



# 江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人施永晨、主管会计工作负责人雷忠及会计机构负责人(会计主管人员)陈波声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中详细描述公司可能存在的风险因素，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 优先股相关情况 .....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	37
第九节 公司债相关情况 .....	38
第十节 财务报告.....	39
第十一节 备查文件目录 .....	129

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司	指	江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司
控股股东、大股东	指	德力西集团有限公司
生物中心	指	公司原全资子公司广东江门生物技术开发中心有限公司
德力光电	指	公司原全资子公司广东德力光电有限公司
甘化置业	指	公司全资子公司江门甘化投资置业有限公司
北街电厂	指	公司全资子公司江门市北街（联营）发电厂
升华电源	指	公司全资子公司四川升华电源科技有限公司
沈阳含能	指	公司控股子公司沈阳含能金属材料制造有限公司
"三旧"改造	指	旧城镇、旧厂房、旧村庄改造
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	2019 年 4 月 16 日公司 2018 年度股东大会审议通过的《公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	广东甘化	股票代码	000576
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	广东甘化		
公司的外文名称(如有)	JIANGMEN SUGARCANE CHEMICAL FACTORY (GROUP) CO.,LTD		
公司的外文名称缩写(如有)	JSCC		
公司的法定代表人	施永晨		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沙伟	王希玲
联系地址	广东省江门市甘化路 62 号	广东省江门市甘化路 62 号
电话	(0750) 3277650、3277651	(0750) 3277651、3277650
传真	(0750) 3277666	(0750) 3277666
电子信箱	ganhuashawei@126.com	wxl@gdganhua.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	198,704,423.25	158,140,988.89	25.65%
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,027,753.47	-37,035,446.08	167.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	22,977,438.16	-43,935,640.92	152.30%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-70,208,284.59	268,276,236.93	-126.17%
基本每股收益（元/股）	0.0565	-0.0836	167.60%
稀释每股收益（元/股）	0.0565	-0.0836	167.60%
加权平均净资产收益率	2.35%	-3.71%	6.06%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,510,046,188.54	1,665,566,986.83	-9.34%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,049,953,699.35	1,109,280,930.94	-5.35%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-82,346.15	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	208,197.11	
委托他人投资或管理资产的损益	513,303.32	金融理财产品投资收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,208,289.20	主要为二级市场股票的公允价值变动和信托产品的投资损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59,122.93	
减：所得税影响额	677,493.90	
少数股东权益影响额（税后）	60,511.34	
合计	2,050,315.31	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司主营业务为军工业务和食糖贸易。

#### 1、军工业务

##### (1) 电源及电源相关产品业务

公司电源及电源相关产品业务由全资子公司升华电源承担。升华电源专业从事高效率、高可靠性、高功率密度电源产品的开发设计、生产、销售与服务，已经建成了可靠性高、质量稳定、技术先进、应用范围广泛、规格品种齐全的电源产品线，致力于为客户提供可靠优质的电源全面解决方案。升华电源各项军工资质齐全，主要产品服务于机载、舰载、弹载等多种武器平台，主要客户涵盖国内知名军工企业、军工科研院所、军工厂等。

升华电源在电源领域，尤其是高可靠性、高功率电源等关键技术领域进行了深入的研究工作，针对军方客户需求，积极承担了科研任务和军品生产任务。经过多年的发展，升华电源积累了多项先进技术，其产品高度集成化、封装标准化，产品除可靠性较高外还具有小、薄、轻的特点，具备较强的竞争实力，在国内军工市场赢得了良好声誉。

##### (2) 预制破片业务

公司预制破片业务由控股子公司沈阳含能承担。沈阳含能拥有军工相关资质，同时是辽宁省高新技术企业，主要承担各种规格钨合金预制破片的研发及制造，产品系列涵盖钨柱、钨环、钨球等，主要应用于国防科技领域，可为海、陆、空、火箭、战略支援等多部队装备的弹、箭产品进行配套。

沈阳含能在钨合金预制破片领域具有相对稳定的竞争地位，产品性能良好，获得军方认可，已与多家兵工厂建立了良好的合作关系，是部分常规炮弹及新型炮弹预制破片的主要供应商。

## 2、食糖贸易

公司主要进行白砂糖的贸易，目前销售区域以华南地区为主。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	期末比期初减少 558.17 万元，减幅 8.03%。
无形资产	期末比期初减少 339.96 万元，减幅 9.97%。
在建工程	期末比期初增加 0.87 万元，增幅 100%，原因是沈阳含能实施技改项目。
货币资金	期末比期初减少 15,083.77 万元，减幅 64.85%，主要原因有：（1）本期支付收购沈阳含能 25% 股权交易款；（2）支付代扣代缴冯骏、彭玫股权转让个人所得税。
应收票据	期末比期初减少 2,535.23 万元，减幅 42.03%，主要原因是沈阳含能年初应收票据到期托收金额较大。
应收账款	期末比期初增加 6,780.12 万元，增幅 271.50%，主要原因有：（1）食糖贸易赊销增加；（2）对总装厂的收款主要集中在下半年。
存货	期末比期初增加 2,207.48 万元，增幅 44.93%，主要原因是为保证全年供货进度，根据销售计划进行备产备货。
其他流动资产	期末比期初减少 6,119.27 万元，减幅 81.81%，主要原因是购买的银行理财产品减少。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司主营业务为电源及电源相关产品、预制破片等军工产品的研发、生产、销售和食糖贸易，核心竞争力未发生重大变化。

通过前期的大量工作，公司产业转型初显成效，持有升华电源 100%股权及沈阳含能 70%股权。承担军品业务的子公司升华电源和沈阳含能均具备国家认证的从事军工产品研发和生产所需的各项资质证书，建立了完备的质量管理体系，与多所企业科研院所等相关单位深入合作，自主研发能力不断提升，其产品已经在军工众多项目中应用，稳定可靠的产品品质获得了广泛的认可。

军工领域作为公司新的业务领域，公司正不断开拓思路，利用自身资本平台优势，在资金、人员等资源配置方面向军工领域倾斜，全力支持军工科研生产活动，不断提升其综合竞争力，从而驱动未来公司盈利水平的提升。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019 年上半年，公司围绕年度经营目标，制定科学、合理的经营计划，扎实推进各项工作任务，保持公司运营总体稳中有进的态势。报告期内，公司共实现营业收入 1.99 亿元，实现归属于母公司所有者的净利润 2,502.78 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产 15.10 亿元，归属于母公司所有者的净资产 10.50 亿元。

报告期内，升华电源紧跟行业和技术发展趋势，坚持自主研发和创新，有效增强企业的市场竞争能力和发展后劲；同时不断完善现有生产工艺，提高生产效率，组织质量改进，满足客户需求。沈阳含能积极应对各项挑战，着力更新生产设备，产能持续向上提升；优化岗位设置和更新人员层次，强化计划、预算、统计、分析及考核管理，梳理内部控制制度与流程，企业管理逐步提升。公司本部按照既定方针，着眼开拓贸易渠道，积极开展多种形式食糖贸易，深入探索境外原糖贸易、代理进口、原糖委托加工等合作模式，着力扩大客户群，取得了一定成效。

报告期内，经公司董事会、股东大会审议通过，公司参与了沈阳含能 25% 股权的竞买，并成为该项目的受让方。公司获得了沈阳含能绝对控股地位，对提升持续盈利能力有积极影响。

报告期内，为贯彻实施公司发展战略，加快企业发展，公司拟出资 4,495 万元与乐清德恒投资管理合伙企业（有限合伙）、冯骏合作设立产业投资基金，重点投资军工项目，有利于帮助公司优先获取良好的投资机会和新的利润增长点，实现内生式增长和外延式扩张多元发展；同时公司积极布局以升华电源为中心的产业链，进一步深耕模块电源领域，以自有资金在成都设立了全资子公

司，主要从事电源相关产品的研发、推广及应用，前瞻电源技术的研究及试制产品的推广应用。

## 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	198,704,423.25	158,140,988.89	25.65%	
营业成本	128,817,311.60	154,890,089.91	-16.83%	
销售费用	1,418,801.67	1,993,000.53	-28.81%	
管理费用	19,663,085.11	23,417,432.67	-16.03%	
财务费用	4,246,838.76	3,648,341.44	16.40%	
所得税费用	6,275,368.35			主要原因是报告期内利润总额增加，相应产生所得税费用。
研发投入	9,407,925.96	605,882.32	1,452.76%	主要原因是合并报表范围变更。
经营活动产生的现金流量净额	-70,208,284.59	268,276,236.93	-126.17%	主要原因是上期转让德力光电收回债权款项。
投资活动产生的现金流量净额	-59,732,542.35	-198,778,578.95	-69.95%	
筹资活动产生的现金流量净额	-24,749,523.34			主要原因是一方面支付沈阳含能股权交易款 1.02 亿元，另一方面新增银行借款净额 0.78 亿元。
现金及现金等价物净增加额	-154,690,350.28	69,497,657.98	-322.58%	主要原因是支付沈阳含能股权交易款。

### 公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

与上年同期相比，公司合并范围增加了沈阳含能和升华电源，减少了生物中心，因此公司报告期利润来源发生变动。

### 主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分行业						
制造业	103,626,205.49	39,090,231.22	62.28%	755.86%	228.11%	60.67%
贸易	90,057,018.24	89,213,024.91	0.94%	-35.58%	-36.03%	0.70%
其他	5,021,199.52	514,055.47	89.76%	-19.50%	-85.38%	46.14%
分产品						
军工产品	103,626,205.49	39,090,231.22	62.28%	100.00%	100.00%	62.28%
食糖产品	90,057,018.24	89,213,024.91	0.94%	-35.58%	-36.03%	0.70%
其他	5,021,199.52	514,055.47	89.76%	-19.50%	-85.38%	46.14%
分地区						
国内	198,704,423.25	128,817,311.60	35.17%	25.65%	-16.83%	33.12%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-66,768.88	-0.18%		否
公允价值变动损益	2,788,361.40	7.60%	交易性金融资产公允价值变动产生的损益	否
营业外收入	72,181.25	0.20%		否
营业外支出	59,912.93	0.16%		否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	81,757,462.04	5.41%	171,538,920.13	16.43%	-11.02%	主要原因是合并范围变动。
应收账款	92,773,539.71	6.14%	4,575,871.05	0.44%	5.70%	主要原因是合并范围变动。
存货	71,207,887.68	4.72%	3,973,768.46	0.38%	4.34%	主要原因是合并范围变动。
投资性房地产	28,011,190.63	1.85%	30,786,026.02	2.95%	-1.10%	
长期股权投资	61,047,440.59	4.04%	338,592.11	0.03%	4.01%	主要原因是本期新增沈阳含能与升华电源两家子公司。
固定资产	63,967,965.24	4.24%	43,903,846.46	4.21%	0.03%	
在建工程	8,716.50	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	

短期借款	48,000,000.00	3.18%	0.00	0.00%	3.18%	本期存在抵押借款。
长期借款	50,000,000.00	3.31%	0.00	0.00%	3.31%	本期存在抵押借款。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	66,930,450.64	2,788,361.40			89,508,613.62	86,699,861.27	70,453,926.66
金融资产小计	66,930,450.64	2,788,361.40			89,508,613.62	86,699,861.27	70,453,926.66
上述合计	66,930,450.64	2,788,361.40			89,508,613.62	86,699,861.27	70,453,926.66
金融负债							

## 报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,035,425.98	银行承兑保证金
固定资产	15,369,444.30	银行贷款抵押
无形资产	12,157,285.64	银行贷款抵押
投资性房地产	28,011,190.63	银行贷款抵押
合计	62,573,346.55	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
沈阳含能金属材料制造有限公司	主要承担各种规格钨合金预制破片的研发及制造,产品主要应用于国防科技领域,可为海、陆、空、火箭、战略支援等多部队装备的弹、箭产品进行配套。	收购	102,000,000.00	25.00%	自有资金	辽沈工业集团有限公司	长期	股权	股权已全部过户	--	--	否	2019年01月04日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的《关于参与竞买沈阳含能金属材料制造有限公司25%股权的公告》(2019-03)
合计	--	--	102,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	000620	新华联		公允价值计量	58,610,313.30	2,819,230.26				2,819,230.26	61,429,543.56	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300377	赢时胜		公允价值计量		-687,122.77		9,102,065.47	6,914,613.43	-170,090.04	1,999,112.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300618	寒锐钴业		公允价值计量		-906,074.76		4,404,625.06	1,598,685.64	-1,071,939.42	1,734,000.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603799	华友钴业		公允价值计量		-213,206.92		2,130,836.09	692,832.81	-309,201.48	1,124,741.80	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002116	中国海诚		公允价值计量		24,915.86		1,336,671.76	246,918.23	50,556.47	1,113,660.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600701	*ST 工新		公允价值计量		-76,688.67		1,317,874.11	578,956.79	-72,758.32	666,159.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300487	蓝晓科技		公允价值计量		-37,128.09		434,947.57	15,174.50	-38,381.07	381,392.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600622	光大嘉宝		公允价值计量		-114,565.31		1,390,355.65	990,098.37	-47,795.98	343,773.30	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300274	阳光电源		公允价值计量	1,464,664.00	23,909.10		2,847,966.71	4,903,769.00	796,276.93	203,830.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603979	金诚信		公允价值计量		-31,884.06		200,284.06		-30,384.06	168,400.00	交易性金融资产	自有资金

期末持有的其他证券投资			529.00	-11,226.16		53,463,587.95	52,203,582.87	28,780.92	1,289,315.00		
合计			60,075,506.30	790,158.48		76,629,214.43	68,144,631.64	1,954,294.21	70,453,926.66		
证券投资审批董事会公告披露日期	2017 年 12 月 21 日										
证券投资审批股东大会公告披露日期(如有)	2018 年 01 月 06 日										

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

### 主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
沈阳含能金属材料制造有限公司	子公司	有色金属合金制造、仪器仪表制造、粉末冶金制品制造及销售	30,000,000.00	104,925,537.53	79,006,410.04	55,919,062.51	19,670,391.40	16,720,102.69
四川升华电源科技有限公司	子公司	电源变换器、电源模板、电子元	6,000,000.00	152,230,827.59	129,687,475.70	47,749,408.47	30,886,524.71	27,414,012.40

		器件、电子设备及配件等						
江门市北街(联营)发电厂	子公司	发电、供电、供汽、兼营电气安装	31,690,000.00	32,436,873.91	31,082,257.48	2,447,780.88	2,341,714.81	2,157,543.33
江门甘化投资置业有限公司	子公司	投资办实业、经济信息咨询、企业管理服务	10,000,000.00	193,404.38	-2,665,593.98	0.00	-122,161.26	-122,161.26

### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

### 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

### 十、公司面临的风险和应对措施

#### 1、面临的主要风险

##### (1) 军品业务市场风险

公司子公司升华电源、沈阳含能客户集中度较高，且其产品下游客户的最终用户主要为军方，军方采购受国防支出预算、国际国内环境、军方政策影响较大，具有一定的不确定性。同时用户对产品有着严格的试验、检验要求，单个订单执行周期可能较长，也可能存在订单延迟甚至订单取消的情况，从而使子公司可能出现业绩同比大幅波动的风险。

##### (2) 业绩承诺无法实现的风险

公司收购沈阳含能 45%股权及重大资产重组时，交易对方分别对沈阳含能及升华电源的业绩进行了承诺，若遇宏观经济波动、不可抗力、市场竞争形势变化、行业增速下降等冲击因素，则存在出现业绩承诺无法实现的风险。

### （3）业务整合风险

2018 年，沈阳含能和升华电源成为公司的子公司，公司的资产规模和业务范围都得到了扩大，但能否通过整合保证公司对新子公司的控制力并保持子公司原有竞争优势、充分发挥并购整合的效果具有不确定性，存在整合效果未达预期的风险。

### （4）投资风险

报告期内，公司计划投资成立军工产业基金及研发子公司，两者均具有投资周期长、收益不确定的特点。基金在实施投资项目过程中受诸多因素的影响，存在项目投资无法达到预期收益，甚至亏损的风险；军品研发由于军品生产对性能和质量要求较高、军用产品的科研生产需要经过多个环节、产品定型过程时间较长，具有较大的不确定性。

### （5）核心技术人员流失的风险

公司涉及的军品业务为技术密集型行业，所拥有的技术成果及技术人才是其重要核心竞争力之一。目前拥有一支水平较高的技术研发团队，具备良好的技术优势和研发实力，是未来持续发展的重要资源。但随着行业竞争的加剧，不排除有未来核心技术人员流失的风险。

## 2、拟采取的应对措施

（1）子公司自成立起便与若干主要客户建立了良好且稳定的长期业务合作关系并维持至今，未来公司将利用自身资本平台优势，全力支持子公司的军工科研生产活动，依靠产品竞争优势，争取切入重要平台及重点型号产品，通过优质产品及服务，提高客户黏性，并不断加强客户积累，积极拓展潜在客户以

降低对现有主要客户的依赖程度。

(2) 业绩承诺系两次交易中交易对方遵循谨慎性原则，基于沈阳含能、升华电源未来发展前景做出的综合判断，并明确约定了标的公司在承诺期内若未能实现承诺业绩时对公司的补偿方案，公司将密切关注子公司运营情况，督促子公司努力完成业绩承诺。

(3) 公司将利用自身资本平台优势，全力支持子公司的军工科研生产活动，在保持子公司独立运营的基础上，在发展战略、对外融资、人才储备、运营管理等多方面向子公司提供协助，力争做到既能保持子公司原有竞争优势，又能充分发挥双方业务的协同效应。

(4) 公司参与设立基金的相关方有专业的投资经验与行业资源，公司亦将密切关注基金运作情况，积极参与投资项目的审议和决策，以降低投资风险。根据合伙协议的约定，基金的亏损由全体合伙人按合伙协议约定的成本分担比例承担，公司作为有限合伙人以认缴的出资额为限对合伙企业债务承担责任。

针对研发子公司，公司将不断完善技术研发体系，增强自主创新能力，紧跟市场技术趋势，及时掌握客户需求，并加强与高校、科研院所的交流与合作，充分发挥公司及各子公司协同效应，力争技术领先。

(5) 公司将继续秉承“以人为本”的原则，重视并不断完善科学的、富有吸引力的核心技术人员激励机制，以提升员工的归属感和忠诚度；同时持续加强企业技术保密体系的建设，加强对核心技术信息的管理和保护，降低技术人员流失的风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.24%	2019 年 01 月 22 日	2019 年 01 月 23 日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》(2019-08)
2018 年度股东大会	年度股东大会	45.38%	2019 年 04 月 16 日	2019 年 04 月 17 日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的《2018 年度股东大会决议公告》(2019-27)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
乐清德恒投资管理合伙企业、冯骏	同一实际控制人控制下的企业、关联自然人	江门德钰隼龚股权投资合伙企业(有限合伙)	股权投资、创业投资。				
被投资企业的进展情况(如有)		已完成工商注册登记,正在办理备案手续。					

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 租赁情况说明

本公司的全资子公司江门市北街（联营）发电厂自 2005 年 10 月 1 日起，整体资产租赁给江门天诚溶剂制品有限公司经营，租赁期限 10 年。2014 年，双方续签了《资产租赁经营合同书》，同意租赁期限延至 2022 年 9 月 30 日止。除上述事项外，公司未发生、也无以前期间发生但延续到报告期的重大租赁事项。

#### 为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司	辽沈工业集团有限公司	沈阳含能 25% 股权	2019 年 02 月 02 日	1,144.88	10,188.68	亚洲(山西)资产评估有限公司	2017 年 12 月 31 日	产权交易所竞买	10,200	否	无	已执行完毕	2019 年 02 月 14 日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网披露的《关于参与竞买沈阳含能金属材料制造有限公司 25% 股权的进展公告》

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
江门市北街（联营）发电厂	主要污染物为废气、废水。废气特征污染物名：NO <sub>x</sub> 、SO <sub>2</sub> 和烟尘。废水中特征污染物 COD、氨氮和 SS。	连续	废气 1 个、废水口 1 个	厂内	废气： SO <sub>2</sub> :4.74mg / m <sup>3</sup> 、NO <sub>x</sub> : 39.24mg/ m <sup>3</sup> ； 尘： 4.56mg/ m <sup>3</sup> ； 废水： COD: 12 mg/L、氨氮： 1.37mg/L、悬浮物：5.5 mg/L。	大气执行国标 GB13223-2011；广东省地方标准《水污染物排放限值（DB44/26-2001）	废气：NO <sub>x</sub> 10.79t/a、SO <sub>2</sub> 1.32t/a；烟尘 1.25t/a；废水：COD: 0.314t/a、氨氮：0.03t/a、悬浮物：0.14t/a。	废气：NO <sub>x</sub> 315.82t/a、SO <sub>2</sub> 157.91t/a；烟尘--t/a；废水排污证上无核定总量要求。	达标排放

### 防治污染设施的建设和运行情况

2015 年 10 月新增环保设施高效脱硫塔一台、脱硝系统三套和静电除尘器一套，使 NO<sub>x</sub>、SO<sub>2</sub>和烟尘达到 GB13223-2011 排放标准。2017 年 12 月继续提标改造以适应环保新形势，增加超低排放设施，使得 NO<sub>x</sub>、SO<sub>2</sub> 和烟尘分别控制在 SO<sub>2</sub>:35mg/m<sup>3</sup>，NO<sub>x</sub>: 50mg/m<sup>3</sup>，尘：10mg/m<sup>3</sup>，烟气排放治理设施运行正常，各类污染物均实现达标排放。废水方面：少量锅炉冲渣废水经过物理沉淀池沉淀，氨氮、COD、悬浮物及 PH 各项指标均达标后排放。

### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

北街电厂具备由江门市环保局颁发的污染物排放许可证。

### 突发环境事件应急预案

北街电厂已制定《突发环境事件应急预案》、《突发环境事件风险评估报告》等报告，并报江门市环境保护局备案。

## 环境自行监测方案

已按环保局要求编制自行监测方案并发布在环保平台上。烟气污染物因子 NO<sub>x</sub>、SO<sub>2</sub>和烟尘由在线自动监测仪监测，数据信息自动上传至江门市重点污染源在线监控系统联网平台，接受江门市环保局的监督，污染物监测数据均于省级环境保护主管部门统一组织建立的公布平台上公布。

废水污染物及厂界噪声均委托第三方资质检测机构监测，其中废水特征污染物每月公布。

## 其他应当公开的环境信息

公司按环保部门要求及时完成排污申报工作，按时于广东省重点污染源综合管理平台上发布自行监测数据。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、参与设立投资基金进展情况

经公司第九届董事会第十七次会议审议通过，公司拟与乐清德恒投资管理合伙企业（有限合伙）、冯骏合作设立投资基金（详情请参阅公司于 2019 年 3 月 23 日披露的《关于参与设立投资基金暨关联交易的公告》）。2019 年 7 月 10 日，该投资基金完成了工商注册登记手续。

公司名称：江门德钰隽龚股权投资合伙企业（有限合伙）

类型：有限合伙企业

执行事务合伙人：乐清德恒投资管理合伙企业（有限合伙）（委派代表：陶林青）

主要经营场所：江门市蓬江区甘化路 62 号 15 楼

营业范围：股权投资、创业投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可展开经营活动）。

根据《证券投资基金法》等法律法规规定，该基金需备案后方可展开经营活动。截至本报告披露日，该基金备案手续仍在办理过程中。

## 2、成立子公司的进展情况

经公司第九届董事会第二十次会议审议通过，公司在成都设立全资子公司（详情请参阅公司于 2019 年 5 月 25 日披露的《关于投资设立全资子公司的公告》）。2019 年 7 月 16 日，该子公司完成了工商注册登记手续。

公司名称：四川甘华电源科技有限公司

类型：有限责任公司

注册资本：人民币 3,000 万元

法定代表人：施永晨

住所：四川省成都市成华区成宏路 10 号 1 栋 3 层 308 室

营业范围：研发、销售：电力设备、蓄电池、电子元器件、电子产品及配件、通讯设备（不含无线电发射设备）；电子产品技术咨询；计算机软硬件开发、销售；计算机系统集成；货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可展开经营活动）。

## 3、报告期内，公司重要事项信息披露索引

报告期内，公司所有重要事项信息披露均发布在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上，刊登的信息如下：

公告编号	公告名称	公告时间	披露主体
2019-01	第九届董事会第十五次会议决议公告	2019-1-4	中国证券报B006版、证券时报B61版、证券日报D52版、上海证券报41版、巨潮资讯网
2019-02	第九届监事会第十二次会议决议公告	2019-1-4	中国证券报B006版、证券时报B61版、证券日报D52版、上海证券报41版、巨潮资讯网
2019-03	关于参与竞买沈阳含能金属材料制造有限公司	2019-1-4	中国证券报B006版、证券时报B61版、证券日

	25%股权的公告		报D52版、上海证券报41版、巨潮资讯网
2019-04	关于召开公司2019年第一次临时股东大会的通知	2019-1-4	中国证券报B006版、证券时报B61版、证券日报D52版、上海证券报41版、巨潮资讯网
2019-05	关于深圳证券交易所关注函回复的公告	2019-1-15	中国证券报B089版、证券时报B116版、证券日报D86版、上海证券报125版、巨潮资讯网
2019-06	关于转让全资子公司广东江门生物技术开发中心有限公司55%股权的更正公告	2019-1-15	中国证券报B089版、证券时报B116版、证券日报D86版、上海证券报125版、巨潮资讯网
2019-07	关于召开公司2019年第一次临时股东大会的提示性公告	2019-1-18	中国证券报B023版、证券时报B40版、证券日报D45版、上海证券报62版、巨潮资讯网
2019-08	2019年第一次临时股东大会决议公告	2019-1-23	中国证券报B037版、证券时报B5版、证券日报D56版、上海证券报67版、巨潮资讯网
2019-09	2018年度业绩预告	2019-1-29	中国证券报B058版、证券时报B88-89版、证券日报D94版、上海证券报10版、巨潮资讯网
2019-10	关于深圳证券交易所关注函回复的公告	2019-1-29	中国证券报B058版、证券时报B88-89版、证券日报D94版、上海证券报10版、巨潮资讯网
2019-11	关于参与竞买沈阳含能金属材料制造有限公司25%股权的进展公告	2019-1-31	中国证券报B031版、证券时报B73版、证券日报D64版、上海证券报124版、巨潮资讯网
2019-12	关于参与竞买沈阳含能金属材料制造有限公司25%股权的进展公告	2019-2-14	中国证券报B023版、证券时报B21版、证券日报D22版、上海证券报39版、巨潮资讯网
2019-13	第九届董事会第十六次会议决议公告	2019-2-19	中国证券报B029版、证券时报B25版、证券日报D40版、上海证券报24版、巨潮资讯网
2019-14	关于冯骏、彭玫购买公司股票的公告	2019-2-28	中国证券报B053版、证券时报B81版、证券日报D94版、上海证券报115版、巨潮资讯网
2019-15	关于参与竞买沈阳含能金属材料制造有限公司25%股权的进展公告	2019-3-7	中国证券报B029版、证券时报B29版、证券日报D51版、上海证券报50版、巨潮资讯网
2019-16	关于公司董事辞职的公告	2019-3-20	中国证券报B014版、证券时报B25版、证券日报D63版、上海证券报103版、巨潮资讯网
2019-17	第九届董事会第十七次会议决议公告	2019-3-23	中国证券报B093版、证券时报B134版、证券日报C107版、上海证券报123版、巨潮资讯网
2019-18	第九届监事会第十三次会议决议公告	2019-3-23	中国证券报B093版、证券时报B134版、证券日报C106版、上海证券报123版、巨潮资讯网
2019-19	2018年度报告摘要	2019-3-23	中国证券报B093版、证券时报B133版、证券日报C105版、上海证券报123版、巨潮资讯网
2019-20	关于会计政策及会计估计变更的公告	2019-3-23	中国证券报B093版、证券时报B134版、证券日报C106版、上海证券报123版、巨潮资讯网
2019-21	2018年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2019-3-23	中国证券报B093版、证券时报B134版、证券日报C106版、上海证券报123版、巨潮资讯网
2019-22	关于参与设立投资基金暨关联交易的公告	2019-3-23	中国证券报B093版、证券时报B133版、证券日报C107版、上海证券报124版、巨潮资讯网
2019-23	关于召开公司2018年度股东大会的通知	2019-3-23	中国证券报B093版、证券时报B133版、证券日报C107版、上海证券报124版、巨潮资讯网
2019-24	更正公告	2019-3-25	中国证券报B008版、证券时报B24版、证券日

			报D35版、上海证券报52版、巨潮资讯网
2019-25	2019年第一季度业绩预告	2019-4-12	中国证券报B036版、证券时报B41版、证券日报D63版、上海证券报100版、巨潮资讯网
2019-26	关于召开公司2018年度股东大会的提示性公告	2019-4-12	中国证券报B036版、证券时报B41版、证券日报D63版、上海证券报100版、巨潮资讯网
2019-27	2018年度股东大会决议公告	2019-4-17	中国证券报B021版、证券时报B52版、证券日报D78版、上海证券报88版、巨潮资讯网
2019-28	2019年第一季度报告正文	2019-4-20	中国证券报B042版、证券时报B81版、证券日报C19版、上海证券报75版、巨潮资讯网
2019-29	第九届董事会第十九次会议决议公告	2019-4-27	中国证券报B015版、证券时报B100版、证券日报C126版、上海证券报371版、巨潮资讯网
2019-30	第九届董事会第二十次会议决议公告	2019-5-25	中国证券报B011版、证券时报B89版、证券日报C38版、上海证券报96版、巨潮资讯网
2019-31	关于投资设立全资子公司的公告	2019-5-25	中国证券报B011版、证券时报B89版、证券日报C38版、上海证券报96版、巨潮资讯网
2019-32	关于深圳证券交易所年报问询函回复的公告	2019-6-15	中国证券报B036版、证券时报B112版、证券日报C87版、上海证券报65版、巨潮资讯网

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	8,862,437	2.00%				6,014,469	6,014,469	14,876,906	3.36%
其他内资持股	8,862,437	2.00%				6,014,469	6,014,469	14,876,906	3.36%
其中：境内法人持股	2,496,185	0.56%						2,496,185	0.56%
境内自然人持股	6,366,252	1.44%				6,014,469	6,014,469	12,380,721	2.80%
二、无限售条件股份	433,998,887	98.00%				-6,014,469	-6,014,469	427,984,418	96.64%
人民币普通股	433,998,887	98.00%				-6,014,469	-6,014,469	427,984,418	96.64%
三、股份总数	442,861,324	100.00%				0	0	442,861,324	100.00%

#### 股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司原董事长胡成中先生于 2018 年 10 月 10 日因个人原因辞职，根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》相关规定，胡成中先生在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守下列限制性规定：①每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；②离职后半年内，不得转让其所持本公司股份。

(2) 冯骏先生于公司 2019 年 4 月 16 日召开的 2018 年度股东大会被选举为公司董事。根据《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》相关规定，其所持有的公司股份按 75%自动锁定。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
胡成中	6,350,000	1,587,500	0	4,762,500	原董事辞职后按规定锁定	2019年4月9日起，每年其所持股份的25%解除限售，任期届满后六个月后其所持股份全部解除限售。
冯骏	0	0	7,601,969	7,601,969	高管锁定股	2019年4月16日起，每年其所持股份的25%解除限售，任期届满后六个月后其所持股份全部解除限售。
合计	6,350,000	1,587,500	7,601,969	12,364,469		

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

### 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数			29,065	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
德力西集团有限公司	境内非国有法人	41.55%	184,000,000			184,000,000	质押	179,999,999
彭玫	境内自然人	2.32%	10,287,500			10,287,500		
冯骏	境内自然人	2.29%	10,135,959		7,601,969	2,533,990		
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托 华鹏 66 号集合资金信托计划	其他	1.51%	6,689,204			6,689,204		
胡成中	境内自然人	1.43%	6,350,000		4,762,500	1,587,500		
国通信托有限责任公司—国通信托 紫金 8 号集合资金信托计划	其他	1.32%	5,844,576			5,844,576		
国通信托有限责任公司—国通信托 同洲精进 2 号集合资金信托计划	其他	1.01%	4,465,576			4,465,576		
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托 民鑫 20 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.77%	3,427,080			3,427,080		
西藏雪峰科技投资咨询有限公司	境内非国有法人	0.73%	3,212,701			3,212,701		
邵亚芬	其他	0.67%	2,960,699			2,960,699		

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，胡成中为公司控股股东德力西集团有限公司实际控制人，与德力西集团有限公司为一致行动人；冯骏为公司董事，彭玫为其配偶，冯骏与彭玫为一致行动人；除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
德力西集团有限公司	184,000,000	人民币普通股	184,000,000
彭玫	10,287,500	人民币普通股	10,287,500
华鑫国际信托有限公司－华鑫信托·华鹏 66 号集合资金信托计划	6,689,204	人民币普通股	6,689,204
国通信托有限责任公司－国通信托·紫金 8 号集合资金信托计划	5,844,576	人民币普通股	5,844,576
国通信托有限责任公司－国通信托·同洲精进 2 号集合资金信托计划	4,465,576	人民币普通股	4,465,576
华鑫国际信托有限公司－华鑫信托·民鑫 20 号证券投资集合资金信托计划	3,427,080	人民币普通股	3,427,080
西藏雪峰科技投资咨询有限公司	3,212,701	人民币普通股	3,212,701
邵亚芬	2,960,699	人民币普通股	2,960,699
杨建丰	2,756,300	人民币普通股	2,756,300
冯骏	2,533,990	人民币普通股	2,533,990
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，胡成中为公司控股股东德力西集团有限公司实际控制人，与德力西集团有限公司为一致行动人；冯骏为公司董事，彭玫为其配偶，冯骏与彭玫为一致行动人；除此之外，公司未知其他前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及其他前 10 名无限售条件普通股股东和其他前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名股东中，邵亚芬通过第一创业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,960,699 股，占公司总股本的 0.67%。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

##### 控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

##### 实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
黄克	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
施永晨	副董事长、 总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
冯骏	董事	现任	1,535,000	8,600,959	0	10,135,959	0	0	0
雷忠	董事、副 总裁、财务 总监	现任	15,760	0	0	15,760	0	0	0
朱义坤	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李爱文	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曾伟	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
方小潮	监事会主 席	现任	0	0	0	0	0	0	0
包秀成	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
沈峰	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李忠	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
沙伟	副总裁、董 事会秘书	现任	5,910	0	0	5,910	0	0	0
陈晓东	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计			1,556,670	8,600,959	0	10,157,629	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈晓东	董事	离任	2019年03月19日	因个人原因辞职。
冯骏	董事	被选举	2019年04月16日	经公司2018年度股东大会选举。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	81,757,462.04	232,595,142.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	70,453,926.66	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		66,930,450.64
衍生金融资产		
应收票据	34,971,705.85	60,324,026.85
应收账款	92,773,539.71	24,972,385.72
应收款项融资		
预付款项	16,523,338.14	18,822,654.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	68,835,273.87	68,390,798.60
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	71,207,887.68	49,133,133.59
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,516,121.89	74,794,789.91
流动资产合计	449,039,255.84	595,963,382.48
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	7,786,547.14	7,786,547.14
长期股权投资	61,047,440.59	61,047,440.59
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	28,011,190.63	23,572,285.43
固定资产	63,967,965.24	69,549,697.85
在建工程	8,716.50	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	30,706,171.28	34,105,778.94
开发支出		
商誉	707,932,012.79	707,932,012.79
长期待摊费用	12,040,585.88	16,098,438.96
递延所得税资产	149,506,302.65	149,506,302.65
其他非流动资产		5,100.00
非流动资产合计	1,061,006,932.70	1,069,603,604.35
资产总计	1,510,046,188.54	1,665,566,986.83
流动负债：		
短期借款	48,000,000.00	24,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,035,425.98	3,182,756.29
应付账款	28,404,794.92	15,627,455.94
预收款项	7,100,874.97	9,115,309.11
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	5,845,668.13	8,459,089.14
应交税费	13,939,522.56	16,588,491.11
其他应付款	21,854,269.29	190,538,628.44
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	132,180,555.85	267,511,730.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	50,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	244,200,000.00	244,200,000.00
长期应付职工薪酬	2,936,478.35	2,936,478.35
预计负债		
递延收益	1,270,026.98	306,832.84
递延所得税负债	4,129,294.51	4,473,166.99

其他非流动负债		
非流动负债合计	302,535,799.84	251,916,478.18
负债合计	434,716,355.69	519,428,208.21
所有者权益：		
股本	442,861,324.00	442,861,324.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	757,469,289.52	842,431,291.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,173,396.22	1,566,379.04
盈余公积	43,645,493.24	43,645,493.24
一般风险准备		
未分配利润	-196,195,803.63	-221,223,557.10
归属于母公司所有者权益合计	1,049,953,699.35	1,109,280,930.94
少数股东权益	25,376,133.50	36,857,847.68
所有者权益合计	1,075,329,832.85	1,146,138,778.62
负债和所有者权益总计	1,510,046,188.54	1,665,566,986.83

法定代表人：施永晨

主管会计工作负责人：雷忠

会计机构负责人：陈波

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	28,532,901.80	120,164,201.98
交易性金融资产	70,453,926.66	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		66,930,450.64
衍生金融资产		
应收票据	50,000.00	
应收账款	15,979,846.53	208,170.53
应收款项融资		
预付款项	15,078,376.70	13,426,761.70
其他应收款	69,942,494.77	69,376,208.33
其中：应收利息		

应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,026,906.86	74,546,291.80
流动资产合计	212,064,453.32	344,652,084.98
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	7,786,547.14	7,786,547.14
长期股权投资	1,006,403,709.18	904,403,709.18
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	28,011,190.63	23,572,285.43
固定资产	44,821,788.15	49,419,588.57
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	12,579,182.28	13,660,800.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,000,000.08	16,000,000.08
递延所得税资产	148,876,644.76	148,876,644.76
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,260,479,062.22	1,163,719,575.77
资产总计	1,472,543,515.54	1,508,371,660.75
流动负债：		
短期借款	48,000,000.00	
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,848,754.80	8,507,504.80
预收款项	6,918,914.97	8,858,804.97
合同负债		
应付职工薪酬	4,159,850.02	4,661,964.77
应交税费	7,096,897.33	6,652,483.89
其他应付款	47,879,041.31	159,235,182.14
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	115,903,458.43	187,915,940.57
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	244,200,000.00	244,200,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	294,200,000.00	244,200,000.00
负债合计	410,103,458.43	432,115,940.57
所有者权益：		
股本	442,861,324.00	442,861,324.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	851,038,709.43	851,038,709.43

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,463,894.95	1,463,894.95
盈余公积	43,645,493.24	43,645,493.24
未分配利润	-276,569,364.51	-262,753,701.44
所有者权益合计	1,062,440,057.11	1,076,255,720.18
负债和所有者权益总计	1,472,543,515.54	1,508,371,660.75

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	198,704,423.25	158,140,988.89
其中：营业收入	198,704,423.25	158,140,988.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	164,812,152.01	186,014,797.21
其中：营业成本	128,817,311.60	154,890,089.91
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,258,188.91	1,460,050.34
销售费用	1,418,801.67	1,993,000.53
管理费用	19,663,085.11	23,417,432.67
研发费用	9,407,925.96	605,882.32
财务费用	4,246,838.76	3,648,341.44
其中：利息费用	956,293.34	
利息收入	-735,219.25	-376,199.85
加：其他收益	136,805.86	15,648,633.34
投资收益（损失以“-”号填列）	-66,768.88	-9,361,081.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,788,361.40	9,218,071.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-24,486,136.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-82,346.15	-246,637.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	36,668,323.47	-37,100,958.41
加：营业外收入	72,181.25	84,104.03
减：营业外支出	59,912.93	60,783.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,680,591.79	-37,077,637.84
减：所得税费用	6,275,368.35	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,405,223.44	-37,077,637.84
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	30,405,223.44	-37,077,637.84
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	25,027,753.47	-37,035,446.08
2.少数股东损益	5,377,469.97	-42,191.76
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	30,405,223.44	-37,077,637.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,027,753.47	-37,035,446.08
归属于少数股东的综合收益总额	5,377,469.97	-42,191.76
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0565	-0.0836
（二）稀释每股收益	0.0565	-0.0836

法定代表人：施永晨

主管会计工作负责人：雷忠

会计机构负责人：陈波

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	92,588,171.39	142,443,816.76
减：营业成本	89,690,873.48	139,903,381.88
税金及附加	921,404.58	820,423.48
销售费用	497,937.72	680,587.03
管理费用	13,298,618.53	13,262,607.84
研发费用		
财务费用	4,634,236.60	3,664,240.64
其中：利息费用	892,251.67	
利息收入	-267,915.91	-350,581.01
加：其他收益		15,333,333.34
投资收益（损失以“-”号填列）	-66,778.80	-13,508,812.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,788,361.40	9,218,071.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-82,346.15	

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-13,815,663.07	-4,844,831.63
加：营业外收入		4,273.50
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-13,815,663.07	-4,840,558.13
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-13,815,663.07	-4,840,558.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-13,815,663.07	-4,840,558.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-13,815,663.07	-4,840,558.13
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0312	-0.0109
（二）稀释每股收益	-0.0312	-0.0109

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	176,032,382.31	204,576,553.73

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,093,775.52	290,271,590.37
经营活动现金流入小计	188,126,157.83	494,848,144.10
购买商品、接受劳务支付的现金	152,329,653.59	198,854,597.29
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	20,247,852.50	12,128,456.30
支付的各项税费	13,765,381.23	4,726,431.20
支付其他与经营活动有关的现金	71,991,555.10	10,862,422.38
经营活动现金流出小计	258,334,442.42	226,571,907.17
经营活动产生的现金流量净额	-70,208,284.59	268,276,236.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	605,406,893.36	974,283,687.90
取得投资收益收到的现金	2,906,424.72	8,529,728.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		56,426,919.40
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	608,313,318.08	1,039,240,336.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,483,364.25	99,000.00

投资支付的现金	546,415,196.18	1,237,870,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	120,147,300.00	
支付其他与投资活动有关的现金		49,915.05
投资活动现金流出小计	668,045,860.43	1,238,018,915.05
投资活动产生的现金流量净额	-59,732,542.35	-198,778,578.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	98,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	98,000,000.00	
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	749,523.34	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	102,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	122,749,523.34	
筹资活动产生的现金流量净额	-24,749,523.34	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-154,690,350.28	69,497,657.98
加：期初现金及现金等价物余额	229,412,386.34	102,041,262.15
六、期末现金及现金等价物余额	74,722,036.06	171,538,920.13

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	88,768,430.48	182,308,034.16
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,100,260.48	294,900,834.87
经营活动现金流入小计	98,868,690.96	477,208,869.03
购买商品、接受劳务支付的现金	112,443,690.81	192,233,297.89
支付给职工以及为职工支付的现金	6,557,257.42	5,033,877.18
支付的各项税费	1,171,645.29	1,892,429.08

支付其他与经营活动有关的现金	7,392,727.93	9,940,595.91
经营活动现金流出小计	127,565,321.45	209,100,200.06
经营活动产生的现金流量净额	-28,696,630.49	268,108,668.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	605,406,893.36	974,283,687.90
取得投资收益收到的现金	2,906,414.80	8,529,728.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		68,158,073.05
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	608,313,308.16	1,050,971,489.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	648,415,196.18	1,237,870,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	120,147,300.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	768,562,496.18	1,237,870,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-160,249,188.02	-186,898,510.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	98,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	98,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	685,481.67	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	685,481.67	
筹资活动产生的现金流量净额	97,314,518.33	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-91,631,300.18	81,210,158.72
加：期初现金及现金等价物余额	120,164,201.98	71,361,959.57
六、期末现金及现金等价物余额	28,532,901.80	152,572,118.29

## 7、合并所有者权益变动表

### 本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	442,861,324.00				842,431,291.76			1,566,379.04	43,645,493.24		-221,223,557.10		1,109,280,930.94	36,857,847.68	1,146,138,778.62
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	442,861,324.00				842,431,291.76			1,566,379.04	43,645,493.24		-221,223,557.10		1,109,280,930.94	36,857,847.68	1,146,138,778.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-84,962,002.24			607,017.18			25,027,753.47		-59,327,231.59	-11,481,714.18	-70,808,945.77
（一）综合收益总额											25,027,753.47		25,027,753.47	5,377,469.97	30,405,223.44
（二）所有者投入和减少资本					-84,962,002.24								-84,962,002.24	-17,037,997.76	-102,000,000.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-84,962,002.24								-84,962,002.24	-17,037,997.76	-102,000,000.00



	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	442,861,324.00				842,431,291.76		6,690,688.94	1,463,894.95	43,645,493.24		-319,294,723.54		1,017,797,969.35	7,142,618.11	1,024,940,587.46
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	442,861,324.00				842,431,291.76		6,690,688.94	1,463,894.95	43,645,493.24		-319,294,723.54		1,017,797,969.35	7,142,618.11	1,024,940,587.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-37,035,446.08		-37,035,446.08	-42,191.76	-37,077,637.84
（一）综合收益总额											-37,035,446.08		-37,035,446.08	-42,191.76	-37,077,637.84
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															

1. 提取盈余公 积															
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的 分配															
4. 其他															
（四）所有者 权益内部结转															
1. 资本公积转 增资本（或股 本）															
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）															
3. 盈余公积弥 补亏损															
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益															
5. 其他综合收 益结转留存收 益															
6. 其他															
（五）专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末 余额	442,8 61,32 4.00			842,43 1,291. 76		6,690, 688.94	1,463, 894.95	43,645 ,493.2 4		-356,3 30,169 .62		980,76 2,523. 27	7,100,4 26.35	987,862 ,949.62	

### 8、母公司所有者权益变动表

#### 本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度
----	-----------

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	442,861,324.00				851,038,709.43			1,463,894.95	43,645,493.24	-262,753,701.44		1,076,255,720.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	442,861,324.00				851,038,709.43			1,463,894.95	43,645,493.24	-262,753,701.44		1,076,255,720.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-13,815,663.07		-13,815,663.07
（一）综合收益总额										-13,815,663.07		-13,815,663.07
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	442,861,324.00				851,038,709.43			1,463,894.95	43,645,493.24	-276,569,364.51		1,062,440,057.11

### 上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	442,861,324.00				848,027,899.41			1,463,894.95	43,645,493.24	-205,410,558.82		1,130,588,052.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	442,861,324.00				848,027,899.41			1,463,894.95	43,645,493.24	-205,410,558.82		1,130,588,052.78

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-4,840,558.13		-4,840,558.13
(一)综合收益总额										-4,840,558.13		-4,840,558.13
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	442,861,324.00				848,027,899.41			1,463,894.95	43,645,493.24	-210,251,116.95		1,125,747,494.65

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地及总部地址

广东省江门市甘化路 56 号

#### 2、公司业务性质及主要经营活动

公司行业性质为综合类，主要经营活动包括：贸易业务和电源产品、预制破片等军工产品的研发、生产、销售。

#### 3、财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 22 日批准报出。

#### 4、合并财务报表范围

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	以下简称
四川升华电源科技有限公司	“升华电源”
沈阳含能金属材料制造有限公司	“沈阳含能”
江门市北街（联营）发电厂	“北街发电厂”
江门甘化投资置业有限公司	“甘化置业”
汇德国际投资有限公司	“香港汇德”

合并财务报表范围内通过升华电源控制的二级子公司如下：

二级子公司名称	以下简称
上海多普思电源有限责任公司	“上海多普思”
深圳升华源科技有限公司	“深圳升华源”

本期合并财务报表范围及变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点制定了具体的收入确认会计政策，见本节第 26、收入。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

## (2) 合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

## (3) 少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

## (4) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理；因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊

销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认

有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### **(4) 金融负债的终止确认**

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价

(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债的抵销**

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

#### **(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时,公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可输入值。

#### **(7) 金融资产减值**

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款,主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### ①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### ②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### ③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

### ④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## 10、应收票据

详见附注五、9“金融工具”。

## 11、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额为100万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经减值测试后不存在减值的，公司按账龄计提坏账准备，存在减值的个别计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
军工总装企业组合	一年内不计提坏账，一年以上并入按账龄分析法计提坏账
合并范围内正常经营的子公司	不计提坏账
商业承兑汇票	按账龄连续计算的原则，按应收账款信用风险特征计提坏账
银行承兑汇票	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%
1-2年	10.00%	10.00%
2-3年	50.00%	50.00%
3年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

## 12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见附注五、9“金融工具”。

## 13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货类别

存货包括原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

领用发出按加权平均法计价。

### **(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制，并且定期对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年终结账前处理完毕，计入当期损益。

### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品和包装物采用一次摊销法摊销。

## **14、持有待售资产**

非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

## **15、长期股权投资**

### **(1) 共同控制、重要影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施

加重大影响，被投资单位为本公司联营企业。

## (2) 初始投资成本确定

### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产

的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### **(3) 后续计量及损益确认方法**

#### **① 成本法核算的长期股权投资**

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### **② 权益法核算的长期股权投资**

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

#### **③ 长期股权投资的处置**

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

## **16、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-50 年	5%	1.90%-4.75%
机器设备	年限平均法	3-15 年	5%	6.33%-31.67%
运输设备	年限平均法	4-10 年	5%	9.50%-23.75%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%
其他设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%

## 18、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 19、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生

产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## （2）资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

## （3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## （4）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本

化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销，直线摊销方法如下：土地使用权 50 年，非专利技术 3-5 年，软件使用权 5-10 年。每年年终，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，每年年终对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，按其使用寿命采用直线法摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，划分为研究阶段的支出和开发阶段的支出。

研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相

应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均摊销。

## 23、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 24、预计负债

### **(1) 预计负债的确认标准**

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

### **(2) 预计负债的计量方法**

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

## **25、股份支付**

### **(1) 股份支付的种类**

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司及子公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

### **(2) 权益工具公允价值的确定方法**

假定在计量日将该权益工具转移给其他市场参与者，而且该权益工具在转

移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

### **(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司及子公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司及子公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

### **(4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工

具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 26、收入

**公司是否需要遵守特殊行业的披露要求**

否

**是否已执行新收入准则**

是  否

**公司具体的销售收入确认方法：**

公司销售电源产品，以客户验收单的时点作为收入确认的时点；

公司销售钨合金预制破片，以客户签收单的时点作为收入确认的时点；

公司进行食糖贸易，以货物交付，取得交货单的时点作为收入确认的时点。

## 27、政府补助

### (1)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2)与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府

补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

**(3) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。**

## **28、递延所得税资产/递延所得税负债**

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

### **(1) 递延所得税资产的确认**

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### **(2) 递延所得税负债的确认**

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差

异产生的递延所得税负债：

商誉的初始确认；

同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### **（3）所得税费用计量**

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

企业合并；

直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## **29、租赁**

### **（1）经营租赁的会计处理方法**

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。

### **（2）融资租赁的会计处理方法**

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 30、其他重要的会计政策和会计估计

#### 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号--套期会计》及《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》(统称"新金融工具准则")，并要求符合相差要求的境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据上述文件要求，公司对原采用的相关会计政策进行相应调整。	经董事会会议审议通过	
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)的通知，对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的要求编制财务报表，企业自 2019 年度中期和年度财务报表及以后期间的财务报表均将按财会〔2019〕6 号要求编制执行。	经董事会会议审议通过	

公司将执行财政部发布的财会〔2019〕6 号的有关规定，调整变更相关财务报表项目，2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目和金额如下：

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	85,296,412.57		208,170.53	
应收票据		60,324,026.85		
应收账款		24,972,385.72		208,170.53
应付票据及应付账款	18,810,212.23		8,507,504.80	
应付票据		3,182,756.59		
应付账款		15,627,455.94		8,507,504.80

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供劳务、有形动产租赁的增值额	3%、5%、6%、10%、11%、13%、16%、免
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳所得税额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
四川升华电源科技有限公司	15%
沈阳含能金属材料制造有限公司	15%

### 2、税收优惠

(1) 高新技术企业企业所得税优惠

公司下属子公司升华电源、沈阳含能为高新技术企业，高新技术企业资格有效期内适用高新技术企业所得税的优惠税率 15%。

纳税主体	证书编号	证书有效期
升华电源	GR20171000131	2017年-2019年
沈阳含能	GR201721000248	2017年-2019年

## (2) 西部大开发企业所得税优惠

根据国家税务总局《于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70%以上的企业，经公司申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15% 税率缴纳企业所得税。公司下属子公司升华电源于 2014 年 5 月 14 日获得成都市成华区国家税务局批准通知书，于 2013 年度开始享受所得税减免优惠。

## (3) 军品销售增值税优惠

公司下属子公司升华电源、沈阳含能销售军品，按照军品增值税政策，军品增值税施行免税合同清单制，公司向相关部门申报免税合同后，形成清单报送财政部和国税总局，其联合批复下发红头文件至各级税务机关，随后通知企业办理已交增值税退税，免税清单下发后企业可直接开具增值税免税普通发票。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	223,646.44	78,015.27
银行存款	32,281,483.45	186,517,464.90
其他货币资金	49,252,332.15	45,999,662.46
合计	81,757,462.04	232,595,142.63

### 其他说明

其他货币资金包括：存出投资款 16,906.17 元、票据保证金 7,035,425.98

元、保本保息的结构性存款 42,200,000.00 元

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	70,453,926.66	65,471,569.09
其中：		
权益工具投资	70,453,926.66	65,471,569.09
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,458,881.55
其中：		
权益工具投资		1,458,881.55
合计	70,453,926.66	66,930,450.64

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,904,281.00	18,491,463.00
商业承兑票据	20,067,424.85	41,832,563.85
合计	34,971,705.85	60,324,026.85

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	35,593,901.00	100.00%	622,195.15	3.01%	34,971,705.85	60,946,222.00	100.00%	622,195.15	1.02%	60,324,026.85
银行承兑汇票	14,904,281.00	41.87%			14,904,281.00	18,491,463.00	30.35%			18,491,463.00
商业承兑汇票	20,689,620.00	58.13%	622,195.15	3.01%	20,067,424.85	42,454,759.00	69.65%	622,195.15	1.47%	41,832,563.85
合计	35,593,901.00	100.00%	622,195.15	3.01%	34,971,705.85	60,946,222.00	100.00%	622,195.15	1.02%	60,324,026.85

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	14,904,281.00		
商业承兑汇票	20,689,620.00	622,195.15	3.01%
合计	35,593,901.00	622,195.15	

确定该组合依据的说明:

按应收票据性质

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑汇票坏账准备	622,195.15				622,195.15
合计	622,195.15				622,195.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,031,847.06	11.38%	15,031,847.06	100.00%		15,031,847.06	23.39%	15,031,847.06	100.00%	

其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	14,365,766.73	10.88%	14,365,766.73	100.00%		14,365,766.73	22.35%	14,365,766.73	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	666,080.33	0.50%	666,080.33	100.00%		666,080.33	1.04%	666,080.33	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	117,047,684.08	88.62%	24,274,144.37	20.74%	92,773,539.71	49,246,530.80	76.61%	24,274,145.08	49.29%	24,972,385.72
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	117,047,684.08	88.62%	24,274,144.37	20.74%	92,773,539.71	49,246,530.80	76.61%	24,274,145.08	49.29%	24,972,385.72
合计	132,079,531.14	100.00%	39,305,991.43	29.76%	92,773,539.71	64,278,377.86	100.00%	39,305,992.14	61.15%	24,972,385.72

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江门市群益造纸有限公司	7,046,697.01	7,046,697.01	100.00%	资不抵债清算中,有效资产少,欠款收回可能性小
江门市蓬江区罗氏实业发展有限公司	1,826,396.32	1,826,396.32	100.00%	产品存在质量问题,多次催收,欠款收回可能性小
南昌百汇纸业有限公司	1,460,674.17	1,460,674.17	100.00%	多次催收欠款并提起诉讼,收回可能性小
佛山市南海三力达胶粘制品有限公司	1,105,200.33	1,105,200.33	100.00%	多次催收欠款并提起诉讼,收回可能性小
宁波汇龙文具有限公司	2,926,798.90	2,926,798.90	100.00%	对方涉及较多诉讼,偿还能力不足,收回可能性小
江门市光明造纸有限公司	666,080.33	666,080.33	100.00%	历史遗留问题
合计	15,031,847.06	15,031,847.06		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄分析法计提坏账准备	117,047,684.08	24,274,144.37	20.74%
合计	117,047,684.08	24,274,144.37	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	92,336,627.36
1 至 2 年	1,487,430.70
2 至 3 年	2,276,241.80
3 年以上	35,979,231.28
合计	132,079,531.14

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计 65,520,873.21 元，占应收账款期末余额合计数的 49.61%，相应计提的坏账准备合计 7,046,697.01 元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	16,451,949.64	99.57%	18,746,467.10	99.60%
1 至 2 年	15,086.80	0.09%	17,925.05	0.09%
2 至 3 年			1,960.69	0.01%
3 年以上	56,301.70	0.34%	56,301.70	0.30%
合计	16,523,338.14		18,822,654.54	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前五名的预付账款合计 16,523,338.14 元，占预付款项期末余额 93.26%。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	68,835,273.87	68,390,798.60
合计	68,835,273.87	68,390,798.60

(1) 应收利息

坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

坏账准备计提情况

适用  不适用

(3) 其他应收款

①其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人借支备用金	1,134,068.22	971,648.02
押金保证金	177,904.00	162,904.00
往来款	100,126,002.40	99,858,907.33
历史遗留款项	96,946,381.32	96,946,381.32
合计	198,384,355.94	197,939,840.67

②坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	23,832,893.43		105,716,148.64	129,549,082.07
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2019 年 6 月 30 日余额	23,832,893.43		105,716,148.64	129,549,082.07

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	59,106,789.16
1 至 2 年	13,525,223.24
2 至 3 年	883,636.58
3 年以上	124,868,706.96
合计	198,384,355.94

### ③按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海立天唐人控股有限公司	股权转让及代偿债务款	57,750,000.00	1 年以内	29.11%	2,887,500.00
江门市电力发展公司	历史遗留款	50,547,912.96	5 年以上	25.48%	50,547,912.96
生物中心 (折旧挂账)	历史遗留款	32,970,000.00	5 年以上	16.62%	32,970,000.00
江门机械厂	往来款	19,082,783.93	2-3 年、5 年以上	9.62%	19,082,783.93
生物中心	往来款	11,936,144.04	1 年以内	6.02%	596,807.20
合计		172,286,840.93		86.85%	106,085,004.09

## 7、存货

### 是否已执行新收入准则

是  否

### 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,564,918.14		19,564,918.14	16,510,608.55		16,510,608.55
在产品	24,539,363.74		24,539,363.74	14,667,567.66		14,667,567.66
库存商品	13,754,787.41		13,754,787.41	8,265,159.06		8,265,159.06
半成品				164,202.68		164,202.68
委托加工物资	3,578,952.38		3,578,952.38	2,853,190.04		2,853,190.04
发出商品	9,769,866.01		9,769,866.01	6,672,405.60		6,672,405.60
合计	71,207,887.68		71,207,887.68	49,133,133.59		49,133,133.59

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从

事种业、种植业务》的披露要求

否

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,047,468.19	626,130.81
理财产品	10,000,000.00	72,700,005.40
预缴所得税	1,468,653.70	1,468,653.70
合计	12,516,121.89	74,794,789.91

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	7,786,547.14		7,786,547.14	7,786,547.14		7,786,547.14	
其中：未实现融资收益	2,096,785.86		2,096,785.86	2,096,785.86		2,096,785.86	
合计	7,786,547.14		7,786,547.14	7,786,547.14		7,786,547.14	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(2) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

2005 年 4 月 28 日本公司与中山市正业（集团）股份有限公司（后变更为中山永发纸业有限公司）签订协议，将新闻纸涂布纸设备融资租赁给中山永发纸业有限公司，年租金 85 万元，租赁期 20 年，租赁期满后按人民币 450 万元将该项资产转让给该公司。

### 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江门亿建 建材有限公司	338,435.5 9									338,435.5 9	
广东江门 生物技术 开发中心 有限公司	60,709.00 5.00									60,709.00 5.00	
三、其他											
江门市甘 源环保包 装制品有 限公司	900,000.0 0									900,000.0 0	900,000.0 0
江门机械 厂	37,808.73 7.59									37,808.73 7.59	37,808.73 7.59
小计	99,756.17 8.18									99,756.17 8.18	38,708.73 7.59
合计	99,756.17 8.18									99,756.17 8.18	38,708.73 7.59

### 11、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	69,685,697.58	11,566,788.26	81,252,485.84
2.本期增加金额	5,706,061.51	1,477,512.72	7,183,574.23
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	5,706,061.51	1,477,512.72	7,183,574.23
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	75,391,759.09	13,044,300.98	88,436,060.07
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	49,431,856.28	8,248,344.13	57,680,200.41
2.本期增加金额	1,984,842.46	759,826.57	2,744,669.03
(1) 计提或摊销	316,140.26	68,831.39	384,971.65
(2) 存货\固定资产\在建工程\无形资产转入	1,668,702.20	690,995.18	2,359,697.38
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	51,416,698.74	9,008,170.70	60,424,869.44
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	23,975,060.35	4,036,130.28	28,011,190.63
2.期初账面价值	20,253,841.30	3,318,444.13	23,572,285.43

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	35,448,576.75	41,030,309.36
固定资产清理	28,519,388.49	28,519,388.49
合计	63,967,965.24	69,549,697.85

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	29,089,000.63	106,851,847.02	2,848,716.78	1,316,266.86	1,795,128.05	141,900,959.34
2.本期增加金额		644,953.98	56,000.00	34,671.42	35,815.23	771,440.63
(1) 购置		644,953.98	56,000.00	34,671.42	35,815.23	771,440.63
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	5,706,061.51		632,532.60	76,721.38	19,603.38	6,434,918.87
(1) 处置或报废			632,532.60	76,721.38	19,603.38	728,857.36
(2) 转出至投资性房地产	5,706,061.51					5,706,061.51
4.期末余额	23,382,939.12	107,496,801.00	2,272,184.18	1,274,216.90	1,811,339.90	136,237,481.10
二、累计折旧						
1.期初余额	9,286,774.03	88,003,230.88	1,716,493.47	580,715.07	1,283,436.53	100,870,649.98
2.本期增加金额	270,639.67	1,530,391.40	153,207.70	96,864.03	108,623.25	2,159,726.05
(1) 计提	270,639.67	1,530,391.40	153,207.70	96,864.03	108,623.25	2,159,726.05
3.本期减少金额	1,668,702.20		487,620.25	72,887.04	12,262.19	2,241,471.68
(1) 处置或报废			487,620.25	72,887.04	12,262.19	572,769.48
(2) 转出至投资性房地产	1,668,702.20					1,668,702.20
4.期末余额	7,888,711.50	89,533,622.28	1,382,080.92	604,692.06	1,379,797.59	100,788,904.35
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						

(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	15,494,227.62	17,963,178.72	890,103.26	669,524.84	431,542.31	35,448,576.75
2.期初账面价值	19,802,226.60	18,848,616.14	1,132,223.31	735,551.79	511,691.52	41,030,309.36

## (2) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三旧改造固定资产清理	28,519,388.49	28,519,388.49
合计	28,519,388.49	28,519,388.49

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,716.50	
合计	8,716.50	

## 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
沈阳含能技改项目	8,716.50		8,716.50			
合计	8,716.50		8,716.50			

## 14、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 15、油气资产

适用  不适用

## 16、无形资产

## 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	27,225,542.65	22,924,830.73	1,029,604.75	51,179,978.13
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	1,477,512.72			1,477,512.72
(1) 处置				
(2) 转入投资性房地产	1,477,512.72			1,477,512.72
4.期末余额	25,748,029.93	22,924,830.73	1,029,604.75	49,702,465.41
二、累计摊销				
1.期初余额	13,323,812.29	3,299,570.76	450,816.14	17,074,199.19
2.本期增加金额	340,601.07	2,292,483.16	46,431.46	2,679,515.69
(1) 计提	340,601.07	2,292,483.16	46,431.46	2,679,515.69
3.本期减少金额	757,420.75			757,420.75
(1) 处置				
(2) 转入投资性房地产	757,420.75			757,420.75
4.期末余额	12,906,992.61	5,592,053.92	497,247.60	18,996,294.13
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	12,841,037.32	17,332,776.81	532,357.15	30,706,171.28
2.期初账面价值	13,091,730.36	19,625,259.97	578,788.61	34,105,778.94

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
升华电源	545,192,684.72			545,192,684.72
沈阳含能	162,739,328.07			162,739,328.07
合计	707,932,012.79			707,932,012.79

## (2) 商誉减值准备

无

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
财务顾问费	16,000,000.08		4,000,000.00		12,000,000.08
装修费	98,438.88		57,853.08		40,585.80
合计	16,098,438.96		4,057,853.08		12,040,585.88

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,824,147.51	3,579,912.76	14,824,147.51	3,579,912.76
可抵扣亏损	558,525,119.75	139,631,279.94	558,525,119.75	139,631,279.94
公允价值变动损失	23,418,552.78	5,854,638.20	23,418,552.78	5,854,638.20
长期应付职工薪酬	2,936,478.35	440,471.75	2,936,478.35	440,471.75
合计	599,704,298.39	149,506,302.65	599,704,298.39	149,506,302.65

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	19,625,259.97	2,599,916.52	19,625,259.97	2,943,789.00
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量	6,117,511.97	1,529,377.99	6,117,511.97	1,529,377.99
合计	25,742,771.94	4,129,294.51	25,742,771.94	4,473,166.99

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		149,506,302.65		
递延所得税负债		4,129,294.51		

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	72,806,951.32	72,806,951.32
可抵扣亏损	2,542,870.72	2,542,870.72
合计	75,349,822.04	75,349,822.04

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	490,527.15	490,527.15	
2020	843,870.28	843,870.28	
2021	648,811.34	648,811.34	
2022	306,453.93	306,453.93	
2023	253,208.02	253,208.02	
合计	2,542,870.72	2,542,870.72	

## 20、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款		5,100.00
合计		5,100.00

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		4,000,000.00
抵押借款	48,000,000.00	
信用借款		20,000,000.00
合计	48,000,000.00	24,000,000.00

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,035,425.98	3,182,756.29
合计	7,035,425.98	3,182,756.29

## 23、应付账款

### 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	28,404,794.92	15,627,455.94
合计	28,404,794.92	15,627,455.94

## 24、预收款项

### 是否已执行新收入准则

是  否

### 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	7,100,874.97	9,115,309.11
合计	7,100,874.97	9,115,309.11

## 25、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	8,458,026.75	16,093,308.01	18,761,329.32	5,790,005.44
二、离职后福利-设定提存计划	1,062.39	1,113,722.76	1,059,122.46	55,662.69
三、辞退福利		494,007.00	494,007.00	
合计	8,459,089.14	17,701,037.77	20,314,458.78	5,845,668.13

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,273,234.65	14,625,496.57	17,372,589.42	1,526,141.80
2、职工福利费	1,680.00	310,264.75	310,264.75	1,680.00
3、社会保险费	585.71	631,640.30	591,526.76	40,699.25
其中：医疗保险费	479.28	514,579.14	480,034.54	35,023.88
工伤保险费	70.48	42,896.12	40,389.14	2,577.46
生育保险费	35.95	57,313.51	54,329.94	3,019.52
4、住房公积金	478.00	370,707.60	370,394.10	791.50
5、工会经费和职工教育经费	4,182,048.39	153,640.05	114,995.55	4,220,692.89
8、残疾人就业保障金		1,558.74	1,558.74	
合计	8,458,026.75	16,093,308.01	18,761,329.32	5,790,005.44

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,036.48	1,072,768.01	1,019,771.63	54,032.86
2、失业保险费	25.91	40,954.75	39,350.83	1,629.83
合计	1,062.39	1,113,722.76	1,059,122.46	55,662.69

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,836,280.17	1,747,479.31
企业所得税	6,420,292.06	9,632,939.90
个人所得税	153,685.91	174,209.71
城市维护建设税	128,616.72	122,337.18
教育费附加	55,309.25	52,677.04
地方教育费附加	6,743.74	4,890.54
土地使用税	383,737.04	65.00

房产税	122,583.61	33.86
堤围费	4,811,301.07	4,811,301.07
其他	20,972.99	42,557.50
合计	13,939,522.56	16,588,491.11

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	21,854,269.29	190,538,628.44
合计	21,854,269.29	190,538,628.44

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	7,907,184.00	2,912,417.30
单位往来	7,112,000.00	7,105,366.20
员工往来	10,000.00	200,318.24
历史遗留款项	3,913,858.55	3,909,878.55
股权转让款		120,147,300.00
代扣代缴		54,147,300.00
其他	2,911,226.74	2,116,048.15
合计	21,854,269.29	190,538,628.44

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州南沙兴华造船有限公司	7,082,000.00	相关电力指标未达收款条件
江门中小企业信用担保中心	1,500,000.00	历史遗留
江门天诚溶剂制品有限公司	1,200,000.00	押金
合计	9,782,000.00	

## 28、长期借款

### 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押和质押借款	50,000,000.00	

合计	50,000,000.00	
----	---------------	--

## 29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	244,200,000.00	244,200,000.00
合计	244,200,000.00	244,200,000.00

### 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	244,200,000.00	244,200,000.00

## 30、长期应付职工薪酬

### 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
超额业绩奖励	2,936,478.35	2,936,478.35
合计	2,936,478.35	2,936,478.35

## 31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	306,832.84	1,000,000.00	36,805.86	1,270,026.98	
合计	306,832.84	1,000,000.00	36,805.86	1,270,026.98	

### 涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
市战略新兴产业项目、省成果转化项目-资产部分	306,832.84			36,805.86			270,026.98	与资产相关
融合专项		700,000.00					700,000.00	与收益相关
2018 年度成华区应用技术研究与开		300,000.00					300,000.00	与收益相关

发项目								
-----	--	--	--	--	--	--	--	--

### 32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	442,861,324.00						442,861,324.00

### 33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	802,087,307.52		84,962,002.24	717,125,305.28
其他资本公积	40,343,984.24			40,343,984.24
合计	842,431,291.76		84,962,002.24	757,469,289.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司竞买沈阳含能金属材料制造有限公司 25%股权，购买成本 102,000,000.00 元，按取得的股权比例计算的子公司净资产份额 17,037,997.76 元，差额 84,962,002.24 元调减当期的资本公积。

### 34、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,566,379.04	633,790.39	26,773.21	2,173,396.22
合计	1,566,379.04	633,790.39	26,773.21	2,173,396.22

### 35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,645,493.24			43,645,493.24
合计	43,645,493.24			43,645,493.24

### 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-221,223,557.10	-319,294,723.50
调整后期初未分配利润	-221,223,557.10	-319,294,723.50

加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,027,753.47	-37,035,446.08
期末未分配利润	-196,195,803.63	-356,330,169.60

### 调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	193,683,223.73	128,303,256.13	151,903,848.42	151,373,734.41
其他业务	5,021,199.52	514,055.47	6,237,140.47	3,516,355.50
合计	198,704,423.25	128,817,311.60	158,140,988.89	154,890,089.91

### 是否已执行新收入准则

是  否

### 38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	173,878.31	134,774.74
教育费附加	122,132.71	82,485.43
房产税	311,115.43	478,360.22
土地使用税	396,850.04	662,469.52
车船使用税	2,760.00	4,560.00
印花税	249,386.29	83,644.92
地方教育费附加	2,066.13	13,755.51
合计	1,258,188.91	1,460,050.34

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,104,142.51	1,233,199.54
通讯费	3,518.13	2,459.43
办公费	77,716.23	7,239.77
业务费用	29,696.00	63,648.00
运输费用	29,510.10	570,432.21
差旅费用	150,859.79	33,870.12
促销费用		43,254.09
车辆费用	4,200.00	4,200.00
折旧费	1,519.72	4,974.54
其它	17,639.19	29,722.83
合计	1,418,801.67	1,993,000.53

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,334,723.26	10,236,810.45
差旅费	710,400.95	793,630.06
通讯费	80,527.02	86,685.37
业务招待费	849,010.37	889,508.35
办公费	152,661.52	144,301.89
中介咨询费	4,464,394.07	5,138,470.93
董事会费	148,351.48	156,799.47
修理费（含装修）	338,957.35	37,449.25
水电费	121,691.03	116,266.28
会议费	7,000.00	3,000.00
汽车费用	260,442.60	199,799.50
财产保险费	303,062.86	260,784.70
无形资产摊销	2,605,173.93	688,404.86
折旧费	555,080.50	2,035,242.35
租赁费	255,997.30	323,152.29
其他费用	475,610.87	2,307,126.92

合计	19,663,085.11	23,417,432.67
----	---------------	---------------

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员人工费用	4,919,498.67	234,395.39
直接投入费用	3,739,902.18	245.30
租赁费	276,040.40	
折旧费用	461,473.32	161,008.63
无形资产摊销		7,500.00
其他费用	11,011.39	202,733.00
合计	9,407,925.96	605,882.32

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	956,293.34	
减：利息收入	735,219.20	376,199.85
手续费	24,417.13	18,816.00
其他费用	4,001,440.00	4,005,725.29
合计	4,246,838.76	3,648,341.44

#### 43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
LED 重大产业发展专项扶持资金		15,333,333.34
研究开发补助金（研发加计扣除补助）		307,300.00
高新技术企业发展补助金		8,000.00
军工企业认证奖励	100,000.00	
递延收益	36,805.86	
合计	136,805.86	15,648,633.34

#### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		4,147,731.48
处置交易性金融资产取得的投资收益	-580,062.28	-21,890,925.21

银行理财产品	513,293.40	8,268,091.00
其它		114,021.62
合计	-66,768.88	-9,361,081.11

#### 45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,788,361.40	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		9,218,071.73
合计	2,788,361.40	9,218,071.73

#### 46、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
七、固定资产减值损失		-24,486,136.98
合计		-24,486,136.98

#### 47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净收益	-82,346.15	-246,637.07

#### 48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	71,391.25	5,234.88	71,391.25
其它	790.00	78,869.15	790.00
合计	72,181.25	84,104.03	72,181.25

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
科技型小微	江门市海区	补助	因符合地方	是	否		5,234.88	与收益相关

企业吸纳大专学生社保补助	社会事务局		政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
青年创业补贴	上海市浦东新区创业促进中心创业指导处	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	16,500.49		与收益相关
上海稳岗补贴	上海市浦东新区社保局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	14,685.00		与收益相关
跨境电商支持（2017年下半年-2018年上半年）	成都市成华区商务局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	12,900.00		与收益相关
成都市稳岗补贴	成都市成华区社保局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	27,305.76		与收益相关

#### 49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	55,000.00		55,000.00

固定资产报废损失	3,834.34	14,473.46	3,834.34
其它	1,078.59	46,310.00	1,078.59
合计	59,912.93	60,783.46	59,912.93

## 50、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,619,240.82	0.00
递延所得税费用	-343,872.47	0.00
合计	6,275,368.35	0.00

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	36,680,591.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,170,147.95
子公司适用不同税率的影响	-5,228,927.36
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,334,147.76
所得税费用	6,275,368.35

## 51、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	735,219.20	376,197.78
个人借支备用金	16,751.96	167,090.60
往来款	4,700,000.00	288,001,262.05
押金与保证金	5,303,150.00	1,368,125.00
与收益相关的政府补助	1,171,391.25	320,534.88
其它	167,263.11	38,380.06
合计	12,093,775.52	290,271,590.37

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	8,168,107.42	9,099,497.78
销售费用	316,346.49	181,574.18
财务费用	24,417.13	23,048.00
往来款	56,370,567.24	1,478,699.88
个人借支备用金	1,758,252.43	
其他	660,394.70	79,602.54
押金保证金	4,693,469.69	
合计	71,991,555.10	10,862,422.38

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
江门机械厂不纳入合并范围		49,915.05
合计		49,915.05

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购沈阳含能股权款	102,000,000.00	
合计	102,000,000.00	

## 52、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	30,405,223.44	-37,077,637.84
加：资产减值准备		24,486,136.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,475,866.31	5,209,301.26
无形资产摊销	2,748,347.08	1,057,224.87
长期待摊费用摊销	4,057,853.08	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	82,346.15	246,637.07

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,834.34	14,473.46
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,788,361.40	-9,218,071.73
财务费用（收益以“－”号填列）	956,293.34	4,000,000.08
投资损失（收益以“－”号填列）	66,768.88	9,361,081.11
存货的减少（增加以“－”号填列）	-22,074,754.09	14,050,956.41
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-40,593,991.86	274,305,018.57
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-45,547,709.86	-18,158,883.31
经营活动产生的现金流量净额	-70,208,284.59	268,276,236.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	32,522,036.06	171,538,920.13
减：现金的期初余额	186,612,386.34	102,041,262.15
加：现金等价物的期末余额	42,200,000.00	
减：现金等价物的期初余额	42,800,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-154,690,350.28	69,497,657.98

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	32,522,036.06	186,612,386.34
其中：库存现金	223,646.44	78,015.27
可随时用于支付的银行存款	32,281,483.45	186,517,464.90
可随时用于支付的其他货币资金	16,906.17	16,906.17
二、现金等价物	42,200,000.00	42,800,000.00
结构性存款	42,200,000.00	42,800,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	74,722,036.06	229,412,386.34

## 53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,035,425.98	银行承兑保证金
固定资产	15,369,444.30	银行贷款抵押
无形资产	12,157,285.64	银行贷款抵押
投资性房地产	28,011,190.63	银行贷款抵押
货币资金	169,627.79	建行单位住房基金户余额，无法使用

合计	62,742,974.34
----	---------------

## 54、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,266.14	6.86318	8,694.28
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 55、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	270,026.98	递延收益	
与收益相关	1,000,000.00	递延收益	
与收益相关	71,391.25	营业外收入	71,391.25
与收益相关	100,000.00	其他收益	100,000.00

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

### 2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
升华电源	成都	成都	工业	100.00%		非同一控制下企业合并
沈阳含能	沈阳	沈阳	工业	70.00%		非同一控制下企业合并
北街发电厂	江门	江门	对外租赁	100.00%		投资设立
甘化置业	江门	江门	投资置业	100.00%		投资设立
香港汇德	香港	香港	投资、技术进出口	100.00%		投资设立
上海多普思	上海	上海	研发		51.00%	非同一控制下企业合并
深圳升华源	深圳	深圳	研发		95.00%	非同一控制下企业合并

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
沈阳含能	30.00%	6,023,462.59		24,352,359.16

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
沈阳含能	91,789,791.20	15,686,476.27	107,476,267.47	25,830,254.34	362,165.65	26,192,419.99	74,879,366.62	16,480,720.75	91,360,087.37	26,855,617.69	526,141.15	27,381,758.84

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
沈阳含能	55,919,062.51	16,410,371.17	16,410,371.17	17218749.47				

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

经公司第九届董事会第十五次会议及 2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司参与了沈阳含能金属材料制造有限公司 25%股权的竞买。2019 年 1 月 30 日，公司收到上海联合产权交易所有限公司发来的《组织签约通知》，公司成为沈阳含能金属材料制造有限公司 25%股权项目的受让方。2019 年 3 月 5 日，公司完成了上述股权的工商变更手续。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	102,000,000.00
--现金	102,000,000.00
购买成本/处置对价合计	102,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	17,037,997.76
差额	84,962,002.24
其中：调整资本公积	84,962,002.24

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
无						

### (2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		

投资账面价值合计	61,047,440.59	61,047,440.59
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--综合收益总额		

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收款项、应付票据、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的审计部也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1、信用风险

报告期末，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

### 2、市场风险

#### (1) 外汇风险—现金流量变动风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司目前经营业务不涉及外币收入与外币支出业务。

## (2) 利率风险

因公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持充分的现金及现金等价物并对其进行持续监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司金融负债的情况详见附注七相关科目的披露情况。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	70,453,926.66			70,453,926.66
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	70,453,926.66			70,453,926.66
（2）权益工具投资	70,453,926.66			70,453,926.66
二、非持续的公允价值计量				

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司的交易性金融资产在每一报告年末以公允价值计量。持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为资产负债表日的收盘价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
德力西集团有限公司	浙江省乐清市	有限责任公司	15 亿元	41.55%	41.55%

### 本企业的母公司情况的说明

胡成中先生持有德力西集团有限公司 54.10%的股份，通过德力西集团有限公司间接控制公司 41.55%的股权，直接持有公司 1.43%的股权，为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是胡成中。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1“在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3“在合营安排或联营企业的权益”。

### 4、其他关联方情况

无

### 5、关联交易情况

#### (1) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
无			

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
德力西集团有限公司	办公室	174,441.90	40,880.00

#### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	804,501.00	540,000.00

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 十四、承诺及或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

报告分部按产品分类确定，报告分部均执行公司的统一会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	食糖贸易	军工产品	分部间抵销	合计
主营业务收入	90,057,018.24	103,626,205.49		193,683,223.73
主营业务成本	89,213,024.91	39,090,231.22		128,303,256.13

### 2、其他

经第九届董事会第二十次会议审议通过，公司以自有资金在成都设立全资子公司——四川甘华电源科技有限公司，注册资本为人民币 3,000 万元，主要从事电源相关产品的研发、推广及应用，前瞻电源技术的研究及试制产品的推广应用。2019 年 7 月 11 日，公司完成了上述事项的工商登记手续。

2018 年 12 月，公司与上海立天唐人控股有限公司（以下简称：立天唐人）签订股权转让合同，以总价 14,946.79 万元转让生物中心 55% 股权及代偿债务（其

中：转让生物中心 55%股权款 11,550 万元，立天唐人代生物中心偿还债务款 3,396.79 万元)。根据合同，以上款项立天唐人分两期支付，每期支付款项总额的 50%。公司已于 2018 年 12 月收到首期款，剩余款项于 2019 年 7 月 30 日全部收到。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,031,847.06	27.50%	15,031,847.06	100.00%	0.00	15,031,847.06	38.65%	15,031,847.06	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	14,365,766.73	26.28%	14,365,766.73	100.00%	0.00	14,365,766.73	36.93%	14,365,766.73	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	666,080.33	1.22%	666,080.33	100.00%	0.00	666,080.33	1.71%	666,080.33	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	39,634,772.53	72.50%	23,654,926.00	59.68%	15,979,846.53	23,863,096.53	61.35%	23,654,926.00	99.13%	208,170.53
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	39,634,772.53	72.50%	23,654,926.00	59.68%	15,979,846.53	23,863,096.53	61.35%	23,654,926.00	99.13%	208,170.53
合计	54,666,619.59	100.00%	38,686,773.06	70.77%	15,979,846.53	38,894,943.59	100.00%	38,686,773.06	99.46%	208,170.53

#### 按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

江门群益造纸有限公司	7,046,697.01	7,046,697.01	100.00%	资不抵债清算中,有效资产少,欠款收回可能性小
宁波汇龙文具有限公司	2,926,798.90	2,926,798.90	100.00%	对方涉及较多诉讼,偿还能力不足,收回可能性小
江门市蓬江区罗氏实业发展有限公司	1,826,396.32	1,826,396.32	100.00%	产品存在质量问题,多次催收欠款收回可能性小
南昌百汇纸业有限公司	1,460,674.17	1,460,674.17	100.00%	多次催收欠款并提起诉讼,收回可能性小
佛山市南海三力达胶粘制品有限公司	1,105,200.33	1,105,200.33	100.00%	多次催收欠款并提起诉讼,收回可能性小
江门市光明造纸有限公司	666,080.33	666,080.33	100.00%	历史遗留问题
合计	15,031,847.06	15,031,847.06		

**按组合计提坏账准备:**

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄分析法计提坏账准备	39,634,772.53	23,654,926.00	59.68%
合计	39,634,772.53	23,654,926.00	

**确定该组合依据的说明:**

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

**按账龄披露**

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	15,930,000.00
1 至 2 年	868,160.70
2 至 3 年	1,905,741.80
3 年以上	35,962,717.09
合计	54,666,619.59

**(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

期末余额前五名的应收账款合计 29,559,278.34 元,占应收账款期末余额合计数的 54.07%,相应计提的坏账准备合计 13,629,278.34 元。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	69,942,494.77	69,376,208.33
合计	69,942,494.77	69,376,208.33

### (1) 应收利息

#### 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (3) 其他应收款

#### ①其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人借支备用金	748,020.48	661,020.48
往来款	98,618,245.15	98,338,958.71
历史遗留款项	13,428,468.36	13,428,468.36
内部往来款	2,830,613.80	2,630,613.80
合计	115,625,347.79	115,059,061.35

#### ②坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	23,484,617.34		22,198,235.68	45,682,853.02
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2019 年 6 月 30 日余额	23,484,617.34		22,198,235.68	45,682,853.02

#### 损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	58,884,089.05
1 至 2 年	12,448,511.30
2 至 3 年	373,952.30
3 年以上	43,918,795.14
合计	115,625,347.79

③按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海立天唐人控股有限公司	往来款	57,750,000.00	1 年以内	49.95%	2,887,500.00
江门机械厂	往来款	19,082,783.93	5 年以上	16.50%	19,082,783.93
生物中心	往来款	11,936,144.04	1-2 年、5 年以上	10.32%	596,807.20
中国神华能源股份有限公司国华惠州热电分公司	往来款	7,062,300.00	5 年以上	6.11%	7,062,300.00
肇庆迅鸿综合开发有限公司	历史遗留款项	3,568,025.90	5 年以上	3.09%	3,568,025.90
合计		99,399,253.87		85.97%	33,197,417.03

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,046,592,637.59	45,547,432.83	1,001,045,204.76	944,592,637.59	45,547,432.83	899,045,204.76
对联营、合营企业投资	5,358,504.42		5,358,504.42	5,358,504.42		5,358,504.42
合计	1,051,951,142.01	45,547,432.83	1,006,403,709.18	949,951,142.01	45,547,432.83	904,403,709.18

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准	减值准备期末余

					备	额
四川升华电源科技有限公司	660,000,000.00				660,000,000.00	
沈阳含能金属材料制造有限公司	183,600,000.00	102,000,000.00			285,600,000.00	
江门市北街（联营）发电厂	55,445,204.76				55,445,204.76	6,838,695.24
江门市甘源环保包装制品有限公司						900,000.00
江门机械厂						37,808,737.59
合计	899,045,204.76	102,000,000.00			1,001,045,204.76	6,838,695.24

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江门亿建建材实业有限公司	338,435.59									338,435.59	
广东生物技术开发中心	5,020,068.83									5,020,068.83	
小计	5,358,504.42									5,358,504.42	
合计	5,358,504.42									5,358,504.42	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	90,057,018.24	89,213,024.91	139,795,957.61	139,460,156.42
其他业务	2,531,153.15	477,848.57	2,647,859.15	443,225.46

合计	92,588,171.39	89,690,873.48	142,443,816.76	139,903,381.88
----	---------------	---------------	----------------	----------------

### 是否已执行新收入准则

是  否

### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-580,072.20	-21,890,925.21
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	513,293.40	8,268,091.00
其他		114,021.62
合计	-66,778.80	-13,508,812.59

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-82,346.15	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	208,197.11	
委托他人投资或管理资产的损益	513,303.32	金融理财产品投资收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,208,289.20	主要为二级市场股票的公允价值变动和信托产品的投资损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59,122.93	
减：所得税影响额	677,493.90	
少数股东权益影响额	60,511.34	
合计	2,050,315.31	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经

常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.35%	0.0565	0.0565
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.16%	0.0519	0.0519

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

## 第十一节 备查文件目录

在本公司证券事务部备有下列文件供股东查询：

- （一）载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- （二）载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- （三）报告期内在中国证监会指定报刊及网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- （四）其他有关资料。

法定代表人：施永晨

江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司董事会

二〇一九年八月二十四日