



# 无锡华东重型机械股份有限公司

## 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。

公司负责人翁耀根、主管会计工作负责人惠岭及会计机构负责人(会计主管人员)蒋静娴声明：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，投资者及相关人士应当对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

具体风险提示请详见本报告“第四节 十、公司面临的风险和应对措施”相关内容。

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 .....	24
第六节 股份变动及股东情况 .....	39
第七节 优先股相关情况 .....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	48
第九节 公司债相关情况 .....	49
第十节 财务报告 .....	50
第十一节 备查文件目录 .....	161

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、华东重机	指	无锡华东重型机械股份有限公司
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
集团公司、华重集团	指	无锡华东重机科技集团有限公司
振杰投资	指	无锡振杰投资有限公司
杰盛投资	指	无锡杰盛投资管理咨询有限公司（2018 年 8 月 10 日公司名称变更为赣州杰盛投资管理咨询有限公司）
吊具公司	指	无锡华东重机吊具制造有限公司
诚栋不锈钢	指	无锡诚栋不锈钢有限公司
弥益实业	指	上海弥益实业有限公司
华商通	指	无锡华商通电子商务有限公司
华东铸诚	指	无锡华东铸诚不锈钢有限公司
华东汇通	指	无锡华东汇通商贸有限公司
唯易环球	指	唯易环球控股有限公司
润星科技、广东润星	指	广东润星科技有限公司
劳尔制造	指	劳尔专用汽车制造（无锡）有限公司
劳尔销售	指	劳尔专用汽车销售（无锡）有限公司
浦诚不锈钢	指	张家港浦诚不锈钢贸易有限公司
华东诚栋仓储	指	无锡华东诚栋仓储物流有限公司
华栋再生资源	指	无锡华栋再生资源有限公司
重庆新润星	指	重庆新润星科技有限公司
小贷公司	指	无锡市滨湖区华东农村小额贷款有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
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	华东重机	股票代码	002685
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	无锡华东重型机械股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华东重机		
公司的外文名称（如有）	WUXI HUADONG HEAVY MACHINERY CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HDHM		
公司的法定代表人	翁耀根		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	惠岭	徐大鹏
联系地址	无锡市滨湖区高浪东路 508 号华发传感大厦 B 座 24 楼	无锡市滨湖区高浪东路 508 号华发传感大厦 B 座 24 楼
电话	0510-85627789	0510-85627789
传真	0510-85625595	0510-85625595
电子信箱	securities@hdhm.com	securities@hdhm.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	《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
公司半年度报告备置地点	江苏省无锡市滨湖区高浪东路 508 号华发传感大厦 B 座 24 楼

临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	
---------------------	--

#### 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）	5,653,855,966.91	3,492,638,742.81	61.88%
归属于上市公司股东的净利润（元）	104,737,319.54	252,126,547.28	-58.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	79,237,662.28	245,523,649.29	-67.73%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-21,606,918.37	-112,508,537.23	80.80%
基本每股收益（元/股）	0.1039	0.2502	-58.47%
稀释每股收益（元/股）	0.1039	0.2502	-58.47%
加权平均净资产收益率	2.24%	5.64%	-3.40%
	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）	6,260,870,555.85	5,933,915,656.42	5.51%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,685,996,520.21	4,627,002,734.54	1.27%

#### 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）	-127,482.74	
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	27,111,051.75	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	772,950.74	
委托他人投资或管理资产的损益	3,418,431.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,240.38	
减：所得税影响额	5,007,330.98	
少数股东权益影响额（税后）	652,722.20	
合计	25,499,657.26	--

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

公司主营业务包括以“集装箱装卸设备”和“智能数控机床”为主的高端装备制造板块、以及以不锈钢现货交易服务为主的“供应链服务”板块；2019年以来，我国整体经济数据呈现出了总体平稳、稳中有进的发展态势，但国内外形势仍具有较大不确定性，国内经济下行压力加大。在此背景下，公司继续调整和巩固产业结构布局，加大对高端装备制造业务的投入，提升集装箱装卸设备业务的自动化和智能化标准，智能数控机床继续推进西南基地的建设和市场的开拓，把修炼好内功，提升经营质量放在公司发展的重要位置。

#### （一） 高端装备制造板块

##### 1、集装箱装卸设备

公司集装箱装卸设备主要产品有岸桥、轨道吊、轮胎吊等，主要应用于港口的集装箱船舶装卸作业、铁路集装箱装卸、集装箱堆场的堆存和拖车装卸装箱等，其中轨道吊等部分产品处于国际领先地位，近年来在传统优势产品的基础上，持续加大对港口码头自动化技术的研发投入力度，已成功进入面向国际一线集装箱码头运营商的设备市场，产品的自动化和智能化标准不断提高。

##### 2、智能数控机床

公司全资子公司润星科技是专业从事高端智能装备的研发、制造、销售和服务的高新技术企业，主要产品包括中高档数控机床、工业机器人、以及自动化交钥匙工程等。润星科技在相关产品的技术研发、产品制造、客户资源和产品质量等方面具有显著优势，是我国华南地区规模最大的中高端数控机床整机制造商之一，在消费电子细分领域优势突出，市场占有率处于龙头地位；近年来，针对应用于5G通信、智能穿戴等创新领域的加工需求，公司研发储备的包括玻璃精雕机、陶瓷加工机、石墨加工机及专用立式加工中心等系列新产品逐步打开市场并批量交付；与此同时，公司继续实施通用中大型机床发展战略，批量开发应用于通信、汽车、模具及军工等多领域的通用型高端数控机床产品，公司于2018年底在重庆启动投建高端中大型通用机床制造研发基地，目前在积极推进中。

#### （二） 供应链服务板块

公司供应链服务板块主要专注不锈钢及原辅材料的钢铁电商平台、现货贸易、仓储、供应链服务等业务，板块以华商通公司旗下“要钢网”为核心，重点发展不锈钢线上现货交易服务，电商平台带动相关的线上线下服务业务的盈利模式已逐步成熟，板块整体业务规模和盈利能力逐步提升，业务已基本实现基于互联网的专业化、信息化和智能化。

#### （三） 业绩驱动

报告期内，公司实现营业收入56.54亿元，同比增长61.88%；归属于上市公司股东的净利润1.05亿元，同比下降58.46%。

主要的业绩变动的原因：（1）上半年收入同比增长主要由于供应链服务板块收入大幅增长，电商及配套服务业务发展势头良好，整体供应链服务板块实现营业收入51.25亿元，同比增长99.04%；（2）净利润下滑主要由于报告期内下游消费电子行业的设备投资仍较为低迷，尽管二季度设备需求环比有所增长，但整体订单交付和确认较少，与去年同期集中交付相比出现较大幅度的下降；（3）集装箱装卸设备由于单个订单规模大，项目周期长，尽管执行中的订单规模较去年有所增长，但报告期内收入确认较少。

### 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	无
无形资产	无
在建工程	期末数较年初数增长 1344.00%，系年初未完工项目本期增加投入影响所致。

## 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

### 1、产业布局优势

公司目前已经形成高端装备制造、供应链服务两大业务板块，高端装备制造作为公司的核心业务，其中集装箱装卸设备业务是公司传统优势业务，岸桥、轨道吊等相关产品处于国际领先水平，全资子公司润星科技是国内消费电子数控机床龙头企业，整体销售规模处于国内前三水平，并在西南地区投入建设国内领先的数控机床高端制造产业园，产品将逐步覆盖5G通信、航天军工、汽车等高精尖通用领域；供应链服务板块经过几年的运营，目前已经完成了围绕不锈钢线上线下游供应链服务的整体布局，“要钢网”电商平台为核心、围绕不锈钢等大宗商品交易服务的盈利模式已基本成熟。

### 2、强大的技术研发能力

公司始终秉持以研发为龙头、坚持“自主创新”战略。近年来，公司累计已获授权有效专利103项，其中实用新型专利73项、发明专利15项、外观设计专利15项。报告期内，公司高端装备制造业务继续围绕着提升自动化和智能化标准的研发方向，合计获得有效专利7项。

### 3、良好的品牌形象

公司多年来积累了丰富的行业应用经验与行业口碑，在市场上树立了良好的品牌形象。公司的注册商标“恒威”被评为中国驰名商标和江苏省著名商标；注册商标“润星”被评为广东省著名商标；注册商标“华东重工”被评为江苏省著名商标；公司生产的“恒威牌轨道式集装箱门式起重机”被认定为“江苏省名牌产品”。

### 4、售后服务优势

公司拥有一支维修经验丰富、人员素质较高的售后服务队伍，实现了售前、售中、售后的全周期服务。售后服务部执行“当日接单、当日处理，返修优先”的原则，及时反馈客户意见；开通了400维修服务热线，及时获取客户信息；严格执行自查制度，对各办事处及驻厂点进行周期性检查，不断地到各个作业工位检查工作情况，发现异常，及时处理和协调。

### 5、天然的区位优势

公司地处长三角和珠三角两个经济发达地区，该区域为国家制造业聚集区，工业配套完善，交通便利，为公司提供了便利的采购和配套及市场拓展条件，形成了从采购到加工，从生产到销售的完整链条，为公司的配套生产提供了完备的产业链支撑。

无锡地区已成为我国重要的不锈钢加工、交易、物流中心，良好的运输条件及接近最终市场，使无锡已成为中国最重要的不锈钢集散和加工中心，当地不锈钢产品的交易量占据我国不锈钢流通量的三分之一左右，在全国范围内具有举足轻重的地位，为公司拓展不锈钢全产业链供应服务提供了良好的市场空间。

### 6、人才和管理优势

公司拥有职责明确，管理经验丰富，能力突出的管理团队，主要管理人员拥有深厚的行业背景和多年的实践经验，具备丰富的专业知识。多年来，公司注重管理实践和时效，不断完善各项内控管理制度，持续进行内部流程优化和改进，利用信息化手段细化、量化管理过程，提高生产效率及管理水平，增强抗风险能力，使得公司在不断变化的市场环境中保持着良好的增

长态势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年以来，我国整体制造业复苏态势较为缓慢，其中智能手机的出货量继续下滑，消费电子制造产业链的开工率仍较为低迷，整体产业发展面临新的风险挑战，国内经济下行压力加大。面对整体宏观形势，公司继续积极调整和巩固产业结构布局，加大对高端装备制造业务的产品应用和区域市场拓展，积极提升集装箱装卸设备产品的自动化和智能化标准，智能数控机床业务继续开拓中部和西南地区市场，供应链服务板块继续加大电商业务的投入力度，上市公司整体经营情况稳健。

报告期内，公司实现营业收入56.54亿元，同比增长61.88%；实现营业利润1.27亿元，同比下降58.38%；归属于上市公司股东的净利润1.05亿元，同比下降58.46%。

报告期内，公司整体经营情况如下：

集装箱装卸设备业务情况：

公司集装箱装卸设备业务整体运营平稳，积极响应国家“一带一路”战略，为了顺应港口码头自动化升级的市场趋势，公司积极提升集装箱装卸设备的自动化和智能化标准，报告期内继续履行新加坡港务集团的自动化轨道式集装箱门式起重机的订单合同，并以此为契机进行了一系列生产线的升级和改造，相关产品和服务始终保持在满足国际超大型集装箱码头运营商要求的综合水平之上，该订单合同的顺利履行，对公司开拓未来全球自动化码头新建和改造的巨大市场、进一步提升市场占有率有重要的推动作用。

智能数控机床业务发展情况：

报告期内，中国智能手机出货量继续下滑，消费电子制造产业链设备投资需求仍较为低迷，相关数控机床企业为保持市场占有率和生产利润，纷纷推出降低售价、零首付、延长分期时间期限等促进销售的方式，行业整体竞争加剧，受此影响公司数控机床业务上半年实现营业收入3.81亿元，同比下降43.48%。另一方面，上半年下游行业中包括5G通信、智能穿戴等在内的科技创新领域出现了不少亮点，拉动了部分制造产业链细分领域的恢复性增长，公司继续挖掘新的市场需求，继续加大系列新型号产品的技术研发力度，包括精密立式加工中心在内一系列新型号机床已成功应用于5G通信等行业的加工应用，上半年相关的机床产品持续批量交付客户使用。

报告期通用型机床在整体营业收入中的占比继续提升，通用大机床发展战略持续推进，公司全资控股的二级子公司重庆新润星在重庆忠县地区的高端装备制造产业园一期建设积极推进，项目将在下半年逐步达产。未来重庆新润星将建设成国内领先的中高端中大型机床制造基地，并努力实现核心零部件的自制以及系统水平的提升，与公司华东、华南高端制造基地形成协同发展的态势。

供应链服务板块高速增长：

以不锈钢为主的供应链服务板块包含钢铁电商平台、现货贸易、仓储、供应链服务等业务；在去年启动的供应链服务板块股权整合基础上，公司继续加大对业务层面的梳理和优化，加大电商业务的投入力度，提升“要钢网”的品牌影响力，积极致力于为产业链客户提供专业的钢铁资讯及在线交易服务，报告期内“要钢网”资讯公众号的高质量原创内容大幅增长，关注度得到了明显提升，电商带动线上线下交易服务的盈利模式逐步成熟，报告期内整体供应链服务板块实现营业收入51.25亿元，同比增长99.04%。

### 二、主营业务分析

概述

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	5,653,855,966.91	3,492,638,742.81	61.88%	系报告期不锈钢板块业务量增长所致。
营业成本	5,414,536,164.10	3,050,328,894.28	77.51%	系报告期不锈钢板块业务量增长所致。
销售费用	36,258,417.45	46,855,637.84	-22.62%	系报告期高端装备制造进出口业务下降、国际海运费减少所致。
管理费用	40,808,694.66	34,575,841.77	18.03%	系主营业务增长所致。
财务费用	15,538,301.35	2,452,612.46	533.54%	系主营业务增长、所需营运资金增加导致融资成本增加所致。
所得税费用	18,041,561.65	46,052,670.77	-60.82%	系报告期利润波动影响所致。
研发投入	24,446,096.77	26,656,639.97	-8.29%	系高新企业研发投入波动影响所致。
经营活动产生的现金流量净额	-21,606,918.37	-112,508,537.23	80.80%	系报告期新签订单预收款项增加、收到政府补助增加影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	208,419,833.78	-230,779,857.29	190.31%	系上年购买银行理财产品报告期赎回影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	25,079,252.94	70,735,523.20	-64.55%	系报告分红及支付保证金影响所致。
现金及现金等价物净增加额	212,433,808.67	-269,538,385.75	178.81%	系报告期投资活动现金影响所致。
其他收益	31,266,730.23	11,867,246.54	163.47%	系报告期取得政府补助增加所致。
投资收益	2,121,591.39	1,566,283.97	35.45%	系权益法核算长期股权投资损失减少所致。
信用减值损失	-21,927,166.07		100.00%	与资产减值损失上年同期数据比较，下降原因系报告期收回账龄较长应收款项、计提坏账减少所致。
资产减值损失		-32,336,828.26	-100.00%	与信用减值损失报告期数据比较，增长原因系报告期收回账龄较长应收款项、计提坏账减少所致。

资产处置收益	-127,482.74		100.00%	系处置资产损失增加所致。
营业外收入	1,516,606.59	835,000.98	81.63%	系非同一控制下企业合并净收益、报告期保险理赔所得影响所致。
营业外支出	758,896.23	190,809.58	297.72%	系核销往来款损失影响所致。
货币资金	440,722,928.05	278,924,290.00	58.01%	系上年度购买银行理财产品在报告期到期赎回所致。
应收票据	120,594,874.89	61,432,589.68	96.30%	系票据结算客户增加所致。
预付款项	324,907,686.92	248,906,814.59	30.53%	系报告期主营业务增长、支付供应商预付款增加所致。
其他流动资产	46,102,844.78	283,001,319.42	-83.71%	系上年度购买银行理财产品在报告期到期赎回所致。
发放贷款和垫款	61,793,155.50		100.00%	系非同一控制下合并增加所致。
在建工程	81,671,025.37	5,655,870.73	1,344.00%	系年初未完工项目本期增加投入影响所致。
其他非流动资产	44,239,823.13	21,875,329.30	102.24%	系报告期支付设备预付款影响所致。
短期借款	575,486,386.07	370,357,903.07	55.39%	系业务规模扩大、所需流动资金增加所致。
应交税费	33,866,537.31	75,765,282.73	-55.30%	系高端装备板块营业收入、利润总额同比下降影响所致。
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	29,645.00	16,766.25%	系子公司一年内到期的银行及租赁公司担保贷款增加所致。
其他流动负债	8,596,980.30	4,287,946.58	100.49%	系非同一控制下合并增加受托贷款业务所致。
长期应付款	22,500,000.00		100.00%	系售后回租业务影响所致。
递延收益	7,493,934.00		100.00%	系报告期取得与资产相关政府补助所致。
一般风险准备	2,427,409.22		100.00%	系非同一控制下合并增

				加所致。
--	--	--	--	------

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,653,855,966.91	100%	3,492,638,742.81	100%	61.88%
分行业					
高端装备制造	529,236,140.62	9.36%	917,982,630.00	26.28%	-42.35%
不锈钢供应链服务	5,124,619,826.29	90.64%	2,574,656,112.81	73.72%	99.04%
分产品					
集装箱装卸设备	148,678,776.83	2.63%	244,627,053.26	7.00%	-39.22%
数控机床	380,557,363.79	6.73%	673,355,576.74	19.28%	-43.48%
不锈钢	4,559,169,790.33	80.64%	2,137,841,165.13	61.21%	113.26%
不锈钢炉料	238,717,426.71	4.22%	208,881,717.18	5.98%	14.28%
普碳钢	326,732,609.25	5.78%	227,933,230.50	6.53%	43.35%
分地区					
国内销售	5,574,609,283.58	98.60%	3,311,597,258.02	94.82%	68.34%
国外销售	79,246,683.33	1.40%	181,041,484.79	5.18%	-56.23%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

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						
高端装备制造	529,236,140.62	342,310,606.52	35.32%	-42.35%	-34.35%	-7.88%
不锈钢供应链服务	5,124,619,826.29	5,072,225,557.58	1.02%	99.04%	100.57%	-0.76%
分产品						
集装箱装卸设备	148,678,776.83	127,216,017.87	14.44%	-39.22%	-31.50%	-9.64%
数控机床	380,557,363.79	215,094,588.65	43.48%	-43.48%	-35.93%	-6.66%
不锈钢	4,559,169,790.33	4,525,901,576.87	0.73%	113.26%	114.16%	-0.42%
不锈钢炉料	238,717,426.71	228,836,729.18	4.14%	14.28%	17.07%	-2.29%

普碳钢	326,732,609.25	317,487,251.53	2.83%	43.35%	44.26%	-0.62%
分地区						
国内销售	5,574,609,283.58	5,339,253,076.24	4.22%	68.34%	83.58%	-7.95%
国外销售	79,246,683.33	75,283,087.86	5.00%	-56.23%	-46.96%	-16.59%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、高端装备制造报告期营业收入、营业成本同比下降分别为42.35%、34.35%，原因系新签订订单尚未验收交付及消费电子制造产业链设备投资需求缓慢影响所致。

2、高端装备制造报告期毛利率同比下降7.88%，原因系制造板块行业竞争激烈，为保持市场占有率下调销售单价以及公司整体运营成本增加所致。

3、不锈钢供应链服务报告期营业收入、营业成本同比增长分别为99.04%、100.57%，原因系该板块业务规模大幅增长所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 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	440,722,928.05	7.04%	278,924,290.00	4.70%	2.34%	
应收账款	1,656,953,795.50	26.47%	1,553,399,711.12	26.18%	0.29%	
存货	731,645,304.04	11.69%	725,943,982.51	12.23%	-0.54%	
投资性房地产	5,636,891.98	0.09%	4,737,070.02	0.08%	0.01%	
长期股权投资	29,841,752.26	0.48%	30,919,572.43	0.52%	-0.04%	
固定资产	261,675,180.66	4.18%	267,520,300.76	4.51%	-0.33%	
在建工程	81,671,025.37	1.30%	5,655,870.73	0.10%	1.20%	
短期借款	575,486,386.07	9.19%	370,357,903.07	6.24%	2.95%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 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	35,440,926.13	保函、票据和信用证保证金，保函、票据和信用证未到期
固定资产	30,320,169.69	售后回租业务用机器设备抵押，租赁业务未到期
合 计	65,761,095.82	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
93,753,151.08	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
高端装备制造产业园（年产5000台数控机床项目）	自建	是	高端装备制造	93,753,151.08	122,225,475.69	自有资金	51.36%	150,000,000.00	0.00	项目于2018年投入建设，截止报告期末尚未完工投产	2018年12月04日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于全资子公司签署投资协议暨

												投资进展的公告》，公告编号 2018-060
合计	--	--	--	93,753,151.08	122,225,475.69	--	--	150,000,000.00	0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### 6、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。

#### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	45,619
已累计投入募集资金总额	45,575.33
累计变更用途的募集资金总额	18,022.84
累计变更用途的募集资金总额比例	39.51%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一)、IPO 募集资金实际使用情况：</p> <p>1、募集资金投资项目的实施地点为无锡市滨湖区胡埭工业园西拓区，根据于 2012 年 5 月 21 日签署的《无锡华东重型机械股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》，本公司计划将募集资金用于 105 台轨道吊、24 台岸桥产能扩建项目，募集资金投资项目的实施地点、实施方式等发生变更。公司引进了先进的管理模式，并优化了生产工艺流程，在项目建设过程中对募集资金使用进行严格管理，秉承着节约、合理及高效的原则使用募集资金；在保证实现募投项目设计生产能力的基础上，考虑到：</p>	

(1) 募投项目的区域机加工配套能力提升和完善；

(2) 本地区新成立了国家级的起重机检验检测中心；

(3) 公司已利用自有资金投入到软件无形资产投资、研究开发费用等综合因素，募投项目减少了加工设备、检测设备、软件等无形资产以及研发费用等的支出，累计节余了募集资金 18,442.38 万元（包括利息收入 419.54 万元）。

2013 年 9 月 10 日第一届董事会第二十二次会议，决定使用节余募集资金 18,442.38 万元（包括利息收入 419.54 万元）永久补充流动资金，并于 2013 年 9 月 26 日召开 2013 年第一次临时股东大会审议通过。截止 2019 年 6 月 30 日，上述节余募集资金已全部转成永久性流动资金。

2、在本次募集资金到位前，本公司以自筹资金对上述募集资金项目先行投入，截至 2012 年 6 月 15 日，本公司已预先投入项目款计人民币 87,592,286.29 元，经公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自筹资金的议案》，决定使用募集资金 87,592,286.29 元置换先期投入的自筹资金，截止 2019 年 6 月 30 日，已置换完毕，公司累计投入募集资金项目共计人民币 173,584,963.23 元，已完成投资总额的 99.75%。

3、公司超募资金承诺投资总额为 10,194.00 万元。2012 年 6 月 15 日，经公司第一届董事会第十四次会议审议，决定使用超募资金 6,694.00 万元以偿还银行贷款，其中农业银行无锡滨湖支行 1,000.00 万元、中信银行无锡清扬路支行 2,800.00 万元、招商银行无锡城西支行 1,894.00 万元、中国银行无锡南长支行 1,000.00 万元，截止 2019 年 6 月 30 日，上述贷款已全部偿还；2012 年 6 月 15 日，经公司第一届董事会第十四次会议审议，决定使用超募资金 3,500.00 万元在广西钦州市与广西北部湾国际港务集团有限公司、武汉港迪电气集团有限公司共同投资设立“广西北部湾华东重工有限公司”，截止 2019 年 6 月 30 日，投资款全部支付完毕。

4、2012 年 10 月 22 日，经公司第一届董事会第十七次会议审议通过，决定使用部分闲置募集资金 3,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限为自 2012 年 10 月 23 日至 2013 年 10 月 22 日止，不超过 12 个月。2013 年 9 月 10 日第一届董事会第二十二次会议决定使用节余募集资金 18,442.38 万元（包括利息收入 419.54 万元）永久补充流动资金，并于 2013 年 9 月 26 日召开 2013 年第一次临时股东大会审议通过。截止 2019 年 6 月 30 日，此 3,000.00 万元也已转成永久性流动资金。

(二)、尚未使用的募集资金存放情况：

尚未使用的募集资金存放于中信银行股份有限公司无锡分行专户中，募集资金余额为 49.12 万元（含利息收入 5.46 万元）。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、105 台轨道吊、24 台岸桥产能扩建项目	否	35,425	17,402.16		17,358.49	99.75%	2013 年 08 月 31 日	166.26	否	否
2、转成永久性流动资金	是		18,022.84		18,022.84	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	35,425	35,425		35,381.33	--	--	166.26	--	--
超募资金投向										

1、对外投资设立合资公司	否	3,500	3,500		3,500	100.00%				
归还银行贷款（如有）	--	6,694	6,694		6,694	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	10,194	10,194		10,194	--	--		--	--
合计	--	45,619	45,619	0	45,575.33	--	--	166.26	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、国内外宏观经济形势严峻，机械制造业整体形势不容乐观，港口码头集装箱装卸机械市场需求增长放缓，募投项目产能利用率不足； 2、市场竞争激烈，为获取订单，公司调整投标策略，产品毛利率有所下降；3、为开拓国内外市场，公司销售费用有所增加，人员工资等费用增加亦导致管理费用有所增长。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 105 台轨道吊、24 台岸桥产能扩建项目： 1、公司超募资金 10,194 万元；2、2012 年 6 月 15 日，经公司第一届董事会第十四次会议审议，决定使用超募资金 6,694 万元偿还银行贷款，其中农业银行无锡滨湖支行 1,000 万元、中信银行无锡清扬路支行 2,800 万元、招商银行无锡城西支行 1,894 万元、中国银行无锡南长支行 1,000 万元，截止 2019 年 6 月 30 日，上述贷款已全部偿还；3、2012 年 6 月 15 日，经公司第一届董事会第十四次会议审议，决定使用超募资金 3,500 万元在广西钦州市与广西北部湾国际港务集团有限公司、武汉港迪电气集团有限公司共同投资设立“广西北部湾华东重工有限公司”，截止 2019 年 6 月 30 日，上述投资已履行完毕。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 105 台轨道吊、24 台岸桥产能扩建项目： 依据中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中瑞岳华专审字[2012]1894 号专项报告，截止 2012 年 6 月 15 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目总金额为 8,759.23 万元，经公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自筹资金的议案》，决定使用募集资金 8,759.23 万元置换先期投入的自筹资金，截止 2019 年 6 月 30 日，置换已完结。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 105 台轨道吊、24 台岸桥产能扩建项目： 2012 年 10 月 22 日，经公司第一届董事会第十七次会议审议，决定使用部分闲置募集资金 3,000 万元暂时补充流动资金。使用期限为自 2012 年 10 月 23 日至 2013 年 10 月 22 日止，不超过 12 个月。 2013 年 9 月 10 日第一届董事会第二十二次会议，决定使用节余募集资金 18,442.38 万元（包括利息收入 419.54 万元）永久补充流动资金，并于 2013 年 9 月 26 日召开 2013 年第一次临时股东大会审议通过。截止 2019 年 6 月 30 日，此 3,000 万元也已转成永久性流动资金。									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 105 台轨道吊、24 台岸桥产能扩建项目： 公司引进了先进的管理模式，并优化了生产工艺流程，在项目建设过程中对募集资金使用进行严格管理，秉承着节约、合理及高效的原则使用募集资金；在保证实现募投项目设计生产能力的基础上，考虑到：（1）募投项目的区域机加工配套能力提升和完善；（2）本地区新成立了国家级的起重机检验检测中心；（3）公司已利用自有资金投入到软件无形资产投资、研究开发费用等综合因素，募投项目减少了加工设备、检测设备、软件等无形资产以及研发费用等的支出，累计节余了募集资金 18,442.38 万元（包括利息收入 419.54 万元）。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于中信银行股份有限公司无锡分行专户中，募集资金余额为 49.12 万元（含利息收入 5.46 万元）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1、105 台轨道吊、24 台岸桥产能扩建项目	105 台轨道吊、24 台岸桥产能扩建项目	17,402.16		17,358.49	99.75%	2013 年 08 月 31 日	166.26	否	否
2、转成永久性流动资金	105 台轨道吊、24 台岸桥产能扩建项目	18,022.84		18,022.84	100.00%			不适用	否
合计	--	35,425	0	35,381.33	--	--	166.26	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、公司引进了先进的管理模式，并优化了生产工艺流程，在项目建设过程中对募集资金使用进行严格管理，秉承着节约、合理及高效的原则使用募集资金；在保证实现募投项目设计生产能力的基础上，考虑到：</p> <p>（1）募投项目的区域机加工配套能力提升和完善；</p> <p>（2）本地区新成立了国家级的起重机检验检测中心；</p> <p>（3）公司已利用自有资金投入到软件无形资产投资、研究开发费用等综合因素，募投项目减少了加工设备、检测设备、软件等无形资产以及研发费用等的支出，累计节余了募集资金 18,442.38 万元（包括利息收入 419.54 万元）。</p> <p>2、公司于 2013 年 9 月 10 日召开第一届董事会第二十二次会议，审计通过了《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，拟使用募集资金投资项目“105 台轨道</p>								

	吊、24 台岸桥产能扩建项目”的节余募集资金永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营活动。公司已于 2013 年 9 月 11 日出具《关于使用节余募集资金永久性补充流动资金的公告》。上述议案经 2013 年 9 月 26 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过并于 2013 年 9 月 27 日进行了公告。 3、截止 2019 年 6 月 30 日，上述节余募集资金 18,442.38 万元已全部转成永久性流动资金。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、国内外宏观经济形势严峻，机械制造业整体形势不容乐观，港口码头集装箱装卸机械市场需求增长放缓，募投项目产能利用率不足；2、市场竞争激烈，为获取订单，公司调整投标策略，产品毛利率有所下降；3、为开拓国内外市场，公司销售费用有所增加，人员工资等费用增加亦导致管理费用有所增长。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
董事会关于募集资金半年度存放与实际使用情况的专项报告	2019 年 08 月 26 日	《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

#### 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

#### 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
广东润星科	子公司	从事数控机	75,000,000	2,030,163,79	1,136,582,58	380,557,363.	115,168,516.	100,134,136.

技有限公司		床的研发、生产、销售和相关服务		5.84	2.37	79	96	63
无锡华商通电子商务有限公司	子公司	网上从事金融、金属矿及原料、金属制品的销售；不锈钢电子商务技术服务等	94,323,724	953,313,907.78	212,690,274.90	5,124,440,941.62	12,009,751.97	9,631,331.42

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江苏新润星科技有限公司	设立	销售数控机床，提高市场占有率
忠县华商通电子商务有限公司	设立	完善不锈钢供应链服务
无锡市滨湖区华东农村小额贷款有限公司	收购	完善不锈钢供应链服务
重庆华栋再生资源有限公司	设立	完善不锈钢供应链服务

主要控股参股公司情况说明

无。

## 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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济环境变化的风险

公司所处行业的发展与宏观经济运行情况密切相关，固定资产和基本建设投资规模等因素对公司发展影响深远且重大，宏观经济政策变化及经济增长放缓，将对公司发展产生一定的影响。

### 2、经营风险

不锈钢卷材为公司经营的主要商品，钢铁行业是周期性行业，受经济周期波动影响较大，价格波动较为明显。本公司自拓展不锈钢业务以来，能比较准确地把握钢材价格波动趋势，因此表现出较强的成本控制能力及良好的盈利能力。如果未来公司未能正确把握钢材价格走势，将对公司生产经营及盈利状况带来不利影响。

### 3、应收账款发生坏账的风险

本报告期末应收账款余额有一定幅度的增长，应收账款金额较高将影响公司的资金周转和经营活动的现金流量，给公司的营运资金带来一定的压力。如果宏观经济形势、行业发展前景等因素发生不利变化，客户经营状况发生重大困难，可能存在应收账款无法收回而发生坏账的风险。

#### 4、商誉减值风险

截至报告期末，公司发行股份及支付现金购买资产形成的商誉为22.45亿元。根据《企业会计准则》规定，公司发行股份及支付现金购买资产形成的商誉不作摊销处理，但需要在未来每年年度终了进行减值测试。如果润星科技未来经营状况恶化，将存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。公司将利用与润星科技在技术、人员、市场、资金等方面的互补性进行资源整合，通过充分发挥协同效应，保持并增强润星科技的竞争力，尽可能降低商誉减值风险。

#### 5、汇率波动的风险

随着公司海外市场的不断拓展，未来公司出口业务也将不断增加。由于公司进出口业务会产生一定数量的外汇收支，国家的外汇政策发生变化，或人民币汇率水平发生较大波动，将会对本公司的业绩造成一定的影响。

面对上述风险，公司将持续关注内外部形势的变化，通过完善公司治理的经营管理机制，加强技术创新与工艺改进，优化客户结构和产品结构，积极控制采购成本，加强预算管理和风险控制，形成更加科学有效的体制，使公司的经营模式和管理机制能够更加符合公司发展需要。

## 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
2018 年度股东大会	年度股东大会	55.35%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2018 年度股东大会决议公告》，公告编号：2019-027

#### 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、本报告期利润分配或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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	翁耀根、翁霖、广发恒定 18 号华东重机定向增发集合资产管理计划	再融资股份限售承诺	本次非公开发行股票认购所获股份自发行结束之日(2016 年 3 月 14 日)起 36 个月内不得转让。	2016 年 03 月 14 日	2016.03.14-2019.03.14	履行完毕

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 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

公司报告期末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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2014年1月，公司控股子公司无锡诚栋不锈钢有限公司就其与被告新永茂科技有限公司买卖合同纠纷一案，向无锡	1,894.79	否	法院执行阶段	获得胜诉判决。目前处于执行阶段，并在继续收集本案中为对方提供担保的各担保方可供执行财产线索。	在前期执行回部分财产基础上（详见2019年04月25日披露的公司2018年度报告），2019年1月，	2019年04月25日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2019年4月25日的《2018年年度报告》

<p>市中级人民法院提起诉讼。诚栋公司获胜诉判决，并申请了强制执行。报告期内，该案进展是：2019年1月，江苏省无锡市中级人民法院查封了该案担保人之一，遂昌银盛矿业有限公司名下的金田寺银钴矿采矿权，查封期限自2019年1月30日至2022年1月29日。其他可供执行财产，仍在进一步调查中。</p>					<p>江苏省无锡市中级人民法院查封了该案担保人之一遂昌银盛矿业有限公司名下的金田寺银钴矿采矿权，查封期限自2019年1月30日至2022年1月29日。其他可供执行财产，仍在进一步调查中。</p>		
<p>2016年9月8日，公司与江苏赛普建工有限公司（以下简称“赛普建工”）签订了《外协加工、安装合同》，将公司巴拿马12台轨道吊项目的部分制作内容分包给赛普建工。赛普建工违约擅自将该项目转包给江苏海隆重机有限公司（以下简称“海隆重机”）。2017年7月，海隆重机向当地法院即江苏省海门市人民法院申请破产，受理破产申请后，法院指派北京市中伦（上海）律师事务所作为海隆重机的破产管理人，并且该管理人于2017年11月</p>	<p>992.6</p>	<p>否</p>	<p>判决已生效。</p>	<p>获得胜诉判决且已生效。</p>	<p>无</p>	<p>2018年08月28日</p>	<p>巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>）2018年8月28日的《2018年半年度报告》</p>

<p>17日,向江苏省海门市人民法院起诉赛普建工和公司,要求赛普建工向海隆重机支付承揽费用690.2万元及因延期发运导致增加场地使用费302.4万元,并要求公司承担连带责任。2018年3月23日,该案件进行了开庭审理,公司答辩意见认为公司已按与赛普建工的合同约定向其支付了各期加工费,至于赛普建工私自将项目转包给海隆重机,并与海隆重机发生纠纷,与公司无关。该案一审法院已于2018年12月17日做出公司胜诉的判决,且判决已生效。</p>							
<p>公司二级控股子公司上海弥益实业有限公司(以下简称"上海弥益")于2017年2月24日与福建万融七星国际贸易有限公司(以下简称"万融七星公司")签订《兰炭粉购销合同》,约定上海弥益向万融七星公司采购兰炭粉,合同签订后,上海弥益向万融七星公司支付了履约保证金400万元,</p>	400	否	法院执行阶段	获胜诉判决且已生效。	目前仍在进一步收集对方可供执行财产线索。	2019年04月25日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)2019年4月25日的《2018年年度报告》

<p>但万融七星公司未按约定向上海弥益交货，故上海弥益将其诉至上海浦东新区人民法院。法院于 2018 年 4 月 3 日、2018 年 7 月 19 日两次开庭审理此案，并于 2018 年 7 月 27 日作出弥益公司胜诉判决，即判决要求万融七星公司返还上海弥益 400 万保证金。对方不服法院一审判决，向上海市第一中级人民法院上诉，至 2018 年 12 月 17 日，二审法院做出驳回上诉，维持弥益公司胜诉的一审判决。目前该案处于执行阶段。</p>							
<p>公司控股子公司广东润星科技有限公司就东莞市高创精密五金制品有限公司拖欠润星公司货款纠纷向东莞市第三人民法院提起诉讼，本案于 2018 年 7 月 24 日一审开庭。润星已申请诉前财产保全，其中一台设备因涉及另一诉讼案件，已被东莞市东深数控刀具公司申请查封，润星现已向法院提出终止对方执行该设备。</p>	332.99	否	判决已生效	获胜诉判决且已生效。	润星公司在本案诉前已轮候查封了被告部分设备。目前仍在进一步收集对方可供执行财产线索。	2018 年 08 月 28 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）2018 年 8 月 28 日的《2018 年半年度报告》

因为润星是保留设备所有权的销售,即对方没有付清货款之前,设备所有权仍属于润星。目前法院已作出润星胜诉判决,且润星已申请执行。							
公司控股子公司广东润星科技有限公司就深圳三合通发精密五金制品有限公司拖欠润星公司货款纠纷向东莞市第三人民法院提起诉讼。润星公司已向法院申请财产保全设备 39 台。该案已于 2018 年 8 月 9 日一审开庭,现已获胜诉判决。另外,由于三合通发又将上述 39 台设备以融资租赁形式转给深圳市前海金桥融资租赁公司,因此该融资租赁公司就该批设备的保全向法院提出保全异议, 2019 年 4 月 27 日,法院就该保全异议案,裁定润星公司败诉,现润星公司已上诉,等待二审法院开庭。	406.95	否	二审待开庭	本案涉及两项诉讼:一、追偿债务诉讼,获得胜诉。二、保全异议案,润星败诉。润星已上诉。	等待二审开庭审理	2018 年 08 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2018 年 8 月 28 日的《2018 年半年度报告》
公司控股子公司广东润星科技有限公司就东莞市燊源机械科技有限公司拖欠润星	162.2	否	已另案起诉。	原审润星公司败诉。遂润星现已向法院另案起诉,待法院立案。	另案起诉后,待法院立案。	2018 年 08 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2018 年 8 月 28 日的《2018 年

公司货款纠纷向东莞市第二人民法院提起诉讼，本案现已审理终结已于 2018 年 8 月 9 日开庭审理。法院于 2019 年 4 月 10 日判决润星公司败诉。因燊源机械公司已经清算注销，且该笔债务在其清算前已发生转移，遂润星公司现已向法院另案起诉东莞市为一机械科技有限公司及其股东王尧，要求其支付拖欠设备款。目前待法院立案。							半年度报告》
公司控股子公司广东润星科技有限公司就博罗县龙溪镇益鑫源电子五金厂拖欠润星公司货款纠纷向东莞市第三中级人民法院提起诉讼，该案已于 2018 年 6 月 27 日开庭，现已获得胜诉判决且已执行完毕。	8.8	否	获胜诉判决。	已获得胜诉判决，并已执行。	于 2019 年 4 月 24 日执行回款。已结案。	2018 年 08 月 28 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2018 年 8 月 28 日的《2018 年半年度报告》
公司控股子公司广东润星科技有限公司就深圳市新文发精密五金制品有限公司拖欠其货款纠纷向东莞市第三中级人民法院提起诉讼，该案经过两审法院审理，润星公司获得胜诉，并已申请执行。	137.35	否	获胜诉判决且已生效。	已申请法院执行。	2019 年 4 月 30 日润星公司获得胜诉判决，现已申请执行。	2018 年 08 月 28 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2018 年 8 月 28 日的《2018 年半年度报告》

公司控股子公司广东润星科技有限公司就温州问鼎机床部件有限公司拖欠其货款纠纷向广州仲裁委员会东莞分会申请仲裁。该案已于 2018 年 5 月 30 日开庭审理，于 2018 年 7 月 16 日收到胜诉仲裁裁决。由于该债务人破产，润星公司已申报债权。	14.8	否	获得胜诉裁决。	因该案债务人破产。润星公司已申报债权。	润星公司作为破产债权人，等待破产管理人处置分配财产。	2018 年 08 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2018 年 8 月 28 日的《2018 年半年度报告》
公司控股子公司广东润星科技有限公司就重庆市创普实业有限公司拖欠其货款纠纷向法院提起诉讼。该案经过二审法院审理，润星公司获胜诉。目前在执行中。	29.4	否	获得胜诉判决。	2019 年 4 月，润星公司已申请执行。	目前该案在执行中。		无
公司控股子公司广东润星科技有限公司就济宁市富洋精工机械有限公司拖欠其货款纠纷向法院提起诉讼。该案润星公司获胜诉，目前在执行中。	14.6	否	获得胜诉判决。	因该案债务人破产。润星公司已申报债权。	润星公司作为破产债权人，等待破产管理人处置分配财产。		无
公司控股子公司广东润星科技有限公司就深圳市快精准手板经营部拖欠其货款纠纷案向法院提起诉讼。目前，法院已立案，尚待开庭审理。	14.9	否	待法院开庭审理。	润星公司于 2019 年 6 月 27 日向法院起诉，待法院开庭审理。	诉讼中		无

<p>2014年12月8日，公司与广州建翔码头公司遂签署《&lt;45t-22m 岸边集装箱起重机定制合同&gt;及补充协议债务抵销及资产租赁协议》。后因建翔公司未按本协议约定履行义务，2019年3月，公司就建翔公司拖欠公司设备租金等款项事项，向法院提起诉讼，目前法院已立案。公司起诉建翔码头公司后，2019年7月，建翔码头公司向该案法院提出反诉，要求公司支付其自2014年12月至今的场地占用费1120万元。现待开庭审理。</p>	2,755.67	否	法院已立案。待开庭审理。	无	无		无
<p>2016年9月，公司与江苏赛普建工有限公司曾签订《外协加工、安装合同》，后因江苏赛普建工有限公司在该合同履行过程中给公司造成损失，公司于2019年6月向法院提起诉讼，要求其赔偿损失820.19万元。目前，法院已立案，尚待法院开庭审理。</p>	820.19	否	法院已立案。待开庭审理	无	无		无

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、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

### 1、第一期员工持股计划

公司分别于2015年8月26日、2015年9月15日召开了公司第二届董事会第十四次会议及2015年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司<第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》，具体情况见公司2015年8月28日、2015年9月16日刊登在指定信息披露媒体《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。公司于2018年8月22日召开的第一期员工持股计划第二次持有人会议、2018年8月27日召开的第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司第一期员工持股计划存续期延期的议案》，同意公司第一期员工持股计划存续期延长一年，即存续期在原定终止日基础上延长一年，至2019年9月15日止，具体情况见公司2018年8月28日刊登在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。公司于2019年8月13日召开的第一期员工持股计划第三次持有人会议、2019年8月22日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司第一期员工持股计划存续期延期的议案》，同意公司第一期员工持股计划存续期延长一年，即存续期在原定终止日基础上再延长一年，至2020年9月15日止。具体情况见公司2019年8月26日刊登在指定信息披露媒体《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。截至本报告期末，公司第一期员工持股计划未减持公司股票。

### 2、第二期员工持股计划

公司于2018年2月3日召开的第三届董事会第十一次会议以及于2018年2月23日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了《第二期员工持股计划（草案）》及其摘要。具体详见公司2018年2月5日、2018年2月24日刊登于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。截至2018年5月15日，公司第二期员工持股计划已通过二级市场购买的方式完成股票购买，购买均价为9.254元/股，购买数量为3,076,200股，占公司总股本的比例为0.31%。具体详见公司2018年5月16日刊登于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。截至本报告期末，公司第二期员工持股计划所持股票锁定期已经届满，第二期员工持股计划未减持公司股票。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
无锡华东重机科技集团有限公司	控股股东	资金拆借	8,500	11,835.86	14,000	4.35%	134.34	6,335.86
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		不适用						

## 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

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 担保情况**

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无锡华东汇通商贸有限公司	2019年04月25日	3,000	2018年02月07日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
无锡华东汇通商贸有限公司	2019年04月25日	6,600	2018年08月29日	6,600	连带责任保证	1年	否	否
无锡诚栋不锈钢有限公司	2019年04月25日	6,000	2017年05月26日	6,000	连带责任保证	1年	否	否
无锡诚栋不锈钢有限公司	2019年04月25日	3,000	2018年12月06日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
无锡诚栋不锈钢有限公司	2019年04月25日	3,000	2019年06月27日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
无锡诚栋不锈钢有限公司	2019年04月25日	5,000	2018年12月11日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
无锡诚栋不锈钢有限公司	2019年04月25日	5,000	2019年06月28日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
无锡诚栋不锈钢有限公司	2019年04月25日	5,000	2019年03月15日	5,000	连带责任保证	1年	否	否

无锡华商通电子商务有限公司	2019年04月25日	3,600	2019年04月30日	3,600	连带责任保证	1年	否	否
无锡华商通电子商务有限公司	2019年04月25日	3,000	2018年04月09日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
无锡华商通电子商务有限公司	2019年04月25日	1,000	2019年03月21日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
无锡华商通电子商务有限公司	2019年04月25日	500	2018年12月11日	500	连带责任保证	1年	否	否
广东润星科技有限公司	2019年04月25日	30,000	2018年11月30日	30,000	连带责任保证	1年	否	否
广东润星科技有限公司	2019年04月25日	19,000	2018年09月21日	19,000	连带责任保证	1年	否	否
广东润星科技有限公司	2019年04月25日	8,500	2018年08月28日	8,500	连带责任保证	1年	否	否
广东润星科技有限公司	2019年04月25日	6,000	2019年06月11日	6,000	连带责任保证	1年	否	否
广东润星科技有限公司	2019年04月25日	5,000	2019年06月10日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
广东润星科技有限公司	2019年04月25日	3,000	2019年03月12日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
广东润星科技有限公司	2019年04月25日	1,708.62	2019年06月17日	1,708.62	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			200,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				117,908.62
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			200,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				117,908.62
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			200,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				117,908.62
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			200,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				117,908.62
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				25.16%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				

直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	27,000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	27,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	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
无锡华东重型机械股份有限公司	新加坡港务集团	自动化轨道式集装箱门式起重机	2019 年 03 月 07 日			不适用		根据市场价格协商确定	50,000	否	无	执行中	2019 年 03 月 11 日	《日常经营重大合同公告》(公告编号: 2019-009) 详见巨潮资讯网

## 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

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位, 公司严格按照《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国

水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等相关法律法规规定进行生产经营活动，不存在因违法违规而受到处罚的情形。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内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、公司于2019年1月25日收到公司持股5%以上大股东周文元先生的通知，基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的高度认可，也为进一步提振投资者信心，周文元先生计划自2019年1月26日起6个月内通过深圳证券交易所集中竞价交易或大宗交易等合法合规的方式增持公司股份，在公司股价不超过8.88元/股的情况下，拟增持金额不低于人民币5000万元。具体内容详见公司刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于持股5%以上大股东拟增持公司股份的提示公告》（公告编号：2019-003）。截止2019年7月25日，周文元先生增持计划实施期限届满，增持计划已实施完毕。具体内容详见公司刊登于《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于持股5%以上大股东增持计划实施期限届满及增持完成的公告》（公告编号：2019-035）。

2、2019年6月5日，公司实施2018年年度权益分派，详见2019年5月29日刊登于巨潮资讯网的《2018年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-028）。

## 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	308,837,000	30.65%				-71,832,986	-71,832,986	237,004,014	23.52%
3、其他内资持股	308,837,000	30.65%				-71,832,986	-71,832,986	237,004,014	23.52%
其中：境内法人持股	8,428,571	0.84%				-8,428,571	-8,428,571	0	0.00%
境内自然人持股	300,408,429	29.81%				-63,404,415	-63,404,415	237,004,014	23.52%
二、无限售条件股份	698,853,641	69.35%				71,832,986	71,832,986	770,686,627	76.48%
1、人民币普通股	698,853,641	69.35%				71,832,986	71,832,986	770,686,627	76.48%
三、股份总数	1,007,690,641	100.00%				0	0	1,007,690,641	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2019年3月14日，股东翁耀根解除限售股份106,966,667股，股东翁霖解除限售股份14,047,619股，股东广发证券资管—中国银行—广发恒定18号华东重机定向增发集合资产管理计划解除限售股份8,428,571股，因翁耀根为公司董事长，其本次解除限售股份的75%进入高管锁定股，具体情况详见2019年3月13日刊登于巨潮资讯网的《关于非公开发行股份解禁并上市流通的提示性公告》（2019-010）。

2、2019年5月10日，股东周文元解除限售股份59,298,986股，股东王赫解除限售股份16,045,608股，股东黄丛林解除限售股份8,371,621股，因周文元为公司董事，其本次解除限售的59,298,986股股份进入高管锁定股，具体情况详见2019年5月9日刊登于巨潮资讯网的《关于重大资产重组部分股份解禁并上市流通的提示性公告》（2019-026）。

3、报告期内，周文元根据其公告的增持计划（详见2019年1月26日刊登于巨潮资讯网的《关于持股5%以上大股东拟增持公司股份的提示公告》），从二级市场增持了2,402,800股，其增持股份总数的75%即1,802,100股股份转为高管锁定股。

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
周文元	127,069,257	59,298,986	61,101,086	128,871,357	一、因发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易，其承诺所持股份自上市之日起 12 个月内不得转让。按如下原则分批解锁：1、如《盈利预测补偿协议》约定的第一个承诺年度预测净利润实现，则自《盈利预测补偿协议》约定的合格审计机构就第一个承诺年度的实际盈利情况出具专项审核报告后，解锁股份数为其各自认购华东重机本次非公开发行股份数的 25%；2、如《盈利预测补偿协议》约定的前两个承诺年度累计预测净利	因发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易而发行的股份分三次解锁：2018 年 10 月 22 日解锁 42,356,419 股；2019 年 5 月 10 日解锁 59,298,986 股；2020 年 4 月 30 日有条件解锁 67,770,271 股

					<p>润实现，则自合格审计机构就第二个承诺年度的实际盈利情况出具专项审核报告后，解锁股份数为其各自认购华东重机本次非公开发行股份数的 35%；3、如《盈利预测补偿协议》约定的三个承诺年度累计预测净利润实现，则自合格审计机构就第三个承诺年度的实际盈利情况出具专项审核报告并完成减值测试后，解锁股份数为其各自认购华东重机本次非公开发行股份数的 40%。</p> <p>二、解除限售的 59,298,986 股股份和从二级市场新增的 1,802,100 股股份转为高管锁定股。</p>	
翁耀根	106,966,667	106,966,667	80,225,000	80,225,000	<p>1、非公开发行承诺锁定期为所持股份上市之日起 36 个月。2、解除限售的 80,225,000 股股份转为高管锁定股。</p>	非公开发行股份于 2019 年 3 月 14 日解除限售
王赫	34,383,447	16,045,608	0	18,337,839	<p>因发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易，其承诺所持股份自上市之日起 12 个</p>	<p>2018 年 10 月 22 日解锁 11,461,148 股； 2019 年 5 月 10 日解锁 16,045,608 股；</p>

				<p>月内不得转让。在上述锁定期限届满后，按如下原则分批解锁：</p> <p>1、如《盈利预测补偿协议》约定的第一个承诺年度预测净利润实现，则自《盈利预测补偿协议》约定的合格审计机构就第一个承诺年度的实际盈利情况出具专项审核报告后，解锁股份数为其各自认购华东重机本次非公开发行股份数的 25%；</p> <p>2、如《盈利预测补偿协议》约定的前两个承诺年度累计预测净利润实现，则自合格审计机构就第二个承诺年度的实际盈利情况出具专项审核报告后，解锁股份数为其各自认购华东重机本次非公开发行股份数的 35%；</p> <p>3、如《盈利预测补偿协议》约定的三个承诺年度累计预测净利润实现，则自合格审计机构就第三个承诺年度的实际盈利情况出具专项审核报告并完成减值测试后，解锁股份数为其各自</p>	<p>2020 年 4 月 30 日有条件解锁 18,337,839 股</p>
--	--	--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------

					认购华东重机本次非公开发行股份数的 40%。	
黄丛林	17,939,189	8,371,621		9,567,568	<p>因发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易，其承诺所持股份自上市之日起 12 个月内不得转让。在上述锁定期限届满后，按如下原则分批解锁：</p> <p>1、如《盈利预测补偿协议》约定的第一个承诺年度预测净利润实现，则自《盈利预测补偿协议》约定的合格审计机构就第一个承诺年度的实际盈利情况出具专项审核报告后，解锁股份数为其各自认购华东重机本次非公开发行股份数的 25%；</p> <p>2、如《盈利预测补偿协议》约定的前两个承诺年度累计预测净利润实现，则自合格审计机构就第二个承诺年度的实际盈利情况出具专项审核报告后，解锁股份数为其各自认购华东重机本次非公开发行股份数的 35%；</p> <p>3、如《盈利预测补偿协议》约定的三个</p>	<p>2018 年 10 月 22 日解锁 5,979,729 股；</p> <p>2019 年 5 月 10 日有条件解锁 8,371,621 股；</p> <p>2020 年 4 月 30 日有条件解锁 9,567,568 股</p>

					承诺年度累计预测净利润实现，则自合格审计机构就第三个承诺年度的实际盈利情况出具专项审核报告并完成减值测试后，解锁股份数为其各自认购华东重机本次非公开发行股份数的 40%。	
翁霖	14,047,619	14,047,619	0	0	非公开发行承诺锁定期为所持股份上市之日起 36 个月	2019 年 3 月 14 日
广发恒定 18 号华东重机定向增发集合资产管理计划	8,428,571	8,428,571	0	0	非公开发行承诺锁定期为所持股份上市之日起 36 个月	2019 年 3 月 14 日
邓丽芳	2,250	0	0	2,250	高管锁定股	不适用
合计	308,837,000	213,159,072	141,326,086	237,004,014	--	--

### 3、证券发行与上市情况

不适用

## 二、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	38,903		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
无锡华东重机科技集团有限公司	境内非国有法人	21.67%	218,400,000	0	0	218,400,000	质押	206,500,000
周文元	境内自然人	17.05%	171,828,400	2,402,800	128,871,300	42,957,119	质押	50,000,000

			76		57		
翁耀根	境内自然人	10.62%	106,966,667	0	80,225,000	26,741,667	
无锡振杰投资有限公司	境内非国有法人	4.17%	42,000,000	0	0	42,000,000	
王赫	境内自然人	3.87%	39,039,995	-6,804,600	18,337,839	20,702,156	质押 7,900,000
赣州杰盛投资管理咨询有限公司	境内非国有法人	2.08%	21,000,000	0	0	21,000,000	
黄丛林	境内自然人	1.98%	19,995,218	-2,367,400	9,567,568	10,427,650	
翁霖	境内自然人	1.39%	14,047,619	0	0	14,047,619	
孟其仙	境内自然人	1.32%	13,311,287	0	0	13,311,287	
西藏富通达投资有限公司	境内非国有法人	0.85%	8,521,000	8,282,000	0	8,521,000	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	华重集团股东是翁耀根和孟正华，振杰投资股东是华重集团、孟正华及翁杰，杰盛投资股东是华重集团及翁耀根。翁耀根和孟正华是夫妻关系，翁杰为翁耀根与孟正华之子，翁霖是翁耀根与孟正华之女。翁耀根、翁霖、华重集团、振杰投资、杰盛投资存在关联关系，上述股东与其他前 10 名股东之间无关联关系。除此之外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。						
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				
无锡华东重机科技集团有限公司	218,400,000	人民币普通股	218,400,000				
周文元	42,957,119	人民币普通股	42,957,119				
无锡振杰投资有限公司	42,000,000	人民币普通股	42,000,000				
翁耀根	26,741,667	人民币普通股	26,741,667				
赣州杰盛投资管理咨询有限公司	21,000,000	人民币普通股	21,000,000				
王赫	20,702,156	人民币普通股	20,702,156				
翁霖	14,047,619	人民币普通股	14,047,619				
孟其仙	13,311,287	人民币普通股	13,311,287				
黄丛林	10,427,650	人民币普通股	10,427,650				

西藏富通达投资有限公司	8,521,000	人民币普通股	8,521,000
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	华重集团股东是翁耀根和孟正华，振杰投资股东是华重集团、孟正华及翁杰，杰盛投资股东是华重集团及翁耀根。翁耀根和孟正华是夫妻关系，翁杰为翁耀根与孟正华之子，翁霖是翁耀根与孟正华之女。翁耀根、翁霖、华重集团、振杰投资、杰盛投资存在关联关系，上述股东与其他前 10 名股东之间无关联关系。除此之外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
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）	西藏富通达投资有限公司报告期初通过信用证券账户持有公司股票 239,000 股,报告期内通过信用证券账户增持公司股票 8,282,000 股，截至报告期末通过信用证券账户持有公司股票 8,521,000 股。		

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。

### 三、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）
周文元	董事	现任	169,425,676	2,402,800	0	171,828,476	0	0	0
合计	--	--	169,425,676	2,402,800	0	171,828,476	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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 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：无锡华东重型机械股份有限公司

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	440,722,928.05	278,924,290.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	120,594,874.89	61,432,589.68
应收账款	1,656,953,795.50	1,553,399,711.12
应收款项融资		
预付款项	324,907,686.92	248,906,814.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,122,610.04	17,386,966.38
其中：应收利息	165,550.77	
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	731,645,304.04	725,943,982.51
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	46,102,844.78	283,001,319.42
流动资产合计	3,340,050,044.22	3,168,995,673.70
非流动资产：		
发放贷款和垫款	61,793,155.50	
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		
长期股权投资	29,841,752.26	30,919,572.43
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,636,891.98	4,737,070.02
固定资产	261,675,180.66	267,520,300.76
在建工程	81,671,025.37	5,655,870.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	146,865,018.58	148,261,495.59
开发支出	7,748,246.36	7,748,246.36
商誉	2,245,234,400.19	2,245,234,400.19
长期待摊费用	2,591,444.31	2,876,411.62
递延所得税资产	33,523,573.29	30,091,285.72
其他非流动资产	44,239,823.13	21,875,329.30
非流动资产合计	2,920,820,511.63	2,764,919,982.72
资产总计	6,260,870,555.85	5,933,915,656.42
流动负债：		
短期借款	575,486,386.07	370,357,903.07
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	173,389,382.41	160,678,321.82
应付账款	170,883,000.06	176,538,749.55
预收款项	313,072,746.92	243,459,797.27
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	53,752,940.33	64,478,644.10
应交税费	33,866,537.31	75,765,282.73
其他应付款	98,073,601.24	103,245,209.58
其中：应付利息	900,963.00	529,156.59
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	5,000,000.00	29,645.00
其他流动负债	8,596,980.30	4,287,946.58
流动负债合计	1,432,121,574.64	1,198,841,499.70
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	22,500,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,493,934.00	

递延所得税负债	8,139,330.94	8,203,594.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	38,133,264.94	8,203,594.98
负债合计	1,470,254,839.58	1,207,045,094.68
所有者权益：		
股本	1,007,690,641.00	1,007,690,641.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,024,039,763.82	3,024,039,763.82
减：库存股		
其他综合收益	655,146.02	652,850.12
专项储备	22,826,272.40	20,614,979.34
盈余公积	26,614,480.89	26,614,480.89
一般风险准备	2,427,409.22	
未分配利润	601,742,806.86	547,390,019.37
归属于母公司所有者权益合计	4,685,996,520.21	4,627,002,734.54
少数股东权益	104,619,196.06	99,867,827.20
所有者权益合计	4,790,615,716.27	4,726,870,561.74
负债和所有者权益总计	6,260,870,555.85	5,933,915,656.42

法定代表人：翁耀根

主管会计工作负责人：惠岭

会计机构负责人：蒋静娴

## 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	228,016,656.27	154,405,517.94
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	35,798,655.76	26,846,523.35
应收账款	160,452,968.20	179,528,434.44
应收款项融资		

预付款项	28,426,207.95	26,825,896.33
其他应收款	411,131,252.30	295,653,769.94
其中：应收利息	5,336,730.60	
应收股利	60,000,000.00	
存货	237,251,715.19	262,774,912.60
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		98,971,046.39
流动资产合计	1,101,077,455.67	1,045,006,100.99
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		
长期股权投资	3,218,949,736.41	3,220,246,576.09
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,501,525.02	4,737,070.02
固定资产	127,293,632.43	128,033,698.97
在建工程	2,064,495.52	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	41,796,776.36	42,331,143.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,023,458.20	1,157,126.98
递延所得税资产	5,548,159.50	5,338,566.37
其他非流动资产	990,000.00	1,440,200.30
非流动资产合计	3,402,167,783.44	3,403,284,381.75
资产总计	4,503,245,239.11	4,448,290,482.74
流动负债：		

短期借款		
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	9,500,000.00	16,950,000.00
应付账款	40,353,428.33	55,813,675.35
预收款项	184,708,242.09	122,915,342.17
合同负债		
应付职工薪酬	9,001,364.94	16,015,911.74
应交税费	1,414,180.21	9,248,967.10
其他应付款		
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	244,977,215.57	220,943,896.36
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	757,394.10	757,394.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	757,394.10	757,394.10
负债合计	245,734,609.67	221,701,290.46
所有者权益：		
股本	1,007,690,641.00	1,007,690,641.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,025,593,182.68	3,025,593,182.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	12,803,594.28	11,863,421.92
盈余公积	26,614,480.89	26,614,480.89
未分配利润	184,808,730.59	154,827,465.79
所有者权益合计	4,257,510,629.44	4,226,589,192.28
负债和所有者权益总计	4,503,245,239.11	4,448,290,482.74

### 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	5,653,855,966.91	3,492,638,742.81
其中：营业收入	5,653,855,966.91	3,492,638,742.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,538,416,918.91	3,169,152,218.23
其中：营业成本	5,414,536,164.10	3,050,328,894.28
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	6,829,244.58	8,282,591.91
销售费用	36,258,417.45	46,855,637.84
管理费用	40,808,694.66	34,575,841.77
研发费用	24,446,096.77	26,656,639.97
财务费用	15,538,301.35	2,452,612.46

其中：利息费用	15,255,277.15	9,675,551.66
利息收入	2,184,746.31	4,016,419.69
加：其他收益	31,266,730.23	11,867,246.54
投资收益（损失以“－”号填列）	2,121,591.39	1,566,283.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,077,820.17	-1,875,750.34
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,927,166.07	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-32,336,828.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-127,482.74	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	126,772,720.81	304,583,226.83
加：营业外收入	1,516,606.59	835,000.98
减：营业外支出	758,896.23	190,809.58
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	127,530,431.17	305,227,418.23
减：所得税费用	18,041,561.65	46,052,670.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	109,488,869.52	259,174,747.46
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	109,488,869.52	259,174,747.46
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	104,737,319.54	252,126,547.28
2.少数股东损益	4,751,549.98	7,048,200.18
六、其他综合收益的税后净额	2,114.78	196,063.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,295.90	196,063.65

（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	2,295.90	196,063.65
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	2,295.90	196,063.65
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-181.12	
七、综合收益总额	109,490,984.30	259,370,811.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	104,739,615.44	252,322,610.93
归属于少数股东的综合收益总额	4,751,368.86	7,048,200.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1039	0.2502
（二）稀释每股收益	0.1039	0.2502

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：翁耀根

主管会计工作负责人：惠岭

会计机构负责人：蒋静娴

**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	149,182,961.43	244,627,053.26
减：营业成本	127,216,017.87	185,720,269.48
税金及附加	2,738,283.89	3,216,275.48
销售费用	8,596,095.18	27,391,234.22
管理费用	14,058,557.70	12,733,660.06
研发费用	4,649,281.16	5,631,749.96
财务费用	-6,873,898.99	-8,275,300.38
其中：利息费用	232,604.17	
利息收入	7,789,842.59	3,047,356.09
加：其他收益	2,985,599.98	
投资收益（损失以“-”号填列）	79,931,851.01	12,426,085.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,296,839.68	-1,881,006.89
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,397,287.52	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-767,788.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-53,951.52	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	80,264,836.57	29,867,461.54
加：营业外收入	564,367.15	748,361.38
减：营业外支出	673,000.00	190,809.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	80,156,203.72	30,425,013.34

减：所得税费用	-209,593.13	2,431,382.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	80,365,796.85	27,993,630.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	80,365,796.85	27,993,630.59
（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	80,365,796.85	27,993,630.59
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 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	6,259,540,752.54	3,535,492,091.82
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	20,546,060.51	9,742,747.21
收到其他与经营活动有关的现金	62,303,359.24	32,249,593.57
经营活动现金流入小计	6,342,390,172.29	3,577,484,432.60
购买商品、接受劳务支付的现金	6,112,253,873.40	3,441,432,028.02
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	57,658,068.88	55,287,411.59

支付的各项税费	121,120,068.95	106,592,889.43
支付其他与经营活动有关的现金	72,965,079.43	86,680,640.79
经营活动现金流出小计	6,363,997,090.66	3,689,992,969.83
经营活动产生的现金流量净额	-21,606,918.37	-112,508,537.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	970,130,000.00	581,400,000.00
取得投资收益收到的现金	3,378,564.41	3,577,529.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	102,800.00	6,450.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,690,901.37	
投资活动现金流入小计	975,302,265.78	584,983,979.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,598,700.43	46,234,356.16
投资支付的现金	732,283,731.57	496,010,000.00
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		273,519,480.14
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	766,882,432.00	815,763,836.30
投资活动产生的现金流量净额	208,419,833.78	-230,779,857.29
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	354,127,270.00	259,394,724.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	149,074,250.00	23,481,123.33
筹资活动现金流入小计	503,201,520.00	282,875,847.33
偿还债务支付的现金	186,490,282.26	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,298,265.68	35,180,017.78
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	228,333,719.12	16,960,306.35

筹资活动现金流出小计	478,122,267.06	212,140,324.13
筹资活动产生的现金流量净额	25,079,252.94	70,735,523.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	541,640.32	3,014,485.57
五、现金及现金等价物净增加额	212,433,808.67	-269,538,385.75
加：期初现金及现金等价物余额	192,848,193.25	630,233,023.87
六、期末现金及现金等价物余额	405,282,001.92	360,694,638.12

## 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	235,897,891.79	235,144,713.22
收到的税费返还	2,588,037.69	1,542,566.47
收到其他与经营活动有关的现金	10,213,485.47	17,345,681.77
经营活动现金流入小计	248,699,414.95	254,032,961.46
购买商品、接受劳务支付的现金	110,380,287.03	118,728,347.92
支付给职工以及为职工支付的现金	16,592,035.13	16,580,959.54
支付的各项税费	18,395,105.18	7,940,420.84
支付其他与经营活动有关的现金	20,427,024.70	152,838,485.81
经营活动现金流出小计	165,794,452.04	296,088,214.11
经营活动产生的现金流量净额	82,904,962.91	-42,055,252.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	358,000,000.00	381,000,000.00
取得投资收益收到的现金	21,228,690.69	14,437,330.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	102,800.00	6,450.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	53,476,231.58	
收到其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	
投资活动现金流入小计	462,807,722.27	395,443,780.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,480,352.98	3,860,075.20
投资支付的现金	263,000,000.00	231,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		288,677,830.14
支付其他与投资活动有关的现金	135,000,000.00	
投资活动现金流出小计	404,480,352.98	523,537,905.34
投资活动产生的现金流量净额	58,327,369.29	-128,094,124.38
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	55,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	55,000,000.00	
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	50,617,136.22	30,255,663.08
支付其他与筹资活动有关的现金	64,500,000.00	650,000.00
筹资活动现金流出小计	115,117,136.22	30,905,663.08
筹资活动产生的现金流量净额	-60,117,136.22	-30,905,663.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-54,058.51	3,233,482.70
五、现金及现金等价物净增加额	81,061,137.47	-197,821,557.41
加：期初现金及现金等价物余额	132,626,517.94	472,444,012.40
六、期末现金及现金等价物余额	213,687,655.41	274,622,454.99

## 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	1,007,690,641.00				3,024,039,763.82		652,850.12	20,614,979.34	26,614,480.89		547,390,019.37		4,627,002,734.54	99,867,827.20	4,726,870,561.74
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	1,007 ,690, 641.0 0				3,024, 039,76 3.82		652,85 0.12	20,614 ,979.3 4	26,614 ,480.8 9		547,39 0,019. 37		4,627, 002,73 4.54	99,867 ,827.2 0	4,726, 870,56 1.74	
三、本期增减变 动金额(减少以 “-”号填列)							2,295. 90	2,211, 293.06		2,427, 409.22	54,352 ,787.4 9		58,993 ,785.6 7	4,751, 368.86	63,745 ,154.5 3	
(一)综合收益 总额							2,295. 90				104,73 7,319. 54		104,73 9,615. 44	4,751, 368.86	109,49 0,984. 30	
(二)所有者投 入和减少资本										2,427, 409.22			2,427, 409.22		2,427, 409.22	
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										2,427, 409.22			2,427, 409.22		2,427, 409.22	
(三)利润分配											-50,38 4,532. 05		-50,38 4,532. 05		-50,38 4,532. 05	
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											-50,38 4,532. 05		-50,38 4,532. 05		-50,38 4,532. 05	

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									2,211,293.06								2,211,293.06			2,211,293.06
1. 本期提取									2,360,229.28								2,360,229.28			2,360,229.28
2. 本期使用									148,936.22								148,936.22			148,936.22
(六)其他																				
四、本期期末余额	1,007,690,641.00				3,024,039,763.82		655,146.02	22,826,272.40	26,614,480.89	2,427,409.22	601,742,806.86			4,685,996.52	104,619,196.06			4,790,615,716.27		

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	1,007,690,641.00				3,025,085,695.35		316,797.00	16,636,337.10	19,878,519.25		276,511,794.18		4,346,119,783.88	85,308,196.46		4,431,427,980.34

	0													
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	1,007,690.641.00			3,025,085.695.35		316,797.00	16,636,337.10	19,878,519.25		276,511,794.18		4,346,119.783.88	85,308,196.46	4,431,427,980.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						196.063.65	1,786,088.88			221,895,828.05		223,877,980.58	-6,951,879.81	216,926,100.77
（一）综合收益总额						196.063.65				252,126,547.28		252,322,610.93	7,048,200.19	259,370,811.12
（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										-30,230,719.23		-30,230,719.23	-14,000,080.00	-44,230,799.23
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											-30,230,719.23		-30,230,719.23	-14,000,080.00	-44,230,799.23
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							1,786,088.88						1,786,088.88		1,786,088.88
1. 本期提取							2,580,028.02						2,580,028.02		2,580,028.02
2. 本期使用							793,939.14						793,939.14		793,939.14
(六)其他															
四、本期期末 余额	1,007,690,641.00				3,025,085,695.35		512,860.65	18,422,425.98	19,878,519.25		498,407,622.23		4,569,997,764.46	78,356,316.65	4,648,354,081.11

### 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	减：库存	其他综	专项储	盈余公	未分配	其他	所有者权

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	利润		益合计
一、上年期末余额	1,007,690,641.00				3,025,593,182.68			11,863,421.92	26,614,480.89	154,827,465.79		4,226,589,192.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,007,690,641.00				3,025,593,182.68			11,863,421.92	26,614,480.89	154,827,465.79		4,226,589,192.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								940,172.36		29,981,264.80		30,921,437.16
（一）综合收益总额										80,365,796.85		80,365,796.85
（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										-50,384,532.05		-50,384,532.05
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-50,384,532.05		-50,384,532.05
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								940,172.36				940,172.36
1. 本期提取								986,457.48				986,457.48
2. 本期使用								46,285.12				46,285.12
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,007,690,641.00				3,025,593,182.68			12,803,594.28	26,614,480.89	184,808,730.59		4,257,510,629.44

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	1,007,690,641.00				3,025,085,695.35			10,017,608.83	19,878,519.25	124,434,530.30		4,187,106,994.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,007,690,641.00				3,025,085,695.35			10,017,608.83	19,878,519.25	124,434,530.30		4,187,106,994.73

额	1.00				35		8.83	519.25	30.30		94.73
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							901,470.08		-2,237,088.64		-1,335,618.56
(一)综合收益总额									27,993,630.59		27,993,630.59
(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									-30,230,719.23		-30,230,719.23
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-30,230,719.23		-30,230,719.23
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							901,470.08					901,470.08
1. 本期提取							1,018,485.00					1,018,485.00
2. 本期使用							117,014.92					117,014.92
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,007,690.64 1.00				3,025,085.695. 35		10,919,078.91	19,878,519.25	122,197,441.66			4,185,771.376.17

### 三、公司基本情况

无锡华东重型机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系经江苏省人民政府外经贸苏府资字[2003]50876号批准证书批准，由无锡华东重型机械厂及英属维尔京群岛迈尔斯通有限公司共同出资，于2004年1月9日在无锡市设立的有限责任公司。

经江苏省商务厅《关于同意无锡华东重型机械有限公司变更外商投资股份有限公司的批复》（苏商资[2010]1232号文）批准，于2010年12月17日由无锡华东重型机械有限公司采取整体变更方式设立股份有限公司，注册资本人民币15,000万元，股本15,000万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]676号文《关于核准无锡华东重型机械股份有限公司首次公开发行股票的批复》批准，于2012年5月30日公开发行人民币普通股5,000万股，并于同年6月12日在深圳证券交易所正式挂牌交易，股票简称“华东重机”，股票代码002685。变更后注册资本人民币20,000万元，股本20,000万元。

2015年4月10日，公司2014年年度股东大会审议通过的2014年度利润分配预案，以公司现有总股本20,000万股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增18股，共计转增3.6亿股。转增后公司总股本由20,000万股增加至56,000万股。

2016年2月5日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]238号文核准，公司于中国境内非公开发行A股股票人民币普通股129,442,857股，每股面值人民币1.00元，发行对象为翁耀根、翁霖及广发恒定18号华东重机定向增发集合资产管理计划。本次非公开发行股票价格为3.78元/股。增发后公司总股本由56,000万股增加至68,944.29万股。截至2016年12月31日，公司股本为人民币68,944.29万元。

2017年8月30日，经公司董事会及股东大会审议通过及中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1610号文核准，公司以发行股份及支付现金的形式购买广东润星科技有限公司100%股权，非公开定向发行人民币普通股(A股)23,918.92万股，每股发行价格人民币8.88元，每股面值人民币1元。本次发行股份及支付现金购买资产的交易价格最终确定为人民币295,000.00万元，其中以发行股份作为支付的对价金额为212,400.00万元。增发后公司总股本由68,944.29万股增加至92,863.20万股。

2017年11月15日，公司发行股份募集配套资金新增股份7,905.86万股，总股本由92,863.20万股增加至100,769.06万股。公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项已实施完成，本次交易使公司注册资本增加至人民币100,769.06万元。截至2019年6月30日，公司股本为人民币100,769.06万元。

本公司统一社会信用代码：91320200755862928J，住所：无锡市滨湖区高浪东路508号华发传感大厦B座24楼，法定代表人：翁耀根。

本公司经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：轨道式集装箱门式起重机、岸桥、连续搬运设备、海洋工程专用设备的制造；起重机械、金属结构件设计、制造；起重设备安装工程施工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

重要子公司广东润星科技有限公司经营范围：产销、维修、研发：数控机械；销售：数控机械零配件；货物进出口、技术进

出口；软件销售；机械设备租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

重要子公司无锡华商通电子商务有限公司经营范围：网上从事金属、金属矿及原料、金属制品的销售；不锈钢电子商务技术服务；第二类增值电信业务中的在线数据处理与交易处理业务；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）；经济信息咨询服务；计算机网络技术研发、技术咨询、技术服务；设计、制作、代理和发布国内广告业务；行业性实业投资；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司依据母公司和子公司的实际经营业务划分为集装箱装卸设备、智能数控机床、不锈钢供应链服务三个主要板块。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月22日决议批准报出。

本公司报告期合并范围比上年度增加4户，详见本附注八“合并范围的变更”。本公司报告期纳入合并范围的子公司共16户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

2019年以来，我国整体制造业复苏态势较为缓慢，其中智能手机的出货量继续下滑，消费电子制造产业链的开工率仍较为低迷，在7月底召开的中央经济会议指出，目前我国经济发展面临新的风险挑战，国内经济下行压力加大。

面对整体宏观形势，公司继续积极调整和巩固产业结构布局，加大对高端装备制造业务的产品应用和区域市场拓展，积极提升港机产品的自动化和智能化标准，数控机床业务继续开拓中部和西南地区市场，不锈钢供应链服务板块继续加大电商业务的投入力度，上市公司整体经营情况稳健。

## 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：

本公司及各子公司从事集装箱装卸设备制造与销售、智能数控机床制造与销售以及不锈钢供应链服务等业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、29“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、33“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年1-6月的经

营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外一级子公司华东重机（新加坡）发展有限公司和三级子公司香港唯易环球控股有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币分别确定美元和港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

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。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。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确

认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、18“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、18“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交

易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、18、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、18（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用月末平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### 以下金融工具会计政策适用于2019年度及以后：

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本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，本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

本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。本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) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### 以下金融工具会计政策适用于2018年度：

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### (1) 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。

##### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

##### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### （4）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。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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 财务担保合同及贷款承诺

不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工

具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、 金融资产减值

### 以下金融资产减值会计政策适用于2019年度及以后：

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、其他应收款等。

#### (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。

#### (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。

#### (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期信用损失，如果该预期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。

#### (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分

为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	相同账龄的商业承兑汇票具有类似信用风险特征

### ②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄预期信用损失组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
内部往来组合	应收合并范围内关联方款项

### ③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄预期信用损失组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
保证金（不含质量保证金）	应收投标保证金（不含质量保证金）等款项
员工个人借款、备用金	应收员工个人借款、备用金款项
内部往来组合	应收合并范围内关联方款项

### 以下金融资产减值政策适用于2018年度：

#### （1）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍

生金融资产的减值损失，不予转回。

## (2) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### ① 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：A、债务人发生严重的财务困难；B、债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；C、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；D、其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### ② 坏账准备的计提方法

#### A、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

集装箱装卸设备板块、不锈钢供应链服务板块将金额为人民币500万元以上的应收账款、100万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。智能数控机床板块将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### B、按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### a、信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
保证金（不含质量保证金）	应收投标保证金（不含质量保证金）等款项
员工个人借款、备用金	应收员工个人借款、备用金款项
内部往来组合	应收合并范围内关联方款项

##### b、根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	预期信用损失
保证金（不含质量保证金）	除存在客观证据表明其发生了减值的以外，不对保证金（不含质量保证金）计提坏账准备
员工个人借款、备用金	除存在客观证据表明其发生了减值的以外，不对员工个人借款、备用金计提坏账准备
内部往来组合	采用个别认定法进行减值测试

组合中，采用账龄预期信用损失法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）		其他应收款计提比例（%）	
	集装箱装卸设备板块、不	智能数控机床板块	集装箱装卸设备板块、不	智能数控机床板块

	锈钢供应链服务板块		锈钢供应链服务板块	
1年以内（含1年，下同）	1	5	1	5
1-2年	10	10	10	10
2-3年	30	20	30	20
3-4年	50	50	50	50
4-5年	100	80	100	80
5年以上	100	100	100	100

智能数控机床板块除单项金额重大并单项计提坏账准备以及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项外，其余应收款项均按账龄分析法计提坏账准备。

#### C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

集装箱装卸设备板块、不锈钢供应链服务板块对于单项金额虽不重大但账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

智能数控机床板块对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。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；等等。

#### ③坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 12、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备，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。

应收票据的预期信用损失的确定方法，按照本附注五、11“金融资产减值”中所述的会计政策处理。

## 13、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，按照本附注五、11“金融资产减值”中所述的会计政策处理。

## 14、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

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

其他应收款的预期信用损失的确定方法，按照本附注五、11“金融资产减值”中所述的会计政策处理。

## 15、发放贷款及垫款核算方法

### （1）发放贷款和垫款的分类

本公司按贷款的发放期限确定贷款类别，期限在1年以内（含1年期）的贷款列作短期贷款，短期贷款包括短期农户贷款、短

期农业经济组织贷款、短期非农业贷款；期限在1年以上的贷款列作中长期贷款，中长期贷款包括中长期农户贷款、中长期农业经济组织贷款。

逾期贷款为因借款人原因贷款到期（含展期）不能归还的贷款；或贴现业务因汇票承兑人不能按期支付，并且贴现申请人账户存款不足而形成的被动垫款；或公司承兑的汇票到期，承兑申请人存款不足等原因形成的被动垫款；或逾期的进出口押汇或因信用证及担保等表外业务项下的垫付款项，从垫付日起即转为逾期贷款。逾期贷款包括逾期农户贷款、逾期农业经济组织贷款、逾期非农业贷款。

呆滞贷款为逾期 90 天（不含90天）仍未归还的贷款，转为呆滞贷款。

呆账贷款为①借款人和担保人被依法宣告破产，进行清偿后，未能还清的贷款；②借款人死亡或者依照《中华人民共和国民事诉讼法通则》的规定，宣告失踪或宣告死亡，以其财产或遗产清偿后，未能还清的贷款；③借款人遭受重大自然灾害或意外事故，损失巨大且不能获得补偿，确实无力偿还的部分或全部贷款，或者以保险清偿后，未能还清的贷款；④贷款人依法处置贷款抵押物、质押物所得款项不足补偿抵押、质押贷款的部分；⑤贷款本金逾期2年，贷款人向法院申请诉讼，经法院裁判后仍不能收回的贷款，或不符合上述规定的条件，但经有关部门认定，借款人或担保人事事实上已经破产、被撤销、解散在3年以上，进行清偿后，仍未能还清的贷款；⑥借款人触犯刑律，依法受到制裁，处理的财产不足归还所欠贷款，又无另外债务承担者，确认无法收回的贷款；⑦其他经国家税务总局批准核销的贷款。

本公司按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。实际利率在发放贷款时确定，在贷款持有期间或适用更短期间内保持不变。

## （2）贷款损失准备的计提方法

本公司采用备抵法核算贷款损失准备。贷款损失准备覆盖：短期贷款、中长期贷款和逾期贷款。公司参考财政部财金（2012）20号《金融企业准备金计提管理办法》的规定对上述贷款提取各类贷款损失准备。根据中国银行业监督管理委员会《贷款风险分类指引原则》（银监发[2007]54号），公司把贷款分为正常、关注、次级、可疑和损失五类。

各项贷款损失准备比例计提如下：

贷款类别	分类标准	计提比例（%）	备注
正常类	指借款人能够履行合约，没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还。	0	
关注类	指尽管借款人目前有能力偿还贷款本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素。	2	可以浮动20%
次级类	指借款人的还款能力出现明显问题，完全依靠其正常营业收入无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也可能会造成一定损失。	25	可以浮动20%
可疑类	指借款人无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失。	50	可以浮动20%
损失类	指采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，本息仍然无法收回，或只能收回极小部分。	100	可以浮动20%

## 16、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、半成品、发出商品、库存商品、委托加工物资、周转材料等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 17、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 18、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出

业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 19、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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、24“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 20、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	4-20	3-10	4.50-24.25
机器设备	年限平均法	3-10	3-10	9.00-32.33
运输工具	年限平均法	3-10	3-10	9.00-32.33
办公及电子设备	年限平均法	3-10	3-10	9.00-32.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权

的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 21、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、24“长期资产减值”。

## 22、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 23、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## （2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、24“长期资产减值”。

## 24、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 25、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修改造工程款、现金账户管理费及土地租赁费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 26、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

本公司之子公司广东润星科技有限公司按照经审计机构审核确认的公司盈利补偿期间累计的扣除非经常性损益后实际净利润数大于盈利补偿期间合计承诺业绩数，超出部分为“超额业绩”，超额业绩的40%将以现金方式奖励给广东润星科技有限公司的业务骨干、核心技术人员和中高层管理人员，但奖励总额不超过收购交易作价的20%。

## 27、专项储备

根据2012年2月24日财政部及安全监管总局颁发的财企[2012]16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全生产费用：

- (1) 营业收入不超过1000万元的，按照2%提取；
- (2) 营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1%提取；
- (3) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；
- (4) 营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；
- (5) 营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

根据《企业会计准则解释第3号》财会[2009]8号，按规定标准提取安全生产费用等时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费用等时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全

生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 28、一般风险准备金

公司于每年年终根据承担风险和损失的资产余额按一定比例提取一般风险准备金，用于弥补尚未识别的潜在损失。

## 29、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

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）收入确认的具体方法

①对外销售的港口设备，不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的按合同约定，安装调试完成并经对方验收合格后确认收入；

②对外销售的机床设备，按合同约定，安装调试完成并经对方验收合格后确认收入；

③不锈钢贸易收入，于商品发出并经客户验收时确认收入；

④原材料、备品备件及其他库存商品销售于商品发出并收到价款或取得对方收货证据时确认收入；

⑤提供维修服务、软件研发服务，按照完工进度确认收入；

⑥经营租赁收入采用直线法在租赁期内确认；

⑦发放贷款的利息收入按未偿还本金及适用利率以时间比例为计算基础按权责发生制确认。发放贷款到期（含展期，下同）90天以上尚未收回的，或在应收利息逾期90天后仍未收到的，其应计利息停止计入当期利息收入，纳入表外核算；已计提的贷款应收利息，冲减原已计入损益的利息收入，转作表外核算；

⑧手续费及佣金收入在提供相关服务时，根据权责发生制的原则确认。

### 30、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 31、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关

的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 32、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

#### （1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 33、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬,作出分析和判断。

### (2) 坏账准备计提

以下为2019年度与金融资产减值相关的重大会计判断和估计:

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估,应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计,需考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时,本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

以下为2018年度与金融资产减值相关的重大会计判断和估计:

本公司根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具,本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计,并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性,其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### (5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后,在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命,以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化,则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### (6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 34、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 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。		

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，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。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

#### (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

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	278,924,290.00	278,924,290.00	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	61,432,589.68	61,432,589.68	
应收账款	1,553,399,711.12	1,553,399,711.12	
应收款项融资			
预付款项	248,906,814.59	248,906,814.59	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	17,386,966.38	17,386,966.38	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	725,943,982.51	725,943,982.51	
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	283,001,319.42	283,001,319.42	
流动资产合计	3,168,995,673.70	3,168,995,673.70	
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			
长期股权投资	30,919,572.43	30,919,572.43	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,737,070.02	4,737,070.02	
固定资产	267,520,300.76	267,520,300.76	
在建工程	5,655,870.73	5,655,870.73	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	148,261,495.59	148,261,495.59	
开发支出	7,748,246.36	7,748,246.36	
商誉	2,245,234,400.19	2,245,234,400.19	
长期待摊费用	2,876,411.62	2,876,411.62	
递延所得税资产	30,091,285.72	30,091,285.72	
其他非流动资产	21,875,329.30	21,875,329.30	
非流动资产合计	2,764,919,982.72	2,764,919,982.72	
资产总计	5,933,915,656.42	5,933,915,656.42	
流动负债：			
短期借款	370,357,903.07	370,357,903.07	
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	160,678,321.82	160,678,321.82	
应付账款	176,538,749.55	176,538,749.55	
预收款项	243,459,797.27	243,459,797.27	
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	64,478,644.10	64,478,644.10	
应交税费	75,765,282.73	75,765,282.73	
其他应付款	103,245,209.58	103,245,209.58	
其中：应付利息	529,156.59	529,156.59	
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	29,645.00	29,645.00	
其他流动负债	4,287,946.58	4,287,946.58	
流动负债合计	1,198,841,499.70	1,198,841,499.70	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	8,203,594.98	8,203,594.98	
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,203,594.98	8,203,594.98	
负债合计	1,207,045,094.68	1,207,045,094.68	
所有者权益：			
股本	1,007,690,641.00	1,007,690,641.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	3,024,039,763.82	3,024,039,763.82	
减：库存股			
其他综合收益	652,850.12	652,850.12	
专项储备	20,614,979.34	20,614,979.34	
盈余公积	26,614,480.89	26,614,480.89	
一般风险准备			
未分配利润	547,390,019.37	547,390,019.37	
归属于母公司所有者权益合计	4,627,002,734.54	4,627,002,734.54	
少数股东权益	99,867,827.20	99,867,827.20	
所有者权益合计	4,726,870,561.74	4,726,870,561.74	
负债和所有者权益总计	5,933,915,656.42	5,933,915,656.42	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	154,405,517.94	154,405,517.94	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	26,846,523.35	26,846,523.35	
应收账款	179,528,434.44	179,528,434.44	
应收款项融资			
预付款项	26,825,896.33	26,825,896.33	
其他应收款	295,653,769.94	295,653,769.94	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	262,774,912.60	262,774,912.60	
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	98,971,046.39	98,971,046.39	
流动资产合计	1,045,006,100.99	1,045,006,100.99	
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			
长期股权投资	3,220,246,576.09	3,220,246,576.09	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,737,070.02	4,737,070.02	
固定资产	128,033,698.97	128,033,698.97	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	42,331,143.02	42,331,143.02	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,157,126.98	1,157,126.98	
递延所得税资产	5,338,566.37	5,338,566.37	
其他非流动资产	1,440,200.30	1,440,200.30	
非流动资产合计	3,403,284,381.75	3,403,284,381.75	
资产总计	4,448,290,482.74	4,448,290,482.74	
流动负债：			
短期借款			
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	16,950,000.00	16,950,000.00	
应付账款	55,813,675.35	55,813,675.35	

预收款项	122,915,342.17	122,915,342.17	
合同负债			
应付职工薪酬	16,015,911.74	16,015,911.74	
应交税费	9,248,967.10	9,248,967.10	
其他应付款			
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	220,943,896.36	220,943,896.36	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	757,394.10	757,394.10	
其他非流动负债			
非流动负债合计	757,394.10	757,394.10	
负债合计	221,701,290.46	221,701,290.46	
所有者权益：			
股本	1,007,690,641.00	1,007,690,641.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,025,593,182.68	3,025,593,182.68	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备	11,863,421.92	11,863,421.92	
盈余公积	26,614,480.89	26,614,480.89	
未分配利润	154,827,465.79	154,827,465.79	
所有者权益合计	4,226,589,192.28	4,226,589,192.28	
负债和所有者权益总计	4,448,290,482.74	4,448,290,482.74	

调整情况说明

#### (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	应税收入按 16%、13%、10%、9% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	16%、13%、10%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%、1% 计缴。	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25%、16.5%、17% 计缴。	15%、25%、16.5%、17%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 5%、4% 计缴。	5%、4%

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
无锡华东重型机械股份有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴。
广东润星科技有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴。
重庆新润星科技有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴。
江苏新润星科技有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
无锡华商通电子商务有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
无锡华东汇通商贸有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
无锡诚栋不锈钢有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
张家港浦城不锈钢贸易有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
上海弥益实业有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
无锡华东诚栋仓储物流有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
无锡华栋再生资源有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。

无锡华东铸诚不锈钢有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
重庆华栋再生资源有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
忠县华商通电子商务有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
香港唯易环球控股有限公司	按纯利润的 16.5% 计缴（利得税）。
华东重机（新加坡）发展有限公司	按应税收入净额的 17% 计缴

## 2、税收优惠

### （1）增值税

根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》财税〔2011〕100号文件，本公司之子公司广东润星科技有限公司软件产品增值税即征即退，增值税退税率为14%、13%。

### （2）企业所得税

①本公司被江苏省国家税务局、江苏省地方税务局、江苏省财政厅、江苏省科学技术厅认定为高新技术企业并取得“高新技术企业证书”，证书编号：GR201832004180，有效期3年，有效期内按15%的税率计缴企业所得税。故本公司2018年至2020年按照15%的税率计缴企业所得税。

②本公司之子公司广东润星科技有限公司被广东省国家税务局、广东省地方税务局、广东省财政厅、广东省科学技术厅认定为高新技术企业并取得“高新技术企业证书”，证书编号为GF201544000171，有效期3年，有效期内按15%的税率计缴企业所得税。故本公司2018年至2020年按照15%的税率计缴企业所得税。

③本公司之子公司重庆新润星科技有限公司根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）、《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）、《西部地区鼓励类产业目录》（国家发展和改革委员会令15号）、《关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2015年第14号）等规定，减按15%税率缴纳企业所得税。

## 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	37,638.50	130,632.83
银行存款	405,243,067.46	192,713,376.79
其他货币资金	35,442,222.09	86,080,280.38
合计	440,722,928.05	278,924,290.00
其中：存放在境外的款项总额	1,350,981.33	1,005,612.18

注：其他货币资金为保函保证金、票据保证金及信用证保证金，索引附注七、54所有权或使用权受限制的资产。

## 2、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	73,917,704.81	36,372,827.47
商业承兑票据	47,112,045.46	25,262,827.16
坏账准备	-434,875.38	-203,064.95
合计	120,594,874.89	61,432,589.68

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	121,029,750.27	100.00%	434,875.38	0.36%	120,594,874.89	61,635,654.63	100.00%	203,064.95		61,432,589.68
其中：										
账龄预期信用损失组合	7,166,620.87	5.92%	434,875.38	6.07%	6,731,745.49	5,065,327.75	8.22%	203,064.95		4,862,262.80
预计到期托收无风险组合	113,863,129.40	94.08%			113,863,129.40	56,570,326.88	91.78%			56,570,326.88
合计	121,029,750.27	100.00%	434,875.38	0.36%	120,594,874.89	61,635,654.63	100.00%	203,064.95		61,432,589.68

按组合计提坏账准备：按账龄预期信用损失计提坏账准备的应收票据

集装箱装卸设备板块、不锈钢供应链服务板块

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 至 2 年	1,530,886.82	153,088.68	10.00%
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 年以上			
合计	1,530,886.82	153,088.68	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 按账龄预期信用损失计提坏账准备的应收票据,  
智能数控机床板块

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,635,734.05	281,786.70	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 年以上			
合计	5,635,734.05	281,786.70	--

确定该组合依据的说明:

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	
应收票据坏账准备	203,064.95	231,810.43			434,875.38
合计	203,064.95	231,810.43			434,875.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	148,651,322.94	
商业承兑票据		6,015,000.00
合计	148,651,322.94	6,015,000.00

## 3、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	8,440,632.41	0.47%	8,440,632.41	100.00%		8,834,132.41	0.53%	8,834,132.41	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,213,193.64	0.40%	7,213,193.64	100.00%		7,213,193.64	0.43%	7,213,193.64	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,227,438.77	0.07%	1,227,438.77	100.00%		1,620,938.77	0.10%	1,620,938.77	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,796,419,066.42	99.53%	139,465,270.92	7.76%	1,656,953,795.50	1,669,878,341.85	99.47%	116,478,630.73	6.98%	1,553,399,711.12
其中：										
合计	1,804,859,698.83	100.00%	147,905,903.33	8.19%	1,656,953,795.50	1,678,712,474.26	100.00%	125,312,763.14	7.46%	1,553,399,711.12

按单项计提坏账准备：期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

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
深圳市新文发精密五金制品有限公司	1,029,500.00	1,029,500.00	100.00%	预计无法收回
东莞市高创精密五金制品有限公司	3,129,963.64	3,129,963.64	100.00%	预计无法收回
深圳市三合通发精密五金制品有限公司	3,053,730.00	3,053,730.00	100.00%	预计无法收回
合计	7,213,193.64	7,213,193.64	--	--

按单项计提坏账准备：期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

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

东莞市为一机械科技有限公司	659,368.77	659,368.77	100.00%	预计无法收回
重庆市创普实业有限公司	294,070.00	294,070.00	100.00%	预计无法收回
温州问鼎机车部件有限公司	148,000.00	148,000.00	100.00%	预计无法收回
济宁市富洋精工机械有限公司	126,000.00	126,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,227,438.77	1,227,438.77	--	--

按组合计提坏账准备：按账龄预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款  
集装箱装卸设备板块、不锈钢供应链服务板块

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	327,232,635.61	3,272,326.35	1.00%
1 至 2 年	29,330,419.39	2,933,041.94	10.00%
2 至 3 年	32,119,053.63	9,635,716.09	30.00%
3 至 4 年	7,844,956.61	3,922,478.31	50.00%
4 至 5 年	14,517,957.15	14,517,957.15	100.00%
5 年以上	5,164,968.57	5,164,968.57	100.00%
合计	416,209,990.96	39,446,488.41	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：按账龄预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款  
智能数控机床板块

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,055,770,997.77	52,788,549.88	5.00%
1 至 2 年	295,587,850.57	29,558,785.06	10.00%
2 至 3 年	10,028,388.90	2,005,677.78	20.00%
3 至 4 年	947,500.00	473,750.00	50.00%
4 至 5 年	13,411,592.17	10,729,273.74	80.00%
5 年以上	4,462,746.05	4,462,746.05	100.00%
合计	1,380,209,075.46	100,018,782.51	--

确定该组合依据的说明：

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）	1,383,297,703.38
1 至 2 年	325,582,978.73
2 至 3 年	46,440,696.17
3 年以上	49,538,320.55
3 至 4 年	11,981,056.61
4 至 5 年	27,929,549.32
5 年以上	9,627,714.62
合计	1,804,859,698.83

## （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	
应收账款坏账准备	125,312,763.14	22,593,140.19			147,905,903.33
合计	125,312,763.14	22,593,140.19			147,905,903.33

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为959,770,284.32元，占应收账款期末余额合计数的比例为53.18%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为40,558,134.84元。

## 4、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	323,458,720.73	99.55%	245,424,699.89	98.60%
1 至 2 年	1,151,846.19	0.35%	3,182,994.70	1.28%
2 至 3 年	15,400.00	0.01%	15,400.00	0.01%

3 年以上	281,720.00	0.09%	283,720.00	0.11%
合计	324,907,686.92	--	248,906,814.59	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 203,874,989.62 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 62.75%。

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	165,550.77	
其他应收款	18,957,059.27	17,386,966.38
合计	19,122,610.04	17,386,966.38

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
发放贷款利息	165,550.77	
合计	165,550.77	

### (2) 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
待执行货款	14,516,599.74	14,516,599.74
垫付贷款本金利息	7,156,130.67	7,172,569.03
履约保证金	5,555,000.00	9,918,000.00
投标及海关保证金	4,310,279.92	3,270,080.96
往来款项	2,968,427.01	
出口退税	2,749,799.07	882,109.95
嵌入式软件增值税退税款	142,169.68	1,645,452.19
员工个人借款、备用金	932,970.36	183,690.87

押金	274,287.49	251,114.67
代扣代缴社保公积金	268,198.80	188,588.99
其他	52,853.00	224,247.31
合计	38,926,715.74	38,252,453.71

## 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	1,838,896.75		19,026,590.58	20,865,487.33
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-906,452.00		10,621.14	-895,830.86
2019 年 6 月 30 日余额	932,444.75		19,037,211.72	19,969,656.47

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）	13,087,502.75
1 至 2 年	6,571,782.93
2 至 3 年	25,300.00
3 年以上	19,242,130.06
3 至 4 年	300,000.00
4 至 5 年	18,942,130.06
合计	38,926,715.74

## 3) 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	
其他应收款坏账准备	20,865,487.33	-895,830.86		19,969,656.47
合计	20,865,487.33	-895,830.86		19,969,656.47

## 4) 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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
新永茂科技有限公司	待执行货款	14,516,599.74	4-5 年	37.29%	14,516,599.74
惠州市银凯电子科技有限公司	垫付贷款本金利息	4,412,509.18	4-5 年	11.34%	4,412,509.18
福建万融七星国际贸易有限公司	履约保证金	4,000,000.00	1-2 年	10.28%	400,000.00
江苏新浦诚科技有限公司	往来款项	2,968,427.01	1 年以内	7.63%	29,684.27
张家港市国家税务局	出口退税	2,749,799.07	1 年以内	7.06%	27,497.99
合计	--	28,647,335.00	--	73.60%	19,386,291.18

## 5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
待报解预算收入	即征即退增值税	142,169.68	1 年以内	3 个月以内收回
合计		142,169.68		

## 6、存货

是否已执行新收入准则

 是  否

## (1) 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	194,797,694.45	416,056.55	194,381,637.90	165,497,260.86	416,056.55	165,081,204.31
在产品	204,852,162.11	20,193.93	204,831,968.18	235,576,237.89	20,193.93	235,556,043.96
库存商品	291,660,953.59	4,778,258.71	286,882,694.88	276,367,571.69	4,778,258.71	271,589,312.98
周转材料	990,678.04		990,678.04	990,678.04		990,678.04
发出商品	5,121,248.81		5,121,248.81	14,176,399.88		14,176,399.88
半成品	38,309,191.49		38,309,191.49	38,031,777.14		38,031,777.14
委托加工物资	1,127,884.74		1,127,884.74	518,566.20		518,566.20
合计	736,859,813.23	5,214,509.19	731,645,304.04	731,158,491.70	5,214,509.19	725,943,982.51

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

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	416,056.55					416,056.55
在产品	20,193.93					20,193.93
库存商品	4,778,258.71					4,778,258.71
合计	5,214,509.19					5,214,509.19

**7、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
理财产品		248,480,000.00
未认证进项税	20,842,406.29	17,091,425.60
待抵扣进项税	15,563,508.55	12,774,604.74
预缴增值税	2,857,650.90	2,857,650.90
预缴所得税	17,723.48	1,727,558.60
预缴土地使用税		70,079.58
受托贷款	6,821,555.56	
合计	46,102,844.78	283,001,319.42

**8、发放贷款及垫款**

(1) 按贷款种类列示

种类	期末余额			
	账面余额		贷款损失准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
正常	45,740,000.00	62.59		
关注	3,750,000.00	5.13	90,000.00	2.40
次级	8,974,269.00	12.28	2,500,991.04	27.87
可疑	14,618,685.94	20.00	8,698,808.40	59.50
损失				

种类	期末余额			
	账面余额		贷款损失准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	73,082,954.94	100.00	11,289,799.44	

## (2) 按贷款性质列示

项目	期末余额			上年年末余额		
	金额	比例 (%)	贷款损失准备	金额	比例 (%)	贷款损失准备
担保贷款	64,900,682.80	88.80	10,913,808.40			
抵押贷款	5,540,000.00	7.58	-			
信用贷款	2,642,272.14	3.62	375,991.04			
合计	73,082,954.94	100.00	11,289,799.44			

## (3) 贷款按个人和企业分布情况

项目	期末余额	上年年末余额
短期农户贷款	42,544,269.00	
短期农业经济组织贷款	21,863,737.14	
短期非农业贷款		
中长期农户贷款		
中长期农业经济组织贷款	2,500,000.00	
呆滞农户贷款	6,174,948.80	
合计	73,082,954.94	

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
劳尔专用 汽车制造 (无锡) 有限公司	17,360,10 3.65			-1,247,38 3.81						16,112,71 9.84	
劳尔专用 汽车销售 (无锡)	2,087,837 .69			4,222.71						2,092,060 .40	

有限公司										
无锡华东 重机吊具 制造有限 公司	6,478,246 .46			165,302.1 8					6,643,548 .64	
无锡亿洲 盛投资有 限公司	4,993,384 .63			38.75					4,993,423 .38	
小计	30,919,57 2.43			-1,077,82 0.17					29,841,75 2.26	
合计	30,919,57 2.43			-1,077,82 0.17					29,841,75 2.26	

## 10、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	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	10,468,665.00			10,468,665.00
2.本期增加金额	1,135,366.96			1,135,366.96
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在 建工程转入				
(3) 企业合并增加	1,135,366.96			1,135,366.96
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	11,604,031.96			11,604,031.96
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额	5,731,594.98			5,731,594.98
2.本期增加金额	235,545.00			235,545.00
(1) 计提或摊销	235,545.00			235,545.00

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,967,139.98			5,967,139.98
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	5,636,891.98			5,636,891.98
2.期初账面价值	4,737,070.02			4,737,070.02

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	261,675,180.66	267,520,300.76
合计	261,675,180.66	267,520,300.76

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	241,688,295.32	84,305,320.68	22,543,043.31	7,638,539.41	356,175,198.72

2.本期增加金额	3,897,114.16	28,390,619.46	5,971,284.66	580,407.04	38,839,425.32
(1) 购置	776,097.18	36,947.24	5,846,021.10	577,820.64	7,236,886.16
(2) 在建工程转入		28,353,672.22			28,353,672.22
(3) 企业合并增加	3,121,016.98		125,263.56	2,586.40	3,248,866.94
3.本期减少金额		32,122,327.13	1,547,554.00	482,465.59	34,152,346.72
(1) 处置或报废		382,799.15	1,547,554.00	482,465.59	2,412,818.87
(2) 经营租出转回		31,739,527.98			31,739,527.98
4.期末余额	245,585,409.48	80,573,613.01	26,966,773.97	7,736,480.86	360,862,277.32
二、累计折旧					
1.期初余额	44,062,711.26	30,430,059.16	9,795,179.83	4,366,947.71	88,654,897.96
2.本期增加金额	6,544,090.13	5,430,345.19	1,772,276.35	660,112.45	14,406,824.12
(1) 计提	6,544,090.13	5,430,345.19	1,772,276.35	660,112.45	14,406,824.12
3.本期减少金额		2,330,224.20	1,392,798.60	151,602.62	3,874,625.42
(1) 处置或报废		24,754.94	1,392,798.60	151,602.62	1,569,156.15
(2) 经营租出转回		2,305,469.26			2,305,469.26
4.期末余额	50,606,801.39	33,530,180.15	10,174,657.58	4,875,457.54	99,187,096.66
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	194,978,608.09	47,043,432.86	16,792,116.39	2,861,023.32	261,675,180.66

2.期初账面价值	197,625,584.06	53,875,261.52	12,747,863.48	3,271,591.70	267,520,300.76
----------	----------------	---------------	---------------	--------------	----------------

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	6,539,264.47
合计	6,539,264.47

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
3号厂房	44,482,747.93	正在进行消防验收

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	81,671,025.37	5,655,870.73
合计	81,671,025.37	5,655,870.73

## (1) 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
无锡港机生产基地喷涂废气治理工程	1,291,379.32		1,291,379.32			
无锡港机生产基地车间改造	773,116.20		773,116.20			
不锈钢智慧供应链建设工程	10,598,867.75		10,598,867.75	5,471,665.58		5,471,665.58
重庆高端装备制造产业园建设工程	69,007,662.10		69,007,662.10	184,205.15		184,205.15
合计	81,671,025.37		81,671,025.37	5,655,870.73		5,655,870.73

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
无锡港机生产基地喷涂废气治理工程	2,180,000.00		1,291,379.32			1,291,379.32	59.24%	未完工				其他
无锡港机生产基地车间改造	1,825,000.00		773,116.20			773,116.20	42.36%	未完工				其他
不锈钢智慧供应链建设工程	37,500,000.00	5,471,665.58	5,127,202.17			10,598,867.75	28.26%	未完工				其他
重庆高端装备制造产业园建设工程	219,354,200.00	184,205.15	68,823,456.95			69,007,662.10	31.46%	未完工				其他
合计	260,859,200.00	5,655,870.73	76,015,154.64			81,671,025.37	--	--				--

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	120,135,784.45	30,812,500.00		2,366,977.48	12,000,000.00	165,315,261.93
2.本期增加金额				2,375,862.07		2,375,862.07
(1) 购置				2,375,862.07		2,375,862.07
(2) 内部						

研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	120,135,784.45	30,812,500.00		4,742,839.55	12,000,000.00	167,691,124.00
二、累计摊销						
1.期初余额	10,616,229.67	5,312,500.00		1,125,036.67		17,053,766.34
2.本期增加金额	1,343,256.60	2,125,000.00		304,082.48		3,772,339.08
(1) 计提	1,343,256.60	2,125,000.00		304,082.48		3,772,339.08
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	11,959,486.27	7,437,500.00		1,429,119.15		20,826,105.42
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	108,176,298.18	23,375,000.00		3,313,720.40	12,000,000.00	146,865,018.58
2.期初账面价值	109,519,554.78	25,500,000.00		1,241,940.81	12,000,000.00	148,261,495.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

#### 14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
职工薪酬	2,357,902.29						2,357,902.29	
直接投入	5,188,803.33						5,188,803.33	
折旧费用	196,679.74						196,679.74	
其他费用	4,861.00						4,861.00	
合计	7,748,246.36						7,748,246.36	

#### 15、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
无锡诚栋不锈钢 有限公司	923,691.08					923,691.08
广东润星科技有 限公司	2,244,310,709.11					2,244,310,709.11
合计	2,245,234,400.19					2,245,234,400.19

#### 16、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
装修费	1,821,819.60	809,307.25	1,015,793.60		1,615,333.25
土地租赁费	1,005,992.02		29,880.96		976,111.06
现金账户管理费	48,600.00		48,600.00		
合计	2,876,411.62	809,307.25	1,094,274.56		2,591,444.31

#### 17、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	171,613,076.23	27,607,816.25	148,583,687.89	24,117,963.73
内部交易未实现利润	262,287.99	39,436.25	404,940.04	97,001.20
超额业绩奖励	39,175,471.96	5,876,320.79	39,175,471.96	5,876,320.79
合计	211,050,836.18	33,523,573.29	188,164,099.89	30,091,285.72

## (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	48,373,727.37	7,381,936.84	49,641,339.20	7,446,200.88
预提运输费、咨询费	5,049,294.00	757,394.10	5,049,294.00	757,394.10
合计	53,423,021.37	8,139,330.94	54,690,633.20	8,203,594.98

## (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	211,050,836.18	33,523,573.29	188,164,099.89	30,091,285.72
递延所得税负债	53,423,021.37	8,139,330.94	54,690,633.20	8,203,594.98

## 18、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
预付设备款	44,239,823.13	19,760,329.30
预付软件款		2,115,000.00
合计	44,239,823.13	21,875,329.30

## 19、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		5,671,750.00
保证借款	575,486,386.07	364,686,153.07
合计	575,486,386.07	370,357,903.07

短期借款分类的说明：

注1：子公司无锡诚栋不锈钢有限公司以在宁波银行滨湖支行开立的保函作为担保，向华侨银行借款7,000,000.00欧元（期末折合人民币54,719,000.00元）；由本公司作为保证人，以其银行授信额度进行全额担保，向江苏银行无锡梁溪支行借款50,000,000.00元、向南京银行无锡城北支行借款10,000,000.00元、向华夏银行无锡分行新区支行借款20,000,000.00元、无锡农村商业银行华庄支行借款30,000,000.00元。

注2：子公司广东润星科技有限公司，由本公司作为保证人，以其银行授信额度进行全额担保，向中国建设银行股份有限公司东莞市分行借款135,343,526.07元、向招商银行股份有限公司东莞分行借款24,438,075.00元、向广东发展银行东莞分行借款28,804,185.00元、向中国工商银行东莞谢岗分行借款149,181,600.00元、向浦东发展银行东莞分行借款30,000,000.00元。

注3：子公司无锡华商通电子商务有限公司由本公司作为保证人，以其银行授信额度进行全额担保，向宁波银行无锡分行借款10,000,000.00元、向南京银行无锡城北支行借款10,000,000.00元、向中信银行无锡清扬路支行借款23,000,000.00元。

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	173,389,382.41	160,678,321.82
合计	173,389,382.41	160,678,321.82

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	144,621,224.66	142,602,666.27
工程及设备款	16,032,792.61	18,538,045.86
加工费	6,653,480.40	8,333,199.79
技术咨询费	1,283,615.38	2,115,314.90
运费	811,130.82	2,056,344.36
房租水电费	237,322.46	867,311.52

质量保证金		461,721.78
其他	1,243,433.73	1,564,145.07
合计	170,883,000.06	176,538,749.55

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳华数机器人有限公司	11,509,559.00	未结算
江苏维泽净化科技股份有限公司	1,210,416.24	未结算
合计	12,719,975.24	--

## 22、预收款项

是否已执行新收入准则

 是  否

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	312,288,746.92	243,273,130.57
预收房租	784,000.00	186,666.70
合计	313,072,746.92	243,459,797.27

## 23、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	20,145,371.43	48,688,957.02	59,357,088.90	9,477,239.55
二、离职后福利-设定提存计划	106,825.44	2,718,409.52	2,775,981.41	49,253.55
五、其他长期职工薪酬	44,226,447.23			44,226,447.23
合计	64,478,644.10	51,407,366.54	62,133,070.31	53,752,940.33

## (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	19,342,434.43	45,369,355.67	55,872,151.10	8,839,639.00
2、职工福利费		1,546,923.10	1,546,923.10	
3、社会保险费	51,160.39	976,949.26	1,001,591.49	26,518.16
其中：医疗保险费	44,682.27	749,956.48	771,634.18	23,004.57
工伤保险费	1,941.94	96,002.02	96,818.55	1,125.41
生育保险费	4,536.18	130,990.76	133,138.76	2,388.18
4、住房公积金	6,735.00	776,089.30	782,824.30	
5、工会经费和职工教育经费	745,041.61	19,639.69	153,598.91	611,082.39
合计	20,145,371.43	48,688,957.02	59,357,088.90	9,477,239.55

### (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	104,111.07	2,631,421.26	2,687,771.65	47,760.68
2、失业保险费	2,714.37	86,988.26	88,209.76	1,492.87
合计	106,825.44	2,718,409.52	2,775,981.41	49,253.55

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,640,055.60	23,860,748.94
企业所得税	18,805,093.40	45,780,068.09
个人所得税	910,339.43	2,725,914.54
城市维护建设税	326,240.72	1,081,925.41
教育费附加	273,844.38	1,062,944.49
房产税	388,483.37	525,247.61
印花税	260,281.51	576,392.67
土地使用税	164,116.80	109,633.71
环境保护税	98,082.10	42,407.27
合计	33,866,537.31	75,765,282.73

其他说明：

**25、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	900,963.00	529,156.59
其他应付款	97,172,638.24	102,716,052.99
合计	98,073,601.24	103,245,209.58

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	900,963.00	529,156.59
合计	900,963.00	529,156.59

**(2) 其他应付款**

## 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
向股东借款的本金和利息	64,358,633.33	85,021,750.00
应付股权转让款	26,502,000.00	
代扣代缴股权转让款个人所得税		13,522,531.57
待退回政府补助	1,538,400.00	1,538,400.00
销售佣金及服务费	1,100,700.00	778,000.00
预提报销费用		737,865.53
应付股东减资款	1,500,000.00	
向关联方借款本金	1,000,000.00	
其他	1,172,904.91	1,117,505.89
合计	97,172,638.24	102,716,052.99

**26、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	5,000,000.00	29,645.00
合计	5,000,000.00	29,645.00

## 27、其他流动负债

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
年末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据		4,287,946.58
受托贷款及手续费	8,090,980.30	
贷款担保人存入保证金	506,000.00	
合计	8,596,980.30	4,287,946.58

## 28、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	22,500,000.00	
合计	22,500,000.00	

### (1) 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
银行及租赁公司担保贷款		29,645.00
售后回租	27,500,000.00	
减：一年内到期部分（附注七、26）	5,000,000.00	29,645.00
合计	22,500,000.00	0.00

注：子公司广东润星科技有限公司于2019年3月与永赢金融租赁有限公司（以下简称“永赢租赁”）签订一份《售后回租合同》，将一批设备出售给永赢租赁后租回，租期2年，租赁本金共3,000万元，利息根据年固定租赁利率4.41%计算。租赁期间本公司按每3个月归还本金及利息，还租期共计8期，到期后以100元价格购回。

## 29、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		7,493,934.00		7,493,934.00	与资产相关
合计		7,493,934.00		7,493,934.00	--

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
厂房建设投资补贴款		7,493,934.00					7,493,934.00	与资产相关

### 30、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	1,007,690,641.00						1,007,690,641.00

### 31、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）	3,024,039,763.82			3,024,039,763.82
合计	3,024,039,763.82			3,024,039,763.82

### 32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	652,850.12	2,114.78				2,295.90	-181.12	655,146.02
外币财务报表折算差额	652,850.12	2,114.78				2,295.90	-181.12	655,146.02
其他综合收益合计	652,850.12	2,114.78				2,295.90	-181.12	655,146.02

### 33、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	20,614,979.34	2,360,229.28	148,936.22	22,826,272.40
合计	20,614,979.34	2,360,229.28	148,936.22	22,826,272.40

### 34、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	26,614,480.89			26,614,480.89
合计	26,614,480.89			26,614,480.89

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

### 35、一般风险准备

项目	年初余额	本期合并增加	本期减少	期末余额
一般风险准备		1,558,209.22		1,558,209.22
政府补助		869,200.00		869,200.00
合计		2,427,409.22		2,427,409.22

注：《财政部关于印发《金融企业准备金计提管理办法》的通知》（财金【2012】20号）规定，金融企业应当于每年年度终了对承担风险和损失的资产计提一般准备，用于补偿尚未识别的潜在损失。

### 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	547,390,019.37	276,511,794.18
调整后期初未分配利润	547,390,019.37	276,511,794.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	104,737,319.54	307,844,906.06
减：提取法定盈余公积		6,735,961.64
应付普通股股利	50,384,532.05	30,230,719.23
期末未分配利润	601,742,806.86	547,390,019.37

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	5,635,156,215.00	5,397,026,956.37	3,481,222,976.93	3,043,001,841.78
其他业务	18,699,751.91	17,509,207.73	11,415,765.88	7,327,052.50
合计	5,653,855,966.91	5,414,536,164.10	3,492,638,742.81	3,050,328,894.28

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	2,315,732.83	3,403,631.27
教育费附加	2,019,460.97	3,027,040.30
房产税	922,687.96	907,320.02
土地使用税	246,571.28	219,267.48
车船使用税	26,829.92	14,914.92
印花税	1,072,522.85	629,597.84
环境保护税	176,086.40	80,820.08
残疾人保障金	49,352.37	
合计	6,829,244.58	8,282,591.91

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

**39、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	11,671,351.35	31,086,395.52
职工薪酬	8,097,832.53	4,378,885.89
吊费	4,626,521.21	826,403.97
维修费	2,577,927.28	794,748.23
港杂费	1,572,569.24	1,415.09
差旅费	1,433,767.03	1,028,169.63
广告费	1,260,607.79	1,022,631.55

技术咨询及代理服务	1,048,595.22	6,515,875.48
房租费	998,417.95	
佣金	901,080.37	
业务招待费	887,153.06	884,617.36
易耗品	314,598.30	
检验、检疫费	78,056.54	
其他	789,939.58	316,495.12
合计	36,258,417.45	46,855,637.84

#### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,182,608.99	13,803,863.31
交际应酬费	3,664,700.49	3,577,887.77
折旧费	3,627,706.23	3,004,454.10
无形资产摊销	3,333,578.83	3,229,087.46
咨询及中介服务费	3,318,307.38	2,705,890.66
办公费	2,760,247.57	2,902,752.07
房租费	1,265,220.46	427,248.02
差旅费	1,190,219.36	1,413,498.36
汽车费用	821,504.58	329,206.20
保险费	735,809.91	1,175,078.05
装修费	446,290.46	
水电燃气费	365,206.74	478,786.55
安保费	364,953.22	
邮政电讯费	245,428.04	150,588.24
修理费	178,632.38	148,964.67
其他	1,308,280.02	1,228,536.31
合计	40,808,694.66	34,575,841.77

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,342,604.37	8,925,086.58

直接投入	10,879,816.26	16,702,012.98
折旧费用	765,959.70	720,017.97
其他费用	1,457,716.44	309,522.44
合计	24,446,096.77	26,656,639.97

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,678,787.28	9,675,551.66
减：利息收入	2,184,746.31	4,016,419.69
汇兑损益	-327,090.53	-5,501,819.29
现金折扣	-164,239.93	
手续费	2,959,100.98	2,295,299.78
贴现利息	576,489.86	
合计	15,538,301.35	2,452,612.46

#### 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
政府补助	31,242,640.48	11,867,246.54
个税手续费返还	24,089.75	
合计	31,266,730.23	11,867,246.54

#### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,077,820.17	-1,875,750.34
理财产品取得的投资收益	3,199,411.56	3,442,034.31
合计	2,121,591.39	1,566,283.97

#### 45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	897,784.55	0.00

应收票据坏账损失	-231,810.43	0.00
应收账款坏账损失	-22,593,140.19	0.00
合计	-21,927,166.07	

#### 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
一、坏账损失		-32,336,828.26
合计		-32,336,828.26

其他说明：

#### 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
非流动资产处置收益	-127,482.74	
合计	-127,482.74	

#### 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
接受捐赠	170,268.01		170,268.01
赔偿款及罚款收入	535,000.00	61,915.38	535,000.00
企业合并净收益	772,950.74		772,950.74
其他	38,387.84	773,085.60	38,387.84
合计	1,516,606.59	835,000.98	1,516,606.59

#### 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	280,000.00	100,000.00	280,000.00

往来核销	473,000.00		473,000.00
非流动资产毁损报废损失		86,336.11	
其中：固定资产报废损失		86,336.11	
其他	5,896.23	4,473.47	5,896.23
合计	758,896.23	190,809.58	758,896.23

## 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	21,852,807.60	49,707,297.44
递延所得税费用	-3,811,245.95	-3,654,626.67
合计	18,041,561.65	46,052,670.77

### (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	127,530,431.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,129,564.67
子公司适用不同税率的影响	1,225,729.09
调整以前期间所得税的影响	6,867.91
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	-158,062.70
额外可扣除费用的影响	-2,162,537.32
所得税费用	18,041,561.65

## 51、其他综合收益

详见附注七、32。

## 52、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
----	-------	-------

政府补助	34,606,343.55	4,562,686.42
往来款	17,244,955.79	9,873,887.33
收回保证金	5,473,688.39	11,999,000.00
利息收入	2,184,746.31	4,016,419.69
房租收入	1,267,200.00	1,208,400.00
其他	1,526,425.20	589,200.13
合计	62,303,359.24	32,249,593.57

## (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
支付期间费用等	44,906,363.25	31,253,671.65
支付往来款	21,227,342.78	32,080,701.97
支付保证金	6,450,277.00	23,115,186.20
其他	381,096.40	231,080.97
合计	72,965,079.43	86,680,640.79

## (3) 收到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
购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,690,901.37	
合计	1,690,901.37	

## (4) 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

## (5) 收到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
收到关联方借款	119,000,000.00	
承兑汇票、信用证、保函保证金	30,074,250.00	23,481,123.33
合计	149,074,250.00	23,481,123.33

**(6) 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
归还关联方借款	99,992,500.00	
承兑汇票、信用证、保函保证金	93,500,000.00	16,295,149.06
收购少数股权款	33,498,000.00	
贷款手续费	848,219.12	665,157.29
贷款保证金	450,000.00	
其他	45,000.00	
合计	228,333,719.12	16,960,306.35

**53、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	109,488,869.52	259,174,747.46
加：资产减值准备	21,927,166.07	32,336,828.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,406,824.12	14,821,975.21
无形资产摊销	3,772,339.08	3,411,005.12
长期待摊费用摊销	1,094,274.56	383,013.60
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）	127,482.74	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		86,336.11
财务费用（收益以“-”号填列）	14,713,636.83	6,661,066.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,121,591.39	-1,566,283.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,432,287.57	-3,654,626.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-64,264.04	-381,067.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,701,321.53	190,593,567.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-233,328,388.32	-195,878,239.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	55,466,270.12	-418,496,858.99

其他	2,044,071.44	
经营活动产生的现金流量净额	-21,606,918.37	-112,508,537.23
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	405,282,001.92	360,694,638.12
减：现金的期初余额	192,848,193.25	630,233,023.87
现金及现金等价物净增加额	212,433,808.67	-269,538,385.75

## (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	405,282,001.92	192,848,193.25
其中：库存现金	37,638.50	130,632.83
可随时用于支付的银行存款	405,243,067.46	192,713,376.79
可随时用于支付的其他货币资金	1,295.96	4,183.63
三、期末现金及现金等价物余额	405,282,001.92	192,848,193.25

## 54、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	35,440,926.13	保函、票据和信用证保证金，保函、票据和信用证未到期
固定资产	30,320,169.69	售后回租业务用机器设备抵押，租赁业务未到期
合计	65,761,095.82	--

## 55、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	15,472,858.87	6.8747	106,371,262.85
欧元	0.05	7.8170	0.39

港币	6,333.55	0.8762	5,549.46
新加坡币	7,218.34	5.0805	36,672.78
应收账款	--	--	
其中：美元	2,253,502.19	6.8747	15,492,151.52
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	772.48	6.8747	5,310.57
预付账款			
其中：美元	811,000.00	6.8747	5,575,380.66
短期借款			
其中：欧元	7,000,000.00	7.8170	54,719,000.00
应付账款			
其中：美元	40,730.98	6.8747	280,013.28
其他应付款			
其中：美元	14,588.60	6.8747	100,292.25
预收账款			
其中：美元	930,322.26	6.8747	6,395,686.44

(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

## 56、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
重庆忠县投资促进中心产业发展基金	17,220,000.00	其他收益	17,220,000.00
重庆忠县投资促进中心 2018	4,285,692.00	其他收益	4,285,692.00

年度税费返还			
嵌入式软件增值税退税款	4,155,678.48	其他收益	4,155,678.48
东莞市财政国库支付中心 2018 年工业技改事后奖补事 后奖补资金	2,168,300.00	其他收益	2,168,300.00
企业兼并重组项目扶持资金	1,600,000.00	其他收益	1,600,000.00
无锡市商务发展资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
政府产业发展鼓励金	400,000.00	其他收益	400,000.00
现代产业发展资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
财政补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
2018 年度科技创新奖励	37,970.00	其他收益	37,970.00
个税手续费返还	24,089.75	其他收益	24,089.75
二级安全生产标准化补贴	20,000.00	其他收益	20,000.00
2018 年无锡市第一批专利资 助经费	5,000.00	其他收益	5,000.00

## (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

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
无锡市滨湖区华东农村小额贷款有限公司	2019 年 06 月 30 日	60,000,000.00	100.00%	购买	2019 年 06 月 30 日	取得控制权		

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	无锡市滨湖区华东农村小额贷款有限公司
--现金	60,000,000.00

合并成本合计	60,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	60,772,950.74
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-772,950.74

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	无锡市滨湖区华东农村小额贷款有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	75,025,788.03	73,767,010.66
货币资金	1,723,901.37	1,723,901.37
应收款项	302,941.70	302,941.70
固定资产	3,248,866.94	1,990,089.57
发放贷款及垫款	61,793,155.50	61,793,155.50
投资性房地产	1,135,366.96	1,135,366.96
其他流动资产	6,821,555.56	6,821,555.56
负债：	11,825,428.07	11,510,733.73
递延所得税负债	314,694.34	
应付职工薪酬	103,577.63	103,577.63
应交税费	101,480.26	101,480.26
应付利息	157,083.94	157,083.94
其他应付款	2,551,611.60	2,551,611.60
其他流动负债	8,596,980.30	8,596,980.30
净资产	63,200,359.96	62,256,276.93
取得的净资产	60,772,950.74	59,828,867.71

### (4) 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、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司子公司无锡华商通电子商务有限公司出资成立忠县华商通电子商务有限公司，注册资本2,000万元，无锡华商通电子商务有限公司持股比例为100%，对其拥有实际控制权。

本公司子公司广东润星科技有限公司出资成立江苏新润星科技有限公司，注册资本5,000万元，广东润星科技有限公司持股

比例为100%，认缴出资5,000万元，实际出资4万元，对其拥有实际控制权。

本公司子公司无锡华栋再生资源有限公司出资成立重庆华栋再生资源有限公司，注册资本5,000万元，无锡华栋再生资源有限公司持股比例为100%，对其拥有实际控制权。

## 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	
一级子公司						
华东重机（新加坡）发展有限公司	新加坡共和国	新加坡共和国	起重机械产品的销售、售后及技术研发、咨询	100.00%		设立
无锡华东铸诚不锈钢有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	金属材料及其制品的销售；金属材料的压延加工	100.00%		设立
广东润星科技有限公司	东莞市谢岗镇银湖工业区	东莞市谢岗镇银湖工业区	从事数控机床的研发、生产、销售和相关专业服务	100.00%		收购
无锡华商通电子商务有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	网上从事金融、金属矿及原料、金属制品的销售；不锈钢电子商务技术服务等	50.19%		设立
二级子公司						
无锡华东汇通商贸有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	自营和代理各类商品和技术的进出口业务；煤炭、化工产品、生鲜食用农产品、包装种子、化肥、金属及金属矿、贵金属的销售；仓储服务等		50.19%	设立
无锡诚栋不锈钢有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	金属材料及其制品、建筑装潢材料等的销售		50.19%	收购
张家港浦诚不锈	江苏省无锡市	江苏省无锡市	不锈钢、钢材、		50.19%	收购

钢贸易有限公司			金属材料及制品购销			
上海弥益实业有限公司	上海市	上海市	实业投资、金属制品、矿产品等的销售		50.19%	设立、收购
无锡华东诚栋仓储物流有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	仓储服务；道路普通货物运输(不含危险品)		50.19%	设立
忠县华商通电子商务有限公司	重庆市忠县	重庆市忠县	金属制品、矿产品等的销售		50.19%	设立
无锡市滨湖区华东农村小额贷款有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	面向“三农”发放贷款、提供融资性担保、开展金融机构业务代理		50.19%	收购
重庆新润星科技有限公司	重庆市	重庆市	从事数控机床的研发、生产、销售和相关专业服务		100.00%	设立
江苏新润星科技有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	数控机械的研发、制造、加工、销售和相关专业服务		100.00%	设立
三级子公司						
香港唯易环球控股有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	从事铁矿石和镍矿石的批发和零售		50.19%	设立
无锡华栋再生资源有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	废旧金属收购、销售；不锈钢废料的收购、加工、销售；仓储服务(不含危险品)		32.63%	设立
四级子公司						
重庆华栋再生资源有限公司	重庆市	重庆市	废旧金属收购、销售；不锈钢废料的收购、加工、销售		32.63%	设立

## (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配的股利	期末少数股东权益余额

无锡华商通电子商务有限公司	49.81%	4,751,549.98		104,619,196.06
---------------	--------	--------------	--	----------------

### (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
无锡华商通电子商务有限公司	841,622,266.71	111,691,641.07	953,313,907.78	740,308,938.54	314,694,343.44	740,623,632.88	830,150,480.71	41,221,841.21	871,372,321.92	670,740,423.99		670,740,423.99

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	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡华商通电子商务有限公司	5,124,440,941.62	9,631,331.42	9,630,967.75	-1,429,253.22				

## 2、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	
无锡华东重机吊具制造有限公司	无锡市	无锡市	吊具制造	35.00%		权益法
劳尔专用汽车制造（无锡）有限公司	无锡市	无锡市	专用汽车制造	35.00%		权益法
劳尔专用汽车销售（无锡）有限公司	无锡市	无锡市	专用汽车销售	45.00%		权益法
无锡亿洲盛投资有限公司	无锡市	无锡市	技术开发	49.02%		权益法

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	无锡华东重 机吊具制造 有限公司	劳尔专用汽 车制造（无 锡）有限公司	劳尔专用汽 车销售（无 锡）有限公司	无锡亿洲盛 投资有限公 司	无锡华东重 机吊具制造 有限公司	劳尔专用汽 车制造（无 锡）有限公司	劳尔专用汽 车销售（无 锡）有限公司	无锡亿洲盛 投资有限公 司
流动资产	15,192,272.98	22,647,655.44	4,691,112.59	43,783.80	18,877,863.15	10,720,860.93	4,681,728.79	7,200.00
非流动资产	11,981,535.61	46,461,877.98		10,150,000.00	12,679,797.70	45,461,336.23		
资产合计	27,173,808.59	69,109,533.42	4,691,112.59	10,193,783.80	31,557,660.85	56,182,197.16	4,681,728.79	7,200.00
流动负债	7,977,759.57	16,953,279.85	42,089.49	7,200.00	13,092,850.39	21,461,989.85	42,089.49	
负债合计	7,977,759.57	16,953,279.85	42,089.49	7,200.00	13,092,850.39	21,461,989.85	42,089.49	
归属于母公司 股东权益	19,196,049.02	52,156,253.57	4,649,023.10	10,186,583.80	18,464,810.46	34,720,207.31	4,639,639.30	10,186,504.76
按持股比例 计算的净资产 份额	6,718,617.16	23,462,719.84	2,092,060.40	4,993,463.38	6,462,683.66	17,360,103.65	2,087,837.69	4,993,424.63
--内部交易 未实现利润	219,019.51							
--其他		-7,350,000.00						
对联营企业 权益投资的 账面价值	6,382,191.07	16,112,719.84	2,092,060.40	4,993,423.38	6,435,908.40	17,360,103.65	2,087,837.69	4,993,384.63
营业收入	9,568,419.71	39,823.01			7,176,299.02			
净利润	-153,478.08	-3,563,953.74	9,383.80	79.04	-97,582.86	-3,699,260.35	6,171.76	
综合收益总 额	-153,478.08	-3,563,953.74	9,383.80	79.04	-97,582.86	-3,699,260.35	6,171.76	

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款、以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设

每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### (一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、新币、港币等有关。于2019年6月30日，除下表所述资产负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产产生的外汇风险可能对公司的经营业绩产生影响。

项目	币种	2019年6月30日	2018年12月31日
现金及现金等价物	美元	15,472,858.87	11,295,646.01
现金及现金等价物	新币	7,218.34	18,236.31
现金及现金等价物	港币	6,333.55	6,333.55
现金及现金等价物	欧元	0.05	0.35
应收账款	美元	2,253,502.19	2,258,426.99
其他应收款	美元	772.48	1,544.96
短期借款	欧元	7,000,000.00	6,000,000.00
应付账款	美元	40,730.98	2,533,689.03
应交税费	港币		12,616.65
其他应付款	美元	14,588.60	14,588.60
预收账款	美元	930,322.26	117,361.27

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

##### 外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	2019年1-6月		2018年1-6月	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值1%	1,206,681.14	1,206,681.14	2,164,364.40	2,164,364.40
欧元	对人民币升值1%	-547,190.00	-547,190.00	-668,741.07	-668,741.07
新币	对人民币升值1%	366.73	366.73	1,494.55	1,494.55
港币	对人民币升值1%	55.49	55.49	-37.31	-37.31
合计		659,913.36	659,913.36	1,497,080.57	1,497,080.57

(续)

项目	汇率变动	2019年1-6月		上2018年1-6月	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币贬值1%	-1,206,681.14	-1,206,681.14	-2,164,364.40	-2,164,364.40
欧元	对人民币贬值1%	547,190.00	547,190.00	668,741.07	668,741.07
新币	对人民币贬值1%	-366.73	-366.73	-1,494.55	-1,494.55
港币	对人民币贬值1%	-55.49	-55.49	37.31	37.31

合计	-659,913.36	-659,913.36	-1,497,080.57	-1,497,080.57
----	-------------	-------------	---------------	---------------

## 2、信用风险

信用风险，是指金融工具一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司对信用风险按组合分类进行管理，信用风险主要产生于银行存款、应收款项和其他应收款等。

公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而承担任何重大损失的风险。

公司的应收款主要为集装箱装卸、数控机床设备款，公司市场营销部在工程项目投标前，对客户的财务及信用状况、履约能力等方面进行必要的调查，投标人员在合同签订时，合同条款明确验收计价的时间、方式以及工程款不能按时结算的违约责任等，公司项目管理部负责应收账款催收，并实行终身负责制，财务管理部同市场营销部、项目管理部根据实际情况，由财务管理部设置应收账款台账，详细反映各个客户应收账款的发生、增减变动、余额及其每笔账龄等财务信息，同时加强合同管理，对债务人执行合同情况进行跟踪分析，防止坏账风险的发生。公司对账款余额以及应收账款账龄进行持续监控来确保公司的整体信用风险在可控的范围之内。

其他应收款主要为开展业务需要支付的投标保证金、质量保证金、往来款等，其中投标保证金和员工个人借款、备用金收回的不确定性风险较低，公司对此款项与经济业务一并管理并持续监控，以防止坏账风险的发生。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

# 十一、公允价值的披露

截止2019年6月30日，本公司无以公允价值计量的资产和负债。

# 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
无锡华东重机科技集团有限公司	江苏省无锡市	机械制造	2000 万元人民币	21.67%	21.67%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是翁耀根、翁杰、孟正华。

## 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。

## 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、2。

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
周文元	持股 17.05% 的股东
陈卫明	子公司少数股东之近亲属
无锡华东重机吊具制造有限公司	联营企业
无锡亿洲盛投资有限公司	联营企业
劳尔专用汽车制造（无锡）有限公司	联营企业
无锡三达环保科技有限公司	子公司少数股东控股企业
东莞市安富五金制品有限公司	公司股东周文元之近亲属周文帅控股企业
东莞市映宁轩电子科技有限公司	公司股东周文元之近亲属周宁控股企业
无锡华伟达金属材料有限公司	子公司少数股东控股企业

其他说明

注1：无锡三达环保科技有限公司的实际控制人为钱洪。

注2：周文帅对东莞市安富五金制品有限公司的持股比例为92.3077%，周文帅之妻辛小兰对东莞市安富五金制品有限公司的持股比例为7.6923%，实际控制人为周文帅。

注3：周宁对东莞市映宁轩电子科技有限公司的持股比例为70.00%，且担任执行董事。

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
无锡华东重机吊具制造有限公司	采购商品	5,174,833.33			1,764,077.07
东莞市映宁轩电子科技有限公司	材料款				9,116.30

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡华东重机吊具制造有限公司	销售商品		5,110.99
东莞市映宁轩电子科技有限公司	销售商品	14,867,256.66	11,001.71
东莞市安富五金制品有限公司	销售商品	2,413.79	829.06

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无锡华东汇通商贸有限公司	30,000,000.00	2018年02月07日	2020年02月07日	否
无锡华东汇通商贸有限公司	66,000,000.00	2018年08月29日	2019年08月29日	否
无锡诚栋不锈钢有限公司	60,000,000.00	2017年05月26日	2021年12月31日	否
无锡诚栋不锈钢有限公司	30,000,000.00	2018年12月06日	2020年12月06日	否
无锡诚栋不锈钢有限公司	30,000,000.00	2019年06月27日	2020年06月26日	否
无锡诚栋不锈钢有限公司	50,000,000.00	2018年12月11日	2019年12月12日	否
无锡诚栋不锈钢有限公司	50,000,000.00	2019年06月28日	2020年06月28日	否
无锡诚栋不锈钢有限公司	50,000,000.00	2019年03月15日	2020年01月14日	否
无锡华商通电子商务有限公司	36,000,000.00	2019年04月30日	2020年04月30日	否
无锡华商通电子商务有限公司	30,000,000.00	2018年04月09日	2021年12月31日	否
无锡华商通电子商务有限公司	10,000,000.00	2019年03月21日	2020年03月19日	否
无锡华商通电子商务有限公司	5,000,000.00	2018年12月11日	2019年12月12日	否
广东润星科技有限公司	300,000,000.00	2018年11月30日	2019年12月31日	否
广东润星科技有限公司	190,000,000.00	2018年09月21日	2019年09月20日	否
广东润星科技有限公司	85,000,000.00	2018年08月28日	2019年08月27日	否
广东润星科技有限公司	60,000,000.00	2019年06月11日	2020年05月27日	否
广东润星科技有限公司	50,000,000.00	2019年06月10日	2020年06月10日	否
广东润星科技有限公司	30,000,000.00	2019年03月12日	2021年03月12日	否
广东润星科技有限公司	17,086,247.05	2019年06月17日	2021年06月17日	否

**(3) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无锡华东重机科技集团有限公司	45,000,000.00	2018年12月27日	2019年03月11日	
无锡华东重机科技集团有限公司	40,000,000.00	2018年10月10日	2019年03月19日	
无锡华东重机科技集团有限公司	55,000,000.00	2019年04月04日	2019年05月09日	
无锡华东重机科技集团有限公司	53,000,000.00	2019年05月05日	2019年07月04日	
无锡华东重机科技集团有限公司	10,000,000.00	2019年06月28日	2019年07月19日	
无锡华伟达金属材料有限公司	1,000,000.00	2019年06月29日	2019年12月31日	
拆出				

**(4) 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	3,086,753.78	2,399,687.97

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东莞市映宁轩电子科技有限公司	15,040,000.00	777,000.00		
	合计	15,040,000.00	777,000.00		

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	无锡华东重机吊具制造有限公司	376,360.00	1,849,116.89
	合 计	376,360.00	1,849,116.89
预收款项	东莞市映宁轩电子科技有限公司		1,760,000.00
	合 计		
其他应付款	无锡华东重机科技集团有限公司	87,358,633.33	85,021,750.00
	无锡华伟达金属材料有限公司	1,000,000.00	
	合 计	88,358,633.33	85,021,750.00

### 十三、股份支付

截止2019年6月30日，本公司无股份支付事项。

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

##### (1) 资本承诺

本公司之二级子公司重庆新润星科技有限公司注册资本10,000.00万元，其中本公司认缴资本10,000.00万元，截止至2019年6月30日，本公司实缴资本3,360.00万元，其余6,640.00万元尚未实际出资。

本公司之二级子公司江苏新润星科技有限公司注册资本5,000.00万元，其中本公司认缴资本5,000.00万元，截止至2019年6月30日，本公司实缴资本4.00万元，其余4,996.00万元尚未实际出资。

本公司之三级子公司无锡华栋再生资源有限公司注册资本2,000.00万元，其中本公司认缴资本1,300.00万元，截止至2019年6月30日，本公司实缴资本40.00万元，其余1,260.00万元尚未实际出资。

本公司之四级子公司重庆华栋再生资源有限公司注册资本5,000.00万元，其中本公司认缴资本5,000.00万元，截止至2019年6月30日，本公司余5,000.00万元尚未实际出资。

##### (2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	期末余额	上年年末余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	2,024,453.28	1,886,777.28
资产负债表日后第2年	2,162,129.28	2,162,129.28
资产负债表日后第3年	180,177.44	1,261,242.08
以后年度		
合 计	4,366,760.00	5,310,148.64

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年6月30日，本公司对外提供的银行已签发的未到期的有效保函金额为人民币86,832,900.00元、美元20,666,600.00美元、泰铢13,345,000.00泰铢，上述保函将分别于2016年1月14日至2023年10月31日之间到期。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

本公司一级子公司无锡华东铸诚不锈钢有限公司，2019年5月13日经公司股东决定成立清算小组，公司进入清算程序，截止本报告出具日，无锡华东铸诚不锈钢有限公司已完成工商行政注销。

## 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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定3个报告分部，分别为集装箱装卸设备板块、智能数控机床板块、不锈钢供应链服务板块。这些报告分部是以实际经营业务为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	集装箱装卸设备板块	智能数控机床板块	不锈钢供应链服务板块	分部间抵销	合计
主营业务收入	147,376,088.04	363,721,675.04	5,124,071,380.42	-12,928.50	5,635,156,215.00
主营业务成本	126,661,317.25	198,384,238.89	5,071,993,398.31	-11,998.08	5,397,026,956.37
资产总额	4,504,592,773.12	2,030,163,795.84	1,080,929,954.56	-1,354,815,967.67	6,260,870,555.85
负债总额	245,834,901.92	893,581,213.47	740,623,632.88	-409,784,908.69	1,470,254,839.58

## 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	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	194,732,864.52	100.00%	34,279,896.32	17.60%	160,452,968.20	211,717,324.89	100.00%	32,188,890.45	15.20%	179,528,434.44
其中:										
合计	194,732,864.52	100.00%	34,279,896.32	17.60%	160,452,968.20	211,717,324.89	100.00%	32,188,890.45	15.20%	179,528,434.44

按组合计提坏账准备：按账龄预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	110,906,843.22	1,109,068.44	1.00%
1 至 2 年	29,330,419.39	2,933,041.94	10.00%
2 至 3 年	29,050,482.38	8,715,144.71	30.00%
3 至 4 年	7,844,956.61	3,922,478.31	50.00%
4 至 5 年	12,435,194.35	12,435,194.35	100.00%
5 年以上	5,164,968.57	5,164,968.57	100.00%
合计	194,732,864.52	34,279,896.32	--

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）	110,906,843.22
1 至 2 年	29,330,419.39
2 至 3 年	29,050,482.38
3 年以上	25,445,119.53
3 至 4 年	7,844,956.61
4 至 5 年	12,435,194.35
5 年以上	5,164,968.57
合计	194,732,864.52

**(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	
应收账款坏账准备	32,188,890.45	2,091,005.87			34,279,896.32
合计	32,188,890.45	2,091,005.87			34,279,896.32

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为91,393,608.82元，占应收账款期末余额合计数的比例为46.93%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为2,416,786.88元。

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,336,730.60	
应收股利	60,000,000.00	
其他应收款	345,794,521.70	295,653,769.94
合计	411,131,252.30	295,653,769.94

**(1) 应收利息**

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方借款利息	5,336,730.60	
合计	5,336,730.60	

**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广东润星科技有限公司	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	

**(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
内部往来款	344,448,178.09	291,569,231.58
履约保证金	705,000.00	4,218,000.00
投标保证金	400,000.00	880,000.00
员工个人借款、备用金	377,639.34	23,938.36
其他	56,697.24	2,400.00
合计	345,987,514.67	296,693,569.94

## 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	1,037,400.00		2,400.00	1,039,800.00
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-846,807.03			-846,807.03
2019 年 6 月 30 日余额	190,592.97		2,400.00	192,992.97

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）	345,235,114.67
1 至 2 年	400,000.00
3 年以上	352,400.00
3 至 4 年	300,000.00
4 至 5 年	52,400.00
合计	345,987,514.67

## 3) 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	
其他应收款坏账准备	1,039,800.00	-846,807.03		192,992.97
合计	1,039,800.00	-846,807.03		192,992.97

## 4) 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
广东润星科技有限公司	内部往来款	148,776,178.09	1 年以内	43.00%	
无锡诚栋不锈钢有限公司	内部往来款	120,000,000.00	1 年以内	34.68%	
无锡华商通电子商务有限公司	内部往来款	75,672,000.00	1 年以内	21.87%	
如皋市公共资源交易中心	履约保证金	400,000.00	1-2 年	0.12%	40,000.00
如皋市财政局	履约保证金	300,000.00	3-4 年	0.09%	150,000.00
合计	--	345,148,178.09	--	99.76%	190,000.00

## 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	3,189,369,341.72		3,189,369,341.72	3,189,369,341.72		3,189,369,341.72
对联营、合营企业投资	29,580,394.69		29,580,394.69	30,877,234.37		30,877,234.37
合计	3,218,949,736.41		3,218,949,736.41	3,220,246,576.09		3,220,246,576.09

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
华东重机(新加坡)发展有限公司	5,870,668.40					5,870,668.40	
无锡华东铸诚不锈钢有限公司	128,000,000.00					128,000,000.00	

司									
广东润星科技 有限公司	2,949,999,998. 32								2,949,999,998. 32
无锡华商通电 子商务有限公 司	105,498,675.0 0								105,498,675.00
合计	3,189,369,341. 72								3,189,369,341. 72

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	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											
无锡华东 重机吊具 制造有限 公司	6,435,908 .40			-53,717.3 3						6,382,191 .07	
劳尔专用 汽车制造 (无锡) 有限公司	17,360,10 3.65			-1,247,38 3.81						16,112,71 9.84	
劳尔专用 汽车销售 (无锡) 有限公司	2,087,837 .69			4,222.71						2,092,060 .40	
无锡亿洲 盛投资有 限公司	4,993,384 .63			38.75						4,993,423 .38	
小计	30,877,23 4.37			-1,296,83 9.68						29,580,39 4.69	
合计	30,877,23 4.37			-1,296,83 9.68						29,580,39 4.69	

#### 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	147,880,272.64	126,661,317.25	239,549,115.29	182,605,245.87
其他业务	1,302,688.79	554,700.62	5,077,937.97	3,115,023.61
合计	149,182,961.43	127,216,017.87	244,627,053.26	185,720,269.48

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
成本法核算的长期股权投资收益	80,000,000.00	11,399,920.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,296,839.68	-1,881,006.89
理财产品取得的投资收益	1,228,690.69	2,907,172.81
合计	79,931,851.01	12,426,085.92

### 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	-127,482.74	
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）	27,111,051.75	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	772,950.74	
委托他人投资或管理资产的损益	3,418,431.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,240.38	
减：所得税影响额	5,007,330.98	
少数股东权益影响额	652,722.20	

合计	25,499,657.26	--
----	---------------	----

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	2.24%	0.1039	0.1039
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.70%	0.0786	0.0786

## 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

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有公司法定代表人签名的2019半年度报告文本原件。