# 江苏华宏科技股份有限公司

## 2020 年半年度报告

**2020 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。

公司负责人胡士勇、主管会计工作负责人朱大勇及会计机构负责人(会计主管人员)曹吾娟声明：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。

公司的经营计划和目标仅为未来计划的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大不确定性，请投资者注意投资风险。

公司未来面对的风险主要集中在并购整合风险、市场竞争加剧的风险、原材料价格波动的风险、人力资源风险和汇率波动风险等方面。

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

**2020 年半年度报告 ..... 2**
**第一节 重要提示、目录和释义 ..... 5**
**第二节 公司简介和主要财务指标 ..... 8**
**第三节 公司业务概要 ..... 12**
**第四节 经营情况讨论与分析 ..... 22**
**第五节 重要事项 ..... 27**
**第六节 股份变动及股东情况 ..... 34**
**第七节 优先股相关情况 ..... 35**
**第八节 可转换公司债券相关情况 ..... 36**
**第九节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... 36**
**第十节 公司债相关情况 ..... 37**
**第十一节 财务报告 ..... 38**
**第十二节 备查文件目录 ..... 145**

# 释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| --- | --- | --- |
| 公司、本公司、华宏科技 | 指 | 江苏华宏科技股份有限公司 |
| 华宏集团、控股股东 | 指 | 江苏华宏实业集团有限公司 |
| 东海华宏 | 指 | 东海县华宏再生资源有限公司 |
| 纳鑫重工 | 指 | 江苏纳鑫重工机械有限公司 |
| 威尔曼 | 指 | 江苏威尔曼科技有限公司 |
| 苏州尼隆 | 指 | 苏州尼隆电梯部件有限公司 |
| 华卓投资、苏州华卓 | 指 | 苏州华卓投资管理有限公司 |
| 北京华宏 | 指 | 北京华宏再生资源利用有限公司 |
| 迁安聚力 | 指 | 迁安聚力再生资源回收有限公司 |
| 鑫泰科技 | 指 | 吉安鑫泰科技有限公司 |
| 吉水金诚 | 指 | 吉水金诚新材料加工有限公司 |
| 浙江中杭 | 指 | 浙江中杭新材料科技有限公司 |
| 环保并购基金、恒信华卓 | 指 | 苏州恒信华卓股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 香港公司 | 指 | MH Recycling HK CO.,Ltd（中文名称：香港再生设备贸易有限公司） |
| 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 |
| 独立财务顾问/华西证券 | 指 | 华西证券股份有限公司 |
| 会计师、公证天业 | 指 | 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 公司法 | 指 | 中华人民共和国公司法 |
| 证券法 | 指 | 中华人民共和国证券法 |
| 股东大会、董事会、监事会 | 指 | 江苏华宏科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日 |

# 第二节 公司简介和主要财务指标

## 一、公司简介

| | | | |
|---|---|---|---|
| 股票简称 | 华宏科技 | 股票代码 | 002645 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 江苏华宏科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 华宏科技 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Jiangsu Huahong Technology Co., Ltd | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Huahong Technology | | |
| 公司的法定代表人 | 胡士勇 | | |

## 二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|---|---|---|
| 姓名 | 朱大勇 | 周晨磊 |
| 联系地址 | 江苏省江阴市周庄镇澄杨路 1118 号 | 江苏省江阴市周庄镇澄杨路 1118 号 |
| 电话 | 0510-80629685 | 0510-80629685 |
| 传真 | 0510-80629683 | 0510-80629683 |
| 电子信箱 | hhkj@hhyyjx.com | hhkj@hhyyjx.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 2019 年年报。

### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---|---|---|---|
| 营业收入（元） | 1,192,150,381.81 | 1,130,237,132.67 | 5.48% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 75,343,846.27 | 105,721,481.78 | -28.73% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 65,106,773.16 | 95,949,260.88 | -32.14% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 83,465,891.90 | 33,888,220.51 | 146.30% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1513 | 0.2284 | -33.76% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.1513 | 0.2284 | -33.76% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.14% | 5.66% | -2.52% |
| | 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） | 3,642,989,278.07 | 2,543,598,458.02 | 43.22% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,812,935,788.37 | 1,954,726,059.12 | 43.90% |

## 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：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） | -17,084.40 | |
| 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） | 10,073,107.47 | 政府补贴 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 34,205.43 | 其他 |

| | | |
|---|---|---|
| 银行理财收益 | 3,342,600.31 | 理财产品收益 |
| 减：所得税影响额 | 2,773,868.58 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 421,887.12 | |
| 合计 | 10,237,073.11 | -- |

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

公司一贯秉持“服务循环经济、打造绿色生活”的企业使命，始终坚持“拼搏、求实、创新、敬业”的企业精神，专注于再生资源产业加工装备的研发、制造、营销和服务的“四位一体”，致力于成为服务全球市场的再生资源加工装备专业制造商和综合服务提供商。公司成立30年来，始终深耕于循环经济产业，凭借在再生资源装备行业领先的技术水平、突出的行业地位和丰富的市场经验，近年来，公司积极布局和发展再生资源运营业务。

全资子公司江苏威尔曼科技有限公司是专业的国际电梯信号系统和安全部件制造商。依托先进的设计理念、一流的生产工艺和实力雄厚的人才团队，公司形成了在产品生产、管理设计和技术研发等方面的核心优势。

报告期内，公司发行股份及支付现金购买吉安鑫泰科技有限公司100%股权并募集配套资金事项获得中国证券监督管理委员会核准。3月24日，本次交易涉及购买资产的过户事宜已办理完毕，吉安鑫泰科技有限公司100%股权过户至公司名下，成为公司的全资子公司。公司主营业务新增稀土废料综合利用业务。

报告期内，公司主要经营业务分为两大板块：再生资源板块和电梯部件板块。

**（一）主要业务**

**1、再生资源板块**

主要包括再生资源加工装备的研发、生产和销售，以及再生资源运营业务。

再生资源加工装备主要产品包括各类金属破碎、液压剪切、金属打包、金属压块等设备，各类非金属打包、压缩设备，以及报废汽车拆解设备，产品应用于再生资源产业的国家循环经济园区、国家城市矿产示范基地、钢铁和有色金属企业、废钢加工配送中心（基地）、环卫等行业及领域的固废处理。

再生资源运营业务主要以废钢加工及贸易、稀土废料综合利用、报废汽车综合回收利用为主。控股子公司东海华宏已拥有“中国废钢铁应用协会废钢铁加工配送中心示范基地”相关资质；全资子公司北京华宏是北京7家报废汽车企业之一，拥有军队退役装备报废资质。

鑫泰科技及其子公司吉水金诚主要业务为稀土废料综合利用，即利用钕铁硼废料、荧光粉废料生产高纯度稀土氧化物；同时通过全资子公司中杭新材开展稀土永磁材料生产业务，实现产业链互补。稀土废料综合利用的主要产品是氧化镨、氧化钕、氧化镨钕、氧化镝、氧化铕、氧化钆、氧化铽、氧化钬等高纯稀土氧化物，产品可广泛应用于磁性材料、计算机、通讯设备、三基色荧光粉等高科技领域。子公司中杭新材的主要产品是稀土永磁材料，包括烧结钕铁硼磁钢毛坯产品和烧结钕铁硼磁钢成品。产品可用作电动自行车、电动汽车电机等各类永磁电机磁钢零部件、核磁共振设备磁钢零部件、以及磁选设备、电子产品、包装等各类磁钢零部件。

凭借在再生资源行业多年深耕，公司积极布局再生资源运营业务，大力发展报废汽车拆解业务，并以此为主线拓展下游废钢加工贸易业务、稀土废料综合利用和其他金属、非金属资源的综合回收利用。

**2、电梯部件板块**

江苏威尔曼科技有限公司主营业务为电梯信号系统的研发和制造，始终致力于电梯信号系统产品的优质体验打造，依托强大的技术创新能力推动行业发展，引领电梯信号系统行业的变革。公司主要产品包括电梯操纵箱、召唤盒、多媒体显示器、到站指示灯、按钮等，以“流

程先进，生产高效，质量过硬”赢得市场的广泛赞誉，与迅达、通力、日立、蒂森、上海三菱等世界一线整梯品牌建立了战略合作关系，为亚非拉美欧等区域市场提供可信赖的产品和卓越的服务。旗下控股子公司苏州尼隆电梯部件有限公司是国内专业从事电梯安全部件研发、制造和销售的企业，为国内外知名品牌电梯提供服务。主要产品包括限速器、张紧装置、液压缓冲器、安全钳等。

**（二）行业情况**

**1、再生资源板块**

随着经济社会的快速发展，自然资源及能源短缺、生态环境恶化成为可持续发展的瓶颈约束。再生资源已经成为一个国家资源供给的重要来源，在缓解资源约束、提高资源利用效率，减少环境污染、推动绿色生产和绿色消费等方面都发挥了积极作用。发展循环经济是实施资源战略,促进资源永续利用,保障国家经济安全的重大战略措施。

4月29日，十三届全国人大常委会第十七次会议审议通过了修订后的固体废物污染环境防治法，自2020年9月1日起施行。此次全面修改固废法是贯彻落实习近平生态文明思想和党中央关于生态文明建设决策部署的重大任务，是依法推动打好污染防治攻坚战的迫切需要，是健全最严格最严密生态环境保护法律制度和强化公共卫生法治保障的重要举措。新修订的固废法明确固体废物污染环境防治坚持减量化、资源化和无害化原则，要进一步加强促进固体废物的综合利用，进一步完善产业政策、工业技术、监督管理、法律责任等多方面的制度保障，多管齐下提高固废综合利用水平。

7月31日，商务部颁布《报废机动车回收管理办法实施细则》，自2020年9 月1日起施行。《细则》明确，国家鼓励报废机动车回收拆解行业市场化、专业化、集约化发展，推动完善报废机动车回收利用体系，提高回收利用效率和服务水平。随着新政的实施，未来我国报废汽车回收行业规模将会大幅增加。面对即将到来的报废汽车数量急剧攀升的挑战，废弃资源的绿色回收利用必然要尽快上升至实际可操作层面，在明确有关各方的具体责任后，促进国内报废汽车的回收再利用工作从理论计算阶段向实际回收进行转型。

稀土是元素周期表中钪、钇和镧系元素共17种化学元素的统称，是不可再生资源，同时又是高科技领域多种功能性材料的关键元素，被誉为现代工业“维生素”。我国稀土矿产资源和稀土产业优势明显，属于国家重要战略资源，特别是当今国际贸易摩擦频繁的时代背景下，稀土资源对我国战略意义更加凸显。但由于对稀土资源的过度开采，不仅造成了资源的极大浪费，而且对环境造成了严重污染。近年来，国家对稀土资源的开采实行指令性计划，进行保护性开发，并提出了逐步提高稀土资源利用率的政策要求。在资源开采总量得到保护性控制和市场应用需求量稳定的市场形势下，发展循环经济、提高资源综合利用率成为唯一可行的模式。鑫泰科技在吉安市吉安县和吉水县拥有两座较为现代化的稀土废料综合利用生产工厂，具有超过2,900吨/年稀土氧化物的产能，处于同行业前列，具备生产规模优势。

**2、电梯部件板块**

随着我国工业化、城镇化进程的加快，以及城市土地资源的制约，国内多层、高层住宅、商务楼等建筑的需求增长较快；此外，随着电梯保有量的增加，我国将逐步进入电梯更新的高峰期，原有电梯的维修及更换也成为我国电梯市场发展的坚实基础。

十三届全国人大二次会议上，“支持老旧小区加装电梯”再一次出现在了政府报告当中，且内容较之以前更加细致、详实。2020年7月20日， 国务院办公厅印发《关于全面推进城镇老旧小区改造工作的指导意见》，指出为满足居民生活便利需要和改善型生活需求，鼓励有条件的楼栋加装电梯；同时支持小区居民提取住房公积金，用于加装电梯等自住住房改造。近年来，全国各地根据中央文件精神，就既有住宅加装电梯涉及到的增设电梯建筑设计方案、费用的预算及分摊、以及电梯后期维护等问题出台具体措施，真正将这项惠及民生的工程落到实处，国内加装电梯市场已进入发展的快车道。

## 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 | 截止报告期末，长期股权投资较期初增长 245.09%，主要系本期增加对环保产业并购基金投资所致。 |
| 固定资产 | 无重大变化 |
| 无形资产 | 截止报告期末，无形资产较期初增长 122.81%，主要系本期鑫泰科技纳入合并报表范围所致。 |
| 在建工程 | 无重大变化 |
| 交易性金融资产 | 截止报告期末，交易性金融资产较期初增长 164.58%，主要系子公司威尔曼流动性增强，购买理财产品所致。 |
| 应收账款 | 截止报告期末，应收账款较期初增长 41.62%，主要系本期鑫泰科技纳入合并报表范围所致。 |
| 预付款项 | 截止报告期末，预付款项较期初增长 111.52%，主要系本期公司采购结算模式发生改变以及鑫泰科技纳入合并报表范围所致。 |
| 存货 | 截止报告期末，存货较期初增长 48.32%，主要系本期鑫泰科技纳入合并报表范围所致。 |
| 商誉 | 截止报告期末，商誉较期初增长 66.9%，主要系公司收购鑫泰科技所致。 |

### 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

经过多年的发展，公司在品牌、规模及技术实力方面都具备了一定的竞争力。公司拥有现代化先进的厂房设施以及与之配套的先进生产设备，良好的口碑及品牌影响力，与国内外的主要客户建立并保持了牢固的市场关系，形成了稳定的供应商管理体系，积累了丰富的客户资源，搭建了一流的质量管理体系和技术服务平台，生产效率高，质量管控优良，能够及时为客户提供优质的产品，加之稳定的核心管理团队具有丰富的管理经验以及对行业的敏锐洞察力，使公司在行业内具备了较强的竞争实力。

（1）全面的综合服务优势

一方面，公司具备了较高的系统集成能力，并依托丰富的行业服务经验，在深入分析客户具体需求的基础上提供金属再生资源回收循环利用的一体化解决方案，从研究用户的回收产品、工艺、生产类型、质量要求入手，帮助用户进行设备选型，并配备专业的培训人员对用户进行培训，帮助用户发挥专用设备的最大效益。另一方面，公司培养出了一批精通工程系统、熟悉用户工艺、了解国内外设备的技术服务人员，不断加强售前培训、售中与售后服务，实现了产品的高可靠性和售后服务的高速、高效，用户忠诚度日益提高。

（2）技术和研发优势

金属再生资源加工设备的产品体系复杂，设备部件的数量和种类繁多，并且存在大量非标准化设计，因此对设计和研发能力要求较高。在长期的研发实践中，公司坚持以市场为导向、以创新为原则，形成了特有的新产品研发管理模式。公司在对市场需求深度分析的基础上制定了新产品研发战略，一方面，面向国内市场的需求，增加产品研发力度，不断替代国外进口产品；另一方面，面向国际市场，以能适应全球市场的标准化产品为研发目标，确保研发成果能够符合国际市场要求。

（3）管理优势

公司十分注重企业文化建设，多年来培育出了一支忠诚、敬业、团结、创新的员工队伍，创造了良好的工作氛围，具有较强的企业凝聚力；同时公司已经形成一系列独具特色的企业文化，行业底蕴深厚，拥有高素质的技术、销售和管理团队，具有较强的凝聚力和执行力，为公司生产经营和业务发展提供了强有力的人才保障。

（4）客户优势

威尔曼凭借多年深耕电梯信号系统、门系统和其他电梯精密零部件积累的市场口碑、模块化技术及平台化产品、行业定制化经验等综合优势，迅速成为迅达、通力等国际电梯巨头的信号系统的主要供应商之一，除此之外，威尔曼也与日立、富士达、蒂森克虏伯、三菱等国际领先整机厂商和江南嘉捷、上海永大等国内知名整机企业建立良好客户合作关系。与知名电梯厂商的长期合作为威尔曼未来的发展奠定了基础。

（5）全球供应链优势

威尔曼不仅是迅达在国内业务的供应商，还是迅达的全球合作伙伴。威尔曼为迅达瑞士、迅达巴西、迅达印度等迅达海外厂家提供电梯精密配件。威尔曼已经融入电梯厂商的全球供应链体系，这为威尔曼的长期稳定发展打下了坚实的基础。

（6）产业优势

公司是国内领先的再生资源加工装备专业制造商和综合服务提供商，深耕行业30余年，在废钢、报废汽车回收利用业务领域具有一流的技术实力、渠道资源和市场竞争力。公司是中国废钢铁应用协会、中国物资再生协会、中国再生资源回收利用协会的副会长单位。

# 第四节 经营情况讨论与分析

## 一、概述

2020年上半年，国际政治经济形势复杂多变，贸易摩擦加剧；同时，受到突发的新冠肺炎疫情影响，国内外经济社会运行陷入停滞，行业竞争不断加剧。全国上下在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，统筹推进疫情防控各项工作，疫情防控形势持续向好。公司董事会带领全体员工坚定信心、攻坚克难，及时调整经营策略，一手牢抓疫情防控不松懈，一手抢抓复工复产，通过加大市场开拓力度、提高产品质量、严把内部运营成本、提升售后服务水平等手段，抢抓市场机遇，确保了公司运营持续、稳定。上半年，虽然公司国内、国外业务因疫情受到一定程度的影响，但全面的复工复产使得各项经济指标逐月好转，公司第二季度经营工作稳步恢复。

**1、再生资源板块**

一季度，受疫情影响，导致上游原材料供应不及时、物流运输不畅，下游用钢行业大都处于停产、停工状态，基建建设工程也暂停施工或延期开工，行业出现需求下滑、库存偏高、企业效益大幅减少的情况。进入二季度，随着国内疫情逐渐得到控制，国家宏观调控力度逐渐加大，我国经济运行总体复苏态势持续向好。下游用钢行业有序组织复产复工，重大基建项目加快开工，制造业供需两端持续回暖，消费、投资持续改善，钢材消费量增加，带动了公司业务稳步回升。

报告期内，公司发行股份及支付现金购买吉安鑫泰科技有限公司100%股权并募集配套资金事项获得中国证券监督管理委员会核准，3月24日，本次交易涉及购买资产的过户事宜已办理完毕，吉安鑫泰科技有限公司100%股权过户至公司名下，成为公司的全资子公司。本期合并了鑫泰科技2020年6月30日资产负债表、2020年4-6月利润表及现金流量表。鑫泰科技主要业务为稀土废料综合利用，进入二季度后，鑫泰科技生产经营恢复正常，业务稳定，公司正按全年的生产经营指标全力推进各项工作。

**2、电梯部件板块**

受新冠肺炎疫情影响，一季度电梯整梯市场产销下滑，公司电梯部件业务受到一定程度影响。随着二季度国内疫情得到全面控制，经济稳步恢复，房地产和基础设施建设投资回暖，加上老旧小区加装电梯的政策红利，带动了电梯整梯行业的发展，公司电梯部件业务稳定向好。围绕“健康梯”概念，威尔曼适时地研发并推出了手势识别呼梯、人脸识别呼梯、抗菌按钮等更多智能化、便捷化的产品，以满足当下市场需求；威尔曼控股子公司苏州尼隆制定了5年发展规划，未来计划在产品研发、产能升级、流程管理、人才引进、检测能力等方面加大投入，并与国内外一线知名品牌展开深入和广泛合作，通过5年的发展，成为电梯行业知名安全部件品牌。

2020年上半年，公司实现合并营业总收入119,215.04万元，较上年同期增长5.48%；归属于上市公司股东的净利润为7,534.38万元，比上年同期下降28.73%；经营性现金流量净额为8,346.59万元，比上年同期增长146.30%。

## 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：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 1,192,150,381.81 | 1,130,237,132.67 | 5.48% | |
| 营业成本 | 994,886,216.07 | 892,062,993.18 | 11.53% | |
| 销售费用 | 26,695,616.78 | 36,895,180.32 | -27.64% | |
| 管理费用 | 48,525,498.79 | 46,472,104.46 | 4.42% | |
| 财务费用 | 2,108,437.12 | -474,623.92 | 不适用 | 主要系本期鑫泰科技纳入合并报表范围所致。 |
| 所得税费用 | 10,319,868.84 | 21,771,028.62 | -52.60% | 报告期内，公司利润较上年同期下降；同时鑫泰科技和吉水金诚享受自产的资源综合利用产品收入按减 90%计入企业当年收入总额、鑫泰科技及下属子公司所得税减按 15%的税率征收，税负率低。 |
| 研发投入 | 39,852,367.00 | 38,770,325.20 | 2.79% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 83,465,891.90 | 33,888,220.51 | 146.30% | 主要系本期鑫泰科技纳入合并报表范围所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -401,891,910.25 | -47,728,589.19 | 不适用 | 主要系收购鑫泰科技支付股权转让款，以及追加对环保产业并购基金投资所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 269,277,262.10 | -43,191,426.30 | 不适用 | 主要系收购鑫泰科技公司，非公开发行股份募集资金所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -48,965,537.93 | -56,774,821.11 | 不适用 | |

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

报告期内，公司发行股份及支付现金购买吉安鑫泰科技有限公司100%股权并募集配套资金事项获得中国证券监督管理委员会核准，3月24日，本次交易涉及购买资产的过户事宜已办理完毕，吉安鑫泰科技有限公司100%股权过户至公司名下，成为公司的全资子公司。本期，公司合并鑫泰科技2020年4-6月的净利润，即23,987,646.69元，占报告期公司归属于母公司所有者净利润的31.84%。

营业收入构成

单位：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 | 1,192,150,381.81 | 100% | 1,130,237,132.67 | 100% | 5.48% |
| 分行业 | | | | | |
| 再生资源板块 | 848,069,774.55 | 71.14% | 795,486,705.00 | 70.38% | 6.61% |
| 电梯零部件 | 326,669,264.42 | 27.40% | 328,253,633.14 | 29.04% | -0.48% |
| 其他 | 17,411,342.84 | 1.46% | 6,496,794.53 | 0.57% | 168.00% |
| 分产品 | | | | | |
| 再生资源加工设备 | 350,789,275.03 | 29.42% | 610,674,049.50 | 54.03% | -42.56% |
| 电梯零部件 | 326,669,264.42 | 27.40% | 328,253,633.14 | 29.04% | -0.48% |
| 再生资源运营-废钢及报废汽车 | 172,342,921.79 | 14.46% | 184,812,655.50 | 16.35% | -6.75% |
| 再生资源运营-稀土废料综合利用 | 263,788,108.98 | 22.13% | | | |
| 磁性材料 | 61,149,468.75 | 5.13% | | | |
| 其他 | 17,411,342.84 | 1.46% | 6,496,794.53 | 0.57% | 168.00% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 1,115,148,699.52 | 93.54% | 1,016,981,270.26 | 89.98% | 9.65% |
| 国外 | 77,001,682.29 | 6.46% | 113,255,862.41 | 10.02% | -32.01% |

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：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 | | | | | | |
| 再生资源板块 | 848,069,774.55 | 740,170,102.63 | 12.72% | 6.61% | 14.78% | -6.21% |
| 电梯零部件 | 326,669,264.42 | 240,961,860.61 | 26.24% | -0.48% | -1.50% | 0.76% |
| 分产品 | | | | | | |
| 再生资源加工设备 | 350,789,275.03 | 293,606,824.99 | 16.30% | -42.56% | -37.93% | -6.23% |
| 电梯零部件 | 326,669,264.42 | 240,961,860.61 | 26.24% | -0.48% | -1.50% | 0.76% |
| 再生资源运营-废钢及报废汽车 | 172,342,921.79 | 165,934,053.35 | 3.72% | -6.75% | -3.41% | -3.32% |
| 再生资源运营-稀土废料综合利用 | 263,788,108.98 | 228,536,406.52 | 13.36% | | | |
| 磁性材料 | 61,149,468.75 | 52,092,817.77 | 14.81% | | | |

| 分地区 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 国内 | 1,115,148,699.52 | 939,036,451.94 | 15.79% | 9.65% | 16.07% | -4.66% |
| 国外 | 77,001,682.29 | 55,849,764.13 | 27.47% | -32.01% | -32.74% | 0.79% |

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

报告期内，公司再生资源加工装备销售收入较上年同期下降42.56%。主要系受一季度疫情的影响，导致上游原材料供应不及时、物流运输不畅，下游用钢行业大都处于停产、停工状态，基建建设工程也暂停施工或延期开工，公司废钢加工设备市场需求下降。同时，由于疫情影响，再生资源加工装备及电梯零部件海外业务受到一定程度影响，营业收入同比下降32.01%。

## 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：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 | 254,902,432.86 | 7.00% | 277,917,969.44 | 10.96% | -3.96% | |
| 应收账款 | 399,317,863.13 | 10.96% | 291,295,996.03 | 11.49% | -0.53% | |
| 存货 | 782,196,721.79 | 21.47% | 538,552,034.63 | 21.25% | 0.22% | |
| 长期股权投资 | 58,612,050.73 | 1.61% | 17,427,563.36 | 0.69% | 0.92% | |
| 固定资产 | 565,884,034.34 | 15.53% | 428,279,557.83 | 16.90% | -1.37% | |
| 在建工程 | 125,624,536.34 | 3.45% | 9,674,990.66 | 0.38% | 3.07% | |
| 短期借款 | 144,830,048.06 | 3.98% | 15,000,000.00 | 0.59% | 3.39% | |

### 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 | 6,136,067.19 | 保函保证金 |
| 交易性金融资产 | 4,000,000.00 | 理财产品质押开票 |

| | | |
|---|---|---|
| 应收票据 | 2,000,000.00 | 票据质押借款 |
| 应收款项融资 | 5,000,000.00 | 票据质押借款 |
| 存货 | 37,490,688.28 | 借款抵押 |
| 固定资产 | 106,283,459.05 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 28,594,441.99 | 借款抵押 |
| **合计** | **189,504,656.51** | |

## 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 |
|---|---|---|
| 852,000,000.00 | 0.00 | 不适用 |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 鑫泰科技 | 稀土废料综合利用 | 收购 | 810,000,000.00 | 100.00% | 股份支付及现金支付 | - | - | 稀土氧化物和磁性材料 | 已完成工商变更登记 | 85,000,000.00 | 27,952,688.56 | 否 | 2020 年 03 月 25 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之标的资产过户 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | | | | 完成的公告》编号：2020-019。 |
| 合计 | -- | -- | 810,000,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 85,000,000.00 | 27,952,688.56 | -- | -- | -- |

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**5、金融资产投资**

**（1）证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**（2）衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**6、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 | 31,800 |
| 报告期投入募集资金总额 | 30,055.19 |
| 已累计投入募集资金总额 | 30,055.19 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |

| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |
|---|---|
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 截止 2020 年 6 月 30 日，本公司已使用募集资金 300,551,947.00 元，尚未使用的募集资金余额为 2,798,049.82 元，加上银行存款利息收入减去支付银行手续费和服务费后的余额 75,057.65 元，募集资金实际余额为 2,873,107.47 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 | | | | | | | | | | |
| 购买吉安鑫泰科技有限公司股权 | 否 | 30,055.19 | 30,055.19 | 30,055.19 | 30,055.19 | 100.00% | 2020 年 03 月 24 日 | 2,795.27 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 30,055.19 | 30,055.19 | 30,055.19 | 30,055.19 | -- | -- | 2,795.27 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 存放募集资金专户 | 否 | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 30,055.19 | 30,055.19 | 30,055.19 | 30,055.19 | -- | -- | 2,795.27 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 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 | 不适用 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时 | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|---|---|
| 补充流动资金情况 | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 存放于募集资金专用账户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |

**（3）募集资金变更项目情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**（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 |
|---|---|---|
| 发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项 | 2020 年 04 月 27 日 | 巨潮资讯网：编号（2020-028）公告《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况报告暨新增股份上市公告书（摘要）》 |

### 7、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：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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 威尔曼 | 子公司 | 电梯部件生产、销售 | 66,000,000 | 574,007,648.15 | 437,642,939.83 | 328,612,941.11 | 47,128,298.89 | 39,592,624.91 |
| 鑫泰科技 | 子公司 | 荧光粉废料、钕铁硼废料的综合回收利用 | 68,034,092 | 579,189,981.25 | 377,022,228.59 | 339,078,468.25 | 28,538,860.51 | 27,952,688.56 |
| 东海华宏 | 子公司 | 再生物资回收、加工与销售 | 20,000,000 | 98,867,385.35 | 50,952,089.06 | 92,042,132.31 | 6,976,642.34 | 5,252,161.41 |

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司合并报表范围增加全资子公司鑫泰科技，详情见巨潮资讯网：编号（2020-019）公告《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之标的资产过户完成的公告》。本期合并了鑫泰科技2020年6月30日资产负债表、2020年4-6月利润表及现金流量表。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

**1、并购整合风险**

公司在保持再生资源加工装备和电梯零部件板块稳定增长的形势下，积极布局和发展再生资源运营业务。目前，公司已拥有北京华宏-报废汽车，东海华宏、迁安聚力-废钢加工及贸易，以及于2020年3月完成并购的鑫泰科技-钕铁硼废料回收利用，三大再生资源综合回收利用业务。公司需要尽快将现有业务整合成一条连贯的产业链，形成产业协同，提升公司盈利能力。

**2、市场竞争加剧的风险**

伴随着报告期内的全球范围的新冠疫情，公司下游的废钢加工贸易受到生产、复工的影响，对废钢加工设备的市场需求量下降；废钢加工设备和电梯部件的外贸出口量下降。随着市场需求的下降，公司部分产品向下调整市场价格，市场竞争将更加激烈。随着竞争的不断加剧，产业链毛利率将进一步下降，产品的存货库存增加，增加了存货的资金占用。公司将加大提质、降本、增效和服务的力度，以求进一步提升产品质量、提高生产效率、优化产品结构、提升客户满意度、完善产业布局、加大现有产品的技术升级和新兴产品的开发，以保持持续发展及盈利能力。

**3、原材料价格波动的风险**

原材料价格上涨，一方面将直接导致公司生产成本增加，毛利率下降，产品市场竞争力减弱；另一方

面也会占用公司更多流动资金，导致公司资金成本增加。针对市场行情波动较大的品种，公司实行在高位运行时采取少批量多批次、低进高限的采购策略，在低位运行时采取大批量少批次、调整结构的采购策略，降低采购成本；另外，不断扩大供应商名录，稳定长协资源，缩短物流周期，开拓资源渠道，保证供货质量，满足生产需求，将原材料产品的价格变化对毛利率的影响减少到最低程度。

**4、人力资源风险**

随着公司经营规模不断扩大，加之行业竞争加剧，公司将面临着人力资源成本上升、技术人员和核心业务骨干缺乏的风险。公司将紧紧围绕产业发展需求，做好人力资源规划，合理配置劳动力资源。一方面采取多途径、多渠道的方式引进人才，另一方面完善内部人才培育机制，建立人才梯队储备库；同时公司还将完善薪酬管理制度，探讨灵活、多样的激励机制，充分调动员工的积极性和创造性，有效发挥人才作用。

**5、汇率波动风险**

由于公司的业务涉及全球多个国家，其产品销售的结算货币涵盖美元、欧元等多种货币，在实际经营中存在各币种货币对人民币的汇率波动导致公司发生汇兑损益的风险。为应对汇率波动带来的风险，公司计划根据重要性水平，对部分外币结算的交易签订了远期外汇合同等套期工具，用于管理外汇风险。

# 第五节 重要事项

## 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---|---|---|---|---|
| 2020 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 74.72% | 2020 年 03 月 17 日 | 2020 年 03 月 18 日 | 巨潮资讯网：编号（2020-017）公告《2020 年第一次临时股东大会决议的公告》 |
| 2019 年度股东大会 | 年度股东大会 | 62.23% | 2020 年 05 月 22 日 | 2020 年 05 月 23 日 | 巨潮资讯网：编号（2020-050）公告《2019 年度股东大会决议的公告》 |

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

## 七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

## 九、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十五、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

公司报告期不存在担保情况。

**3、委托理财**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|---|---|---|---|---|
| 银行理财产品 | 自由资金 | 14,386 | 10,480 | 0 |
| 合计 | | 14,386 | 10,480 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

**4、其他重大合同**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、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

上市公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的重组事项获得中国证券监督管理委员会核准。3月24日，本次交易涉及购买资产的过户事宜已办理完毕，吉安鑫泰科技有限公司100%股权过户至公司名下，成为公司的全资子公

司。详情见2020年3月25日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《江苏华宏科技股份有限公司关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之标的资产过户完成的公告》，（公告编号：2020-019）。。

2020年4月14日、27日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）分别发布了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况报告暨新增股份上市公告书（摘要）》，（公告编号：2020-021、2020-028）。

## 十八、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 | 67,302,124 | 14.54% | 104,848,207 | | | 1,939,275 | 106,787,482 | 174,089,606 | 30.66% |
| 2、国有法人持股 | | | 6,082,725 | | | | 6,082,725 | 6,082,725 | 1.07% |
| 3、其他内资持股 | 67,302,124 | 14.54% | 98,765,482 | | | 1,939,275 | 100,704,757 | 168,006,881 | 29.59% |
| 其中：境内法人持股 | | | 22,141,119 | | | | 22,141,119 | 22,141,119 | 3.90% |
| 境内自然人持股 | 67,302,124 | 14.54% | 76,624,363 | | | 1,939,275 | 78,563,638 | 145,865,762 | 25.69% |
| 二、无限售条件股份 | 395,571,367 | 85.46% | | | | -1,939,275 | -1,939,275 | 393,632,092 | 69.34% |
| 1、人民币普通股 | 395,571,367 | 85.46% | | | | -1,939,275 | -1,939,275 | 393,632,092 | 69.34% |
| 三、股份总数 | 462,873,491 | 100.00% | 104,848,207 | | | 0 | 104,848,207 | 567,721,698 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项完成。其中向鑫泰科技原股东发行股份66,162,076股，募集配套资金向特定对象发行股份38,686,131股，共计104,848,207股；

2、报告期内，公司董事会完成换届选举。原第五届董事会非独立董事胡士清先生，在换届选举后，不在担任公司第六届董事会董事，在其任期届满离职后的6个月内，其所持股票全部锁定，即由原来锁定75%增加到锁定100%，具体增加高管锁定限售股1,939,275股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）于2020年1月20日核发的《关于核准江苏华宏科技股份有限公司向刘卫华等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]156号），详情见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项获得中国证券监督管理委员会核准的公告》，公告编号：2020-007；

2、公司于2020年5月22日，召开2019年度股东大会，在此次股东大会上完成了董事会的换届选举工作；详情见巨潮资讯网

（http://www.cninfo.com.cn）《关于公司董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员、内部审计负责人和证券事务代表的公告》，公告编号：2020-053；

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司向鑫泰科技原股东发行股份66,162,076股，于2020年4月15日完成过户并上市，详情见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况报告暨新增股份上市公告书（摘要）》，公告编号：2020-021；

2、公司募集配套资金向特定对象发行股份38,686,131股，于2020年4月28日完成过户并上市，详情见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况报告暨新增股份上市公告书（摘要）》，公告编号：2020-028。

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

伴随着公司股本的增加，公司最近一年和最近一期的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均摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 胡士清 | 5,817,825 | | 1,939,275 | 7,757,100 | 董事任期届满离职后的 6 个月，不能出售股票 | 2020 年 11 月 22 日 |
| 刘卫华 | | | 11,545,993 | 11,545,993 | 因购买资产向鑫泰科技原股东发行的股份 | 1、在 12 个月锁定期满后即 2021 年 4 月 15 日，并不能立即解除锁定，而应当分三批解除锁定，详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《江苏华宏科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 配套资金报告书摘要（修订稿）》，公告编号：2020-009；2、作为公司董事，在其任职期间，其解除锁定的股份，需遵守高管限售锁定比例 75%。 |
| 张万琰 | | | 7,155,073 | 7,155,073 | 因购买资产向鑫泰科技原股东发行的股份 | 在 12 个月锁定期满后即 2021 年 4 月 15 日，并不能立即解除锁定，而应当分三批解除锁定，详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《江苏华宏科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书摘要（修订稿）》，公告编号：2020-009。 |
| 余学红 | | | 10,512,972 | 10,512,972 | | |
| 姚莉 | | | 116,893 | 116,893 | | |
| 徐均升 | | | 3,066,052 | 3,066,052 | | |
| 徐嘉诚 | | | 2,190,037 | 2,190,037 | | |
| 夏禹谟 | | | 8,887,599 | 8,887,599 | | |
| 刘任达 | | | 6,577,565 | 6,577,565 | | |
| 黄迪 | | | 2,190,037 | 2,190,037 | | |
| 陈圣位 | | | 6,156,378 | 6,156,378 | | |
| 廖雨生 | | | 15,771 | 15,771 | | |
| 朱少武 | | | 1,682,677 | 1,682,677 | | |
| 郭荣华 | | | 64,940 | 64,940 | | |
| 郑阳善 | | | 1,769,823 | 1,769,823 | 因购买资产向鑫泰科技原股东发行的股份 | 2021 年 4 月 15 日， |
| 赵常华 | | | 464,013 | 464,013 | | |
| 胡月共 | | | 1,520,707 | 1,520,707 | | |
| 陈敏超 | | | 464,013 | 464,013 | | |
| 胡松挺 | | | 761,037 | 761,037 | | |
| 谢信樊 | | | 1,020,496 | 1,020,496 | | |
| 中国银行－易方达策略成长证券投资基金 | | | 1,011,412 | 1,011,412 | 公司向特定对象募集资金非公开发行股票 | 2020 年 10 月 28 日 |
| 中国银行－易方达策略成长二号混合型证券投资基金 | | | 773,433 | 773,433 | | |
| 中国国际金融股份有限公司 | | | 6,082,725 | 6,082,725 | | |
| 全国社保基金五零二组合 | | | 1,784,846 | 1,784,846 | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 交通银行股份有限公司－易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金 | | | 59,495 | 59,495 | 公司向特定对象募集资金非公开发行股票 | 2020 年 10 月 28 日 |
| 交通银行股份有限公司－易方达科瑞灵活配置混合型证券投资基金 | | | 118,990 | 118,990 | | |
| 南京盛泉恒元投资有限公司－盛泉恒元多策略量化套利 1 号专项基金 | | | 3,771,289 | 3,771,289 | | |
| 华章天地传媒投资控股集团有限公司 | | | 3,649,635 | 3,649,635 | | |
| 无锡金投控股有限公司 | | | 3,649,635 | 3,649,635 | | |
| 广州市玄元投资管理有限公司－玄元元定 3 号私募证券投资基金 | | | 3,649,635 | 3,649,635 | | |
| 锦绣中和（天津）投资管理有限公司－中和资本 653 号私募证券投资基金 | | | 3,672,749 | 3,672,749 | | |
| 周雪钦 | | | 5,352,798 | 5,352,798 | | |
| 舒钰强 | | | 5,109,489 | 5,109,489 | | |
| 合计 | 5,817,825 | 0 | 106,787,482 | 112,605,307 | -- | -- |

## 二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 公司非公开 | 2020 年 04 月 | 8.22 | 38,686,131 | 2020 年 04 月 | 38,686,131 | | 巨潮资讯网： | 2020 年 04 月 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 发行的股票 | 17 日 | | | 28 日 | | | 《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况报告暨新增股份上市公告书（摘要）》，公告编号：2020-028； | 27 日 |
| 购买资产发行的股份 | 2020 年 03 月 27 日 | 7.7 | 66,162,076 | 2020 年 04 月 15 日 | 66,162,076 | | 巨潮资讯网：《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况报告暨新增股份上市公告书（摘要）》，公告编号：2020-021； | 2020 年 04 月 14 日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | | | |

报告期内证券发行情况的说明

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 18,471 | 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 |
| 江苏华宏实业集团有限公司 | 境内非国有法人 | 40.51% | 229,988,717 | | | 229,988,717 | 质押 | 129,684,451 |
| 周经成 | 境内自然人 | 7.04% | 39,979,720 | | 29,984,790 | 9,994,930 | 质押 | 7,500,000 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 胡士勇 | 境内自然人 | 3.55% | 20,168,460 | | 15,126,345 | 5,042,115 | | |
| 周世杰 | 境内自然人 | 2.39% | 13,552,447 | | 10,164,335 | 3,388,112 | | |
| 刘卫华 | 境内自然人 | 2.03% | 11,545,993 | | 11,545,993 | | | |
| 余学红 | 境内自然人 | 1.85% | 10,512,972 | | 10,512,972 | | | |
| 夏禹谟 | 境内自然人 | 1.57% | 8,887,599 | | 8,887,599 | | | |
| 胡品龙 | 境内自然人 | 1.37% | 7,757,100 | | 5,817,825 | 1,939,275 | | |
| 胡士法 | 境内自然人 | 1.37% | 7,757,100 | | | 7,757,100 | | |
| 胡士清 | 境内自然人 | 1.37% | 7,757,100 | | 7,757,100 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司的实际控制人为胡士勇、胡士清、胡士法、胡士勤四兄弟；周经成、周世杰、南通苏海投资管理中心（有限合伙）系一致行动人。公司未知其他前 10 名股东是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |

| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | |
|---|---|---|---|
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 江苏华宏实业集团有限公司 | 229,988,717 | 人民币普通股 | 229,988,717 |
| 周经成 | 9,994,930 | 人民币普通股 | 9,994,930 |
| 胡士法 | 7,757,100 | 人民币普通股 | 7,757,100 |
| 胡士勤 | 7,757,100 | 人民币普通股 | 7,757,100 |
| 中国农业银行股份有限公司－宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金 | 6,332,942 | 人民币普通股 | 6,332,942 |
| 胡士勇 | 5,042,115 | 人民币普通股 | 5,042,115 |
| 南通苏海投资管理中心（有限合伙） | 4,066,467 | 人民币普通股 | 4,066,467 |
| 交通银行股份有限公司－博时新兴成长混合型证券投资基金 | 3,999,770 | 人民币普通股 | 3,999,770 |
| 周世杰 | 3,388,112 | 人民币普通股 | 3,388,112 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 2,234,973 | 人民币普通股 | 2,234,973 |
| 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 | 公司的实际控制人为胡士勇、胡士清、胡士法、胡士勤四兄弟；周经成、周世杰、南通苏海投资管理中心（有限合伙）系一致行动人。公司未知其他前 10 名股东是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券 | 江苏华宏实业集团有限公司通过投资者信用证券账户持有公司股份数量为 2,900 万股。 | | |

| | |
|---|---|
| 业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | |

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

□ 是 √ 否

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

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

# 第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

# 第八节 可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

# 第九节 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|---|---|---|---|---|
| 刘卫华 | 非独立董事 | 被选举 | 2020 年 05 月 22 日 | 公司董事会换届选举，被选举为第六届董事会非独立董事。 |
| 杨文浩 | 独立董事 | 被选举 | 2020 年 05 月 22 日 | 公司董事会换届选举，被选举为第六届董事会独立董事。 |
| 戴克勤 | 独立董事 | 被选举 | 2020 年 05 月 22 日 | 公司董事会换届选举，被选举为第六届董事会独立董事。 |
| 刘斌 | 独立董事 | 被选举 | 2020 年 05 月 22 日 | 公司董事会换届选举，被选举为第六届董事会独立董事。 |
| 胡士清 | 非独立董事 | 任期满离任 | 2020 年 05 月 22 日 | 公司第五届董事会到期，离任。 |
| 刘坚民 | 独立董事 | 任期满离任 | 2020 年 05 月 22 日 | 公司第五届董事会到期，离任。 |
| 王玉春 | 独立董事 | 任期满离任 | 2020 年 05 月 22 日 | 公司第五届董事会到期，离任。 |
| 范永明 | 独立董事 | 任期满离任 | 2020 年 05 月 22 日 | 公司第五届董事会到期，离任。 |

# 第十节 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

# 第十一节 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：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏华宏科技股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 254,902,432.86 | 303,729,715.67 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 109,800,000.00 | 41,500,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 10,962,947.84 | 9,920,260.06 |
| 应收账款 | 399,317,863.13 | 281,967,278.48 |
| 应收款项融资 | 48,255,382.63 | 50,309,915.50 |
| 预付款项 | 54,939,271.71 | 25,974,154.23 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 7,198,468.34 | 7,181,203.81 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 782,196,721.79 | 527,364,472.09 |

| | | |
|---|---|---|
| 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 | 35,307,588.97 | 26,267,215.38 |
| 流动资产合计 | 1,702,880,677.27 | 1,274,214,215.22 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 58,612,050.73 | 16,984,674.52 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 565,884,034.34 | 442,224,315.36 |
| 在建工程 | 125,624,536.34 | 113,562,751.74 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 156,913,023.96 | 70,424,725.69 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 1,015,011,829.78 | 608,155,627.22 |
| 长期待摊费用 | 1,000,449.32 | 1,003,400.09 |
| 递延所得税资产 | 11,041,634.63 | 8,976,896.02 |
| 其他非流动资产 | 6,021,041.70 | 8,051,852.16 |
| 非流动资产合计 | 1,940,108,600.80 | 1,269,384,242.80 |
| 资产总计 | 3,642,989,278.07 | 2,543,598,458.02 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 144,830,048.06 | 15,025,918.75 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 26,650,000.00 | 20,600,000.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 应付账款 | 438,459,824.68 | 358,054,358.06 |
| 预收款项 | | 74,467,164.30 |
| 合同负债 | 106,882,266.77 | |
| 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 | 18,710,280.00 | 31,782,302.10 |
| 应交税费 | 17,028,042.22 | 20,003,426.45 |
| 其他应付款 | 5,697,687.58 | 8,882,778.12 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 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 | 758,258,149.31 | 528,815,947.78 |
| 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 | 15,116,825.47 | 16,068,816.81 |
| 递延所得税负债 | 17,938,259.72 | 5,032,383.07 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 33,055,085.19 | 21,101,199.88 |
| 负债合计 | 791,313,234.50 | 549,917,147.66 |
| 所有者权益： | | |

| | | |
|---|---|---|
| 股本 | 567,721,698.00 | 462,873,491.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,530,486,587.43 | 819,867,876.68 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 8,978,203.71 | 7,515,936.60 |
| 盈余公积 | 65,813,957.34 | 65,813,957.34 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 639,935,341.89 | 598,654,797.50 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,812,935,788.37 | 1,954,726,059.12 |
| 少数股东权益 | 38,740,255.20 | 38,955,251.24 |
| 所有者权益合计 | 2,851,676,043.57 | 1,993,681,310.36 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,642,989,278.07 | 2,543,598,458.02 |

法定代表人：胡士勇　　主管会计工作负责人：朱大勇　　会计机构负责人：曹吾娟

**2、母公司资产负债表**

单位：元

| 项目 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 159,639,559.00 | 118,414,787.54 |
| 交易性金融资产 | 31,000,000.00 | 41,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 3,182,491.38 | 2,666,787.10 |
| 应收账款 | 132,522,930.43 | 150,505,974.85 |
| 应收款项融资 | 10,410,126.00 | 14,545,663.00 |
| 预付款项 | 33,138,382.99 | 18,458,008.91 |
| 其他应收款 | 61,555,720.36 | 60,851,897.24 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 373,282,049.60 | 365,733,855.19 |
| 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 | 36,660,014.32 | 48,731,932.40 |
| 流动资产合计 | 841,391,274.08 | 820,908,906.23 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,902,004,443.25 | 1,050,004,443.25 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 188,588,500.37 | 198,370,803.68 |
| 在建工程 | 679,943.11 | 783,460.52 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 39,608,559.93 | 39,285,908.59 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 6,122,621.21 | 5,842,789.19 |
| 其他非流动资产 | 3,484,500.00 | 1,203,042.63 |
| 非流动资产合计 | 2,140,488,567.87 | 1,295,490,447.86 |
| 资产总计 | 2,981,879,841.95 | 2,116,399,354.09 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 266,180,356.87 | 243,731,606.71 |
| 预收款项 | | 71,059,043.07 |
| 合同负债 | 85,559,696.66 | |
| 应付职工薪酬 | 6,887,433.66 | 13,849,199.63 |
| 应交税费 | 3,587,203.40 | 12,172,907.67 |

| | | |
|---|---|---|
| 其他应付款 | 200,086.12 | 441,653.07 |
| 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 | 362,414,776.71 | 341,254,410.15 |
| 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 | 11,027,928.62 | 12,086,948.86 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 11,027,928.62 | 12,086,948.86 |
| 负债合计 | 373,442,705.33 | 353,341,359.01 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 567,721,698.00 | 462,873,491.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,530,486,587.43 | 819,867,876.68 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 7,072,395.98 | 6,003,717.03 |
| 盈余公积 | 65,813,957.34 | 65,813,957.34 |
| 未分配利润 | 437,342,497.87 | 408,498,953.03 |
| 所有者权益合计 | 2,608,437,136.62 | 1,763,057,995.08 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,981,879,841.95 | 2,116,399,354.09 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 1,192,150,381.81 | 1,130,237,132.67 |
| 其中：营业收入 | 1,192,150,381.81 | 1,130,237,132.67 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,118,283,312.73 | 1,021,312,225.62 |
| 其中：营业成本 | 994,886,216.07 | 892,062,993.18 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 6,215,176.97 | 7,586,246.38 |
| 销售费用 | 26,695,616.78 | 36,895,180.32 |
| 管理费用 | 48,525,498.79 | 46,472,104.46 |
| 研发费用 | 39,852,367.00 | 38,770,325.20 |
| 财务费用 | 2,108,437.12 | -474,623.92 |
| 其中：利息费用 | 2,853,806.71 | 487,678.43 |
| 利息收入 | 727,750.65 | 1,041,136.46 |
| 加：其他收益 | 16,019,722.90 | 22,002,143.02 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 2,969,976.52 | 2,811,825.40 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -372,623.79 | -293,412.49 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 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） | -7,233,944.47 | -4,771,136.69 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -191,225.99 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -17,084.40 | -24,409.48 |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | 85,414,513.64 | 128,943,329.30 |
| 加：营业外收入 | 191,958.80 | 736,066.59 |
| 减：营业外支出 | 157,753.37 | 270,242.93 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 85,448,719.07 | 129,409,152.96 |
| 减：所得税费用 | 10,319,868.84 | 21,771,028.62 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | 75,128,850.23 | 107,638,124.34 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 75,128,850.23 | 107,638,124.34 |
| 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 | 75,343,846.27 | 105,721,481.78 |
| 2.少数股东损益 | -214,996.04 | 1,916,642.56 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 75,128,850.23 | 107,638,124.34 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 75,343,846.27 | 105,721,481.78 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -214,996.04 | 1,916,642.56 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.1513 | 0.2284 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1513 | 0.2284 |

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：胡士勇　　主管会计工作负责人：朱大勇　　会计机构负责人：曹吾娟

**4、母公司利润表**

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|---|---|---|
| 一、营业收入 | 352,262,575.27 | 621,651,408.93 |
| 减：营业成本 | 296,092,445.90 | 489,367,951.90 |
| 税金及附加 | 2,168,505.26 | 2,736,292.22 |
| 销售费用 | 13,756,173.49 | 23,438,147.31 |
| 管理费用 | 15,102,055.56 | 22,685,476.38 |
| 研发费用 | 12,223,378.60 | 21,829,437.46 |
| 财务费用 | -382,947.95 | -949,794.81 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 480,203.67 | 817,237.90 |

| | | |
|---|---|---|
| 加：其他收益 | 3,432,605.53 | 4,511,967.21 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 51,471,810.50 | 2,204,899.98 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -2,942,261.50 | -3,450,346.68 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 78,659.48 | 1,757.80 |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | 65,343,778.42 | 65,812,176.78 |
| 加：营业外收入 | 105,917.21 | 728,535.12 |
| 减：营业外支出 | 188.44 | 4,950.09 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 65,449,507.19 | 66,535,761.81 |
| 减：所得税费用 | 2,542,660.47 | 10,348,493.93 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | 62,906,846.72 | 56,187,267.88 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 62,906,846.72 | 56,187,267.88 |
| （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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 62,906,846.72 | 56,187,267.88 |
| 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 | 2020 年半年度 | 2019 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 | 1,211,619,803.52 | 974,022,766.49 |
| 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 | 11,718,996.99 | 16,918,633.30 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 12,742,968.23 | 13,321,204.20 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,236,081,768.74 | 1,004,262,603.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 957,636,989.58 | 755,924,286.21 |
| 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 | | |
| 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 | 96,287,335.51 | 83,293,558.21 |
| 支付的各项税费 | 48,070,696.34 | 70,796,135.21 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 50,620,855.41 | 60,360,403.85 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,152,615,876.84 | 970,374,383.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 83,465,891.90 | 33,888,220.51 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 3,374,500.31 | 3,105,237.89 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 144,126.61 | 52,755.34 |
| 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 | 508,260,000.00 | 324,830,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 511,778,626.92 | 327,987,993.23 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 14,945,500.22 | 24,126,582.42 |
| 投资支付的现金 | 42,000,000.00 | 1,760,000.00 |
| 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 | 290,735,036.95 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 565,990,000.00 | 349,830,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 913,670,537.17 | 375,716,582.42 |

| | | |
|---|---|---|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -401,891,910.25 | -47,728,589.19 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 306,018,864.75 | |
| 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 | 45,150,000.00 | 15,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 351,168,864.75 | 15,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 44,400,000.00 | 15,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 36,831,225.30 | 43,191,426.30 |
| 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 | 660,377.35 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 81,891,602.65 | 58,191,426.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 269,277,262.10 | -43,191,426.30 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 183,218.32 | 256,973.87 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -48,965,537.93 | -56,774,821.11 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 297,731,903.60 | 328,415,863.14 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 248,766,365.67 | 271,641,042.03 |

**6、母公司现金流量表**

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 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 | 387,818,624.09 | 443,516,960.44 |
| 收到的税费返还 | 3,643,757.66 | 3,446,594.04 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,243,776.00 | 2,408,191.74 |
| 经营活动现金流入小计 | 393,706,157.75 | 449,371,746.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 272,146,735.47 | 340,984,418.09 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 40,646,674.86 | 46,760,616.37 |
| 支付的各项税费 | 16,969,760.91 | 27,085,151.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 17,423,504.67 | 31,221,997.75 |

| | | |
|---|---|---|
| 经营活动现金流出小计 | 347,186,675.91 | 446,052,183.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 46,519,481.84 | 3,319,562.33 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 51,471,810.50 | 2,204,899.98 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 122,126.61 | 52,755.34 |
| 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 | 108,317,302.31 | 308,590,993.19 |
| 投资活动现金流入小计 | 159,911,239.42 | 310,848,648.51 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 5,119,342.51 | 7,744,512.94 |
| 投资支付的现金 | 42,000,000.00 | 1,760,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 300,551,947.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 89,000,000.00 | 269,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 436,671,289.51 | 278,504,512.94 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -276,760,050.09 | 32,344,135.57 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 306,018,864.75 | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 306,018,864.75 | |
| 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 | 34,063,301.88 | 42,726,783.84 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 660,377.35 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 34,723,679.23 | 42,726,783.84 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 271,295,185.52 | -42,726,783.84 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 31,899.07 | 228,866.46 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 41,086,516.34 | -6,834,219.48 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 116,616,902.88 | 205,569,855.55 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 157,703,419.22 | 198,735,636.07 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 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 | 462,873,491.00 | | | | 819,867,876.68 | | | 7,515,936.60 | 65,813,957.34 | | 598,654,797.50 | | 1,954,726,059.12 | 38,955,251.24 | 1,993,681,310.36 |
| 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 | 462,873,491.00 | | | | 819,867,876.68 | | | 7,515,936.60 | 65,813,957.34 | | 598,654,797.50 | | 1,954,726,059.12 | 38,955,251.24 | 1,993,681,310.36 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 104,848,207.00 | | | | 710,618,710.75 | | | 1,462,267.11 | | | 41,280,544.39 | | 858,209,729.25 | -214,996.04 | 857,994,733.21 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 75,343,846.27 | | 75,343,846.27 | -214,996.04 | 75,128,850.23 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 104,848,207.00 | | | | 710,618,710.75 | | | | | | | | 815,466,917.75 | | 815,466,917.75 |
| 1．所有者投入的普通股 | 104,848,207.00 | | | | 710,618,710.75 | | | | | | | | 815,466,917.75 | | 815,466,917.75 |
| 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 | | | | | | | | | | | -34,063,301.88 | | -34,063,301.88 | | -34,063,301.88 |
| 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 | | | | | | | | | | | -34,063,301.88 | | -34,063,301.88 | | -34,063,301.88 |
| 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 | | | | | | | | 1,462,267.11 | | | | | 1,462,267.11 | | 1,462,267.11 |
| 1．本期提取 | | | | | | | | 2,109,440.74 | | | | | 2,109,440.74 | | 2,109,440.74 |
| 2．本期使用 | | | | | | | | 647,173.63 | | | | | 647,173.63 | | 647,173.63 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余 | 567,7 | | | | 1,530, | | | 8,978, | 65,813 | | 639,93 | | 2,812, | 38,740 | 2,851, |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 额 | 21,698.00 | | | | 486,587.43 | | | 203.71 | ,957.34 | | 5,341.89 | | 935,788.37 | ,255.20 | 676,043.57 |

上期金额

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 | 356,056,532.00 | | | | 926,684,835.68 | | | 4,795,594.78 | 50,667,619.39 | | 477,523,194.52 | | 1,815,727,776.37 | 16,575,219.07 | 1,832,302,995.44 |
| 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 | 356,056,532.00 | | | | 926,684,835.68 | | | 4,795,594.78 | 50,667,619.39 | | 477,523,194.52 | | 1,815,727,776.37 | 16,575,219.07 | 1,832,302,995.44 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 106,816,959.00 | | | | -106,816,959.00 | | | 1,360,806.05 | | | 62,994,697.94 | | 64,355,503.99 | 1,916,642.56 | 66,272,146.55 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 105,721,481.78 | | 105,721,481.78 | 1,916,642.56 | 107,638,124.34 |
| （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 | | | | | | | | | | | -42,726,783.84 | | -42,726,783.84 | | -42,726,783.84 |
| 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 | | | | | | | | | | | -42,726,783.84 | | -42,726,783.84 | | -42,726,783.84 |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 106,816,959.00 | | | | -106,816,959.00 | | | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 106,816,959.00 | | | | -106,816,959.00 | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | 1,360,806.05 | | | | | 1,360,806.05 | | 1,360,806.05 |
| 1．本期提取 | | | | | | | | 1,934,225.46 | | | | | 1,934,225.46 | | 1,934,225.46 |
| 2．本期使用 | | | | | | | | 573,419.41 | | | | | 573,419.41 | | 573,419.41 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 四、本期期末余额 | 462,873,491.00 | | | | 819,867,876.68 | | | 6,156,400.83 | 50,667,619.39 | | 540,517,892.46 | | 1,880,083,280.36 | 18,491,861.63 | 1,898,575,141.99 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 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 | 462,873,491.00 | | | | 819,867,876.68 | | | 6,003,717.03 | 65,813,957.34 | 408,498,953.03 | | 1,763,057,995.08 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 462,873,491.00 | | | | 819,867,876.68 | | | 6,003,717.03 | 65,813,957.34 | 408,498,953.03 | | 1,763,057,995.08 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 104,848,207.00 | | | | 710,618,710.75 | | | 1,068,678.95 | | 28,843,544.84 | | 845,379,141.54 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 62,906,846.72 | | 62,906,846.72 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 104,848,207.00 | | | | 710,618,710.75 | | | | | | | 815,466,917.75 |
| 1．所有者投入的普通股 | 104,848,207.00 | | | | 710,618,710.75 | | | | | | | 815,466,917.75 |
| 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 | | | | | | | | | | -34,063,301.88 | | -34,063,301.88 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -34,063,301.88 | | -34,063,301.88 |
| 3．其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5．其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6．其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 1,068,678.95 | | | | 1,068,678.95 |
| 1．本期提取 | | | | | | | | 1,522,833.30 | | | | 1,522,833.30 |
| 2．本期使用 | | | | | | | | 454,154.35 | | | | 454,154.35 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 567,721,698.00 | | | | 1,530,486,587.43 | | | 7,072,395.98 | 65,813,957.34 | 437,342,497.87 | | 2,608,437,136.62 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 |
|---|---|

| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 356,056,532.00 | | | | 926,684,835.68 | | | 4,033,625.48 | 50,667,619.39 | 314,908,695.32 | | 1,652,351,307.87 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 356,056,532.00 | | | | 926,684,835.68 | | | 4,033,625.48 | 50,667,619.39 | 314,908,695.32 | | 1,652,351,307.87 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 106,816,959.00 | | | | -106,816,959.00 | | | 1,072,489.15 | | 13,460,484.04 | | 14,532,973.19 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 56,187,267.88 | | 56,187,267.88 |
| （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 | | | | | | | | | | -42,726,783.84 | | -42,726,783.84 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -42,726,783.84 | | -42,726,783.84 |
| 3．其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 106,816,959. | | | | -106,816,959.0 | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 00 | | | | 0 | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 106,816,959.00 | | | | -106,816,959.00 | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | 1,072,489.15 | | | | 1,072,489.15 |
| 1．本期提取 | | | | | | | | 1,535,269.68 | | | | 1,535,269.68 |
| 2．本期使用 | | | | | | | | 462,780.53 | | | | 462,780.53 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 462,873,491.00 | | | | 819,867,876.68 | | | 5,106,114.63 | 50,667,619.39 | 328,369,179.36 | | 1,666,884,281.06 |

## 三、公司基本情况

1、公司的历史沿革

江苏华宏科技股份有限公司（以下简称“本公司“或“公司“）经江苏省人民政府苏政复[2004]66号文批准，于2004年8月成立。注册资本人民币5,000万元，其中：江苏华宏实业集团有限公司（以下简称“华宏集团公司“）出资4,000万元，占注册资本的80%；自然人胡士勇出资400万元，占注册资本的8%；自然人胡品龙、胡士清、胡士勤和胡士法各出资150万元，各占注册资本的3%。上述注册资本经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2004）37号验资报告验证确认。

2008年7月25日，根据股东大会决议，华宏集团公司和自然人胡士勇分别将持有的本公司2.5%和0.2%股份转让给江阴睿华投资管理顾问有限公司（以下简称“睿华投资公司“）和自然人朱大勇，转让后本公司注册资本仍为5,000万元，其中：华宏集团公司出资3,875万元，占注册资本的77.5%；胡士勇出资390万元，占注册资本的7.8%；胡品龙、胡士清、胡士勤和胡士法各出资150万元，各占注册资本的3%，朱大勇出资10万元，占注册资本的0.2%，睿华投资公司出资125万元，占注册资本的2.5%。上述股份变更已于2008年7

月在江苏省工商行政管理局办理了变更登记。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1908号文核准，本公司于2011年12月公开发行人民币普通股（A股）1,667万股，每股面值1元。发行后本公司股本总额为6,667万元，其中：华宏集团公司持有3,875万股，占总股本的58.12%；胡士勇持有390万股，占总股本的5.85%；胡品龙、胡士清、胡士勤和胡士法各持有150万股，各占总股本的2.25%；朱大勇持有10万股，占总股本的0.15%，睿华投资公司持有125万股，占总股本的1.88%；社会公众普通股（A股）股东持有1,667万股，占总股本的25%。

2012年本公司实施2011年度股东大会审议通过的资本公积转增股本方案，以2011年末股本6,667万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股股份，该方案实施后，公司总股本为12,000.60万股，经江苏公证天业会计师事务所有限公司验证，并出具了苏公W[2012]B045号验资报告。

2014年4月21日，本公司2013年度股东大会审议通过2013年度利润分配方案，其中：以公司总股本120,006,000股为基数进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股。2014年5月26日，公司实施2013年度利润分配方案，共计减少资本公积（资本溢价）36,001,800.00元，转增股本36,001,800.00元，并于2014年6月完成工商变更登记手续。

根据本公司2015年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准江苏华宏科技股份有限公司向周经成等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2356号），本公司以发行33,727,807股股份和支付现金相结合方式，向周经成等8名交易对象购买其合计持有江苏威尔曼科技股份有限公司（现已更名为江苏威尔曼科技有限公司，以下简称威尔曼）100%股权，同时非公开发行不超过19,709,412股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，公司股本增加至209,445,019股。

2018年5月15日，本公司2017年度股东大会审议通过2017年度利润分配方案，其中：以公司总股本209,445,019股为基数进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股派0.8元人民币转增7股。2018年6月20日，公司实施2017年度利润分配方案，共计减少资本公积（资本溢价）146,611,513.00元，转增股本146,611,513.00元，并于2018年7月完成工商变更登记手续。

2019年6月5日，本公司2018年度股东大会审议通过2018年度利润分配方案，其中：以公司总股本356,056,532股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.2元（含税），合计派发现金股利42,726,783.84元（含税）；以2018年12月31日总股本356,056,532.00元为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，合计转增股本106,816,960股，转增后股本已变更为462,873,491股。公司于2019年7月完成工商变更登记手续。

2020年，本公司根据中国证券监督管理委员会《关于核准江苏华宏科技股份有限公司向刘卫华等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]156号），以发行66,162,076股份及支付现金相结合方式，向刘卫华等20名交易对象购买其合计持有吉安鑫泰科技股份有限公司（现已更名为吉安鑫泰科技有限公司，以下简称鑫泰科技）100%股权，同时非公开发行不超过38,686,131股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，公司总股本增加至567,721,698股。

2、公司的组织管理架构及登记资料

本公司下设总经办、财务部、市场部、营销管理部、售后服务部、生产工艺部、生产管理部、物流部、技术研发部、质量管理部、人力资源部、内审部、证券部等部室，主要生产车间有金工车间、铆焊车间、总装车间。母公司法人工商登记情况如下：

统一社会信用代码：913202007658600889

注册资本：56,772.1698万元　　注册地：江苏省江阴市周庄镇澄杨路1118号

| 子公司名称 | 子公司简称 | 持股比例 | 表决权比例 | 注册资本 |
|---|---|---|---|---|

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 东海县华宏再生资源有限公司 | 东海华宏 | 90% | 90% | 2,000万元 |
| 江苏纳鑫重工机械有限公司 | 纳鑫重工 | 100% | 100% | 5,000万元 |
| 江苏威尔曼科技有限公司 | 威尔曼 | 100% | 100% | 6,600万元 |
| 苏州华卓投资管理有限公司 | 华卓投资 | 100% | 100% | 10,000万元 |
| 苏州尼隆电梯部件有限公司 | 苏州尼隆 | 51% | 51% | 453.06万元 |
| 北京华宏再生资源利用有限公司 | 北京华宏 | 100% | 100% | 8,000万元 |
| 迁安聚力再生资源回收有限公司 | 迁安聚力 | 60% | 60% | 5,000万元 |
| 吉安鑫泰科技有限公司 | 鑫泰科技 | 100% | 100% | 6803.4092万元 |
| 吉水金诚新材料加工有限公司 | 吉水金诚 | 100% | 100% | 3,000万元 |
| 浙江中杭新材料科技有限公司 | 浙江中杭 | 100% | 100% | 1,800万元 |

## 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》、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

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

## 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：

本公司及子公司从事打包机和剪切机、资源再利用设备、环境保护专用设备、电梯部件等的生产和销售；再生资源运营-废钢及报废汽车、再生资源运营-稀土废料综合利用。本公司及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，详见本附注五之“32、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，请参阅本附注五之“38、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2020年6月30日的财务状况及2020年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

**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，自公历1月1日起至12月31日止。

**3、营业周期**

正常营业周期，是指企业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。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

**4、记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**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）同一控制下的企业合并：

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，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，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下的企业合并：

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公

司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、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，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

**6、合并财务报表的编制方法**

（1）合并范围的认定

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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）控制的依据

投资方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其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。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。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数

股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余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，详见本附注五之“10、金融工具”或本附注五之“19、长期股权投资”。

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”（详见本附注五之“19、长期股权投资”（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”）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**

本公司根据其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。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

**8、现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指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**

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，

对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

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。

**10、金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将取得的对价与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将支付的对价占该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）所转移金融资产的账面价值；

2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额[涉及转移的金融资产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(债务工具)的情形]之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终

止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）终止确认部分的账面价值；

2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额[涉及转移的金融资产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(债务工具)的情形]之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、合同资产、长期应收款等。此外，对合同资产及财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预

计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4）金融资产减值的会计处理方法

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

**11、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 | 确认组合的依据 |
|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 按照承兑单位评级划分 | 公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 商业承兑汇票 | | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

**12、应收账款**

本公司对所有应收账款根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。计提方法如下：

期末对有客观证据表明其已发生减值的应收账款单独进行减值测试，在计量其预期信用损失时，基于账面余额与按该应收账款原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的方法 |
|---|---|---|
| 组合1：账龄组合 | 以账龄为信用风险特征 | 账龄分析法 |
| 组合2：关联方组合 | 合并范围内关联方 | 不计提 |

其中，账龄分析法组合计提坏账准备比例如下：

| 账龄 | 应收账款<br>坏账准备计提比例 |
|---|---|
| 一年以内 | 5% |
| 一至二年 | 10% |
| 二至三年 | 20% |
| 三至五年 | 50% |
| 五年以上 | 100% |

**13、应收款项融资**

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式详见本附注五之“10、金融工具”，在报表中列示为应收款项融资：

（1）合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

（2）本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

**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。

期末对有客观证据表明其已发生减值的其他应收款单独进行减值测试，在计量其预期信用损失时，基于账面余额与按该其他应收款原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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：

| 组合名称 | 计提方法 |
|---|---|
| 组合1：账龄组合 | 本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征 |
| 组合2：关联方组合 | 不计提 |
| 组合3：退税组合 | 不计提 |

其中，以账龄组合计提坏账准备比例如下：

| 账龄 | 其他应收款<br>坏账准备计提比例 |
|---|---|

| | |
|---|---|
| 一年以内 | 5% |
| 一至二年 | 10% |
| 二至三年 | 20% |
| 三至五年 | 50% |
| 五年以上 | 100% |

**15、存货**

（1）存货分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

（2）存货的计价方法

存货按实际成本计价，库存材料购入按实际成本计价，发出按加权平均法计价；低值易耗品及包装物采取领用时一次摊销的办法；在产品仅保留原材料成本；库存商品入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，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。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

当期提取的存货跌价准备计入当期损益；已计提跌价准备的存货价值得以恢复的，按恢复增加的数额（其增加数以原计提的金额为限）调整存货跌价准备及当期收益。

（4）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

**16、合同资产**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

**17、合同成本**

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用 （或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

**18、持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售资产：

一是在当前状况下，仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款，即可立即出售；

二是出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

如果该出售计划需要得到股东或者监管部门批准，应当已经取得批准。

（1）取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组的计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

（2）持有待售类别的初始计量和后续计量

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，如果该处置组包含商誉，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。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确认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。已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

**19、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，作为其他权益工具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之“10、金融工具”。

（1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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，区别是否属于“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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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其他权益工具而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价

值份额的数额直接在合并损益表确认。

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，区别是否属于“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。原持有股权投资为其他权益工具的，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。

③其他方式取得的长期投资

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

C、通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量

①能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

②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。

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。

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。

1. 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，按本附注五之“6、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。

（3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五之“25、长期资产减值”。

（4）共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权

的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

**20、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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按20年计提折旧，地产按法定使用权年限摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

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之“25、长期资产减值“。

**21、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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产按照成本进行初始计量。

**（2）折旧方法**

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---|---|---|---|---|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20 年 | 5% | 4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 年 | 5% | 9.50% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5% | 19.00% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5% | 19.00% |

已计提减值准备的固定资产，扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧额。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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的金额计入当期损益。

**（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：①在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条

件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

**22、在建工程**

（1）在建工程的计价

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

（3）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之“25、长期资产减值”。

**23、借款费用**

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部

分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**24、无形资产**

**（1）计价方法、使用寿命、减值测试**

1）无形资产的计价方法

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

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；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

2）无形资产摊销方法和期限

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

3）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之“25、长期资产减值”。

**（2）内部研究开发支出会计政策**

**25、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。

**26、长期待摊费用**

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在1年以上的费用。长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

**27、合同负债**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

**28、职工薪酬**

**（1）短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职

工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

**（2）离职后福利的会计处理方法**

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

**（3）辞退福利的会计处理方法**

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用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）。

**29、预计负债**

（1）确认原则

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

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

**30、股份支付**

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

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

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

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

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

**31、优先股、永续债等其他金融工具**

公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行优先股、永续债等金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

**32、收入**

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品

的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

国外销售收入：以海关网站查询系统确认货物已经报关出口后确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

**33、政府补助**

（1）类型

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。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

（2）政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

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。

（3）会计处理

①与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

计入当期损益的具体方法为与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

**34、递延所得税资产/递延所得税负债**

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

（3）资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

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

①企业合并；

②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

**35、租赁**

**（1）经营租赁的会计处理方法**

租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

**（2）融资租赁的会计处理方法**

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

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

**36、其他重要的会计政策和会计估计**

（1）所得税费用的会计处理方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

①企业合并；

②直接在所有者权益中确认的交易事项。

与股份支付相关的支出在按照会计准则规定确认为成本费用时，其相关的所得税影响区别于税法的规

定进行处理：如果税法规定与股份支付相关的支出不允许税前扣除，则不形成暂时性差异；如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，根据会计期末取得的信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下应当确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

（2）安全生产费的提取和使用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企〔2012〕16号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定提取的安全生产费用，在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。公司安全生产费用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规定标准平均逐月提取。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。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。使用提取的安全生产费形成固定资产的，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。

## 37、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 |
| --- | --- | --- |
| 1、财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，2019 年 5 月 16 日发布了修订后的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。2、财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会[2017]22 号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入确认准则，并将依据上述新收入确认准则的规定对相关会计政策进行变更 | 公司第五届董事会第二十四次会议和公司第五届监事会第二十二次会议，分别审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》 | |

### （2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

**（3）2020 年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 303,729,715.67 | 303,729,715.67 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 41,500,000.00 | 41,500,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 9,920,260.06 | 9,920,260.06 | |
| 应收账款 | 281,967,278.48 | 281,967,278.48 | |
| 应收款项融资 | 50,309,915.50 | 50,309,915.50 | |
| 预付款项 | 25,974,154.23 | 25,974,154.23 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 7,181,203.81 | 7,181,203.81 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 527,364,472.09 | 527,364,472.09 | |
| 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 | 26,267,215.38 | 26,267,215.38 | |
| 流动资产合计 | 1,274,214,215.22 | 1,274,214,215.22 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 16,984,674.52 | 16,984,674.52 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 442,224,315.36 | 442,224,315.36 | |
| 在建工程 | 113,562,751.74 | 113,562,751.74 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 70,424,725.69 | 70,424,725.69 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 608,155,627.22 | 608,155,627.22 | |
| 长期待摊费用 | 1,003,400.09 | 1,003,400.09 | |
| 递延所得税资产 | 8,976,896.02 | 8,976,896.02 | |
| 其他非流动资产 | 8,051,852.16 | 8,051,852.16 | |
| 非流动资产合计 | 1,269,384,242.80 | 1,269,384,242.80 | |
| 资产总计 | 2,543,598,458.02 | 2,543,598,458.02 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 15,025,918.75 | 15,025,918.75 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 20,600,000.00 | 20,600,000.00 | |
| 应付账款 | 358,054,358.06 | 358,054,358.06 | |
| 预收款项 | 74,467,164.30 | | -74,467,164.30 |
| 合同负债 | | 74,467,164.30 | 74,467,164.30 |
| 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 | 31,782,302.10 | 31,782,302.10 | |
| 应交税费 | 20,003,426.45 | 20,003,426.45 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 其他应付款 | 8,882,778.12 | 8,882,778.12 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 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 | 528,815,947.78 | 528,815,947.78 | |
| 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 | 16,068,816.81 | 16,068,816.81 | |
| 递延所得税负债 | 5,032,383.07 | 5,032,383.07 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 21,101,199.88 | 21,101,199.88 | |
| 负债合计 | 549,917,147.66 | 549,917,147.66 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 462,873,491.00 | 462,873,491.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 819,867,876.68 | 819,867,876.68 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 7,515,936.60 | 7,515,936.60 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 盈余公积 | 65,813,957.34 | 65,813,957.34 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 598,654,797.50 | 598,654,797.50 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,954,726,059.12 | 1,954,726,059.12 | |
| 少数股东权益 | 38,955,251.24 | 38,955,251.24 | |
| 所有者权益合计 | 1,993,681,310.36 | 1,993,681,310.36 | |
| 负债和所有者权益总计 | 2,543,598,458.02 | 2,543,598,458.02 | |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 118,414,787.54 | 118,414,787.54 | |
| 交易性金融资产 | 41,000,000.00 | 41,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 2,666,787.10 | 2,666,787.10 | |
| 应收账款 | 150,505,974.85 | 150,505,974.85 | |
| 应收款项融资 | 14,545,663.00 | 14,545,663.00 | |
| 预付款项 | 18,458,008.91 | 18,458,008.91 | |
| 其他应收款 | 60,851,897.24 | 60,851,897.24 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 365,733,855.19 | 365,733,855.19 | |
| 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 | 48,731,932.40 | 48,731,932.40 | |
| 流动资产合计 | 820,908,906.23 | 820,908,906.23 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 1,050,004,443.25 | 1,050,004,443.25 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 198,370,803.68 | 198,370,803.68 | |
| 在建工程 | 783,460.52 | 783,460.52 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 39,285,908.59 | 39,285,908.59 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 5,842,789.19 | 5,842,789.19 | |
| 其他非流动资产 | 1,203,042.63 | 1,203,042.63 | |
| 非流动资产合计 | 1,295,490,447.86 | 1,295,490,447.86 | |
| 资产总计 | 2,116,399,354.09 | 2,116,399,354.09 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 243,731,606.71 | 243,731,606.71 | |
| 预收款项 | 71,059,043.07 | | -71,059,043.07 |
| 合同负债 | | 71,059,043.07 | 71,059,043.07 |
| 应付职工薪酬 | 13,849,199.63 | 13,849,199.63 | |
| 应交税费 | 12,172,907.67 | 12,172,907.67 | |
| 其他应付款 | 441,653.07 | 441,653.07 | |
| 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 | 341,254,410.15 | 341,254,410.15 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 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 | 12,086,948.86 | 12,086,948.86 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 12,086,948.86 | 12,086,948.86 | |
| 负债合计 | 353,341,359.01 | 353,341,359.01 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 462,873,491.00 | 462,873,491.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 819,867,876.68 | 819,867,876.68 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 6,003,717.03 | 6,003,717.03 | |
| 盈余公积 | 65,813,957.34 | 65,813,957.34 | |
| 未分配利润 | 408,498,953.03 | 408,498,953.03 | |
| 所有者权益合计 | 1,763,057,995.08 | 1,763,057,995.08 | |
| 负债和所有者权益总计 | 2,116,399,354.09 | 2,116,399,354.09 | |

调整情况说明

**（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

## 38、其他

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）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。

（2）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（3）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。

（4）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。

# 六、税项

## 1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| --- | --- | --- |
| 增值税 | 销售货物 | 销售商品的增值税销项税税率为 13%出口商品按国家规定退税率申报出口退税。 |
| 城市维护建设税 | 应交流转税 | 7%，5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
| 教育费附加 | 应交流转税 | 5%，3% |

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 |
| --- | --- |
| 华宏科技 | 15% |
| 威尔曼 | 15% |
| 东海华宏 | 25% |
| 纳鑫重工 | 25% |
| 苏州尼隆 | 15% |
| 华卓投资 | 25% |
| 北京华宏 | 25% |
| 迁安聚力 | 25% |
| 鑫泰科技 | 15% |
| 吉水金诚 | 15% |
| 浙江中杭 | 15% |

## 2、税收优惠

（1）根据国家税务总局《出口货物退（免）税管理办法（试行）》（国税发[2005]51号）精神，本公司及子公司自营出口货物增值税实行“退（免）税“办法。根据财政部、国家税务总局具体规定，不同产品适用不同的退税率。

（2）2008年10月本公司被认定为高新技术企业，取得“高新技术企业证书”（有效期三年）。公司分别于2014年9月、2017年11月再次通过高新技术企业资格认定。自2017年起三年内减按15%的税率计缴企业所得税。

（3）2012年8月6日，威尔曼被认定为高新技术企业，取得“高新技术企业证书”（有效期三年）。威尔曼分别于2015年7月、2018年11月再次通过认定高新技术企业资格认定。自2018年起三年内减按15%的税率征收企业所得税。

（4）2017年6月东海华宏被中国废钢铁应用协会授予“中国废钢铁应用协会废钢铁加工配送中心示范基地”称号。根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财

税[2015]78号）。东海华宏可按不同比例享受即征即退优惠政策。

（5）2019年11月22日，苏州尼隆被认定为高新技术企业，取得“高新技术企业证书”（有效期三年）。自2019年起三年内减按15%的税率征收企业所得税。

（6）2015年9月25日，鑫泰科技被认定为高新技术企业，取得“高新技术企业证书”（有效期三年）。2018年8月13日鑫泰科技再次通过高新技术企业资格认定。自2018年起三年内减按15%的税率征收企业所得税。

（7）根据财政部国家税务总局“财税[2015]78号”文件《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》，鑫泰科技和吉水金诚生产产品原料为钕铁硼废料，此原料属于财税[2015]78号文件中所列资源名称第3.6 项稀土产品加工废料废弃稀土产品及拆解物项目，鑫泰科技和吉水金诚分别从2015年7月1日和2020年1月1日起适用增值税税收优惠规定：按已交纳该类增值税金额 30%部分进行即征即退。

（8）根据《国家税务总局国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》(2009 年 4 月14 日国税函(2009)185号文)，国家税务总局公告2015 年第76号《企业所得税优惠事项备案管理目录(2015年版)》(以下简称(目录))，生产国家非限制和非禁止并符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，按减90%计入企业当年收入总额，鑫泰科技和吉水金诚分别从2016 年和2019年起享受自产的资源综合利用产品收入按减 90%计入企业当年收入总额。

（9）2019年12月3日，吉水金诚被认定为高新技术企业，取得“高新技术企业证书”（有效期三年）。自2019年起三年内减按15%的税率征收企业所得税。

（10）2016年11月30日，浙江中杭被认定为高新技术企业，取得“高新技术企业证书”（有效期三年）。2019年11月27日浙江中杭再次通过高新技术企业资格认定。自2019年起三年内减按15%的税率征收企业所得税。

## 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 | 299,139.94 | 383,886.74 |
| 银行存款 | 248,467,225.73 | 297,348,016.86 |
| 其他货币资金 | 6,136,067.19 | 5,997,812.07 |
| 合计 | 254,902,432.86 | 303,729,715.67 |

其他说明

本项目报告期末，其他货币资金的6,136,067.19元为保函保证金。除此之外，货币资金中不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放境外、有潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|

| | | |
|---|---|---|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 109,800,000.00 | 41,500,000.00 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 109,800,000.00 | 41,500,000.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 109,800,000.00 | 41,500,000.00 |

其他说明：

本项目报告期末，理财产品中有4,000,000.00元为银行质押开具承兑汇票。

**3、应收票据**

**（1）应收票据分类列示**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 商业承兑票据 | 10,962,947.84 | 9,920,260.06 |
| 合计 | 10,962,947.84 | 9,920,260.06 |

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）期末公司已质押的应收票据**

单位： 元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|---|---|
| 商业承兑票据 | 2,000,000.00 |
| 合计 | 2,000,000.00 |

**4、应收账款**

**（1）应收账款分类披露**

单位： 元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 445,430,028.96 | 100.00% | 46,112,165.83 | 10.35% | 399,317,863.13 | 317,560,029.44 | 100.00% | 35,592,750.96 | 11.21% | 281,967,278.48 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 445,430,028.96 | 100.00% | 46,112,165.83 | 10.35% | 399,317,863.13 | 317,560,029.44 | 100.00% | 35,592,750.96 | 11.21% | 281,967,278.48 |
| 合计 | 445,430,028.96 | 100.00% | 46,112,165.83 | 10.35% | 399,317,863.13 | 317,560,029.44 | 100.00% | 35,592,750.96 | 11.21% | 281,967,278.48 |

按单项计提坏账准备：0

按组合计提坏账准备：46,112,165.83

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 | 336,609,945.32 | 16,830,497.27 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 58,968,025.56 | 5,896,802.56 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 27,883,551.04 | 5,576,710.21 | 20.00% |
| 3 至 5 年 | 8,320,702.52 | 4,160,351.27 | 50.00% |
| 5 年以上 | 13,647,804.52 | 13,647,804.52 | 100.00% |
| 合计 | 445,430,028.96 | 46,112,165.83 | -- |

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

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） | 336,609,945.32 |
| 1 至 2 年 | 58,968,025.56 |
| 2 至 3 年 | 27,883,551.04 |
| 3 年以上 | 21,968,507.04 |
| 3 至 5 年 | 8,320,702.52 |
| 5 年以上 | 13,647,804.52 |
| 合计 | 445,430,028.96 |

### （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 | 其他 | |
| 坏账准备 | 35,592,750.96 | 7,367,084.57 | | | 3,152,330.30 | 46,112,165.83 |
| 合计 | 35,592,750.96 | 7,367,084.57 | | | 3,152,330.30 | 46,112,165.83 |

### （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|
| 客户 1 | 62,395,056.46 | 14.01% | 3,119,752.82 |
| 客户 2 | 29,507,676.93 | 6.62% | 1,475,383.85 |
| 客户 3 | 18,202,664.96 | 4.09% | 910,133.25 |
| 客户 4 | 11,512,406.87 | 2.58% | 575,620.34 |
| 客户 5 | 11,100,000.00 | 2.49% | 555,000.00 |
| 合计 | 132,717,805.22 | 29.79% | |

### （4）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### （5）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 5、应收款项融资

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 银行承兑票据 | 48,255,382.63 | 50,309,915.50 |
| 合计 | 48,255,382.63 | 50,309,915.50 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 6、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 | 46,178,276.81 | 84.06% | 19,215,374.23 | 73.98% |
| 1 至 2 年 | 8,507,172.83 | 15.48% | 6,523,022.58 | 25.11% |
| 2 至 3 年 | 253,822.07 | 0.46% | 235,757.42 | 0.91% |
| 合计 | 54,939,271.71 | -- | 25,974,154.23 | -- |

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：

无

### （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例（%） |
|---|---|---|---|
| 单位1 | 非关联方 | 7,081,724.55 | 12.89 |
| 单位2 | 非关联方 | 5,787,134.62 | 10.53 |
| 单位3 | 非关联方 | 3,365,132.30 | 6.13 |
| 单位4 | 非关联方 | 3,236,126.60 | 5.89 |
| 单位5 | 非关联方 | 2,425,760.10 | 4.42 |
| **合计** | | **21,895,878.17** | **39.86** |

其他说明：

## 7、其他应收款

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 其他应收款 | 7,198,468.34 | 7,181,203.81 |
| 合计 | 7,198,468.34 | 7,181,203.81 |

**（1）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 |
|---|---|---|
| 代扣代缴职工社保 | 1,139,801.18 | 995,609.52 |
| 保证金 | 3,231,056.00 | 3,614,156.00 |
| 职工借支 | 1,631,300.32 | 1,341,014.62 |
| 应收退税款 | 1,272,785.05 | 1,251,347.44 |
| 其他 | 1,011,504.51 | 1,156,347.88 |
| 合计 | 8,286,447.06 | 8,358,475.46 |

**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) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 1,087,331.65 | | 89,940.00 | 1,177,271.65 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | —— | —— | —— | —— |
| 本期计提 | 53,516.32 | | | 53,516.32 |
| 本期转回 | 199,248.77 | | | 199,248.77 |
| 其他变动 | 56,439.52 | | | 56,439.52 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 998,038.72 | | 89,940.00 | 1,087,978.72 |

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） | 5,512,297.72 |
| 1 至 2 年 | 1,254,283.80 |
| 2 至 3 年 | 820,500.00 |
| 3 年以上 | 699,365.54 |
| 3 至 5 年 | 223,158.43 |
| 5 年以上 | 476,207.11 |

| | |
|---|---|
| 合计 | 8,286,447.06 |

**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 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 1,177,271.65 | 53,516.32 | 199,248.77 | | 56,439.52 | 1,087,978.72 |
| 合计 | 1,177,271.65 | 53,516.32 | 199,248.77 | | 56,439.52 | 1,087,978.72 |

**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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 客户 1 | 软件退税 | 1,279,934.69 | 1 年以内 | 15.45% | |
| 客户 2 | 保证金 | 850,000.00 | 1 年以内 | 10.25% | 42,500.00 |
| 客户 3 | 保证金 | 450,000.00 | 2 至 3 年 | 5.43% | 90,000.00 |
| 客户 4 | 租金 | 275,167.80 | 2 年以内 | 3.32% | 27,516.78 |
| 客户 5 | 保证金 | 229,500.00 | 2 年以内 | 2.77% | 22,950.00 |
| 合计 | -- | 3,084,602.49 | -- | 37.22% | 182,966.78 |

**5）因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无

**6）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

**8、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**（1）存货分类**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 307,998,248.13 | 3,469,352.83 | 304,528,895.30 | 253,070,583.88 | 3,469,352.83 | 249,601,231.05 |
| 在产品 | 283,578,561.07 | 1,444,689.32 | 282,133,871.75 | 119,161,794.85 | 1,444,689.32 | 117,717,105.53 |
| 库存商品 | 196,647,938.97 | 1,113,984.23 | 195,533,954.74 | 160,968,893.75 | 922,758.24 | 160,046,135.51 |
| 合计 | 788,224,748.17 | 6,028,026.38 | 782,196,721.79 | 533,201,272.48 | 5,836,800.39 | 527,364,472.09 |

**（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

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 | 3,469,352.83 | | | | | 3,469,352.83 |
| 在产品 | 1,444,689.32 | | | | | 1,444,689.32 |
| 库存商品 | 922,758.24 | 191,225.99 | 791,125.13 | 791,125.13 | | 1,113,984.23 |
| 合计 | 5,836,800.39 | 191,225.99 | 791,125.13 | 791,125.13 | | 6,028,026.38 |

**（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**（4）合同履约成本本期摊销金额的说明**

**9、其他流动资产**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 预交企业所得税 | 843,567.67 | 640.39 |
| 待抵扣进项税 | 34,459,802.12 | 26,080,016.09 |
| 应收利息 | 4,219.18 | 186,558.90 |
| 合计 | 35,307,588.97 | 26,267,215.38 |

其他说明：

**10、长期股权投资**

单位： 元

| 被投资单 | 期初余额 | 本期增减变动 | 期末余额 | 减值准备 |
|---|---|---|---|---|

| 位 | (账面价值) | 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 | (账面价值) | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 香港再生设备贸易有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 苏州恒信华卓股权投资合伙企业（有限合伙） | 16,984,674.52 | 42,000,000.00 | | -372,623.79 | | | | | | 58,612,050.73 | |
| 小计 | 16,984,674.52 | 42,000,000.00 | | -372,623.79 | | | | | | 58,612,050.73 | |
| 合计 | 16,984,674.52 | 42,000,000.00 | | -372,623.79 | | | | | | 58,612,050.73 | |

其他说明

## 11、固定资产

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 固定资产 | 565,884,034.34 | 442,224,315.36 |
| 合计 | 565,884,034.34 | 442,224,315.36 |

### （1）固定资产情况

单位： 元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 435,343,933.49 | 244,870,250.69 | 18,808,767.84 | 56,336,433.87 | 755,359,385.89 |
| 2.本期增加金额 | 99,289,560.79 | 88,199,063.34 | 2,812,378.80 | 8,135,193.54 | 198,436,196.47 |
| （1）购置 | 11,174.00 | 2,851,225.63 | 156,716.81 | 1,938,391.26 | 4,957,507.70 |
| （2）在建工程转入 | 6,727,765.76 | 4,561,232.48 | 106,065.97 | | 11,395,064.21 |
| （3）企业合并增加 | 92,550,621.03 | 80,786,605.23 | 2,549,596.02 | 6,196,802.28 | 182,083,624.56 |
| | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 3.本期减少金额 | 64,018.20 | 1,149,883.94 | 68,807.69 | 1,082,190.09 | 2,364,899.92 |
| （1）处置或报废 | 64,018.20 | 1,149,883.94 | 68,807.69 | 1,082,190.09 | 2,364,899.92 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 534,569,476.08 | 331,919,430.09 | 21,552,338.95 | 63,389,437.32 | 951,430,682.44 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 132,758,573.64 | 130,097,929.11 | 11,494,956.04 | 38,483,611.74 | 312,835,070.53 |
| 2.本期增加金额 | 28,694,013.71 | 37,378,973.88 | 2,716,156.24 | 5,763,034.51 | 74,552,178.34 |
| （1）计提 | 11,814,085.61 | 10,837,592.37 | 1,360,348.44 | 2,246,776.34 | 26,258,802.76 |
| （2）企业合并增加 | 16,879,928.10 | 26,541,381.51 | 1,355,807.80 | 3,516,258.17 | 48,293,375.58 |
| 3.本期减少金额 | | 1,047,152.87 | 65,367.31 | 1,028,080.59 | 2,140,600.77 |
| （1）处置或报废 | | 1,047,152.87 | 65,367.31 | 1,028,080.59 | 2,140,600.77 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 161,452,587.35 | 166,429,750.12 | 14,145,744.97 | 43,218,565.66 | 385,246,648.10 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 40,000.00 | 260,000.00 | | | 300,000.00 |
| 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 | 40,000.00 | 260,000.00 | | | 300,000.00 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 373,076,888.73 | 165,229,679.97 | 7,406,593.98 | 20,170,871.66 | 565,884,034.34 |
| 2.期初账面价值 | 302,545,359.85 | 114,512,321.58 | 7,313,811.80 | 17,852,822.13 | 442,224,315.36 |

**（2）暂时闲置的固定资产情况**

单位： 元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|
| 光伏机器设备 | 257,262.70 | 110,348.44 | 110,000.00 | 36,914.26 | |

### （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 |
|---|---|---|
| 重型设备车间 | 55,821,240.73 | 正在办理中 |
| 工程技术中心 | 15,208,559.58 | 正在办理中 |
| 东海办公楼 | 1,983,701.36 | 正在办理中 |
| 东海厂房 | 7,605,911.64 | 正在办理中 |
| 研发大楼 | 4,195,933.63 | 正在办理中 |
| 鑫泰厂房 | 1,610,388.52 | 正在办理中 |

其他说明

## 12、在建工程

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 在建工程 | 125,624,536.34 | 113,562,751.74 |
| 合计 | 125,624,536.34 | 113,562,751.74 |

### （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 |
| 在建厂房 | 113,388,592.71 | | 113,388,592.71 | 110,293,364.08 | | 110,293,364.08 |
| 软件 | 1,699,485.61 | | 1,699,485.61 | 733,751.57 | | 733,751.57 |
| 待安装设备 | 9,402,728.89 | | 9,402,728.89 | 668,552.03 | | 668,552.03 |
| 其他设备 | 616,702.77 | | 616,702.77 | 577,601.59 | | 577,601.59 |
| 电梯安全钳制造执行系统开发 | 274,883.32 | | 274,883.32 | 263,878.91 | | 263,878.91 |
| 自制专用工装夹具 | 192,399.45 | | 192,399.45 | 192,399.45 | | 192,399.45 |
| KDS330 自动化产线 | 49,743.59 | | 49,743.59 | 49,743.59 | | 49,743.59 |
| 智慧管理与分析平台系统软件 | | | | 783,460.52 | | 783,460.52 |
| 合计 | 125,624,536.34 | | 125,624,536.34 | 113,562,751.74 | | 113,562,751.74 |

**（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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 在建厂房 | | 110,293,364.08 | 3,887,338.72 | 792,110.09 | | 113,388,592.71 | | | | | | 其他 |
| 研发大楼 | | | 5,852,655.67 | 5,852,655.67 | | | | | | | | 其他 |
| 深水井 | | | 83,000.00 | 83,000.00 | | | | | | | | 其他 |
| 智慧管理与分析平台系统软件 | | 783,460.52 | 96,116.50 | | 879,577.02 | | | | | | | 其他 |
| 软件 | | 733,751.57 | 1,060,073.67 | | 94,339.63 | 1,699,485.61 | | | | | | 其他 |
| 待安装设备 | | 668,552.03 | 13,401,475.31 | 4,667,298.45 | | 9,402,728.89 | | | | | | 其他 |
| 其他设备 | | 577,601.59 | 39,101.18 | | | 616,702.77 | | | | | | 其他 |
| 电梯安全钳制造执行系统开发 | | 263,878.91 | 11,004.41 | | | 274,883.32 | | | | | | 其他 |
| 自制专用工装夹具 | | 192,399.45 | | | | 192,399.45 | | | | | | 其他 |
| KDS330自动化产线 | | 49,743.59 | | | | 49,743.59 | | | | | | 其他 |
| 合计 | | 113,562,751.74 | 24,430,765.46 | 11,395,064.21 | 973,916.65 | 125,624,536.34 | -- | -- | | | | -- |

## 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 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 81,482,744.88 | 14,780,000.00 | 11,291,910.41 | 107,554,655.29 |
| 2.本期增加金额 | 25,031,958.60 | 26,131,671.33 | 45,755,744.40 | 96,919,374.33 |
| （1）购置 | | | 551,438.28 | 551,438.28 |
| （2）内部研发 | | | | |
| （3）企业合并增加 | 25,031,958.60 | 26,131,671.33 | 44,230,389.47 | 95,394,019.40 |
| （4）在建工程转入 | | | 973,916.65 | 973,916.65 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| （1）处置 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 106,514,703.48 | 40,911,671.33 | 57,047,654.81 | 204,474,029.62 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 15,129,939.54 | 14,100,000.00 | 7,899,990.06 | 37,129,929.60 |
| 2.本期增加金额 | 3,926,620.70 | 1,964,485.86 | 4,539,969.50 | 10,431,076.06 |
| （1）计提 | 1,006,906.98 | 618,328.31 | 4,202,053.60 | 5,827,288.89 |
| （2）企业合并增加 | 2,919,713.72 | 1,346,157.55 | 337,915.90 | 4,603,787.17 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| （1）处置 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 19,056,560.24 | 16,064,485.86 | 12,439,959.56 | 47,561,005.66 |
| 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 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 87,458,143.24 | 24,847,185.47 | 44,607,695.25 | 156,913,023.96 |
| 2.期初账面价值 | 66,352,805.34 | 680,000.00 | 3,391,920.35 | 70,424,725.69 |

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、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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 纳鑫重工 | 6,986,654.18 | | | | | 6,986,654.18 |
| 威尔曼 | 579,178,816.94 | | | | | 579,178,816.94 |
| 苏州尼隆 | 5,692,021.07 | | | | | 5,692,021.07 |
| 北京华宏 | 23,284,789.21 | | | | | 23,284,789.21 |
| 鑫泰科技 | | 406,856,202.56 | | | | 406,856,202.56 |
| 合计 | 615,142,281.40 | 406,856,202.56 | | | | 1,021,998,483.96 |

### （2）商誉减值准备

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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 纳鑫重工 | 6,986,654.18 | | | | | 6,986,654.18 |
| 威尔曼 | | | | | | |
| 苏州尼隆 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 北京华宏 | | | | | | |
| 鑫泰科技 | | | | | | |
| 合计 | 6,986,654.18 | | | | | 6,986,654.18 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

鑫泰科技商誉形成：公司根据中国证券监督管理委员会《关于核准江苏华宏科技股份有限公司向刘卫华等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]156号），本公司以发行66,162,076股股份和支付现金相结合方式，向刘卫华等20名交易对象购买其合计持有鑫泰科技100%股权。根据北京天健兴业资产评估有限公司出具的《江苏华宏科技股份有限公司拟发行股份及支付现金购买资产所涉及的吉安鑫泰科技股份有限公司股东全部权益项目资产评估报告》（天兴评报字（2019）第 1021 号），鑫泰科技股东全部股权价值于评估基准日2019年6月30日的评估值为81,130万元，经协商确定，最终确定标的资产的交易价格为81,000万元，合并成本大于合并中取得的鑫泰科技可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 15、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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 房屋修缮费 | 983,903.28 | 297,058.81 | 290,261.14 | | 990,700.95 |
| 邮件系统服务费 | 19,496.81 | | 9,748.44 | | 9,748.37 |
| 合计 | 1,003,400.09 | 297,058.81 | 300,009.58 | | 1,000,449.32 |

其他说明

## 16、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 |
| 坏账准备 | 47,200,144.57 | 7,558,032.41 | 36,770,022.61 | 5,862,095.71 |
| 存货跌价准备 | 6,028,026.38 | 1,070,132.83 | 5,836,800.39 | 1,041,448.94 |
| 递延收益 | 14,116,825.47 | 2,267,363.49 | 13,658,510.14 | 2,048,776.52 |
| 安全设备 | 974,039.34 | 146,105.90 | 163,832.36 | 24,574.85 |
| 合计 | 68,319,035.76 | 11,041,634.63 | 56,429,165.50 | 8,976,896.02 |

**（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 | 110,536,211.78 | 17,938,259.72 | 24,240,614.30 | 5,032,383.07 |
| 合计 | 110,536,211.78 | 17,938,259.72 | 24,240,614.30 | 5,032,383.07 |

**（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 | | 11,041,634.63 | | 8,976,896.02 |
| 递延所得税负债 | | 17,938,259.72 | | 5,032,383.07 |

**（4）未确认递延所得税资产明细**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 可抵扣暂时性差异 | 75,000.00 | 75,000.00 |
| 可抵扣亏损 | 6,990,894.84 | 6,990,894.84 |
| 合计 | 7,065,894.84 | 7,065,894.84 |

**（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位： 元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|---|---|---|---|
| 2020 年度 | 9,419,147.48 | 9,419,147.48 | |
| 2021 年度 | 1,613,635.34 | 1,613,635.34 | |
| 2022 年度 | 9,748,923.66 | 9,748,923.66 | |
| 2023 年度 | 6,108,996.94 | 6,108,996.94 | |
| 2024 年度 | 1,072,875.92 | 1,072,875.92 | |
| 合计 | 27,963,579.34 | 27,963,579.34 | -- |

其他说明：

## 17、其他非流动资产

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 |
| 预付工程款 | 4,021,041.70 | | 4,021,041.70 | 6,051,852.16 | | 6,051,852.16 |
| 预付土地款 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |
| 合计 | 6,021,041.70 | | 6,021,041.70 | 8,051,852.16 | | 8,051,852.16 |

其他说明：

## 18、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 | 6,150,000.00 | |
| 抵押借款 | 81,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 保证借款 | 14,500,000.00 | |
| 信用借款 | 43,000,000.00 | |
| 应付短期借款利息 | 180,048.06 | 25,918.75 |
| 合计 | 144,830,048.06 | 15,025,918.75 |

短期借款分类的说明：

## 19、应付票据

单位： 元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 26,650,000.00 | 20,600,000.00 |
| 合计 | 26,650,000.00 | 20,600,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、应付账款

### （1）应付账款列示

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 购买材料、商品、接受劳务 | 434,052,427.69 | 347,197,341.70 |

| | | |
|---|---|---|
| 购置设备、在建工程等长期资产 | 4,407,396.99 | 10,857,016.36 |
| 合计 | 438,459,824.68 | 358,054,358.06 |

## 21、合同负债

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 销售商品 | 106,882,266.77 | 74,467,164.30 |
| 合计 | 106,882,266.77 | 74,467,164.30 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位： 元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|---|---|---|
| 再生资源加工设备预收款 | 14,500,653.59 | 再生资源加工设备的预收款 |
| 鑫泰科技的合并增加 | 16,355,856.62 | 鑫泰科技的合并增加 |
| 合计 | 30,856,510.21 | —— |

## 22、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 | 31,782,302.10 | 80,897,139.17 | 93,969,161.27 | 18,710,280.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 1,616,847.04 | 1,616,847.04 | |
| 合计 | 31,782,302.10 | 82,513,986.21 | 95,586,008.31 | 18,710,280.00 |

### （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 | 31,273,203.79 | 72,377,257.94 | 85,236,446.82 | 18,414,014.91 |
| 2、职工福利费 | | 3,317,988.31 | 3,317,988.31 | |
| 3、社会保险费 | | 2,385,719.57 | 2,367,560.17 | 18,159.40 |
| 其中：医疗保险费 | | 2,072,939.64 | 2,054,780.24 | 18,159.40 |
| 工伤保险费 | | 89,966.40 | 89,966.40 | |
| 生育保险费 | | 222,813.53 | 222,813.53 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 4、住房公积金 | | 2,252,881.00 | 2,252,881.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 509,098.31 | 563,292.35 | 794,284.97 | 278,105.69 |
| 合计 | 31,782,302.10 | 80,897,139.17 | 93,969,161.27 | 18,710,280.00 |

**（3）设定提存计划列示**

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 1、基本养老保险 | | 1,567,939.86 | 1,567,939.86 | |
| 2、失业保险费 | | 48,907.18 | 48,907.18 | |
| 合计 | | 1,616,847.04 | 1,616,847.04 | |

其他说明：

## 23、应交税费

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 增值税 | 4,614,680.82 | 3,585,576.60 |
| 企业所得税 | 9,990,004.27 | 14,292,166.32 |
| 个人所得税 | 261,446.57 | 280,824.31 |
| 城市维护建设税 | 342,459.27 | 304,327.42 |
| 教育费附加 | 342,459.26 | 304,146.77 |
| 土地使用税 | 312,796.16 | 366,091.68 |
| 房产税 | 1,032,107.72 | 810,775.52 |
| 印花税 | 97,860.76 | 34,171.47 |
| 综合规费 | 34,227.39 | 25,346.36 |
| 合计 | 17,028,042.22 | 20,003,426.45 |

其他说明：

## 24、其他应付款

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 其他应付款 | 5,697,687.58 | 8,882,778.12 |
| 合计 | 5,697,687.58 | 8,882,778.12 |

**（1）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 |
|---|---|---|
| 应付、暂收单位、个人的款项 | 5,697,687.58 | 8,882,778.12 |
| 合计 | 5,697,687.58 | 8,882,778.12 |

**25、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 | 16,068,816.81 | 586,995.00 | 1,538,986.34 | 15,116,825.47 | 收到财政拨款 |
| 合计 | 16,068,816.81 | 586,995.00 | 1,538,986.34 | 15,116,825.47 | -- |

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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目预算拨款（注 1） | 2,909,090.92 | | | 581,818.18 | | | 2,327,272.74 | 与资产相关 |
| 装备投入贴息资金 1（注 2） | 372,625.00 | | | 67,750.00 | | | 304,875.00 | 与资产相关 |
| 装备投入贴息资金 2（注 3） | 189,600.00 | | | 31,600.00 | | | 158,000.00 | 与资产相关 |
| 废旧汽车拆解回收处理成套设备研发及产业化资金（注 4） | 2,160,000.00 | | | 240,000.00 | | | 1,920,000.00 | 与资产相关 |
| 购置先进机械、电子设备及仪器(注 5) | 1,571,561.28 | | | 349,235.84 | | | 1,222,325.44 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2016 年省级重点研发专项资金(注 6) | 1,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 大型、高效废钢剪切成套流水线研发及产业化项目（注 7） | 950,000.00 | | | 50,000.00 | | | 900,000.00 | 与资产相关 |
| 高价值专利培育计划（注 8） | 800,000.00 | | | | | | 800,000.00 | 与资产相关 |
| 东海县 2017 年度工业专项资金扶持项目企业技术改造(注 9) | 418,640.00 | | | 26,165.00 | | | 392,475.00 | 与资产相关 |
| 年产 12 套大型废钢破碎流水线智能化生产扩能项目(注 10) | 1,405,632.94 | | | 87,852.06 | | | 1,317,780.88 | 与资产相关 |
| 基于复合力场的废旧不锈钢分选关键技术研究项目（注 11） | 150,000.00 | | | | | | 150,000.00 | 与资产相关 |
| 2019 年绿色制造系统解决方案高值废旧产品资源化利用项目（注 12） | 2,000,000.00 | | | | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 废旧动力锂离子电池资源化回收与利用关键技术应用研究项目（注 13） | 500,000.00 | | | | | | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 双创人才专项资金（YSJ-440 型废金属预 | 350,000.00 | | | | | | 350,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 碎机研发及产业化）（注14） | | | | | | | | |
| 2018 年人才资助资金（YSJ-440 型废金属预碎机研发及产业化）（注15） | 300,000.00 | | | | | | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 商业流通发展项目（注16） | 991,666.67 | | | 49,999.98 | | | 941,666.69 | 与资产相关 |
| 东海县 2018 年度工业专项资金扶持项目申报细则（注 17） | | 172,900.00 | | 8,645.00 | | | 164,255.00 | 与资产相关 |
| 省级环保专项款（注 18） | | 268,292.73 | | 36,585.34 | | | 231,707.39 | 与资产相关 |
| 废料综合利用生产节能减排专利技术改造款(注19) | | 64,000.00 | | 4,000.00 | | | 60,000.00 | 与资产相关 |
| 协同创新补贴（注 20） | | 81,802.27 | | 5,334.94 | | | 76,467.33 | 与资产相关 |
| 合计 | 16,068,816.81 | 586,995.00 | | 1,538,986.34 | | | 15,116,825.47 | |

其他说明：

注1：节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目预算拨款：根据《江苏省财政厅关于下达2013年节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程（第三批）中央基建投资预算（拨款）的通知》（苏财建[2013]202号），江苏省财政厅下达2013年中央基建投资预算（拨款）指标，用于本公司“废旧金属再生处理大型装备产业化项目”。本公司获得的预算（拨款）指标为1,000万元，首批拨款800万元已于2013年8月到账，2017年收到200万元。本公司按购置的相关资产使用寿命（10年）转销，本年度转入其他收益58.18万元。

注2：装备投入贴息资金1：根据《2012年度市装备投入贴息资金》（澄经信投资[2013]6号、澄财工贸[2013]8号）文件规定，本公司收到江阴市财政局拨付的财政贴息资金135.50万元。本公司按相关资产使用寿命（10年）转销，本年度转入其他收益6.78万元。

注3：装备投入贴息资金2：根据《2013年年度江阴市转型发展科技创新导向资金(装备贴息)》（澄经信投资[2014]4号、澄财工贸[2014]7号）文件规定，本公司收到江阴市财政局拨付的财政贴息资金63.20万

元。本公司按相关资产使用寿命（10年）转销，项目2012年12月竣工，本年度转入其他收益3.16万元。

注4：废旧汽车拆解回收处理成套设备研发及产业化：根据《江苏省财政厅 江苏省科学技术厅关于下达2014年省级企业创新与成果转化专项资金（第一批）的通知》（苏财教[2014]148号），江苏省财政厅、江苏省科学技术厅下达2014年度“科技成果转化与扩散”预算支出指标，本公司获得用于 “废旧汽车拆解回收处理成套装备研发及产业化”的预算（拨款）指标为1,200万元。公司2014年度收到首批拨款500万元，2014年度将 “测试化验加工费、燃料及动力费”费用性补贴240万计入当期损益。2015年收到400万元，2015年度将 “测试化验加工费、燃料及动力费”费用性补贴300万计入当期损益。2015年期末余额360万元为与资产相关的政府补贴，按相关资产使用寿命转销，本年度转入其他收益24万元。

注5：子公司威尔曼根据《关于对江苏威尔曼科技有限公司拨付科技扶持资金的决定》（海高新管[2011]16号）。于2012年3月30日收到政府扶持资金6,984,717.00元用于购置先进机械、电子设备及仪器等。威尔曼从2012年3月开始按照资产的预计使用年限进行转销，本年度转入其他收益34.92万元。

注6：子公司威尔曼2016年11月收到2016年省级重点研发专项资金1,000,000.00元，用于FPGA的6轴机器高性能能伺服驱动系统的关键技术研发，该项目尚末验收。

注7：大型、高效废钢剪切成套流水线研发及产业化项目：根据《关于下达2017年度江阴市科技创新专项资金项目经费的通知》（澄政科【2017】92号），该项目期限为2017年6月到2019年5月，项目资金800万元，其中拨款100万元，单位自筹700万元。2017年度收到拨款80万元，2018年收到拨款20万元。本公司2019年7月完成验收，按照相关资产使用寿命（10年）进行转销，本年度转入其他收益5万元。

注8：高价值专利培育计划：根据江阴市科学技术局、财政局文件《关于下达2017年度江阴市高价值专利培育计划项目经费的通知》（澄政科【2017】115号），计划拨款总经费100万元，2018年度收到拨款30万元，累计已收到80万元，尚未开始摊销。

注9：东海县2017年度工业专项资金扶持项目申报细则：根据《东海县2017年度工业专项资金扶持项目申报细则》（东委发【2015】8号，东委办【2016】38号，东委办【2016】39号）文件规定，子公司东海华宏收到东海县财政局拨付的企业技术改造专项资金52.33万元。东海华宏按相关资产使用寿命（10年）转销，本年度转入其他收益2.62万元。

注10：年产12套大型废钢破碎流水线智能化生产扩能项目：根据《关于拨付2018年度江阴市工业和信息化专项资金（企业技术改造）的通知》（澄经信发(2018)19号），本公司2018年度收到江阴市经济和信息化委员会拨付的专项资金128.41万元。2019年度收到专项资金40.20万元。本公司按相关资产使用寿命（10年）转销，本年度转入其他收益8.79万元。

注11：基于复合力场的废旧不锈钢分选关键技术研究项目：根据江阴市科学技术局、财政局文件《关于下达2019年度江阴市现代农业、社会发展项目经费的通知》（澄科发社【2019】66号），本公司2019年度收到江阴市科学技术局拨付的专项资金15万，该项目尚未验收。

注12：2019年绿色制造系统解决方案高值废旧产品资源化利用项目：根据江苏省财政厅、江苏省工业和信息化厅《关于下达2019年国家制造业高质量发展资金（工业和信息化领域）预算的通知》（苏财工贸【2019】210号），公司2019年度收到江苏省工业和信息化厅拨付的专项资金200万，该项目尚未验收。

注13：废旧动力锂离子电池资源化回收与利用关键技术应用研究项目：根据江苏省财政厅、江苏省科学技术厅《关于下达2019年省级重点研发计划专项资金（社会发展）的通知》（苏财教【2019】119号），计划拨款总经费300万元，公司2019年度收到江苏省科学技术厅拨付50万元，该项目尚未验收。

注14：双创人才专项资金（YSJ-440型废金属预碎机研发及产业化）：根据江苏省财政厅《关于下达2018年度第一批、2017年度第二批省级高层次创新创业人才引进计划专项资金的通知》（苏财行【2018】93号），公司2019年度收到江苏省财政厅拨付50万元，给予人才林涛个人15万元，余下给本公司，该项目

尚未验收。

注15：2018年人才资助资金（YSJ-440型废金属预碎机研发及产业化）：根据《关于下达江阴市2018年“暨阳英才”人才发展资金的通知》（澄财预【2018】174号），公司2019年度收到拨款30万。项目尚未验收。

注16：商业流通发展项目：根据北京市商务局《关于申报2019年度商业流通发展项目的通知》京商财务字【2019】4号，子公司北京华宏2019年度收到拨款100万元。北京华宏按相关资产使用寿命（10年）转销，本年度转入其他收益5万元.。

注17：东海县2018年度工业专项资金扶持项目申报细则：根据《关于进一步促进企业转型升级实现工业高质量发展的实施意见》（东委发【2018】56号）文件规定，子公司东海华宏本年度收到东海县财政局拨付的企业技术改造专项资金17.29万元。东海华宏按相关资产使用寿命（10年）转销，本年度转入其他收益0.86万元.。

注18： 省级环保专项款：根据政府文件吉县环验字【2016】12号，关于对《吉安县鑫泰科技有限公司400m³/d稀土废水综合处理技术改造项目竣工验收》的批复意见，子公司鑫泰科技于2016年11月收到政府补助50万元，该废水综合处理设备于2013年8月份投入使用。子公司鑫泰科技按照相关资产剩余使用寿命内转销，本年度转入其他收益3.66万元。

注19：废料综合利用生产节能减排专利技术改造款：吉安市科技局针对现有年处理5000吨钕铁硼废料、1000吨荧光粉废料综合利用生产线节能减排技术改造项目拨付10万元补助款，于2016年11月收到，其中2万元直接转入2016年度当期收益；8万元购买压滤机用于该项目。子公司鑫泰科技按相关资产使用寿命（10年）转销，本年度转入其他收益0.40万元。

注20：协同创新补贴：根据政府文件吉市科高字【2017】1号，关于下达2016年度市科技协同创新重大专项竞争性分配项目立项的通知拨付100万元补助款，该款项分四批拨付,每次拨付25万元。第一批拨付的25万于2017年5月收到，其中106,698.61元购买设备用于该项目，剩余部分补助款转入2017年当期收益。子公司鑫泰科技按相关资产使用寿命（10年）转销，本年度转入其他收益0.53万元。

## 26、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 | 462,873,491.00 | 104,848,207.00 | | | | 104,848,207.00 | 567,721,698.00 |

其他说明：

## 27、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） | 817,167,876.68 | 710,618,710.75 | | 1,527,786,587.43 |
| 其他资本公积 | 2,700,000.00 | | | 2,700,000.00 |
| 合计 | 819,867,876.68 | 710,618,710.75 | | 1,530,486,587.43 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 28、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 | 7,515,936.60 | 2,109,440.74 | 647,173.63 | 8,978,203.71 |
| 合计 | 7,515,936.60 | 2,109,440.74 | 647,173.63 | 8,978,203.71 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 29、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 | 65,813,957.34 | | | 65,813,957.34 |
| 合计 | 65,813,957.34 | | | 65,813,957.34 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 30、未分配利润

单位： 元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|---|---|---|
| 调整前上期末未分配利润 | 598,654,797.50 | 477,523,194.52 |
| 调整后期初未分配利润 | 598,654,797.50 | 477,523,194.52 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 75,343,846.27 | 179,004,724.77 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 15,146,337.95 |
| 应付普通股股利 | 34,063,301.88 | 42,726,783.84 |
| 期末未分配利润 | 639,935,341.89 | 598,654,797.50 |

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。

## 31、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 | 1,174,739,038.97 | 981,131,963.24 | 1,123,740,338.14 | 889,484,800.57 |
| 其他业务 | 17,411,342.84 | 13,754,252.83 | 6,496,794.53 | 2,578,192.61 |
| 合计 | 1,192,150,381.81 | 994,886,216.07 | 1,130,237,132.67 | 892,062,993.18 |

收入相关信息：

单位： 元

| 合同分类 | 再生资源加工设备 | 电梯零部件 | 再生资源运营-废钢及报废汽车 | 再生资源运营-稀土废料综合利用 | 磁性材料 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 商品类型 | 350,789,275.03 | 326,669,264.42 | 172,342,921.79 | 263,788,108.98 | 61,149,468.75 | 1,174,739,038.97 |
| 合计 | 350,789,275.03 | 326,669,264.42 | 172,342,921.79 | 263,788,108.98 | 61,149,468.75 | 1,174,739,038.97 |

与履约义务相关的信息：

公司履行合同，以转让产品的控制权，为履约义务完成。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 279,951,122.01 元，其中，279,950,122.01 元预计将于 2020 年度确认收入。

其他说明

## 32、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 | 1,442,619.71 | 2,390,621.14 |
| 教育费附加 | 1,442,619.71 | 2,384,429.53 |
| 房产税 | 1,923,856.99 | 1,780,711.67 |
| 土地使用税 | 529,379.41 | 517,826.07 |
| 印花税 | 818,817.69 | 238,464.05 |
| 残疾人就业保障金 | | 186,212.63 |
| 垃圾处理费 | 14,284.00 | 14,136.00 |
| 其他规费 | 43,599.46 | 73,845.29 |
| 合计 | 6,215,176.97 | 7,586,246.38 |

其他说明：

## 33、销售费用

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 运输费 | 14,584,944.75 | 20,331,196.20 |
| 差旅费 | 1,409,610.56 | 2,339,615.47 |

| | | |
|---|---|---|
| 人工费用 | 7,690,202.02 | 8,609,524.33 |
| 售后服务费 | 792,276.66 | 2,168,528.29 |
| 广告费 | 561,898.48 | 1,936,175.04 |
| 其他 | 1,656,684.31 | 1,510,140.99 |
| 合计 | 26,695,616.78 | 36,895,180.32 |

其他说明：

## 34、管理费用

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 人工费用 | 23,396,767.12 | 26,848,741.88 |
| 业务招待费 | 2,977,853.81 | 4,575,952.91 |
| 办公费 | 816,335.90 | 1,339,024.69 |
| 折旧摊销费 | 12,377,771.56 | 7,148,689.17 |
| 中介服务费 | 3,723,473.97 | 2,205,399.98 |
| 差旅费 | 374,919.99 | 734,235.59 |
| 其他 | 4,858,376.44 | 3,620,060.24 |
| 合计 | 48,525,498.79 | 46,472,104.46 |

其他说明：

## 35、研发费用

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 人工费用 | 15,238,139.57 | 17,660,087.30 |
| 折旧摊销费 | 3,185,275.62 | 4,803,119.49 |
| 其他 | 3,003,912.38 | 2,493,408.19 |
| 物料消耗 | 18,425,039.43 | 13,813,710.22 |
| 合计 | 39,852,367.00 | 38,770,325.20 |

其他说明：

## 36、财务费用

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 利息支出 | 2,853,806.71 | 487,678.43 |

| | | |
|---|---|---|
| 手续费支出 | 229,702.53 | 230,653.53 |
| 减：利息收入 | 727,750.65 | 1,041,136.46 |
| 汇兑损益 | -247,321.47 | -151,819.42 |
| 合计 | 2,108,437.12 | -474,623.92 |

其他说明：

## 37、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 | 10,131,677.99 | 9,659,609.02 |
| 嵌入式软件增值税退税 | 3,661,152.29 | 7,050,985.56 |
| 增值税即征即退 | 2,226,892.62 | 5,291,548.44 |
| 合计 | 16,019,722.90 | 22,002,143.02 |

## 38、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 | -372,623.79 | -293,412.49 |
| 银行理财产品收益 | 3,342,600.31 | 3,105,237.89 |
| 合计 | 2,969,976.52 | 2,811,825.40 |

其他说明：

## 39、信用减值损失

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 坏账准备 | -7,233,944.47 | -4,771,136.69 |
| 合计 | -7,233,944.47 | -4,771,136.69 |

其他说明：

## 40、资产减值损失

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -191,225.99 | |

| | | |
|---|---|---|
| 合计 | -191,225.99 | |

其他说明：

## 41、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 |
|---|---|---|
| 未划分为持有待售资产的处置收益 | -17,084.40 | -24,409.48 |
| 其中：处置固定资产 | -17,084.40 | -24,409.48 |

## 42、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 |
|---|---|---|---|
| 赔款、罚款及违约金收入 | 105,757.87 | | 105,757.87 |
| 其他 | 86,200.93 | 736,066.59 | 86,200.93 |
| 合计 | 191,958.80 | 736,066.59 | 191,958.80 |

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目预算拨款 | 江苏省财政厅 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 581,818.18 | 581,818.18 | 与资产相关 |
| 装备投入贴息资金 1 | 江阴市经济和信息化委员会、江阴市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 67,750.00 | 67,750.00 | 与资产相关 |
| 装备投入贴息资金 2 | 江阴市经济和信息化委员会、江阴市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 31,600.00 | 31,600.00 | 与资产相关 |
| 购置先进机械、电子设备及仪器 | 海安高新区管委会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 349,235.84 | 349,235.84 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 废旧汽车拆解回收处理成套装备研发及产业化项目 | 江苏省财政厅、江苏省科学技术厅 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 240,000.00 | 240,000.00 | 与资产相关 |
| 大型、高效废钢剪切成套流水线研发及产业化项目 | 江阴市科学技术局、江阴市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 50,000.00 | | 与资产相关 |
| 年产 12 套大型废钢破碎流水线智能化生产扩能项目 | 江阴市经济和信息化委员会、江阴市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 87,852.06 | 64,205.00 | 与资产相关 |
| 东海县 2017 年度工业专项资金扶持项目申报细则 | 东海县财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | 26,165.00 | | 与资产相关 |
| 2019 年度商业流通发展项目 | 北京市商务局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 49,999.98 | | 与资产相关 |
| 东海县 2018 年度工业专项资金扶持项目申报细则 | 东海县财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | 8,645.00 | | 与资产相关 |
| 省级环保专项款 | 吉安县财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | 36,585.34 | | 与资产相关 |
| 废料综合利 | 吉安市科技 | 补助 | 因研究开发、 | 否 | 否 | 4,000.00 | | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 用生产节能减排专利技术改造款 | 局 | | 技术更新及改造等获得的补助 | | | | | |
| 协同创新补贴 | 吉安市科技局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 5,334.94 | | 与资产相关 |
| 收桃林镇政府奖励金(增值税补贴） | 桃林镇政府 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | 5,500,000.00 | 7,740,000.00 | 与收益相关 |
| 2018 年度江苏省工业企业质量信用等级 | 江苏省市场监督管理局、江苏省社会信用体系建设领导小组办公室 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 第三批省市外国专家工作室 | 无锡市外国专家局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 高新区管委会奖励 | 海安高新技术产业开发区财政局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 信息产业化转型升级专项资金 | 江苏省财政厅 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 企业上云项目奖励 | 南通市工业和信息化局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 科技局 2018 年第三批专利资助 | 海安科技局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 30,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 科技创新奖 | 常熟市高新技术产业开发区财财政局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 小微企业安全标准化奖励 | 常熟市辛庄镇财政所 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 2019 年度物联网产业发展资金江阴物联网综合奖补拟扶持项目 | 无锡市工业和信息化局、无锡市财政局 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 2019 年度质量强省专项经费 | 江苏省财政厅、江苏省市场监督管理局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 2019 年江阴市专利保险保费补贴 | 江阴市市场监督管理局、江阴市财政局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 5,000.00 | | 与收益相关 |
| 2019 年度市工业和信息化专项资金（信息技术产业发展） | 江阴市工业和信息化局、江阴市财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 上海虹桥疫情补贴 | 上海闵行区虹桥财政所 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 省级工业和信息产业专项奖金 | 南通市工业和信息化局 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | 240,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 上海残疾人超比例奖励 | 上海市残疾人就业服务中心 | 奖励 | 为避免上市公司亏损而给予的政府补助 | 否 | 否 | 8,357.20 | | 与收益相关 |
| 高企奖励 | 常熟市辛庄镇政府 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 80,000.00 | | 与收益相关 |
| 创新建设专项基金 | 常熟市科技局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 12,100.00 | | 与收益相关 |
| 余姚市经济和信息化局（2025 隐形冠军培育企业奖励资金） | 余姚市财政局 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 打赢新冠肺炎疫情防控阻击战全力稳企业稳经济稳发展的实施细则 | 余姚市财政局 | 奖励 | 为避免上市公司亏损而给予的政府补助 | 否 | 否 | 95,080.00 | | 与收益相关 |
| 吉安市稀土资源综合利用产业技术创新战略联盟 | 吉安县科技局 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 科技创新奖 | 吉安县科技局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 250,000.00 | | 与收益相关 |
| 2019 年度市本级科技计划项目和资金预算 | 吉安县科技局 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | 600,000.00 | | 与收益相关 |
| 市科技局瞪羚项目奖补 | 吉安市财政局 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产 | 否 | 否 | 50,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | | | | | |
| 国网江西省电力有限公司省级补贴 | 国网江西省电力有限公司 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 21,372.40 | | 与收益相关 |
| 高新管委会党费返还 | 吉安高新开发区管委会 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 8,615.00 | | 与收益相关 |
| 个税手续费返还 | 无锡市江阴税务局、吉安县税务局、迁安市税务局 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 58,570.52 | | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 江阴市人力资源和社会保障局、海安市人力资源和社会保障局 | 奖励 | 为避免上市公司亏损而给予的政府补助 | 否 | 否 | 362,108.53 | | 与收益相关 |
| 工会经费返还 | 苏州市总工会 | | | | | 1,488.00 | | |

其他说明：

## 43、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 | 100,157.00 | 253,000.00 | 100,157.00 |
| 其他 | 57,596.37 | 17,242.93 | 57,596.37 |
| 合计 | 157,753.37 | 270,242.93 | 157,753.37 |

其他说明：

## 44、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 | 12,369,376.43 | 22,572,032.97 |
| 递延所得税费用 | -2,049,507.59 | -801,004.35 |
| 合计 | 10,319,868.84 | 21,771,028.62 |

### （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 | 85,448,719.07 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 12,817,307.86 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -77,244.85 |
| 非应税收入的影响 | -2,384,964.05 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 470,415.89 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -418,119.34 |
| 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 | 592,908.04 |
| 技术开发费加成扣除 | -939,133.60 |
| 专项储备 | 258,698.89 |
| 所得税费用 | 10,319,868.84 |

其他说明

## 45、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 利息收入 | 727,750.65 | 1,041,136.46 |
| 补贴收入 | 8,811,297.60 | 9,324,235.84 |
| 其他 | 3,203,919.98 | 2,955,831.90 |
| 合计 | 12,742,968.23 | 13,321,204.20 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### （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 |
|---|---|---|
| 各类付现的期间费用 | 47,332,069.63 | 59,099,309.83 |
| 银行手续用 | 223,436.53 | 230,653.53 |
| 其他支出 | 3,065,349.25 | 1,030,440.49 |
| 合计 | 50,620,855.41 | 60,360,403.85 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### （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 |
|---|---|---|
| 银行理财产品 | 508,260,000.00 | 324,830,000.00 |
| 合计 | 508,260,000.00 | 324,830,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### （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 |
|---|---|---|
| 银行理财产品 | 565,990,000.00 | 349,830,000.00 |
| 合计 | 565,990,000.00 | 349,830,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## 46、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 | 75,128,850.23 | 107,638,124.34 |
| 加：资产减值准备 | 7,425,170.46 | 4,771,136.69 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 26,258,802.76 | 21,328,946.57 |
| 无形资产摊销 | 5,827,288.89 | 2,840,712.39 |

| | | |
|---|---|---|
| 长期待摊费用摊销 | 300,009.58 | 482,494.05 |
| 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） | 17,084.40 | 24,409.48 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 2,786,727.27 | 162,222.34 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -2,969,976.52 | -2,811,825.40 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -1,196,362.63 | -444,508.23 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -894,620.37 | -383,914.14 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -17,160,439.21 | 53,078,304.38 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -65,876,649.32 | -108,857,951.55 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 52,998,099.13 | -45,300,736.46 |
| 其他 | 821,907.23 | 1,360,806.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 83,465,891.90 | 33,888,220.51 |
| 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 | 248,766,365.67 | 271,641,042.03 |
| 减：现金的期初余额 | 297,731,903.60 | 328,415,863.14 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -48,965,537.93 | -56,774,821.11 |

**（2）本期支付的取得子公司的现金净额**

单位： 元

| | 金额 |
|---|---|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 300,551,947.00 |
| 其中： | -- |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 14,816,910.05 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 285,735,036.95 |

其他说明：

**（3）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 | 248,766,365.67 | 297,731,903.60 |
| 其中：库存现金 | 299,139.94 | 537,053.38 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 248,467,225.73 | 271,103,988.65 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 248,766,365.67 | 297,731,903.60 |

其他说明：

## 47、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 | 6,136,067.19 | 保函保证金 |
| 应收票据 | 2,000,000.00 | 票据质押借款 |
| 存货 | 37,490,688.28 | 借款抵押 |
| 固定资产 | 106,283,459.05 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 28,594,441.99 | 借款抵押 |
| 交易性金融资产 | 4,000,000.00 | 理财产品质押开票 |
| 应收款项融资 | 5,000,000.00 | 票据质押借款 |
| 合计 | 189,504,656.51 | -- |

其他说明：

## 48、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 | -- | -- | 19,060,771.88 |
| 其中：美元 | 2,579,113.61 | 7.0795 | 18,258,834.80 |
| 欧元 | 100,733.21 | 7.9610 | 801,937.08 |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 应收账款 | -- | -- | 4,444,465.80 |
| 其中：美元 | 627,000.51 | 7.0795 | 4,438,850.11 |
| 欧元 | 705.40 | 7.9610 | 5,615.69 |
| 港币 | | | |
| | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

其他说明：

**（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

## 49、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 |
|---|---|---|---|
| 资产相关 | 172,900.00 | 东海县 2018 年度工业专项资金扶持项目申报细则（注 17） | 8,645.00 |
| 资产相关 | 268,292.73 | 省级环保专项款（注 18） | 36,585.34 |
| 资产相关 | 64,000.00 | 废料综合利用生产节能减排专利技术改造款(注 19) | 4,000.00 |
| 资产相关 | 81,802.27 | 协同创新补贴（注 20） | 5,334.94 |
| 收益相关 | 5,500,000.00 | 收桃林镇政府奖励金(增值税补贴） | 5,500,000.00 |
| 收益相关 | 1,000,000.00 | 2019 年度物联网产业发展资金江阴物联网综合奖补拟扶持项目 | 1,000,000.00 |
| 收益相关 | 50,000.00 | 2019 年度质量强省专项经费 | 50,000.00 |
| 收益相关 | 5,000.00 | 2019 年江阴市专利保险保费补贴 | 5,000.00 |
| 收益相关 | 50,000.00 | 2019 年度市工业和信息化专项资金（信息技术产业发展） | 50,000.00 |
| 收益相关 | 50,000.00 | 上海虹桥疫情补贴 | 50,000.00 |
| 收益相关 | 240,000.00 | 省级工业和信息产业专项奖金 | 240,000.00 |
| 收益相关 | 8,357.20 | 上海残疾人超比例奖励 | 8,357.20 |
| 收益相关 | 80,000.00 | 高企奖励 | 80,000.00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 收益相关 | 12,100.00 | 创新建设专项基金 | 12,100.00 |
| 收益相关 | 100,000.00 | 余姚市经济和信息化局（2025 隐形冠军培育企业奖励资金） | 100,000.00 |
| 收益相关 | 95,080.00 | 打赢新冠肺炎疫情防控阻击战全力稳企业稳经济稳发展的实施细则 | 95,080.00 |
| 收益相关 | 50,000.00 | 吉安市稀土资源综合利用产业技术创新战略联盟 | 50,000.00 |
| 收益相关 | 250,000.00 | 科技创新奖 | 250,000.00 |
| 收益相关 | 600,000.00 | 2019 年度市本级科技计划项目和资金预算 | 600,000.00 |
| 收益相关 | 50,000.00 | 市科技局瞪羚项目奖补 | 50,000.00 |
| 收益相关 | 21,372.40 | 国网江西省电力有限公司省级补贴 | 21,372.40 |
| 收益相关 | 8,615.00 | 高新管委会党费返还 | 8,615.00 |
| 收益相关 | 58,570.52 | 个税手续费返还 | 58,570.52 |
| 收益相关 | 362,108.53 | 稳岗补贴 | 362,108.53 |
| 收益相关 | 1,488.00 | 工会经费返还 | 1,488.00 |
| 合计 | 9,179,686.65 | | 8,647,256.93 |

**（2）政府补助退回情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 鑫泰科技 | 2020 年 03 月 24 日 | 810,000,000.00 | 100.00% | 股权支付及现金 | 2020 年 03 月 24 日 | 资产过户及工商变更登记完毕 | 339,078,468.25 | 27,952,688.56 |

其他说明：

公司根据2019年第一次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏华宏科技股份有限公司向刘卫华等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]156号）核准，公司以发行股份及支付现金相结合方式购买刘卫华等20名交易对象所持有的鑫泰科技100%股权。2020年3月24日，吉安县市场监督管理局出具了《公司变更通知书》，核准公司受让刘卫华等20名交易对象合计持有的鑫泰科技100%的股权事宜；同日，鑫泰科技取得了吉安县市场监督管理局核发的编号为D212007641的《营业执照》，本期合并了鑫泰科技2020年6月30日资产负债表、2020年4-6月利润表及现金流量表。

**（2）合并成本及商誉**

单位： 元

| 合并成本 | |
|---|---|
| --现金 | 300,551,947.00 |
| --发行的权益性证券的公允价值 | 509,448,053.00 |
| 合并成本合计 | 810,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 403,143,797.44 |
| 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 | 406,856,202.56 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本次发行股份及支付现金购买鑫泰科技100%股权交易价格参照天健兴业出具的天兴评报字（2019）第1021号《评估报告》，截至评估基准日2019年6月30日，鑫泰科技100%股权的评估值为81,130.00万元。经交易各方协商，确定本次交易的交易价格为81,000.00万元。

大额商誉形成的主要原因：

鑫泰科技商誉形成：公司根据中国证券监督管理委员会《关于核准江苏华宏科技股份有限公司向刘卫华等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]156号），本公司以发行66,162,076股股份和支付现金相结合方式，向刘卫华等20名交易对象购买其合计持有鑫泰科技100%股权。根据北京天健兴业资产评估有限公司出具的《江苏华宏科技股份有限公司拟发行股份及支付现金购买资产所涉及的吉安鑫泰科技股份有限公司股东全部权益项目资产评估报告》（天兴评报字（2019）第 1021 号），鑫泰科技股东全部股权价值于评估基准日2019年6月30日的评估值为81,130万元，经协商确定，最终确定标的资产的交易价格为81,000万元，合并成本大于合并中取得的鑫泰科技可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

其他说明：

**（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位： 元

| | | |
|---|---|---|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 600,730,521.39 | 508,791,818.33 |
| 货币资金 | 508,791,818.33 | 9,816,910.05 |

| | | |
|---|---|---|
| 应收款项 | 50,321,990.40 | 50,321,990.40 |
| 存货 | 237,071,911.35 | 237,071,911.35 |
| 固定资产 | 133,790,248.98 | 116,747,349.32 |
| 无形资产 | 90,790,232.23 | 15,894,428.83 |
| 交易性金融资产 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 应收票据 | 3,700,000.00 | 3,700,000.00 |
| 应收款项融资 | 3,677,467.52 | 3,677,467.52 |
| 预付款项 | 28,271,374.56 | 28,271,374.56 |
| 其他应收款 | 234,734.40 | 234,734.40 |
| 其他流动资产 | 19,637,740.76 | 19,637,740.76 |
| 在建工程 | 14,894,632.34 | 14,894,632.34 |
| 长期待摊费用 | 49,565.95 | 49,565.95 |
| 递延所得税资产 | 868,375.98 | 868,375.98 |
| 其他非流动资产 | 2,605,336.87 | 2,605,336.87 |
| 负债： | 197,586,723.95 | 183,786,226.93 |
| 递延所得税负债 | 13,800,497.02 | |
| 短期借款 | 117,695,115.17 | 117,695,115.17 |
| 应付票据 | 5,265,000.00 | 5,265,000.00 |
| 应付账款 | 26,062,423.78 | 26,062,423.78 |
| 预收款项 | 19,846,216.48 | 19,846,216.48 |
| 应付职工薪酬 | 2,058,324.21 | 2,058,324.21 |
| 应交税费 | 983,503.91 | 983,503.91 |
| 其他应付款 | 40,038.80 | 40,038.80 |
| 一年内到期的非流动负债 | 200,377.36 | 200,377.36 |
| 长期借款 | 11,221,132.22 | 11,221,132.22 |
| 递延收益 | 414,095.00 | 414,095.00 |
| 净资产 | 403,143,797.44 | 325,005,591.40 |
| 取得的净资产 | 403,143,797.44 | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据北京天健兴业资产评估有限公司资产基础法评估值作为购买日可辨认资产、负债的公允价值，考虑递延所得税、鑫泰科技2019年向原股东实施分红以及鑫泰科技子公司中杭新材非同一控制商誉等影响计算得出。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**（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且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

**（1）企业集团的构成**

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 威尔曼 | 海安县 | 海安县 | 电梯部件生产、销售 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州尼隆 | 常熟市 | 常熟市 | 电梯部件生产、销售 | | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 东海华宏 | 东海县 | 东海县 | 再生物资回收与批发 | 90.00% | | 投资设立 |
| 纳鑫重工 | 江阴市 | 江阴市 | 海工设备等的制造与销售 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 华卓投资 | 苏州高新区 | 苏州高新区 | 投资管理、创业投资业务 | 100.00% | | 投资设立 |
| 北京华宏 | 北京市 | 北京市丰台区 | 收购、加工、拆解报废汽车 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 迁安聚力 | 迁安市 | 迁安市 | 生产性废旧金属回收等 | 60.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 鑫泰科技 | 吉安县 | 吉安县 | 荧光粉废料、钕铁硼废料的综合回收利用 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 吉水金诚 | 吉水县 | 吉水县 | 磁材废料、钕铁硼废料的加工与销售 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 浙江中杭 | 余姚市 | 余姚市 | 稀土、磁性材料、钕铁硼的制造、加工 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

### （2）重要的非全资子公司

单位： 元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---|---|---|---|---|
| 东海华宏 | 10.00% | 525,216.14 | | 5,095,208.91 |
| 苏州尼隆 | 49.00% | 627,186.23 | | 16,589,522.99 |
| 迁安聚力 | 40.00% | -1,367,398.41 | | 17,055,523.30 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### （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 |
| 东海华宏 | 60,163,637.01 | 38,703,748.34 | 98,867,385.35 | 47,358,566.29 | 556,730.00 | 47,915,296.29 | 50,140,738.35 | 39,780,528.29 | 89,921,266.64 | 43,802,698.99 | 418,640.00 | 44,221,338.99 |
| 苏州尼隆 | 37,753,282.58 | 16,676,578.97 | 54,429,861.55 | 20,517,950.76 | 55,742.51 | 20,573,693.27 | 32,511,898.93 | 16,717,942.00 | 49,229,840.93 | 16,585,758.95 | 67,885.60 | 16,653,644.55 |
| 迁安聚力 | 64,469,107.75 | 11,063,366.16 | 75,532,473.91 | 31,870,573.11 | | 31,870,573.11 | 63,509,246.05 | 7,157,790.57 | 70,667,036.62 | 23,586,639.80 | | 23,586,639.80 |

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 |
| 东海华宏 | 92,042,132.31 | 5,252,161.41 | 5,252,161.41 | 8,100,307.50 | 182,320,475.42 | 13,181,648.64 | 13,181,648.64 | 9,261,817.07 |
| 苏州尼隆 | 21,988,069.66 | 1,279,971.90 | 1,279,971.90 | -25,286.83 | 17,199,095.85 | 1,221,383.06 | 1,221,383.06 | 1,083,965.01 |
| 迁安聚力 | 77,734,339.88 | -3,418,496.02 | -3,418,496.02 | -11,417,814.21 | | | | |

其他说明：

**2、在合营安排或联营企业中的权益**

**（1）重要联营企业的主要财务信息**

本公司全资子公司苏州华卓于 2018年4 月 15 日与苏润实业集团有限公司作为主要发起人设立苏州恒信华卓股权投资合伙企业（有限合伙）（统一社会信用代码：91320505MA1WEEAY49，以下简称“环保产业并购基金”），持股比例40%，本公司投资6,000万元。

| | 期末余额 / 本期发生额 |
|---|---|
| 投资账面价值合计 | 58,612,050.73 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | |
| --净利润 | -372,623.79 |
| --其他综合收益 | — |
| --综合收益总额 | -372,623.79 |

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融工具的风险，主要包括：信用风险、流动性风险以及市场风险。

公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司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. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括信用评审机构对客户信用等级的评定报告。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险是，按照客户的信用特征对其分组。对客户资料实时动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

1. 市场风险

市场风险，是指因市场价格（利率、汇率、商品价格和股票价格等）的不利变动而使本公司业务发生损失的风险。市场风险包括利率风险、汇率风险和价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保证授信充足，满足公司各类融资需求。

（2）汇率风险

汇率风险是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性，期末持有外币明细详见附注五之“50、外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

3、流动风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。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。

## 十一、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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 华宏集团 | 江阴市 | 纺织；服装、皮革、羽绒、橡胶制品、办公用品、改性工程塑料、汽车饰件的制造；建筑装饰；房屋的租赁；利用自有资金对外投资；国内贸易；自营和代理各类商品及技术的进出口业务等 | 10,188.00 万元 | 40.51% | 40.51% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是华宏集团公司。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、“在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、“在其他主体中的权益”。

其他说明

### 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 |
|---|---|
| 胡士勇 | 本公司董事长，华宏集团公司董事长，直接持有本公司 3.55%股份，持有华宏集团公司 18.53%股权 |

| | |
|---|---|
| 胡士清 | 华宏集团公司董事、副总经理，直接持有本公司 1.37%股份，持有华宏集团公司 11.78%股权 |
| 胡士法 | 华宏集团公司董事、副总经理，直接持有本公司 1.37%股份，持有华宏集团公司 7.85%股权 |
| 江阴市毗山湾酒店有限公司 | 胡士法和夏红妹各持有其 50%股权，夏红妹任执行董事、胡士法任监事 |
| 周经成 | 威尔曼公司董事长兼总经理，直接持有本公司 7.04%股份 |
| 香港再生设备贸易有限公司 | 本公司合营企业 |
| 苏州恒信华卓股权投资合伙企业（有限合伙） | 本公司联营企业 |

其他说明

**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：万元

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 华宏集团公司 | 代收代付电费 | 216.76 | 550.00 | 否 | 271.73 |
| 江阴市毗山湾酒店有限公司 | 餐饮费 | 10.51 | 50.00 | 否 | 15.93 |

**（2）关键管理人员报酬**

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 董事、监事及高级管理人员 | 2,161,500.00 | 2,025,454.00 |

## 十二、资产负债表日后事项

## 十三、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**

公司以合并范围内公司的主营业务性质进行报告分部区分，分为再生资源加工设备生产与销售，电梯部件生产、销售，再生资源运营-废钢及报废汽车，投资管理，再生资源运营-稀土废料综合利用，磁性材料；报告分部执行的会计政策一致。

**（2）报告分部的财务信息**

单位： 元

| 项目 | 再生资源加工设备 | 电梯零部件 | 再生资源运营-废钢及报废汽车 | 投资管理 | 再生资源运营-稀土废料综合利用 | 磁性材料 | 分部间抵销 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 主营业务收入 | 373,253,595.72 | 326,669,264.42 | 172,342,921.79 | | 263,788,108.98 | 61,149,468.75 | 22,464,320.69 | 1,174,739,038.97 |
| 主营业务成本 | 315,887,621.05 | 240,961,860.61 | 165,934,053.35 | | 228,536,406.52 | 52,092,817.77 | 22,280,796.06 | 981,131,963.24 |
| 资产总额 | 3,061,905,103.58 | 574,007,648.15 | 294,923,292.46 | 90,422,491.69 | 450,666,973.36 | 206,897,474.53 | 1,035,833,705.70 | 3,642,989,278.07 |
| 负债总额 | 443,577,913.85 | 136,364,708.32 | 121,575,795.38 | 389,621.22 | 119,384,701.80 | 94,548,798.40 | 124,528,304.47 | 791,313,234.50 |

## 十四、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 | 161,105,778.79 | | 28,582,848.36 | 17.74% | 132,522,930.43 | 176,050,737.19 | 100.00% | 25,544,762.34 | 14.51% | 150,505,974.85 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1：账龄组合 | 152,207,868.79 | 94.48% | 28,582,848.36 | 18.78% | 123,625,020.43 | 168,852,827.19 | 95.91% | 25,544,762.34 | 15.13% | 143,308,064.85 |
| 组合 2：关联方组合 | 8,897,910.00 | 5.52% | | | 8,897,910.00 | 7,197,910.00 | 4.09% | | | 7,197,910.00 |
| 合计 | 161,105,778.79 | | 28,582,848.36 | | 132,522,930.43 | 176,050,737.19 | 100.00% | 25,544,762.34 | 14.51% | 150,505,974.85 |

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） | 60,012,304.99 |
| 1 至 2 年 | 56,088,464.17 |
| 2 至 3 年 | 27,847,689.47 |
| 3 年以上 | 17,157,320.16 |
| 3 至 5 年 | 4,440,392.92 |
| 5 年以上 | 12,716,927.24 |
| 合计 | 161,105,778.79 |

**（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 | 其他 | |
| 坏账准备 | 25,544,762.34 | 3,038,086.02 | | | | 28,582,848.36 |
| 合计 | 25,544,762.34 | 3,038,086.02 | | | | 28,582,848.36 |

**（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位： 元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|
| 客户 1 | 8,352,000.00 | 5.18% | 417,600.00 |
| 客户 2 | 6,485,000.00 | 4.03% | |
| 客户 3 | 5,896,414.00 | 3.66% | 589,641.40 |
| 客户 4 | 5,644,445.00 | 3.50% | 564,444.50 |
| 客户 5 | 5,500,000.00 | 3.41% | 550,000.00 |
| 合计 | 31,877,859.00 | 19.78% | |

**2、其他应收款**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 其他应收款 | 61,555,720.36 | 60,851,897.24 |
| 合计 | 61,555,720.36 | 60,851,897.24 |

**（1）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 |
|---|---|---|
| 代扣代缴职工社保 | 450,674.89 | 518,217.59 |
| 保证金 | 2,287,156.00 | 3,494,156.00 |
| 职工借支 | 609,162.59 | 753,953.31 |
| 应收退税款 | 250,616.76 | 136,084.74 |
| 其他 | 198,770.00 | 285,970.00 |
| 关联方余额 | 58,474,880.00 | 56,474,880.00 |
| 合计 | 62,271,260.24 | 61,663,261.64 |

**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) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 721,424.40 | | 89,940.00 | 811,364.40 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | —— | —— | —— | —— |
| 本期转回 | 95,824.52 | | | 95,824.52 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 625,599.88 | | 89,940.00 | 715,539.88 |

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） | 60,105,919.38 |
| 1 至 2 年 | 949,116.00 |
| 2 至 3 年 | 760,500.00 |
| 3 年以上 | 455,724.86 |
| 3 至 5 年 | 112,435.43 |
| 5 年以上 | 343,289.43 |
| 合计 | 62,271,260.24 |

### 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 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提的坏账准备 | 89,940.00 | | | | | 89,940.00 |
| 按组合计提的坏账准备 | 721,424.40 | | 95,824.52 | | | 625,599.88 |
| 合计 | 811,364.40 | | 95,824.52 | | | 715,539.88 |

### 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 客户 1 | 关联方借款 | 39,474,880.00 | 1 年以内 | 63.39% | |
| 客户 2 | 关联方借款 | 15,000,000.00 | 1 年以内 | 24.09% | |
| 客户 3 | 关联方借款 | 4,000,000.00 | 1 年以内 | 6.42% | |
| 客户 4 | 保证金 | 450,000.00 | 2-3 年 | 0.72% | 90,000.00 |
| 客户 5 | 退税款 | 250,616.76 | 1 年以内 | 0.40% | |
| 合计 | -- | 59,175,496.76 | -- | 95.02% | 90,000.00 |

## 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 | 1,902,004,443.25 | | 1,902,004,443.25 | 1,050,004,443.25 | | 1,050,004,443.25 |
| 合计 | 1,902,004,443.25 | | 1,902,004,443.25 | 1,050,004,443.25 | | 1,050,004,443.25 |

### （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 | | |
| 威尔曼 | 813,000,000.0 | | | | | 813,000,000.00 | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 0 | | | | | | |
| 纳鑫重工 | 33,084,443.25 | | | | | 33,084,443.25 | |
| 东海华宏 | 18,000,000.00 | | | | | 18,000,000.00 | |
| 华卓投资 | 50,000,000.00 | 42,000,000.00 | | | | 92,000,000.00 | |
| 北京华宏 | 105,920,000.00 | | | | | 105,920,000.00 | |
| 迁安聚力 | 30,000,000.00 | | | | | 30,000,000.00 | |
| 鑫泰科技 | | 810,000,000.00 | | | | 810,000,000.00 | |
| 合计 | 1,050,004,443.25 | 852,000,000.00 | | | | 1,902,004,443.25 | |

## 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 | 349,845,572.63 | 296,092,445.90 | 620,156,186.17 | 489,367,951.90 |
| 其他业务 | 2,417,002.64 | | 1,495,222.76 | |
| 合计 | 352,262,575.27 | 296,092,445.90 | 621,651,408.93 | 489,367,951.90 |

与履约义务相关的信息：

公司作为产品的生产者，作为责任人，履行合同义务，以转让产品的控制权为依据。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 193,800,442.48 元，其中，193,800,442.48 元预计将于 2020 年度确认收入。

其他说明：

## 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 | 50,000,000.00 | |
| 理财收益 | 1,471,810.50 | 2,204,899.98 |
| 合计 | 51,471,810.50 | 2,204,899.98 |

# 十五、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 | -17,084.40 | |
| 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） | 10,073,107.47 | 政府补贴 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 34,205.43 | 其他 |
| 银行理财收益 | 3,342,600.31 | 理财产品收益 |
| 减：所得税影响额 | 2,773,868.58 | |
| 少数股东权益影响额 | 421,887.12 | |
| 合计 | 10,237,073.11 | -- |

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 | 3.14% | 0.1513 | 0.1513 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.71% | 0.1308 | 0.1308 |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

# 第十二节 备查文件目录

一、载有法定代表人、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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、其他有关资料。

四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。