

# 万泽实业股份有限公司

## 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。

公司负责人黄振光、主管会计工作负责人毕天晓及会计机构负责人(会计主管人员)林丽云声明：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。

公司半年度报告中部分涉及对于未来经营计划或经营工作安排的描述，相关计划或安排的落实受到多方面因素的影响，并不构成公司对于投资者的实质承诺，在此提请广大投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述存在的相关风险，请查阅“第四节经营情况讨论与分析之十、公司面临的风险和应对措施”的相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....     | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....    | 5   |
| 第三节 公司业务概要.....         | 8   |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....      | 10  |
| 第五节 重要事项 .....          | 20  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....      | 29  |
| 第七节 优先股相关情况.....        | 33  |
| 第八节 可转换公司债券相关情况.....    | 34  |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 35  |
| 第十节 公司债相关情况.....        | 36  |
| 第十一节 财务报告.....          | 37  |
| 第十二节 备查文件目录.....        | 184 |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                |
|-------------|---|---------------------|
| 公司、本公司、万泽股份 | 指 | 万泽实业股份有限公司          |
| 万泽集团        | 指 | 万泽集团有限公司            |
| 万泽中南研究院     | 指 | 深圳市万泽中南研究院有限公司      |
| 万泽航空        | 指 | 深圳市万泽航空科技有限责任公司     |
| 万泽航空材料      | 指 | 深圳市万泽航空材料研究有限公司     |
| 深圳精密铸造      | 指 | 深圳市万泽精密铸造科技有限公司     |
| 深汕万泽精密铸造    | 指 | 深汕特别合作区万泽精密铸造科技有限公司 |
| 上海万泽精密铸造    | 指 | 上海万泽精密铸造有限公司        |
| 内蒙双奇        | 指 | 内蒙古双奇药业股份有限公司       |
| 西安新鸿业公司     | 指 | 西安新鸿业投资发展有限公司       |
| 万泽热电公司、热电公司 | 指 | 汕头市万泽热电有限公司         |
| 汕头联泰        | 指 | 汕头联泰实业有限公司          |
| 广东联泰        | 指 | 广东联泰房地产有限公司         |
| 联泰投资        | 指 | 汕头联泰投资有限公司          |
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会         |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》        |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》        |
| 《公司章程》      | 指 | 《万泽实业股份有限公司章程》      |
| 股东大会        | 指 | 万泽实业股份有限公司股东大会      |
| 董事会         | 指 | 万泽实业股份有限公司董事会       |
| 监事会         | 指 | 万泽实业股份有限公司监事会       |
| 报告期         | 指 | 2020 年半年度           |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|             |                            |      |        |
|-------------|----------------------------|------|--------|
| 股票简称        | 万泽股份                       | 股票代码 | 000534 |
| 股票上市证券交易所   | 深圳证券交易所                    |      |        |
| 公司的中文名称     | 万泽实业股份有限公司                 |      |        |
| 公司的中文简称（如有） | 万泽股份                       |      |        |
| 公司的外文名称（如有） | Wedge Industrial Co., Ltd. |      |        |
| 公司的法定代表人    | 黄振光                        |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                           | 证券事务代表                          |
|------|---------------------------------|---------------------------------|
| 姓名   | 蔡勇峰                             | 李畅                              |
| 联系地址 | 广东省深圳市福田区福田路 24 号海岸环<br>庆大厦 8 楼 | 广东省深圳市福田区福田路 24 号海岸环<br>庆大厦 8 楼 |
| 电话   | (0755) 83260208                 | (0755) 83241679                 |
| 传真   | (0755) 83364466                 | (0755) 83364466                 |
| 电子信箱 | wzgf0534@163.com                | wzgf0534@163.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）                   | 230,984,776.25   | 255,619,569.02   | -9.64%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 49,052,915.31    | 34,904,920.40    | 40.53%       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 3,191,387.18     | 17,079,652.40    | -81.31%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -7,283,908.76    | -74,852,857.07   | 90.27%       |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.0997           | 0.0710           | 40.42%       |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.0997           | 0.0710           | 40.42%       |
| 加权平均净资产收益率                | 5.04%            | 2.56%            | 增加 2.48 个百分点 |
|                           | 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）                    | 2,033,968,000.62 | 2,062,082,761.02 | -1.36%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 972,319,820.79   | 947,856,160.28   | 2.58%        |

#### 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 |
|---|---------------|----|
| 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） | 17,769,869.51 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                         | 7,045,719.09  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易                   | 39,994,964.15 |    |

|  |               |    |
|--|---------------|----|
| 性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -155,530.85   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | -124,320.37   |    |
| 减：所得税影响额   | 14,359,442.93 |    |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 4,309,730.47  |    |
| 合计   | 45,861,528.13 | -- |

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

公司的主营业务为微生态制剂、高温合金及其制品的研发、生产及销售。

在微生态制剂业务方面，公司下属全资子公司内蒙双奇的主要产品为双歧杆菌乳杆菌三联活菌片（商品名称：“金双歧”）和阴道用乳杆菌活菌胶囊（商品名称：“定君生”），都是由人体原籍菌组成的微生态活菌制品，连续多年被纳入国家医保目录，在细分领域内具有较高的市场知名度和市场占有率。在高温合金业务方面，公司持续致力于研发、生产具有自主知识产权和国际竞争力的精密铸造叶片、粉末冶金盘件、高温合金母合金及合金粉末。

### 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 | 本期处置所持西安新鸿业 10% 股权、处置子公司汕头热电所持汕头联泰 8.25% 股权 |
| 固定资产 | 本期新增机器设备采购                                  |
| 开发支出 | 本期研发支出达到资本化要求，但尚未达到预定可使用状态                  |

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

#### （一）微生态制剂业务

内蒙双奇的主要产品“金双歧”为国家一类新药，产品上市近25年临床处方超亿盒，疗效受到消化科、儿科、老年科等多学科医生及广大患者认同；另一主要产品“定君生”为国内唯一防治阴道感染的乳杆菌活菌制剂，填补了妇科阴道微生态治疗领域的空白。金双歧作为消化科、儿科腹泻便秘首选微生态活菌制剂，安全性高、疗效好；定君生作为妇科下生殖道感染唯一微生态活菌制剂，在妇科应用有着不可替代性的需求。通过严格的产品质量把控和多年的市场推广，内蒙双奇主要产品在行业内拥有高质量、高价值、高疗效的品牌优势。

同时，内蒙双奇是国内唯一专注于消化和妇科两大微生态系统的厂家，与国内微生态领域基础研究团队、临床应用消化科、妇科领域专家建立了广泛、深入的合作，有一支稳定、成熟和专业化的微生态制剂研发生产技术团队，并在多年的研发过程中积累了丰富的微生态领域研发与生产经验，并在微生态研究方面在业内具有明显优势；有成熟的菌种分离和保存技术；发酵技术领先国内同行；已建立国内领先的微生态制剂菌种库，拥有先进的菌株筛选和菌种储存技术。其已建设完成的新厂房完全按照新版国家GMP规范设计施工，采用当今国内最先进的发酵、冻干、压片、泡罩等制药机械设备，是国内微生态活菌制剂行业自动化程度最高的标准化厂房之一。

多年来，内蒙双奇坚持品牌+学术+服务的复合营销推广模式，拥有覆盖全国的自营专业化销售队伍、学术队伍和完善的渠道及终端网络，拥有一支专业化学术推广销售队伍，销售渠道网络覆盖全国三十个省、直辖市、自治区。

## （二）高温合金业务

公司是涉及高温合金的民营企业中，少有的建立了从母合金、粉末冶金制粉到高温合金构件的完整研发体系的公司。公司拥有曾在国际发动机公司或其供应商长期从事研发和产业化工作的专家多名，涵盖高温合金材料及制造工艺、精密铸造仿真模拟、精密铸造/高温合金熔炼工艺过程控制等领域。万泽中南研究院研发团队整体技术水平达到世界先进水准，还聘请了国内知名高校的专家学者参与项目研发工作或担任技术顾问，并从国内多个知名院校招聘了以博士、硕士为主的中层骨干研发力量。

公司在基础材料、工艺制备与检测分析技术等方面已经有很充实的积累，在技术开发与产品研发方面已形成熔模精密铸造技术与工艺、母合金熔炼制造技术与工艺、粉末冶金制粉技术与工艺、高温合金粉末盘件制备技术与工艺等核心技术。特别是在高温合金材料制备、精密铸造叶片制备技术与工艺方面已经形成较为成熟的技术方案，具备了大规模量产的技术基础。

公司以万泽中南研究院的研发体系为技术核心，现在已经形成了完整的研发检测体系。公司已完成了多项关键技术的攻关，开发了多项具有自主知识产权的高温合金材料，取得高温合金业务相关的多项专利，并与国内部分科研院所和国内外企业建立了稳定的合作关系。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年上半年，全球经济局势更加复杂，加之新冠肺炎疫情对全球的影响，国内经济下行压力加大，给公司的发展带来了挑战和机遇。报告期内，公司围绕年度工作目标和经营任务，牢牢把握战略发展的方向，结合疫情及市场变化适时调整经营策略，确保有关业务正常有序推进。

2020年初，国内突然爆发新型冠状病毒肺炎疫情。本次新冠肺炎疫情防控过程中，国家卫健委自2020年1月28日颁布《新型冠状病毒感染的肺炎诊疗方案（试行第四版）》起的各版新冠肺炎诊疗方案，皆明确将肠道微生态调节剂列为新型肺炎治疗方法之一，即在针对重型、危重型病例的治疗中，在“其他治疗措施”方面，提倡“可使用肠道微生态调节剂，维持肠道微生态平衡，预防继发细菌感染”。据此，内蒙双奇在春节期间第一时间组织员工加班加点生产可用于新型肺炎治疗的肠道微生态调节剂——金双歧，满足了全国疫情严重时期的急需用药需求；同时内蒙双奇加强与相关专家的学术沟通和交流，使金双歧更好地服务于患者，全力支援打赢疫情阻击战。随着国内新冠肺炎疫情得到控制及相关疫情防控措施的影响，医疗机构的消化科、儿科、妇科等科室的门诊量较去年同期有所下降，导致上半年内蒙双奇微生态制剂产品销量较同期有所下滑。但随着门诊量的逐渐恢复，金双歧、定君生的销售情况已恢复到去年同期水平，且呈增长态势。报告期内，内蒙双奇还持续开展线上学术直播、会议等形式加大产品推广，进一步提升产品品牌度；在零售终端也积极开展各类促销活动，带动销售持续增量。报告期内，内蒙双奇坚持以研发创新支撑企业不断发展，持续开展了益生菌研究基础平台建设工作、新型微生态制剂的研制工作、菌粉生产工艺优化研究工作以及产品品质提升研究工作，不断提升公司的市场竞争力。

万泽中南研究院作为公司高温合金的技术研发平台，持续推进高温合金产业化所必需的基础技术研发。报告期内，万泽中南研究院采用“材料基因组工程”合金设计方法，建立材料成分、组织、性能的匹配关系模型，形成了从微观结构到性能的科学预测能力，实现了高性能合金一体化设计，加快了高温合金、涡轮叶片和粉末涡轮盘研发进程。建立了万泽工程实验中心，构建了试验检测体系和完备的测试手段，取得了相关检测资质，通过国家CNAS认证许可。

上海万泽精密铸造的产业化基地在报告期内取得快速发展，一期高温合金项目产能正在迅速扩大。报告期内，在研新品共计19个，已完成研发转入批产14个。虽然2020年一季度受国内新冠肺炎疫情影响，国内部分客户延迟下单交货，导致相关产品的产销量延后，但是上海万泽精密铸造及时调整了产销方向，加速美国、英国等出口业务的拓展，以最大程度抵减国内疫情带来的影响。目前，上海万泽精密铸造主要客

户包括中国航发商发、中国中车、博马科技、Addqual等国内外行业知名企业。

报告期内，万泽航空科技承办的多个项目稳步推进：某型机稳定器项目于2020年初启动研制，目前已通过装机考核，进入批量生产阶段；母合金研发项目于2020年上半年已为用户提供K718、K403等牌号的高温合金，目前已具备面向不同用户提供批量订货的能力；针对高品质粉末高温合金盘件的研发成品目前已通过地面试验验证，已从产品研制转入持续稳定的工程生产阶段。

深汕万泽精密铸造持续优化粉末盘件工艺参数，粉末的合格率达到100%，金属及非金属夹杂、粉末粒度分布、空心粉的数量等关键技术质量指标均得到有效控制；掌握了筛分的技术诀窍，对夹杂物的选除、超粒径粉的控制等都达到了较高的水平；突破了真空动态下粉封包焊接技术难关；摸索出了最佳热等静压及热处理工艺参数，经热等静压和热处理后的成品盘组织均匀，性能优异。报告期内，深汕万泽精密铸造还在超高纯度高温合金的研发试制方面做了大量的工作，加强了铸造高温合金冶炼能力提升和检验测试能力。深汕万泽精密铸造已具备小批量生产能力，正在按计划有序推进扩产扩能工作。

报告期内，公司实现营业收入23,098.48万元，较去年同期减少9.64%；实现归属于母公司所有者的净利润4,905.29万元，较去年同期增加40.53%；扣除非经常性损益后归属母公司所有者的净利润319.14万元，较去年同期减少81.31%；公司总资产203,396.80万元，归属于上市公司股东的净资产97,231.98万元。

## 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期           | 上年同期            | 同比增减    | 变动原因                           |
|---------------|----------------|-----------------|---------|--------------------------------|
| 营业收入          | 230,984,776.25 | 255,619,569.02  | -9.64%  |                                |
| 营业成本          | 33,051,957.76  | 31,532,925.94   | 4.82%   |                                |
| 销售费用          | 104,124,119.22 | 120,635,279.33  | -13.69% |                                |
| 管理费用          | 47,604,209.92  | 61,833,800.88   | -23.01% |                                |
| 财务费用          | 8,086,167.69   | 9,991,586.10    | -19.07% |                                |
| 所得税费用         | 12,822,478.10  | 15,458,702.71   | -17.05% |                                |
| 研发投入          | 28,670,233.09  | 7,660,416.07    | 274.26% | 主要系部分研发项目未达到资本化条件，故大额研发支出费用化所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,283,908.76  | -74,852,857.07  | 90.27%  | 购买商品、接受劳务支付的现金减少               |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 150,554,128.85 | -265,332,711.27 | 156.74% | 本期处置汕头联泰股权及转让西安新鸿业股权           |

|               |                |                 |          |                      |
|---------------|----------------|-----------------|----------|----------------------|
|               |                |                 |          | 款与债权款                |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -41,439,959.72 | 190,683,413.30  | -121.73% | 本期偿还大额已到期长期借款        |
| 现金及现金等价物净增加额  | 101,830,260.37 | -149,502,155.04 | 168.11%  | 本期处置股权及债权，同时收回未履约预付款 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：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       | 230,984,776.25 | 100%    | 255,619,569.02 | 100%    | -9.64%  |
| 分行业          |                |         |                |         |         |
| 医药制造业        | 218,388,802.52 | 94.55%  | 250,892,856.31 | 98.15%  | -12.96% |
| 有色金属冶炼和压延加工业 | 12,427,722.42  | 5.38%   | 2,648,694.37   | 1.04%   | 369.20% |
| 其他           | 168,251.31     | 0.07%   | 2,078,018.34   | 0.81%   | -91.90% |
| 分产品          |                |         |                |         |         |
| 金属检测         | 1,184,670.17   | 0.51%   | 402,058.84     | 0.16%   | 194.65% |
| 高温合金材料销售     | 11,227,351.57  | 4.86%   | 2,246,635.53   | 0.88%   | 399.74% |
| 金双歧          | 172,281,453.94 | 74.59%  | 198,538,797.01 | 77.67%  | -13.23% |
| 定君生          | 46,107,348.58  | 19.96%  | 52,352,852.41  | 20.48%  | -11.93% |
| 其他           | 183,951.99     | 0.08%   | 2,079,225.23   | 0.81%   | -91.15% |
| 分地区          |                |         |                |         |         |
| 南方地区         | 152,913,345.13 | 66.20%  | 183,997,701.64 | 71.98%  | -16.89% |
| 北方地区         | 72,533,701.90  | 31.40%  | 71,621,867.38  | 28.02%  | 1.27%   |
| 国外地区         | 5,537,729.22   | 2.40%   | 0.00           | 0.00%   | 100.00% |

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   |                |               |        |             |             |              |
| 医药制造业 | 218,388,802.52 | 24,512,475.57 | 88.78% | -12.96%     | -13.88%     | 增加 0.12 个百分点 |
| 分产品   |                |               |        |             |             |              |

|      |                |               |        |         |         |              |
|------|----------------|---------------|--------|---------|---------|--------------|
| 金双歧  | 172,281,453.94 | 19,988,038.19 | 88.40% | -13.23% | -13.83% | 增加 0.08 个百分点 |
| 定君生  | 46,107,348.58  | 4,524,437.38  | 90.19% | -11.93% | -14.14% | 增加 0.25 个百分点 |
| 分地区  |                |               |        |         |         |              |
| 南方地区 | 152,913,345.13 | 19,718,435.43 | 87.10% | -16.89% | -8.67%  | 减少 1.16 个百分点 |
| 北方地区 | 72,533,701.90  | 8,921,879.96  | 87.70% | 1.27%   | -10.26% | 增加 1.58 个百分点 |

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

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

|       | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明   | 是否具有可持续性 |
|-------|---------------|---------|--|----------|
| 投资收益  | 39,870,643.78 | 68.43%  | 本期子公司汕头热电处置其所持汕头联泰 8.25% 股权，同时对剩余 8.25% 股权按照公允价值进行调整 | 否        |
| 资产减值  | -6,352,952.51 | -10.90% | 西安新鸿业债权转让后，仅收回部分本金，基于谨慎原则，对于剩余债权延续以往账龄，故计提坏账准备       | 否        |
| 营业外收入 | 330,515.55    | 0.57%   | 主要系运输货损赔偿款   | 否        |
| 营业外支出 | 486,046.40    | 0.83%   | 疫情期间捐赠医药用品   | 否        |

### 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   | 300,489,670.87 | 14.77% | 155,274,008.36 | 7.35%  | 7.42%  |               |
| 应收账款   | 101,664,627.85 | 5.00%  | 98,281,119.45  | 4.65%  | 0.35%  |               |
| 存货     | 51,093,739.55  | 2.51%  | 49,780,367.40  | 2.36%  | 0.15%  |               |
| 长期股权投资 | 8,403,496.35   | 0.41%  | 164,508,446.68 | 7.79%  | -7.38% | 主要原因是处置汕头联泰股权 |
| 固定资产   | 405,682,021.91 | 19.95% | 223,753,256.80 | 10.59% | 9.36%  | 主要原因是部分在建工程转固 |
| 在建工程   | 470,793,728.88 | 23.15% | 411,059,390.40 | 19.45% | 3.70%  |               |
| 短期借款   | 206,219,361.22 | 10.14% | 135,031,732.90 | 6.39%  | 3.75%  |               |
| 长期借款   | 320,582,040.39 | 15.76% | 379,119,131.24 | 17.94% | -2.18% |               |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

| 项目        | 期初数           | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额     | 本期出售金额        | 其他变动 | 期末数           |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------|------------|---------------|------|---------------|
| 金融资产      |               |               |               |         |            |               |      |               |
| 其他非流动金融资产 | 74,705,882.35 | 19,997,058.83 |               |         | 400,000.00 | 32,352,941.18 |      | 62,750,000.00 |
| 上述合计      | 74,705,882.35 | 19,997,058.83 |               |         | 400,000.00 | 32,352,941.18 |      | 62,750,000.00 |
| 金融负债      | 0.00          | 0.00          |               |         | 0.00       | 0.00          |      | 0.00          |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目   | 期末余额           | 受限原因         |
|------|----------------|--------------|
| 货币资金 | 3,800,000.00   | 信用证保证金       |
| 货币资金 | 9,144,606.29   | 交易共管户资金      |
| 货币资金 | 4,500,000.00   | 使用有限制的政府补助款项 |
| 固定资产 | 78,850,755.12  | 抵押担保         |
| 无形资产 | 65,253,985.96  | 抵押担保         |
| 在建工程 | 365,335,748.06 | 抵押担保         |
| 合计   | 526,885,095.43 |              |

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

| 交易对方        | 被出售股权         | 出售日              | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响  | 股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 股权出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系 | 所涉及的股权是否已全部过户 | 是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期             | 披露索引   |
|-------------|---------------|------------------|----------|----------------------------|---|--------------------------|----------|---------|------------|---------------|-----------------------------------|------------------|--|
| 汕头市联泰投资有限公司 | 汕头联泰 8.25% 股权 | 2020 年 06 月 10 日 | 5,235    | 3,999.41                   | 本次公司全资子公司万泽热电公司向联泰投资转让参股公司部分股权,系进一步落实本公司、万泽热电公司与广东联泰于 2017 年 2 月 20 日签订的《合作经营框架协议》,本次交易将对公司财务状况和经营成果产生积极影响。 | 87.89%                   | 评估及协议定价  | 否       | 无          | 是             | 是                                 | 2020 年 05 月 26 日 | 公告编号: 2020-047; 刊登公告的网站: 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

## 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            |
|---------------------|------|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 汕头市万泽热电有限公司         | 子公司  | 电力、蒸汽     | 72,000,000.00  | 277,407,545.66 | 179,481,878.06 | 0.00           | 39,339,284.68  | 39,340,690.68  |
| 深圳市万泽精密铸造科技有限公司     | 子公司  | 高科技产品、新材料 | 100,000,000.00 | 708,762,707.17 | 130,165,694.40 | 0.00           | -4,357,934.50  | -4,356,792.64  |
| 上海万泽精密铸造有限公司        | 子公司  | 高科技产品、新材料 | 100,000,000.00 | 798,351,121.27 | 90,312,277.94  | 12,586,663.84  | 4,858,060.45   | 4,855,860.45   |
| 深汕特别合作区万泽精密铸造科技有限公司 | 子公司  | 高科技产品、新材料 | 60,000,000.00  | 512,424,152.94 | 17,056,913.07  | 840,125.23     | -11,251,003.97 | -11,249,499.55 |
| 深圳市万泽航空材料研究有限公司     | 子公司  | 高科技产品、新材料 | 100,000,000.00 | 115,004,335.00 | 71,842,138.07  | 0.00           | -276.43        | -276.43        |
| 深圳市万泽中南研究院有限公司      | 子公司  | 高科技产品、新材料 | 109,978,900.00 | 281,923,874.98 | -5,327,129.84  | 3,023,713.41   | -13,898,406.88 | -13,896,316.38 |
| 深圳市万泽航空科技有限责任公司     | 子公司  | 高科技产品、新材料 | 100,000,000.00 | 98,944,609.51  | 31,441,321.54  | 1,783,723.61   | -9,495,319.75  | -9,595,319.75  |
| 内蒙古双奇药业股份有限公司       | 子公司  | 医药制造      | 68,923,400.00  | 689,914,810.71 | 411,032,684.34 | 218,388,802.52 | 70,658,959.74  | 57,771,078.19  |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称          | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响        |
|---------------|----------------|----------------------|
| 珠海市万泽生物医药有限公司 | 新设             | 本期净利润-1,392,525.37 元 |

主要控股参股公司情况说明

## 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、盈利水平的风险与应对措施

公司正处于战略转型过渡期，高温合金业务产业化尚处于前期发展阶段，收入规模偏小，在高温合金产业化全面达产前，公司主要依靠较为稳定的微生物制剂业务支撑公司盈利。若当年微生物制剂业务出现重大不利情况，则公司有可能出现亏损。

应对措施：公司现有的高温合金业务与内蒙双奇的微生态制剂业务都属于国家鼓励发展的产业，公司将充分利用国家产业政策、金融政策等的扶持，积极推进内部资源共享，在稳步经营微生态制剂业务的同时，利用微生态制剂业务良好的经营性现金流助推高温合金业务加速发展。

### 2、高温合金业务的市场风险与应对措施

公司高温合金业务产业化尚处于前期发展阶段，且先进高温母合金和粉末冶金及高温合金构件的部分下游客户要求产品认证后才可以进入其供应商名录并进行销售，若不能及时通过相关认证，则可能存在产品销售的风险。

应对措施：公司已对高温合金业务进行了合理的产业规划。研发方面，以万泽中南研究院作为基础技术研发的平台，深汕万泽精密铸造配套进行在产业化过程中的工程工艺研发。产业化方面，上海万泽精密铸造的定位为高温合金等轴晶叶片、等轴晶涡轮及钛铝合金构件的产业化生产，主要面向汽油、柴油涡轮增压器叶轮高温合金等轴晶叶片的目标市场；深汕万泽精密铸造的定位为高温合金母合金、高温合金粉末、精密铸造叶片的产业化生产，以航空发动机及燃气轮机等中高端市场为主。通过上述高温合金业务的战略布局，公司将形成高温合金业务研发、生产及销售的完整业务链条。研究布局覆盖基础技术研发及工程化研发，产品布局覆盖了中端及高端消费市场，公司高温合金业务将具备一定的市场竞争力。

### 3、药品售价下降的风险与应对措施

近年来，国家通过实施两票制、药占比、医保支付方式改革、基本药物制度、药品价格谈判、集中带量采购等，改革药品价格形成机制，控制药品流通环节差价水平，促使药品终端销售价格下降。2018年起，国家采取“国家组织、联盟采购、平台操作”的形式在11个试点城市组织了部分仿制药的带量集中采购，大幅压缩了医药企业的销售费用空间，对相关药品价格形成下行压力。

应对措施：内蒙双奇的微生态制剂属于独家新药，目前不受带量集中采购的影响。同时内蒙双奇将继续加大药品研发投资，2019年初组建业务拓展团队，通过授权引进等模式引入国内外微生态制剂技术及产

品补充新产品线。此外，内蒙双奇将投资建设微生态研究中心，聚集国内外微生态研究人才，打造自主微生态产品的研发能力。而现有在销品种将通过提升生产能力和销售能力，在保持产品质量前提下降本、促效、增加销售数量等措施应对未来可能的降价风险。

## 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 | 59.08%  | 2020 年 03 月 09 日 | 2020 年 03 月 10 日 | 公告编号：2020-026；刊登公告的网站：巨潮资讯网 |
| 2020 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 13.32%  | 2020 年 04 月 01 日 | 2020 年 04 月 02 日 | 公告编号：2020-033；刊登公告的网站：巨潮资讯网 |
| 2020 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 54.24%  | 2020 年 06 月 10 日 | 2020 年 06 月 11 日 | 公告编号：2020-052；刊登公告的网站：巨潮资讯网 |
| 2019 年度股东大会     | 年度股东大会 | 54.20%  | 2020 年 06 月 30 日 | 2020 年 07 月 01 日 | 公告编号：2020-054；刊登公告的网站：巨潮资讯网 |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 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

2019年11月8日、11月18日，公司召开了第十届董事会第十五次会议及第十届监事会第九次会议、2019年第六次临时股东大会，审议通过《关于〈公司2019年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2019年员工持股计划有关事项的议案》。2019年12月18日、2020年1月18日、2月15日、3月17日、4月18日，公司披露《关于公司2019年员工持股计划的进展公告》，对2019年

员工持股计划的进展进行披露。（公告编号：2019-097、098、103、104、2020-002、008、027、041）

2020年5月19日，公司披露《关于公司2019年员工持股计划完成股票购买的公告》，截至2020年5月15日，本次员工持股计划通过二级市场以集合竞价方式累计购买公司股票2,736,997股，占公司总股本的0.56%，交易均价为9.13元/股，成交金额合计为24,993,983.92元，公司完成2019年员工持股计划的股票购买。（公告编号：2020-045）

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权：

| 关联方                 | 关联关系 | 形成原因  | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额（万元） | 本期新增金额（万元） | 本期收回金额（万元） | 利率    | 本期利息（万元） | 期末余额（万元） |
|---------------------|------|---|--------------|----------|------------|------------|-------|----------|----------|
| 万泽集团有限公司            | 控股股东 | 2020年4月1日，公司召开了2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于转让债权暨关联交易事项的议案》，同意公司将向西安新鸿业所提供财务资助涉及的债权转让给公司的控股股东万泽集团。经双方协商确认，该项债权的交易价格为18,100.00万元及相应利息（利息计算时间截止至所有债权转让款付清为止）。 | 否            | 0        | 21,064.38  | 3,620      | 8.80% | 344.22   | 17,788.6 |
| 关联债权对公司经营成果及财务状况的影响 |      | 本次关联交易主要是公司控股股东为支持公司业务发展、优化公司资产结构而进行的，有利于缓解公司资金压力、提升公司的风险防控能力，不会对公司财务及经营状况产生不利影响。   |              |          |            |            |       |          |          |

## 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

## (1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |              |        |             |                       |        |     |           |          |
|---------------------------|--------------|--------|-------------|-----------------------|--------|-----|-----------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期      | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保期 | 是否履行完毕    | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况               |              |        |             |                       |        |     |           |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期      | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保期 | 是否履行完毕    | 是否为关联方担保 |
| 深圳市新万泽医药有限公司              | 2019年04月25日  | 50,000 | 2020年03月20日 | 5,000                 | 连带责任保证 | 1年  | 否         | 否        |
|                           | 2019年04月25日  |        | 2019年08月20日 | 700                   | 连带责任保证 | 1年  | 否         | 否        |
| 内蒙古双奇药业股份有限公司             | 2019年04月25日  | 50,000 | 2020年03月25日 | 1,500                 | 连带责任保证 | 1年  | 否         | 否        |
|                           | 2019年04月25日  |        | 2019年11月28日 | 3,000                 | 连带责任保证 | 1年  | 否         | 否        |
| 深圳市万泽中南研究院有限公司            | 2019年04月25日  | 30,000 | 2019年10月29日 | 1,000                 | 连带责任保证 | 3年  | 否         | 否        |
|                           | 2019年04月25日  |        | 2020年03月26日 | 2,000                 | 连带责任保证 | 1年  | 否         | 否        |
|                           | 2018年04月27日  |        | 2019年03月29日 | 3,667.8               | 连带责任保证 | 3年  | 否         | 否        |
| 深圳市万泽精密铸造科技有限公司           | 2019年04月25日  | 20,000 | 2020年06月17日 | 2,200                 | 连带责任保证 | 1年  | 否         | 否        |
|                           | 2019年04月25日  |        | 2019年10月29日 | 1,000                 | 连带责任保证 | 3年  | 否         | 否        |
| 深圳市万泽航空科技有限责任公司           | 2019年04月25日  | 20,000 | 2019年10月29日 | 1,000                 | 连带责任保证 | 3年  | 否         | 否        |
| 上海万泽精密铸造科技有限公司            | 2018年04月27日  | 50,000 | 2018年12月10日 | 28,666.25             | 连带责任保证 | 8年  | 否         | 否        |
|                           | 2019年04月25日  | 70,000 | 2020年05月27日 | 1,000                 | 连带责任保证 | 1年  | 否         | 否        |
|                           | 2019年04月25日  |        | 2020年02月27日 | 200                   | 连带责任保证 | 9个月 | 否         | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）      |              |        | 510,000     | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |        |     | 11,900    |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）    |              |        | 510,000     | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）  |        |     | 50,934.05 |          |

| 子公司对子公司的担保情况                           |              |         |        |                         |      |           |        |          |
|--|--------------|---------|--------|-------------------------|------|-----------|--------|----------|
| 担保对象名称                                 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度    | 实际发生日期 | 实际担保金额                  | 担保类型 | 担保期       | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）                       |              |         |        |                         |      |           |        |          |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）                 |              | 510,000 |        | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |      | 11,900    |        |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）               |              | 510,000 |        | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）  |      | 50,934.05 |        |          |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例            |              |         |        | 52.38%                  |      |           |        |          |
| 其中：                                    |              |         |        |                         |      |           |        |          |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）               |              |         |        | 0                       |      |           |        |          |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）   |              |         |        | 45,434.05               |      |           |        |          |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）                 |              |         |        | 0                       |      |           |        |          |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                      |              |         |        | 45,434.05               |      |           |        |          |
| 对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） |              |         |        | 不适用。                    |      |           |        |          |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                    |              |         |        | 不适用。                    |      |           |        |          |

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## 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

公司报告期内不存在重大环保问题。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2019年11月8日、11月18日，公司召开了第十届董事会第十五次会议及第十届监事会第九次会议、2019年第六次临时股东大会，审议通过《关于〈公司2019年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2019年员工持股计划有关事项的议案》。2019年12月18日、2020年1月18日、2月15日、3月17日、4月18日，公司披露《关于公司2019年员工持股计划的进展公告》，对2019年员工持股计划的进展进行披露。（公告编号：2019-097、098、103、104、2020-002、008、027、041）

2020年5月19日，公司披露《关于公司2019年员工持股计划完成股票购买的公告》，截至2020年5月15日，本次员工持股计划通过二级市场以集合竞价方式累计购买公司股票2,736,997股，占公司总股本的0.56%，交易均价为9.13元/股，成交金额合计为24,993,983.92元，公司完成2019年员工持股计划的股票购买。

2、2020年1月22日，公司召开了第十届董事会第十六次会议及第十届监事会第十次会议，审议通过《关于终止公司非公开发行A股股票事项并撤回申请材料的议案》，鉴于资本市场环境变化，加之中国证监会对上市公司再融资有新的要求，将对再融资相关法律法规进行修订，经公司综合内外部因素，并与中介机构等深入沟通和审慎分析，公司决定终止本次非公开发行股票事项。目前，公司已收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止查通知书》（公告编号：2020-003、004、005、034）。

3、2020年2月20日、3月9日，公司召开了第十届董事会第十七次会议及第十届监事会第十一次会议、2020年第一次临时股东大会，审议通过公司2020年非公开发行A股股票事项的相关议案，公司拟向不超过35名（含）特定投资者非公开发行A股股票，募集资金金额不超过130,000万元（含），发行数量按照募集资金总额除以最终竞价确定的发行价格确定，同时本次发行股票数量不超过本次非公开发行前公司总股本的30%，即不超过14,753.55万股（含）（公告编号：2020-009、010、026）。

2020年5月13日，公司披露《关于非公开发行股票申请获得中国证监会受理的公告》，中国证监会对公司提交的《上市公司非公开发行新股核准》申请材料进行了审查，决定对该行政许可申请予以受理。（公告编号：2020-043）

2020年6月19日，公司披露《关于收到〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书〉的公告》，中国证监会对公司提交的《万泽实业股份有限公司上市公司非公开发行新股核准》行政许可申请材料进行了审查，要求就有关问题作出书面说明和解释，并在30日内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。（公告编号：2020-053）

2020年7月9日，公司披露《关于非公开发行股票申请文件反馈意见回复的公告》等相关公告，根据中国证监会的要求，对《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》提及的相关事项进行了逐项核查和回复。（公告编号：2020-060）

4、2020年3月16日、4月1日，公司召开了第十届董事会第十九次会议、2020年第二次临时股东大会，审议通过《关于转让债权暨关联交易事项的议案》，同意公司将对西安新鸿业1.81亿元财务资助涉及的相关债权转让给公司的控股股东万泽集团有限公司，债权转让价格为财务资助本金 1.81 亿元及相应利息（利息计算时间截止至所有债权转让款付清为止）（公告编号：2020-028、029、033）。

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

2020年5月25日、6月10日，公司分别召开了第十届董事会第二十一次会议、2020年第三次临时股东大会，审议通过《关于全资子公司转让参股公司部分股权的议案》，同意万泽热电公司和联泰投资签订《股权转让协议》，由万泽热电公司向联泰投资转让汕头联泰8.25%股权，股权转让价格为5,235万元。本次股权转让后，万泽热电公司持有汕头联泰8.25%股权，广东联泰与联泰投资合计持有汕头联泰91.75%股权。（公告编号：2020-046、047）

## 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  | 409,439     | 0.08%   |             |    |       | -131,939 | -131,939 | 277,500     | 0.06%   |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   |             |    |       |          |          | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   |             |    |       |          |          | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 409,439     | 0.08%   |             |    |       | -131,939 | -131,939 | 277,500     | 0.06%   |
| 其中：境内法人持股  | 0           | 0.00%   |             |    |       |          |          | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 409,439     | 0.08%   |             |    |       | -131,939 | -131,939 | 277,500     | 0.06%   |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   |             |    |       |          |          | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   |             |    |       |          |          | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   |             |    |       |          |          | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 491,375,657 | 99.92%  |             |    |       | 131,939  | 131,939  | 491,507,596 | 99.94%  |
| 1、人民币普通股   | 491,375,657 | 99.92%  |             |    |       | 131,939  | 131,939  | 491,507,596 | 99.94%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   |             |    |       |          |          | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   |             |    |       |          |          | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   |             |    |       |          |          | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 491,785,096 | 100.00% |             |    |       | 0        | 0        | 491,785,096 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数  | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因                                      | 解除限售日期    |
|------|---------|----------|----------|--------|---|-----------|
| 黄曼华  | 74,140  | 74,140   | 0        | 0      | 报告期内，因离任已满 6 个月，根据相关规定，其所持的公司股份 100% 解除锁定 | 2019-9-17 |
| 赵国华  | 56,250  | 56,250   | 0        | 0      | 报告期内，因离任已满 6 个月，根据相关规定，其所持的公司股份 100% 解除锁定 | 2019-9-17 |
| 林楚成  | 1,549   | 1,549    | 0        | 0      | 报告期内，因离任已满 6 个月，根据相关规定，其所持的公司股份 100% 解除锁定 | 2019-9-17 |
| 合计   | 131,939 | 131,939  | 0        | 0      | --  | --        |

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                                | 19,367  |        | 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          |
| 万泽集团有限公司                                   | 境内非国有法人   | 42.28% | 207,934,027                  | 0          | 0             | 207,934,027   | 质押      | 128,214,000 |
| 江西赣江融创投资有限公司                               | 国有法人  | 10.55% | 51,885,299                   | 2,796,789  | 0             | 51,885,299    |         |             |
| 李敏仙  | 境内自然人   | 3.60%  | 17,723,064                   | 0          | 0             | 17,723,064    |         |             |
| 汕头市电力开发公司                                  | 国有法人  | 1.36%  | 6,706,517                    | 0          | 0             | 6,706,517     |         |             |
| 张智   | 境内自然人   | 1.35%  | 6,640,843                    | 1,969,411  | 0             | 6,640,843     |         |             |
| 玲珑集团有限公司                                   | 境内非国有法人   | 1.23%  | 6,031,800                    | 6,031,800  | 0             | 6,031,800     |         |             |
| 九泰基金—浦发银行—九泰基金—恒胜新动力分级 1 号资产管理计划           | 其他  | 0.88%  | 4,327,636                    | 0          | 0             | 4,327,636     |         |             |
| 李锋   | 境内自然人   | 0.77%  | 3,804,100                    | 2,587,100  |               | 3,804,100     |         |             |
| 云南国际信托有限公司—聚信 5 号集合资金信托计划                  | 其他  | 0.76%  | 3,755,001                    | 0          | 0             | 3,755,001     |         |             |
| 华润深国投信托有限公司—润之信 13 期集合资金信托计划               | 其他  | 0.73%  | 3,568,001                    | -24,200    | 0             | 3,568,001     |         |             |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用   |        |                              |            |               |               |         |             |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                           | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《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          |
| 万泽集团有限公司  | 207,934,027  | 人民币普通股 | 207,934,027 |
| 江西赣江融创投资有限公司  | 51,885,299   | 人民币普通股 | 51,885,299  |
| 李敏仙   | 17,723,064   | 人民币普通股 | 17,723,064  |
| 汕头市电力开发公司   | 6,706,517  | 人民币普通股 | 6,706,517   |
| 张智  | 6,640,843  | 人民币普通股 | 6,640,843   |
| 玲珑集团有限公司  | 6,031,800  | 人民币普通股 | 6,031,800   |
| 九泰基金—浦发银行—九泰基金—恒胜新动力分级 1 号资产管理计划                                | 4,327,636  | 人民币普通股 | 4,327,636   |
| 李锋  | 3,804,100  | 人民币普通股 | 3,804,100   |
| 云南国际信托有限公司—聚信 5 号集合资金信托计划                                       | 3,755,001  | 人民币普通股 | 3,755,001   |
| 华润深国投信托有限公司—润之信 13 期集合资金信托计划                                    | 3,568,001  | 人民币普通股 | 3,568,001   |
| 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 | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《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业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                            | 1、万泽集团有限公司通过信用账户持股：51,000,000 股；<br>2、李敏仙通过信用账户持股：17,723,064 股；<br>3、李锋通过信用账户持股：3,804,100 股。 |        |             |

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

是  否

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

#### 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     |
|-----|-------|-----|------------------|--------|
| 王月川 | 职工监事  | 被选举 | 2020 年 01 月 09 日 | 增补     |
| 孙锋  | 职工监事  | 离任  | 2020 年 01 月 09 日 | 个人原因辞任 |

## 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：万泽实业股份有限公司

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      | 300,489,670.87 | 186,389,866.79 |
| 结算备付金     |                |                |
| 拆出资金      |                |                |
| 交易性金融资产   |                |                |
| 衍生金融资产    |                |                |
| 应收票据      | 12,503,494.58  | 4,625,482.63   |
| 应收账款      | 101,664,627.85 | 107,857,744.94 |
| 应收款项融资    |                |                |
| 预付款项      | 19,162,519.82  | 58,732,733.36  |
| 应收保费      |                |                |
| 应收分保账款    |                |                |
| 应收分保合同准备金 |                |                |
| 其他应收款     | 170,216,116.69 | 191,043,426.73 |
| 其中：应收利息   |                |                |
| 应收股利      |                |                |
| 买入返售金融资产  |                |                |
| 存货        | 51,093,739.55  | 42,237,942.49  |
| 合同资产      |                |                |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 持有待售资产      |                  | 90,024,620.00    |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 60,610,661.63    | 63,699,327.27    |
| 流动资产合计      | 715,740,830.99   | 744,611,144.21   |
| 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       | 14,458,400.00    | 14,804,000.00    |
| 长期股权投资      | 8,403,496.35     | 8,527,816.72     |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   | 62,750,000.00    | 74,705,882.35    |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 405,682,021.91   | 375,274,516.10   |
| 在建工程        | 470,793,728.88   | 372,516,946.65   |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 168,317,028.67   | 170,621,774.01   |
| 开发支出        | 13,962,349.76    |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 7,556,305.35     | 7,123,017.71     |
| 递延所得税资产     | 3,129,108.85     | 3,525,157.57     |
| 其他非流动资产     | 163,174,729.86   | 290,372,505.70   |
| 非流动资产合计     | 1,318,227,169.63 | 1,317,471,616.81 |
| 资产总计        | 2,033,968,000.62 | 2,062,082,761.02 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 206,219,361.22   | 91,171,620.89    |
| 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        |                  |                  |
| 应付账款        | 128,382,719.40   | 154,964,561.01   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 预收款项        |                  | 663,485.53       |
| 合同负债        | 4,836,988.79     |                  |
| 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      | 9,278,359.25     | 11,983,568.24    |
| 应交税费        | 25,060,537.50    | 13,803,988.84    |
| 其他应付款       | 141,483,144.67   | 166,528,302.04   |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        | 24,613,454.80    | 24,200.00        |
| 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 | 59,440,318.18    | 169,888,036.40   |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 574,701,429.01   | 609,003,562.95   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 长期借款        | 320,582,040.39   | 309,320,778.73   |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       | 26,743,408.08    | 59,893,998.57    |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 119,098,364.79   | 97,913,396.67    |
| 递延所得税负债     |                  | 14,437,346.17    |
| 其他非流动负债     | 24,275,000.00    | 23,800,000.00    |
| 非流动负债合计     | 490,698,813.26   | 505,365,520.14   |
| 负债合计        | 1,065,400,242.27 | 1,114,369,083.09 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 491,785,096.00   | 491,785,096.00   |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 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         | 480,534,724.79   | 456,071,064.28   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 972,319,820.79   | 947,856,160.28   |
| 少数股东权益        | -3,752,062.44    | -142,482.35      |
| 所有者权益合计       | 968,567,758.35   | 947,713,677.93   |
| 负债和所有者权益总计    | 2,033,968,000.62 | 2,062,082,761.02 |

法定代表人：黄振光

主管会计工作负责人：毕天晓

会计机构负责人：林丽云

## 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        | 57,273,912.28  | 1,280,914.56     |
| 交易性金融资产     |                |                  |
| 衍生金融资产      |                |                  |
| 应收票据        |                |                  |
| 应收账款        |                |                  |
| 应收款项融资      |                |                  |
| 预付款项        | 2,196,074.96   |                  |
| 其他应收款       | 810,356,439.58 | 918,628,005.61   |
| 其中：应收利息     |                |                  |
| 应收股利        |                |                  |
| 存货          |                |                  |
| 合同资产        |                |                  |
| 持有待售资产      |                | 90,024,620.00    |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                  |
| 其他流动资产      |                |                  |
| 流动资产合计      | 869,826,426.82 | 1,009,933,540.17 |
| 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      | 647,693,956.52 | 607,818,276.89   |
| 其他权益工具投资    |                |                  |
| 其他非流动金融资产   | 10,400,000.00  | 10,000,000.00    |
| 投资性房地产      |                |                  |
| 固定资产        | 375,150.18     | 422,678.97       |
| 在建工程        |                |                  |
| 生产性生物资产     |                |                  |
| 油气资产        |                |                  |
| 使用权资产       |                |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 无形资产        |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      |                  |                  |
| 递延所得税资产     |                  |                  |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 658,469,106.70   | 618,240,955.86   |
| 资产总计        | 1,528,295,533.52 | 1,628,174,496.03 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 50,072,500.00    |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        |                  |                  |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 4,722.48         | 9,825.50         |
| 应交税费        | 14,721,352.11    | 254,611.99       |
| 其他应付款       | 547,265,101.20   | 542,260,306.34   |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        | 24,613,454.80    | 24,200.00        |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  | 115,516,793.83   |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 612,063,675.79   | 658,041,537.66   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 递延收益       |                  |                  |
| 递延所得税负债    |                  | 14,437,346.17    |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    |                  | 14,437,346.17    |
| 负债合计       | 612,063,675.79   | 672,478,883.83   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 491,785,096.00   | 491,785,096.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 9,935,913.61     | 9,935,913.61     |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 140,264,581.84   | 140,264,581.84   |
| 未分配利润      | 274,246,266.28   | 313,710,020.75   |
| 所有者权益合计    | 916,231,857.73   | 955,695,612.20   |
| 负债和所有者权益总计 | 1,528,295,533.52 | 1,628,174,496.03 |

## 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            | 230,984,776.25 | 255,619,569.02 |
| 其中：营业收入            | 230,984,776.25 | 255,619,569.02 |
| 利息收入               |                |                |
| 已赚保费               |                |                |
| 手续费及佣金收入           |                |                |
| 二、营业总成本            | 223,850,992.86 | 234,845,154.45 |
| 其中：营业成本            | 33,051,957.76  | 31,532,925.94  |
| 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              | 2,314,305.18   | 3,191,146.13   |
| 销售费用               | 104,124,119.22 | 120,635,279.33 |
| 管理费用               | 47,604,209.92  | 61,833,800.88  |
| 研发费用               | 28,670,233.09  | 7,660,416.07   |
| 财务费用               | 8,086,167.69   | 9,991,586.10   |
| 其中：利息费用            | 13,844,612.62  | 16,101,966.62  |
| 利息收入               | 7,407,201.59   | 8,430,589.67   |
| 加：其他收益             | 17,769,869.51  | 9,790,552.58   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    | 39,870,643.78  | -495,930.61    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -124,320.37    |                |
| 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)     | -6,352,952.51 |                |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)     |               | 5,411,719.19   |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)     |               |                |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)     | 58,421,344.17 | 35,480,755.73  |
| 加: 营业外收入              | 330,515.55    | 256,356.70     |
| 减: 营业外支出              | 486,046.40    | 52,117.53      |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)   | 58,265,813.32 | 35,684,994.90  |
| 减: 所得税费用              | 12,822,478.10 | 15,458,702.71  |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)     | 45,443,335.22 | 20,226,292.19  |
| (一) 按经营持续性分类          |               |                |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 45,443,335.22 | 20,226,292.19  |
| 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       | 49,052,915.31 | 34,904,920.40  |
| 2.少数股东损益              | -3,609,580.09 | -14,678,628.21 |
| 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             | 45,443,335.22 | 20,226,292.19  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 49,052,915.31 | 34,904,920.40  |
| 归属于少数股东的综合收益总额       | -3,609,580.09 | -14,678,628.21 |
| 八、每股收益：              |               |                |
| （一）基本每股收益            | 0.0997        | 0.0710         |
| （二）稀释每股收益            | 0.0997        | 0.0710         |

法定代表人：黄振光

主管会计工作负责人：毕天晓

会计机构负责人：林丽云

## 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                        | 0.00           | 0.00           |
| 减：营业成本                        | 0.00           | 0.00           |
| 税金及附加                         | 191,401.46     | 647,855.62     |
| 销售费用                          |                |                |
| 管理费用                          | 11,008,433.98  | 15,402,772.80  |
| 研发费用                          |                |                |
| 财务费用                          | -1,775,975.39  | -117,736.70    |
| 其中：利息费用                       | 3,887,118.76   | 5,368,748.11   |
| 利息收入                          | 7,068,736.98   | 7,571,603.66   |
| 加：其他收益                        |                |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | -124,320.37    | -87,556.01     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -124,320.37    |                |
| 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）             | -5,332,249.07  |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                | -11,426,938.94 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | -14,880,429.49 | -27,447,386.67 |
| 加：营业外收入                       | 5,929.82       | 2,437.25       |
| 减：营业外支出                       |                |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | -14,874,499.67 | -27,444,949.42 |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 减：所得税费用                |                |                |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      | -14,874,499.67 | -27,444,949.42 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -14,874,499.67 | -27,444,949.42 |
| （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               | -14,874,499.67 | -27,444,949.42 |
| 七、每股收益：                |                |                |
| （一）基本每股收益              | -0.0302        | -0.0558        |
| （二）稀释每股收益              | -0.0302        | -0.0558        |

## 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  | 239,632,578.76 | 382,298,760.26   |
| 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         | 9,731,941.09   |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 118,423,739.39 | 738,023,667.45   |
| 经营活动现金流入小计      | 367,788,259.24 | 1,120,322,427.71 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 42,752,675.38  | 671,365,420.31   |
| 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 | 57,807,825.16  | 45,272,789.73    |
| 支付的各项税费         | 26,257,217.64  | 53,044,031.16    |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 248,254,449.82 | 425,493,043.58   |
| 经营活动现金流出小计      | 375,072,168.00 | 1,195,175,284.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -7,283,908.76  | -74,852,857.07   |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                  |
| 收回投资收到的现金       | 163,703,821.43 |                  |
| 取得投资收益收到的现金     | 19,997,905.32  | 834.02           |
| 处置固定资产、无形资产和其他长 |                |                  |

|                         |                |                 |
|-------------------------|----------------|-----------------|
| 期资产收回的现金净额              |                |                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |                |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金          | 165,046,000.00 |                 |
| 投资活动现金流入小计              | 348,747,726.75 | 834.02          |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 193,067,337.65 | 207,791,020.15  |
| 投资支付的现金                 | 5,126,260.25   | 1,000,000.00    |
| 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     |                |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |                | 56,542,525.14   |
| 投资活动现金流出小计              | 198,193,597.90 | 265,333,545.29  |
| 投资活动产生的现金流量净额           | 150,554,128.85 | -265,332,711.27 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                |                 |
| 吸收投资收到的现金               |                |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金     |                |                 |
| 取得借款收到的现金               | 185,259,372.79 | 349,794,810.45  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计              | 185,259,372.79 | 349,794,810.45  |
| 偿还债务支付的现金               | 174,200,000.00 | 138,666,734.91  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 18,561,948.38  | 12,617,557.97   |
| 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          | 33,937,384.13  | 7,827,104.27    |
| 筹资活动现金流出小计              | 226,699,332.51 | 159,111,397.15  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -41,439,959.72 | 190,683,413.30  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      |                |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | 101,830,260.37 | -149,502,155.04 |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 181,214,804.21 | 295,956,850.64  |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 283,045,064.58 | 146,454,695.60  |

## 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            |                |                |
| 收到的税费返还                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 487,293,255.51 | 465,484,729.84 |
| 经营活动现金流入小计                | 487,293,255.51 | 465,484,729.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 1,877,415.48   | 3,599,091.46   |
| 支付的各项税费                   | 245,281.48     | 15,801,857.07  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 444,622,970.57 | 465,704,253.81 |
| 经营活动现金流出小计                | 446,745,667.53 | 485,105,202.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 40,547,587.98  | -19,620,472.50 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 126,224,620.00 |                |
| 取得投资收益收到的现金               |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 126,224,620.00 |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |                |                |
| 投资支付的现金                   |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 40,000,000.00  |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 40,000,000.00  |                |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 86,224,620.00  |                |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                |
| 取得借款收到的现金                 | 50,000,000.00  |                |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金     |                |                |
| 筹资活动现金流入小计         | 50,000,000.00  |                |
| 偿还债务支付的现金          | 115,200,000.00 | 2,400,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 4,131,412.59   | 5,404,694.91   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 1,447,797.67   | 2,067,104.27   |
| 筹资活动现金流出小计         | 120,779,210.26 | 9,871,799.18   |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -70,779,210.26 | -9,871,799.18  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 55,992,997.72  | -29,492,271.68 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 1,280,914.56   | 32,359,512.94  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 57,273,912.28  | 2,867,241.26   |

## 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      |        |    |   |     |      |     |     |     |     |                |    |                |               | 少数股东权益         | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|---|-----|------|-----|-----|-----|-----|----------------|----|----------------|---------------|----------------|---------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |   |     |      |     |     |     |     |                |    |                |               |                |         |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |   | 资本公 | 减：库存 | 其他综 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配利润          | 其他 | 小计             |               |                |         |
|                       | 优先             | 永续     | 其他 | 积 | 股   | 合收益  | 备   | 积   | 险准备 |     |                |    |                |               |                |         |
| 一、上年期末余额              | 491,785,096.00 |        |    |   |     |      |     |     |     |     | 456,071,064.28 |    | 947,856,160.28 | -142,482.35   | 947,713,677.93 |         |
| 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              | 491,785,096.00 |        |    |   |     |      |     |     |     |     | 456,071,064.28 |    | 947,856,160.28 | -142,482.35   | 947,713,677.93 |         |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |        |    |   |     |      |     |     |     |     | 24,463,660.51  |    | 24,463,660.51  | -3,609,580.09 | 20,854,080.42  |         |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |   |     |      |     |     |     |     | 49,052,915.31  |    | 49,052,915.31  | -3,609,580.09 | 45,443,335.22  |         |
| （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           |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -24,589,254.80 |  | -24,589,254.80 |               | -24,589,254.80 |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |               | -24,589,254.80 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -24,589,254.80 |  | -24,589,254.80 |               | -24,589,254.80 |
| 4. 其他              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |               |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |               |                |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |               |                |
| (六) 其他             |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 四、本期期末余额           | 491,785,096.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 480,534,724.79 |  | 972,319,820.79 | -3,752,062.44 | 968,567,758.35 |

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              | 491,785,096.00 |        |    |  | 396,969,993.09  |       | 43,312,038.51  |      | 137,277,515.08  |        | 665,439,052.72  |        | 1,734,783,695.40 | 1,682,378.33   | 1,736,466,073.73 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                 |       | -43,312,038.51 |      | 5,774,938.47    |        | 51,974,446.21   |        | 14,437,346.17    |                | 14,437,346.17    |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                 |       |                |      |                 |        |                 |        |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                 |       |                |      |                 |        |                 |        |                  |                |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                 |       |                |      |                 |        |                 |        |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 491,785,096.00 |        |    |  | 396,969,993.09  |       |                |      | 143,052,453.55  |        | 717,413,498.93  |        | 1,749,221,041.57 | 1,682,378.33   | 1,750,903,419.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |        |    |  | -396,969,993.09 |       |                |      | -143,052,453.55 |        | -217,765,695.74 |        | -757,788,142.38  | 2,210,495.63   | -755,577,646.75  |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                 |       |                |      |                 |        | 34,904,920.40   |        | 34,904,920.40    | -14,678,628.21 | 20,226,292.19    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  | -396,969,993.09 |       |                |      | -143,052,453.55 |        | -227,856,361.34 |        | -767,878,807.98  | 16,889,123.84  | -750,989,684.14  |
| 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                 |                |        |    |  | -396,969,993.09 |       |                |      | -143,052,453.55 |        | -227,856,361.34 |        | -767,878,807.98  | 16,889,123.84  | -750,989,684.14  |

|                    |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |              |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|--------------|----------------|
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -24,814,254.80 |  | -24,814,254.80 |              | -24,814,254.80 |
| 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    |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -24,814,254.80 |  | -24,814,254.80 |              | -24,814,254.80 |
| 4. 其他              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |              |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |              |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |              |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |              |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |              |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |              |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |              |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |              |                |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |              |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |              |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |              |                |
| (六) 其他             |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |              |                |
| 四、本期期末余额           | 491,785,096.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 499,647,803.19 |  | 991,432,899.19 | 3,892,873.96 | 995,325,773.15 |

## 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                  | 491,785,096.00 |        |     |    | 9,935,913.61 |       |        |      | 140,264,581.84 | 313,710,020.75 |    | 955,695,612.20 |
| 加：会计政策变更                  |                |        |     |    |              |       |        |      |                |                |    |                |
| 前期差错更正                    |                |        |     |    |              |       |        |      |                |                |    |                |
| 其他                        |                |        |     |    |              |       |        |      |                |                |    |                |
| 二、本年期初余额                  | 491,785,096.00 |        |     |    | 9,935,913.61 |       |        |      | 140,264,581.84 | 313,710,020.75 |    | 955,695,612.20 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                |        |     |    |              |       |        |      |                | -39,463,754.47 |    | -39,463,754.47 |
| (一) 综合收益总额                |                |        |     |    |              |       |        |      |                | -14,874,499.67 |    | -14,874,499.67 |
| (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                  |                |        |     |    |              |       |        |      |                | -24,589,254.80 |    | -24,589,254.80 |
| 1. 提取盈余公积                 |                |        |     |    |              |       |        |      |                |                |    |                |



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                  | 491,785,096.00 |        |     |    | 452,582,931.75  |       | 43,312,038.51  |      | 135,933,377.99 | 398,611,347.43 |    | 1,522,224,791.68 |
| 加：会计政策变更                  |                |        |     |    |                 |       | -43,312,038.51 |      | 5,774,938.47   | 51,974,446.21  |    | 14,437,346.17    |
| 前期差错更正                    |                |        |     |    |                 |       |                |      |                |                |    |                  |
| 其他                        |                |        |     |    |                 |       |                |      |                |                |    |                  |
| 二、本年期初余额                  | 491,785,096.00 |        |     |    | 452,582,931.75  |       |                |      | 141,708,316.46 | 450,585,793.64 |    | 1,536,662,137.85 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                |        |     |    | -442,647,016.14 |       |                |      |                | -52,034,204.22 |    | -494,681,220.36  |
| (一) 综合收益总额                |                |        |     |    |                 |       |                |      |                | -27,444,949.42 |    | -27,444,949.42   |
| (二) 所有者投入和减少资本            |                |        |     |    | -442,647,016.14 |       |                |      |                |                |    | -442,647,016.14  |
| 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                     |                |        |     |    | -442,647,016.14 |       |                |      |                |                |    | -442,647,016.14  |
| (三) 利润分配                  |                |        |     |    |                 |       |                |      |                | -24,589,254.80 |    | -24,589,254.80   |
| 1. 提取盈余公积                 |                |        |     |    |                 |       |                |      |                |                |    |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配           |                |        |     |    |                 |       |                |      |                | -24,589,254.80 |    | -24,589,254.80   |

|                    |                |  |  |  |              |  |  |  |                |                |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|--------------|--|--|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 3. 其他              |                |  |  |  |              |  |  |  |                |                |  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |              |  |  |  |                |                |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |              |  |  |  |                |                |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |              |  |  |  |                |                |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |              |  |  |  |                |                |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |              |  |  |  |                |                |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |              |  |  |  |                |                |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |              |  |  |  |                |                |  |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |              |  |  |  |                |                |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |              |  |  |  |                |                |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |              |  |  |  |                |                |  |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |              |  |  |  |                |                |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 491,785,096.00 |  |  |  | 9,935,915.61 |  |  |  | 141,708,316.46 | 398,551,589.42 |  | 1,041,980,917.49 |

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

万泽实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为汕头电力发展股份有限公司、广东万泽实业股份有限公司，于一九九二年七月经广东省经济体制改革委员会粤股审[1992]16号文批准，由汕头市电力开发公司、中国建设银行汕头信托投资公司、中国工商银行汕头信托投资公司、汕头市城市建设开发公司、中国交通银行汕头分行等5家公司共同发起设立的股份有限公司。一九九三年九月二十七日经中国证券监督管理委员会证监发审字[1993]67号文及深圳市证券管理办公室证办复[1993]125号文批准，向社会公众公开发行人民币普通股(A股)2,593.00万股，公司于一九九四年一月十日在深圳证券交易所上市，取得注册号为 4405001006652 号企业法人营业执照，注册资本为人民币103,430,000.00元。

本公司于1994年1月19日经粤证监[1994]05号文批准，以总股本10,343.00万股为基础，向全体股东按每10股送1股的比例派送红股及以资本公积金每10股转增5股，总股本增至16,548.80万股。

本公司于1995年经股东大会批准，向国家股、法人股每10股派发2元，个人股每10股送1股同时每股派发现金股利1元，变更后总股本为17,211.68万股。

本公司于1996年经股东大会批准，以总股本17,211.68万股为基础，向全体股东按每10股送1股的比例派送红股，总股本增至18,932.848万股。

本公司于1998年6月29日经汕证监[1998]11号文批准，以总股本18,932.848万股为基础，以资本公积金向全体股东每10股转增1股，总股本增至20,826.1325万股。

2005年11月30日，本公司原第一大股东汕头市电力开发公司与万泽集团有限公司正式签署了《股权转让协议》，电力开发公司将其持有的本公司38.35%的国家股股份中的29%转予万泽集团。此次股权转让获得相关国有资产监管部门以及证券监管部门的批准和审核，中国登记结算有限公司深圳分公司已于2006年8月4日出具股权过户登记确认书。2006年7月31日召开的2006年第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议，审议通过了本公司股权分置改革议案，公司以流通股股份8,822.53万股为基数，以资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每10股转增5.31股。至此本公司的总股本变更为25,511.11万股，万泽集团有限公司持有本公司股份比例为23.68%，公司第一大股东由汕头市电力开发公司变更为万泽集团有限公司。

2007年度万泽集团有限公司减持本公司股份1,275.00万股，占公司总股本的4.99%，本次减持后，本公司总股本仍为25,511.11 万股，总股本计人民币255,111,096.00 元。经本公司2009年第二次临时股东大会审议通过，2009年9月10日本公司正式更名为广东万泽实业股份有限公司。2009年12月7日，本公司重大资产重组及非公开发行股份购买资产暨关联交易事宜经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会审核并获得有条件通过，2011年11月28日，中国证券监督管理委员会下发《关于核准广东万泽实业股份有限公司向万泽集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]1896号）和《关于核准万泽集团有限公司公告广东万泽实业股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可

[2011]1897号)，核准本公司非公开发行23,058.10.00万股人民币普通股（A股），每股发行价格3.27元，每股面值人民币1元，增加注册资本人民币230,581,000.00元，非公开发行股份以购买万泽集团有限公司持有的深圳市万泽房地产开发集团有限公司47.75%股权及常州万泽天海置业有限公司100%的股权；与此同时，根据经中国证监会核准的重大资产重组方案，需对本次拟置入资产的范围等作出调整，万泽集团有限公司需以本次重组中评估值的等额现金26,394.73万元置换深圳市安业房地产开发有限公司100%股权和北京市万泽宏润房地产开发有限公司100%股权，以上调整需在本次重组取得中国证券监督管理委员会批准后60个工作日内实施完毕。

2011年12月21日，本公司2011年第一次临时股东大会审议通过了上述现金置换方案，截至2012年1月6日，万泽集团有限公司已支付上述款项，2012年1月17日本公司刊登了关于公司重大资产重组实施完成的公告，2012年1月18日本次非公开发行新增股份在深圳证券交易所上市，公司总股本增至485,692,096.00股。2012年11月5日，公司2012年第五次临时股东大会审议通过了经中国证监会备案无异议的《广东万泽实业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）修订稿》等相关议案；2012年11月12日，公司第八届董事会第六次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定本次激励计划的限制性股票授予日为2012年11月13日；2012年12月11日，公司发布了限制性股票授予完成公告，本次激励计划实际授予的限制性股票数量为10,860,000.00股，发行价格为每股2.46元，上市日期为2012年12月13日，新增股份上市后，公司总股本增至496,552,096.00股。2013年，经本公司第二次临时股东大会审议通过本公司正式更名为万泽实业股份有限公司。2014年5月29日公司召开董事会审议通过了《关于回购注销离职人员持有的股权激励未解锁股份的议案》，本次回购注销离职人员持有的限制性股票共计707,000.00股，回购价格为每股2.46元。上述限制性股票的注销事宜已于2014年8月4日办理完成，公司总股本从496,552,096.00股变更为495,845,096.00股。

2014年11月17日公司召开董事会审议通过了《关于回购注销离职人员持有的股权激励未解锁股份的议案》，本次回购注销离职人员持有的限制性股票共计280,000.00股，回购价格为每股2.46元；2015年3月23日公司召开董事会审议通过了《关于回购注销第三期未达到解锁条件的限制性股票的议案》，本次回购注销21名激励对象已获授但未达到第三期解锁条件的限制性股票共计3,780,000.00股，回购价格为每股2.46元。上述限制性股票的注销事宜已于2015年5月25日办理完成，公司总股本从495,845,096.00股变更为491,785,096.00股。

截至2020年6月30日，本公司累计发行股本总数491,785,096.00股，注册资本为491,785,096.00元，注册地址：广东省汕头市珠池路23号光明大厦B幢8楼，实际控制人为林伟光。

## （二）公司业务性质和主要经营活动

公司经营范围为：高温合金及其产品的研发、制造（制造限分支机构经营，国家产业目录淘汰类产品除外）、销售、维修及相关技术服务；货物进出口、技术进出口；普通机械、电器机械及器材、金属材料、建筑材料、化工原料（危险化学品除外）、汽车零部件的销售；电子计算机及配件的出租和销售；电子计算机技术服务；对采矿业、医药业的投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## （三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年8月28日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共14户，主要包括：

| 子公司名称               | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|---------------------|-------|----|---------|----------|
| 汕头市万泽热电有限公司         | 全资子公司 | 一级 | 100.00  | 100.00   |
| 深圳市万泽精密铸造科技有限公司     | 全资子公司 | 一级 | 100.00  | 100.00   |
| 上海万泽精密铸造有限公司        | 控股子公司 | 二级 | 74.00   | 74.00    |
| 深汕特别合作区万泽精密铸造科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00  | 100.00   |
| 深圳市万泽航空材料研究有限公司     | 控股子公司 | 二级 | 80.00   | 80.00    |
| 深圳市万泽中南研究院有限公司      | 控股子公司 | 二级 | 64.94   | 64.94    |
| 深圳市万泽航空科技有限责任公司     | 全资子公司 | 一级 | 100.00  | 100.00   |
| 内蒙古双奇药业股份有限公司       | 全资子公司 | 一级 | 100.00  | 100.00   |
| 深圳市新万泽医药有限公司        | 全资子公司 | 二级 | 100.00  | 100.00   |
| 内蒙古双奇生物技术有限公司       | 全资子公司 | 二级 | 100.00  | 100.00   |
| 深圳市万泽投资开发有限公司       | 全资子公司 | 一级 | 100.00  | 100.00   |
| 赣江新区万泽健康产业有限公司      | 全资子公司 | 二级 | 100.00  | 100.00   |
| 江西省万泽商业管理有限公司       | 全资子公司 | 二级 | 100.00  | 100.00   |
| 珠海市万泽生物医药有限公司       | 全资子公司 | 一级 | 100.00  | 100.00   |

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

### 2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2. 合并程序

本公司以自身和各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。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整

体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2) 分步处置子公司

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，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### 1. 金融资产的分类和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- （1）以摊余成本计量的金融资产。
- （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。
- （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的商业模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### （1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。

(2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产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。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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) 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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## （2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## 3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

## （2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，

账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

（1）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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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）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。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该

金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备,但在当期资产负债表日,该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的,本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备,由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同,本公司在应用金融工具减值规定时,将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化,这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日,若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化,但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值,有可能是多个事件的共同作用所致,未必是可单独识别的事件所致。

#### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失,在评估预期信用损失时,考虑有关过去事项、当前状况以及未来

经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据

本公司对应收票据根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。

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票据划分为若干组合，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   | 计提方法           |
|-------------|---|----------------|
| 无风险银行承兑票据组合 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 不计提坏账准备        |
| 商业承兑汇票      | 商业承兑汇票  | 预期信用损失（参照应收款项） |

## 12、应收账款

本公司对所有应收款项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款项单独进行减值测试，在计量其预期信用损失时，基于账面余额与按该应收款项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。

当单项金融资产无法以合理的成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

| 组合名称  | 计提方法    |
|-------|---------|
| 风险组合  | 预期信用损失  |
| 无风险组合 | 不计提坏账准备 |

1. 本公司参照历史信用损失经验确认的应收款项逾期天数与固定损失准备率

| 逾期天数 | 风险组合 |
|------|------|
|      |      |
|      |      |
|      |      |
|      |      |
|      |      |
|      |      |

2. 本公司将应收合并范围内子公司的款项无显著回收风险的款项划为无风险组合，不计提坏账准备。

## 13、应收款项融资

## 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

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度其他应收款实际损失率、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款项单独进行减值测试，在计量其预期信用损失时，基于账面余额与按该应收款项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。

当单项金融资产无法以合理的成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分其他应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

| 组合名称  | 计提方法    |
|-------|---------|
| 风险组合  | 预期信用损失  |
| 无风险组合 | 不计提坏账准备 |

## 1. 本公司参照历史信用损失经验确认的应收款项逾期天数与固定损失准备率

| 逾期天数 | 风险组合 |
|------|------|
|      |      |
|      |      |
|      |      |
|      |      |
|      |      |
|      |      |

## 2. 本公司将其他应收合并范围内子公司的款项无显著回收风险的款项划为无风险组合，不计提坏账准备。

## 15、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、自制半成品、产成品、开发成本等。

开发成本是指尚未建成、以出售为目的的物业；拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地；开发产品是指已建成、待出售的物业。项目整体开发时，拟开发土地全部转入开发成本；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入开发成本，未开发土地仍保留在拟开发土地。

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在

同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

#### 6. 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊记入商品房成本。

#### 7. 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

#### 8. 维修基金的核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

#### 9. 质量保证金的核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

## 16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见财务附注五、10、金融工具：（六）金融资产减值。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

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

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，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。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度长期应收款实际损失率、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款项单独进行减值测试，在计量其预期信用损失时，基于账面余额与按该应收款项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。

当单项金融资产无法以合理的成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

| 组合名称  | 计提方法    |
|-------|---------|
| 风险组合  | 预期信用损失  |
| 无风险组合 | 不计提坏账准备 |

本公司参照历史信用损失经验确认的长期应收款项逾期天数与固定损失准备率

| 逾期天数 | 风险组合 |
|------|------|
|      |      |
|      |      |
|      |      |
|      |      |
|      |      |
|      |      |

2. 本公司将长期应收合并范围内子公司的款项无显著回收风险的款项划为无风险组合，不计提坏账准备。

## 22、长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五/5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

## （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 3. 长期股权投资核算方法的转换

### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

## 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

#### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别    | 预计使用寿命（年） | 预计净残率 |
|-------|-----------|-------|
| 房屋建筑物 | 35        | 5%    |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

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

### （2）折旧方法

| 类别             | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率      |
|----------------|-------|-------|-----|-----------|
| 房屋及建筑物（酒店装修除外） | 年限平均法 | 11~35 | 3~5 | 2.71~8.82 |

|           |       |      |      |            |
|-----------|-------|------|------|------------|
| 机器设备      | 年限平均法 | 5~15 | 0~5  | 6.33~19.4  |
| 运输设备      | 年限平均法 | 5~15 | 3~5  | 6.47~19.4  |
| 电子设备及其他设备 | 年限平均法 | 3~10 | 0~10 | 9.50~33.33 |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，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) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(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。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据       |
|-------|--------|----------|
| 非专利技术 | 10~15年 | 预计使用年限   |
| 土地使用权 | 40~50年 | 工业用地使用年限 |
| 电脑软件  | 5~10年  | 预计使用年限   |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 32、长期待摊费用

#### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。本公司的长期待摊费用主要是装修费用、模具费用。

#### 2. 摊销年限

| 类别   | 摊销年限 | 备注 |
|------|------|----|
| 装修费用 | 3年   |    |
| 模具费用 | 3年   |    |

### 33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指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给予职工的补偿，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。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值

即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 37、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的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。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表

日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1.收入确认时间的具体判断标准

本公司应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- （一）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （二）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；
- （三）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- （四）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- （五）企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

合同开始日，企业应当对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

企业向客户转让一系列实质相同且转让模式相同的、可明确区分商品的承诺，也应当作为单项履约义务。企业向客户承诺的商品同时满足下列条件的，应当作为可明确区分商品：

- （一）客户能够从该商品本身或从该商品与其他易于获得资源一起使用中受益；
- （二）企业向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺可单独区分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- （一）客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益。
- （二）客户能够控制企业履约过程中在建的商品。

（三）企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业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。

对于在某一时段内履行的履约义务，企业应当在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。企业应当考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。其中，产出法是根据已转移给客户的商品对于客

户的价值确定履约进度；投入法是根据企业为履行履约义务的投入确定履约进度。对于类似情况下的类似履约义务，企业应当采用相同的方法确定履约进度。

当履约进度不能合理确定时，企业已经发生的成本预计能够得到补偿的，应当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。

对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，企业应当考虑下列迹象：

- （一）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。
- （二）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。
- （三）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。
- （四）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。
- （五）客户已接受该商品。
- （六）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2.收入的计量及分摊依据

企业应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。合同中包含两项或多项履约义务的，企业应当在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。企业不得因合同开始日之后单独售价的变动而重新分摊交易价格。

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

## 40、政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

| 项目             | 核算内容             |
|----------------|------------------|
| 采用总额法核算的政府补助类别 | 除政府贷款贴息之外的其他政府补助 |
| 采用净额法核算的政府补助类别 | 政府贷款贴息           |

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏

损)所形成的暂时性差异;

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时,将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1) 经营租入资产

公司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公司承担的与租赁相关的费用时,公司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。

#### 2) 经营租出资产

公司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。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。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司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

1) 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 / (二十四) 固定资产。

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。

2) 融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,

在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序                         | 备注   |
|--|------------------------------|--|
| 财政部于 2017 年 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) | 2020 年 4 月 9 日召开第十届董事会第二十次会议 | 公司按照新收入准则的要求，自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，并按照新收入准则的规定编制 2020 年 1 月 1 日以后的财务报表。 |

##### (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        | 186,389,866.79 | 186,389,866.79 |  |
| 结算备付金       |                |                |  |
| 拆出资金        |                |                |  |
| 交易性金融资产     |                |                |  |
| 衍生金融资产      |                |                |  |
| 应收票据        | 4,625,482.63   | 4,625,482.63   |  |
| 应收账款        | 107,857,744.94 | 107,857,744.94 |  |
| 应收款项融资      |                |                |  |
| 预付款项        | 58,732,733.36  | 58,732,733.36  |  |
| 应收保费        |                |                |  |
| 应收分保账款      |                |                |  |
| 应收分保合同准备金   |                |                |  |
| 其他应收款       | 191,043,426.73 | 191,043,426.73 |  |
| 其中：应收利息     |                |                |  |
| 应收股利        |                |                |  |
| 买入返售金融资产    |                |                |  |
| 存货          | 42,237,942.49  | 42,237,942.49  |  |
| 合同资产        |                |                |  |
| 持有待售资产      | 90,024,620.00  | 90,024,620.00  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |  |
| 其他流动资产      | 63,699,327.27  | 63,699,327.27  |  |
| 流动资产合计      | 744,611,144.21 | 744,611,144.21 |  |
| 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       | 14,804,000.00  | 14,804,000.00  |  |
| 长期股权投资      | 8,527,816.72   | 8,527,816.72   |  |
| 其他权益工具投资    |                |                |  |
| 其他非流动金融资产   | 74,705,882.35  | 74,705,882.35  |  |
| 投资性房地产      |                |                |  |
| 固定资产        | 375,274,516.10 | 375,274,516.10 |  |
| 在建工程        | 372,516,946.65 | 372,516,946.65 |  |

|           |                  |                  |             |
|-----------|------------------|------------------|-------------|
| 生产性生物资产   |                  |                  |             |
| 油气资产      |                  |                  |             |
| 使用权资产     |                  |                  |             |
| 无形资产      | 170,621,774.01   | 170,621,774.01   |             |
| 开发支出      |                  |                  |             |
| 商誉        |                  |                  |             |
| 长期待摊费用    | 7,123,017.71     | 7,123,017.71     |             |
| 递延所得税资产   | 3,525,157.57     | 3,525,157.57     |             |
| 其他非流动资产   | 290,372,505.70   | 290,372,505.70   |             |
| 非流动资产合计   | 1,317,471,616.81 | 1,317,471,616.81 |             |
| 资产总计      | 2,062,082,761.02 | 2,062,082,761.02 |             |
| 流动负债：     |                  |                  |             |
| 短期借款      | 91,171,620.89    | 91,171,620.89    |             |
| 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      |                  |                  |             |
| 应付账款      | 154,964,561.01   | 154,964,561.01   |             |
| 预收款项      | 663,485.53       |                  | -663,485.53 |
| 合同负债      |                  | 663,485.53       | 663,485.53  |
| 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    | 11,983,568.24    | 11,983,568.24    |             |
| 应交税费      | 13,803,988.84    | 13,803,988.84    |             |
| 其他应付款     | 166,528,302.04   | 166,528,302.04   |             |
| 其中：应付利息   |                  |                  |             |
| 应付股利      | 24,200.00        | 24,200.00        |             |
| 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 | 169,888,036.40   | 169,888,036.40   |             |

|               |                  |                  |  |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 负债            |                  |                  |  |
| 其他流动负债        |                  |                  |  |
| 流动负债合计        | 609,003,562.95   | 609,003,562.95   |  |
| 非流动负债：        |                  |                  |  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |  |
| 长期借款          | 309,320,778.73   | 309,320,778.73   |  |
| 应付债券          |                  |                  |  |
| 其中：优先股        |                  |                  |  |
| 永续债           |                  |                  |  |
| 租赁负债          |                  |                  |  |
| 长期应付款         | 59,893,998.57    | 59,893,998.57    |  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |  |
| 预计负债          |                  |                  |  |
| 递延收益          | 97,913,396.67    | 97,913,396.67    |  |
| 递延所得税负债       | 14,437,346.17    | 14,437,346.17    |  |
| 其他非流动负债       | 23,800,000.00    | 23,800,000.00    |  |
| 非流动负债合计       | 505,365,520.14   | 505,365,520.14   |  |
| 负债合计          | 1,114,369,083.09 | 1,114,369,083.09 |  |
| 所有者权益：        |                  |                  |  |
| 股本            | 491,785,096.00   | 491,785,096.00   |  |
| 其他权益工具        |                  |                  |  |
| 其中：优先股        |                  |                  |  |
| 永续债           |                  |                  |  |
| 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         | 456,071,064.28   | 456,071,064.28   |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 947,856,160.28   | 947,856,160.28   |  |
| 少数股东权益        | -142,482.35      | -142,482.35      |  |
| 所有者权益合计       | 947,713,677.93   | 947,713,677.93   |  |
| 负债和所有者权益总计    | 2,062,082,761.02 | 2,062,082,761.02 |  |

## 调整情况说明

公司自2020年1月1日开始执行《企业会计准则第14号——收入》（财会[2017]22号），将预收账款科目调整至合同负债科目列示。

## 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        | 1,280,914.56     | 1,280,914.56     |     |
| 交易性金融资产     |                  |                  |     |
| 衍生金融资产      |                  |                  |     |
| 应收票据        |                  |                  |     |
| 应收账款        |                  |                  |     |
| 应收款项融资      |                  |                  |     |
| 预付款项        |                  |                  |     |
| 其他应收款       | 918,628,005.61   | 918,628,005.61   |     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |     |
| 应收股利        |                  |                  |     |
| 存货          |                  |                  |     |
| 合同资产        |                  |                  |     |
| 持有待售资产      | 90,024,620.00    | 90,024,620.00    |     |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |     |
| 其他流动资产      |                  |                  |     |
| 流动资产合计      | 1,009,933,540.17 | 1,009,933,540.17 |     |
| 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      | 607,818,276.89   | 607,818,276.89   |     |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |     |
| 其他非流动金融资产   | 10,000,000.00    | 10,000,000.00    |     |
| 投资性房地产      |                  |                  |     |
| 固定资产        | 422,678.97       | 422,678.97       |     |
| 在建工程        |                  |                  |     |

|                 |                  |                  |  |
|-----------------|------------------|------------------|--|
| 生产性生物资产         |                  |                  |  |
| 油气资产            |                  |                  |  |
| 使用权资产           |                  |                  |  |
| 无形资产            |                  |                  |  |
| 开发支出            |                  |                  |  |
| 商誉              |                  |                  |  |
| 长期待摊费用          |                  |                  |  |
| 递延所得税资产         |                  |                  |  |
| 其他非流动资产         |                  |                  |  |
| 非流动资产合计         | 618,240,955.86   | 618,240,955.86   |  |
| 资产总计            | 1,628,174,496.03 | 1,628,174,496.03 |  |
| 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            |                  |                  |  |
| 预收款项            |                  |                  |  |
| 合同负债            |                  |                  |  |
| 应付职工薪酬          | 9,825.50         | 9,825.50         |  |
| 应交税费            | 254,611.99       | 254,611.99       |  |
| 其他应付款           | 542,260,306.34   | 542,260,306.34   |  |
| 其中：应付利息         |                  |                  |  |
| 应付股利            | 24,200.00        |                  |  |
| 持有待售负债          |                  |                  |  |
| 一年内到期的非流动<br>负债 | 115,516,793.83   | 115,516,793.83   |  |
| 其他流动负债          |                  |                  |  |
| 流动负债合计          | 658,041,537.66   | 658,041,537.66   |  |
| 非流动负债：          |                  |                  |  |
| 长期借款            |                  |                  |  |
| 应付债券            |                  |                  |  |
| 其中：优先股          |                  |                  |  |
| 永续债             |                  |                  |  |

|            |                  |                  |  |
|------------|------------------|------------------|--|
| 租赁负债       |                  |                  |  |
| 长期应付款      |                  |                  |  |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |  |
| 预计负债       |                  |                  |  |
| 递延收益       |                  |                  |  |
| 递延所得税负债    | 14,437,346.17    | 14,437,346.17    |  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |  |
| 非流动负债合计    | 14,437,346.17    | 14,437,346.17    |  |
| 负债合计       | 672,478,883.83   | 672,478,883.83   |  |
| 所有者权益：     |                  |                  |  |
| 股本         | 491,785,096.00   | 491,785,096.00   |  |
| 其他权益工具     |                  |                  |  |
| 其中：优先股     |                  |                  |  |
| 永续债        |                  |                  |  |
| 资本公积       | 9,935,913.61     | 9,935,913.61     |  |
| 减：库存股      |                  |                  |  |
| 其他综合收益     |                  |                  |  |
| 专项储备       |                  |                  |  |
| 盈余公积       | 140,264,581.84   | 140,264,581.84   |  |
| 未分配利润      | 313,710,020.75   | 313,710,020.75   |  |
| 所有者权益合计    | 955,695,612.20   | 955,695,612.20   |  |
| 负债和所有者权益总计 | 1,628,174,496.03 | 1,628,174,496.03 |  |

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

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

| 税种  | 计税依据                               | 税率                   |
|-----|------------------------------------|----------------------|
| 增值税 | 1、境内销售；提供加工、修理修配劳务；<br>提供有形动产租赁服务； | 1、13%；2、9%；3、6%；4、3% |

|         |   |         |
|---------|---|---------|
|         | 2、提供交通运输、不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权；<br>3、其他应税销售服务行为；<br>4、简易计税方法； |         |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额   | 7%、5%   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 25%、15% |

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 |
|---------------------|-------|
| 汕头市万泽热电有限公司         | 25%   |
| 深圳市万泽精密铸造科技有限公司     | 25%   |
| 上海万泽精密铸造有限公司        | 15%   |
| 深汕特别合作区万泽精密铸造科技有限公司 | 25%   |
| 深圳市万泽航空材料研究有限公司     | 25%   |
| 深圳市万泽中南研究院有限公司      | 15%   |
| 深圳市万泽航空科技有限责任公司     | 15%   |
| 内蒙古双奇药业股份有限公司       | 15%   |
| 深圳市新万泽医药有限公司        | 25%   |
| 内蒙古双奇生物技术有限公司       | 25%   |
| 深圳市万泽投资开发有限公司       | 25%   |
| 赣江新区万泽健康产业有限公司      | 25%   |
| 江西省万泽商业管理有限公司       | 25%   |
| 珠海市万泽生物医药有限公司       | 25%   |

## 2、税收优惠

内蒙古双奇药业股份有限公司（以下简称内蒙古双奇）于2012年12月收到内蒙古自治区发展和改革委员会的《关于确认内蒙古双奇药业股份有限公司主营符合国家鼓励类产业企业的复函》（编号：内发改西开函[2012]757号），确定内蒙古双奇符合海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年12号）的相关规定，认定内蒙古双奇属于西部大开发鼓励类产业企业，自2011年1月1日至2020年12月31日执行企业所得税优惠政策，减按15%税率缴纳企业所得税。

深圳市万泽中南研究院有限公司于2017年8月17日，经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为“GR201744200263”的高新技术企业证书，有效期为3年，适用15%的企业所得税税率。

深圳市万泽航空科技有限责任公司于2019年12月9日，经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深

圳市税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为“GR201944205039”的高新技术企业证书，有效期为3年，适用15%的企业所得税税率。

上海万泽精密铸造有限公司于2019年12月6日，经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为“GR201931005008”的高新技术企业证书，有效期为3年，适用15%的企业所得税税率。

### 3、其他

## 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                  | 206,836.51     | 256,800.21     |
| 银行存款                  | 291,482,559.69 | 148,632,732.68 |
| 其他货币资金                | 8,800,274.67   | 37,500,333.90  |
| 合计                    | 300,489,670.87 | 186,389,866.79 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 17,444,606.29  | 5,175,062.58   |

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 11,563,494.58 | 4,625,482.63 |
| 商业承兑票据 | 940,000.00    |              |
| 合计     | 12,503,494.58 | 4,625,482.63 |

单位：元

| 类别             | 期末余额          |         |           |       |               | 期初余额         |         |      |      |              |
|----------------|---------------|---------|-----------|-------|---------------|--------------|---------|------|------|--------------|
|                | 账面余额          |         | 坏账准备      |       | 账面价值          | 账面余额         |         | 坏账准备 |      | 账面价值         |
|                | 金额            | 比例      | 金额        | 计提比例  |               | 金额           | 比例      | 金额   | 计提比例 |              |
| 其中：            |               |         |           |       |               |              |         |      |      |              |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 12,563,494.58 | 100.00% | 60,000.00 | 0.48% | 12,503,494.58 | 4,625,482.63 | 100.00% |      |      | 4,625,482.63 |
| 其中：            |               |         |           |       |               |              |         |      |      |              |
| 无风险银行承兑票据组合    | 11,563,494.58 | 92.04%  |           |       | 11,563,494.58 | 4,625,482.63 | 100.00% |      |      | 4,625,482.63 |
| 商业承兑汇票         | 1,000,000.00  | 7.96%   | 60,000.00 | 6.00% | 940,000.00    |              |         |      |      |              |
| 合计             | 12,563,494.58 | 100.00% | 60,000.00 | 0.48% | 12,503,494.58 | 4,625,482.63 | 100.00% |      |      | 4,625,482.63 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|    |      |      |      |      |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称          | 期末余额          |           |       |
|-------------|---------------|-----------|-------|
|             | 账面余额          | 坏账准备      | 计提比例  |
| 无风险银行承兑票据组合 | 11,563,494.58 |           |       |
| 商业承兑汇票      | 1,000,000.00  | 60,000.00 | 6.00% |
| 合计          | 12,563,494.58 | 60,000.00 | --    |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别     | 期初余额 | 本期变动金额    |       |    |    | 期末余额      |
|--------|------|-----------|-------|----|----|-----------|
|        |      | 计提        | 收回或转回 | 核销 | 其他 |           |
| 商业承兑汇票 |      | 60,000.00 |       |    |    | 60,000.00 |
| 合计     |      | 60,000.00 |       |    |    | 60,000.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 2,055,220.29 |           |
| 合计     | 2,055,220.29 |           |

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

## 5、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 | 109,997,626.66 | 100.00% | 8,332,998.81 | 7.58% | 101,664,627.85 | 116,541,990.49 | 100.00% | 8,684,245.55 | 7.45% | 107,857,744.94 |
| 其中：            |                |         |              |       |                |                |         |              |       |                |
| 风险组合           | 109,997,626.66 | 100.00% | 8,332,998.81 | 7.58% | 101,664,627.85 | 116,541,990.49 | 100.00% | 8,684,245.55 | 7.45% | 107,857,744.94 |
| 合计             | 109,997,626.66 | 100.00% | 8,332,998.81 | 7.58% | 101,664,627.85 | 116,541,990.49 | 100.00% | 8,684,245.55 | 7.45% | 107,857,744.94 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称   | 期末余额           |              |       |
|------|----------------|--------------|-------|
|      | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例  |
| 风险组合 | 109,997,626.66 | 8,332,998.81 | 7.58% |
| 合计   | 109,997,626.66 | 8,332,998.81 | --    |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

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） | 106,077,640.48 |
| 1 至 2 年      | 1,669,175.76   |
| 2 至 3 年      | 222,519.24     |
| 3 年以上        | 2,028,291.18   |
| 3 至 4 年      | 395,138.62     |
| 5 年以上        | 1,633,152.56   |
| 合计           | 109,997,626.66 |

**(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 |              |
| 风险组合 | 8,684,245.55 | 421,643.81 | 772,890.55 |    |    | 8,332,998.81 |
| 合计   | 8,684,245.55 | 421,643.81 | 772,890.55 |    |    | 8,332,998.81 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明:

#### (4) 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     |
|---------------|---------------|-----------------|--------------|
| 期末余额前五名应收账款汇总 | 19,229,376.65 | 17.48%          | 1,153,762.60 |
| 合计            | 19,229,376.65 | 17.48%          |              |

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

### 6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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:

### 7、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   | 18,904,457.47 | 98.65% | 58,714,333.36 | 99.97% |
| 1 至 2 年 | 244,352.35    | 1.28%  | 11,525.00     | 0.02%  |
| 2 至 3 年 | 8,910.00      | 0.05%  | 2,075.00      |        |
| 3 年以上   | 4,800.00      | 0.03%  | 4,800.00      | 0.01%  |
| 合计      | 19,162,519.82 | --     | 58,732,733.36 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额          | 占预付账款总额的比例(%) | 未结算原因   |
|------|---------------|---------------|---------|
| 第一名  | 5,018,319.90  | 26.19%        | 尚未收到原材料 |
| 第二名  | 2,196,074.96  | 11.46%        | 预付房屋租金  |
| 第三名  | 1,651,900.00  | 8.62%         | 尚未收到原材料 |
| 第四名  | 1,250,000.00  | 6.52%         | 尚未收到原材料 |
| 第五名  | 1,057,500.00  | 5.52%         | 尚未收到原材料 |
| 合计   | 11,173,794.86 | 58.31%        |         |

其他说明:

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 170,216,116.69 | 191,043,426.73 |
| 合计    | 170,216,116.69 | 191,043,426.73 |

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

## 2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|      |      |      |      |              |

其他说明:

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质       | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 企业间往来款     | 214,636,970.02 | 239,114,867.79 |
| 其他往来款      |                | 3,457,293.87   |
| 押金、保证金、备用金 | 19,768,072.43  | 6,081,501.69   |
| 代垫款项       | 70,820.52      | 661,546.66     |
| 其他         | 358,410.75     | 47,774.50      |
| 合计         | 234,834,273.72 | 249,362,984.51 |

## 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |               |
| 2020 年 1 月 1 日余额        | 56,983,957.78  |                          | 1,335,600.00             | 58,319,557.78 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —              | —                        | —                        | —             |

|              |               |  |              |               |
|--------------|---------------|--|--------------|---------------|
| 本期计提         | 6,299,906.24  |  |              | 6,299,906.24  |
| 本期转回         | 1,306.99      |  |              | 1,306.99      |
| 2020年6月30日余额 | 63,282,557.03 |  | 1,335,600.00 | 64,618,157.03 |

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） | 34,955,800.84  |
| 1至2年      | 16,772,734.70  |
| 2至3年      | 148,222,519.22 |
| 3年以上      | 34,883,218.96  |
| 3至4年      | 1,388,410.00   |
| 5年以上      | 33,494,808.96  |
| 合计        | 234,834,273.72 |

### 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 |               |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款  | 1,335,600.00  |              |          |    |    | 1,335,600.00  |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 56,983,957.78 | 6,299,906.24 | 1,306.99 |    |    | 63,282,557.03 |
| 合计                | 58,319,557.78 | 6,299,906.24 | 1,306.99 |    |    | 64,618,157.03 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

## 5) 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      |
|------------------|-------|----------------|----------------|------------------|---------------|
| 万泽集团有限公司         | 债权转让款 | 177,885,995.56 | 一年以内、1-2年、2-3年 | 75.75%           | 29,164,119.73 |
| 惠州华侨农场土地         | 往来款   | 14,000,000.00  | 5年以上           | 5.96%            | 14,000,000.00 |
| 汕头威能经济发展总公司      | 往来款   | 8,201,276.78   | 5年以上           | 3.49%            | 8,201,276.78  |
| 金园铁道物资公司         | 往来款   | 6,580,000.00   | 5年以上           | 2.80%            | 6,580,000.00  |
| 汕头经济特区大丰海产实业有限公司 | 往来款   | 1,780,000.00   | 5年以上           | 0.76%            | 1,780,000.00  |
| 合计               | --    | 208,447,272.34 | --             | 88.76%           | 59,725,396.51 |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、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<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值          |
| 原材料    | 16,926,642.29 |                           | 16,926,642.29 | 18,226,130.83 |                           | 18,226,130.83 |
| 在产品    | 8,751,750.08  |                           | 8,751,750.08  | 9,545,629.89  |                           | 9,545,629.89  |
| 库存商品   | 18,611,657.42 |                           | 18,611,657.42 | 13,008,518.80 |                           | 13,008,518.80 |
| 周转材料   | 6,803,689.76  |                           | 6,803,689.76  | 1,160,673.71  |                           | 1,160,673.71  |
| 委托加工物资 |               |                           |               | 296,989.26    |                           | 296,989.26    |
| 合计     | 51,093,739.55 |                           | 51,093,739.55 | 42,237,942.49 |                           | 42,237,942.49 |

## (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 |      |
|    |      |        |    |        |    |      |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

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 |
|    |      |      |      |      |      |      |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|    |      |      |

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|    |      |      |         |    |

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     | 期初余额 |      |      |     |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税  | 59,840,696.02 | 61,949,764.96 |
| 待认证进项税  | 724,313.36    | 1,443,186.72  |
| 预缴所得税   | 35,797.95     | 35,797.95     |
| 增值税留抵扣额 |               |               |
| 待摊费用    | 9,854.30      | 270,577.64    |
| 合计      | 60,610,661.63 | 63,699,327.27 |

其他说明：

**14、债权投资**

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 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     | 期初余额 |      |      |     |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |    |
| 2020 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | ——             | ——                       | ——                       | —— |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**15、其他债权投资**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|    |      |      |          |      |    |          |                   |    |

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 |      |      |     | 期初余额 |      |      |     |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
|        | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|        |      |      |      |     |      |      |      |     |

减值准备计提情况

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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |    |
| 2020 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | ——             | ——                       | ——                       | —— |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

| 项目    | 期末余额          |              |               | 期初余额          |              |               | 折现率区间 |
|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|-------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          |       |
| 风险抵押金 | 16,430,000.00 | 1,971,600.00 | 14,458,400.00 | 16,430,000.00 | 1,626,000.00 | 14,804,000.00 |       |
| 合计    | 16,430,000.00 | 1,971,600.00 | 14,458,400.00 | 16,430,000.00 | 1,626,000.00 | 14,804,000.00 | --    |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计           |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2020 年 1 月 1 日余额    | 1,626,000.00   |                          |                          | 1,626,000.00 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —            |
| 本期计提                | 345,600.00     |                          |                          | 345,600.00   |
| 2020 年 6 月 30 日余额   | 1,971,600.00   |                          |                          | 1,971,600.00 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位            | 期初余额(账面价值)   | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额     |  |
|------------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|--------------|--|
|                  |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |            |              |  |
| 一、合营企业           |              |        |      |             |          |        |             |        |    |            |              |  |
| 二、联营企业           |              |        |      |             |          |        |             |        |    |            |              |  |
| 北京市万泽碧轩房地产开发有限公司 | 8,527,816.72 |        |      | -124,320.37 |          |        |             |        |    |            | 8,403,496.35 |  |
| 小计               | 8,527,816.72 |        |      | -124,320.37 |          |        |             |        |    |            | 8,403,496.35 |  |
| 合计               | 8,527,816.72 |        |      | -124,320.37 |          |        |             |        |    |            | 8,403,496.35 |  |

其他说明

**18、其他权益工具投资**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 权益工具投资 | 62,750,000.00 | 74,705,882.35 |
| 合计     | 62,750,000.00 | 74,705,882.35 |

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

**21、固定资产**

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 405,682,021.91 | 375,274,516.10 |
| 合计   | 405,682,021.91 | 375,274,516.10 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具         | 电子设备及其他       | 合计             |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额     | 277,319,483.09 | 201,160,998.26 | 7,244,479.12 | 23,689,105.06 | 509,414,065.53 |
| 2.本期增加金额   |                | 44,190,907.86  | 25,000.00    | 1,590,324.60  | 45,806,232.46  |
| (1) 购置     |                | 43,645,453.32  | 25,000.00    | 1,590,324.61  | 45,260,777.93  |
| (2) 在建工程转入 |                | 545,454.54     |              |               | 545,454.54     |
| (3) 企业合并增加 |                |                |              |               |                |
| 3.本期减少金额   | 299,250.00     | 14,800.00      |              |               | 314,050.00     |
| (1) 处置或报废  | 299,250.00     | 14,800.00      |              |               | 314,050.00     |
| 4.期末余额     | 277,020,233.09 | 245,337,106.12 | 7,269,479.12 | 25,279,429.66 | 554,906,247.99 |
| 二、累计折旧     |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额     | 30,560,184.42  | 77,334,458.62  | 6,364,901.04 | 16,254,043.12 | 130,513,587.20 |
| 2.本期增加金额   | 3,839,556.80   | 10,662,956.11  | 127,803.00   | 875,267.74    | 15,505,583.65  |
| (1) 计提     | 3,839,556.80   | 10,662,956.11  | 127,803.00   | 875,267.74    | 15,505,583.65  |
| 3.本期减少金额   | 267,521.90     | 14,356.00      |              |               | 281,877.90     |
| (1) 处置或报废  | 267,521.90     | 14,356.00      |              |               | 281,877.90     |
| 4.期末余额     | 34,132,219.32  | 87,983,058.73  | 6,492,704.04 | 17,129,310.86 | 145,737,292.95 |
| 三、减值准备     |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额     | 975,972.74     | 1,237,724.94   |              | 1,412,264.55  | 3,625,962.23   |
| 2.本期增加金额   |                |                |              |               |                |
| (1) 计提     |                |                |              |               |                |

|           |                |                |            |               |                |
|-----------|----------------|----------------|------------|---------------|----------------|
|           |                |                |            |               |                |
| 3.本期减少金额  |                | 139,029.10     |            |               | 139,029.10     |
| (1) 处置或报废 |                | 139,029.10     |            |               | 139,029.10     |
|           |                |                |            |               |                |
| 4.期末余额    | 975,972.74     | 1,098,695.84   |            | 1,412,264.55  | 3,486,933.13   |
| 四、账面价值    |                |                |            |               |                |
| 1.期末账面价值  | 241,912,041.03 | 156,255,351.55 | 776,775.08 | 6,737,854.25  | 405,682,021.91 |
| 2.期初账面价值  | 245,783,325.94 | 114,782,845.38 | 879,578.08 | 13,828,766.70 | 375,274,516.10 |

## (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 |
|--------|---------------|---------------|------------|------|----|
| 房屋及建筑物 | 2,945,802.55  | 2,854,500.81  | 91,301.74  | 0    |    |
| 机器设备   | 15,105,174.14 | 14,618,945.57 | 486,228.57 | 0    |    |
| 其他     | 14,676.00     | 14,235.72     | 440.28     | 0    |    |
| 合计     | 18,065,652.69 | 17,487,682.10 | 577,970.59 | 0    |    |

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|    |        |

## (5) 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 |
|----|------|------------|
|    |      |            |

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 470,793,728.88 | 372,516,946.65 |
| 合计   | 470,793,728.88 | 372,516,946.65 |

**(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           |
| 深汕特别合作区高温合金材料与构件制造项目 | 105,457,980.82 |      | 105,457,980.82 | 42,216,437.51  |      | 42,216,437.51  |
| 上海多晶精密铸造项目           | 365,335,748.06 |      | 365,335,748.06 | 330,300,509.14 |      | 330,300,509.14 |
| 合计                   | 470,793,728.88 |      | 470,793,728.88 | 372,516,946.65 |      | 372,516,946.65 |

**(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   |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|------------|----------|----------------|-------------|--------|---------------|--------------|----------|--------|
| 深汕特别合作区高温合金材料与构件制造项目 | 215,180,000.00 | 42,216,437.51  | 63,786,997.85 | 545,454.54 |          | 105,457,980.82 | 78.90%      | 80.00% |               |              |          | 其他     |
| 上海多晶精密铸造项目           | 500,000,000.00 | 330,300,509.14 | 35,035,238.92 | 0.00       |          | 365,335,748.06 | 80.69%      | 80.00% | 17,596,280.66 | 6,833,228.27 | 20%      | 金融机构贷款 |
| 合计                   | 715,180,000.00 | 372,516,946.65 | 98,822,236.77 | 545,454.54 |          | 470,793,728.88 | --          | --     | 17,596,280.66 | 6,833,228.27 | 20%      | --     |

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

#### (4) 工程物资

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 |

其他说明：

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### 24、油气资产

适用  不适用

### 25、使用权资产

单位：元

| 项目 |  | 合计 |
|----|--|----|
|----|--|----|

其他说明：

### 26、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         | 电脑软件         | 合计             |
|----------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值   |               |               |               |              |                |
| 1.期初余额   | 85,894,251.44 | 11,720,000.00 | 91,584,301.89 | 5,607,202.11 | 194,805,755.44 |
| 2.本期增加金额 |               |               | 1,535,597.61  |              | 1,535,597.61   |
| (1) 购置   |               |               |               |              |                |

|            |               |               |               |              |                |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| (2) 内部研发   |               |               | 1,535,597.61  |              | 1,535,597.61   |
| (3) 企业合并增加 |               |               |               |              |                |
| 3.本期减少金额   |               |               |               |              |                |
| (1) 处置     |               |               |               |              |                |
| 4.期末余额     | 85,894,251.44 | 11,720,000.00 | 93,119,899.50 | 5,607,202.11 | 196,341,353.05 |
| 二、累计摊销     |               |               |               |              |                |
| 1.期初余额     | 6,865,856.77  | 11,720,000.00 | 4,107,152.62  | 1,490,972.04 | 24,183,981.43  |
| 2.本期增加金额   | 867,666.36    |               | 2,623,936.01  | 348,740.58   | 3,840,342.95   |
| (1) 计提     | 867,666.36    |               | 2,623,936.01  | 348,740.58   | 3,840,342.95   |
| 3.本期减少金额   |               |               |               |              |                |
| (1) 处置     |               |               |               |              |                |
| 4.期末余额     | 7,733,523.13  | 11,720,000.00 | 6,731,088.63  | 1,839,712.62 | 28,024,324.38  |
| 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   | 78,160,728.31 |               | 86,388,810.87 | 3,767,489.49 | 168,317,028.67 |
| 2.期初账面价值   | 79,028,394.67 |               | 87,477,149.27 | 4,116,230.07 | 170,621,774.01 |

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 47.03%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

| 项目                    | 期初余额 | 本期增加金额       |    |  | 本期减少金额  |              |  | 期末余额 |
|-----------------------|------|--------------|----|--|---------|--------------|--|------|
|                       |      | 内部开发支出       | 其他 |  | 确认为无形资产 | 转入当期损益       |  |      |
| 航空发动机涡轮盘件技术           |      | 4,233,314.93 |    |  |         | 4,233,314.93 |  |      |
| 新型研发机构初期建设            |      | 377,115.39   |    |  |         | 377,115.39   |  |      |
| 粉末高温合金关键技术研发及产业化      |      | 2,761,662.73 |    |  |         | 2,761,662.73 |  |      |
| 空心涡轮叶片陶芯的制备技术开发       |      | 1,752,749.14 |    |  |         | 1,752,749.14 |  |      |
| 粉末盘件夹杂物的研究            |      | 340,154.61   |    |  |         | 340,154.61   |  |      |
| 粉末盘件成型                |      | 261,612.97   |    |  |         | 261,612.97   |  |      |
| 国地联合工程中心              |      | 3,788,889.88 |    |  |         | 3,788,889.88 |  |      |
| 叶片尺寸精确控制技术研究          |      | 263,345.51   |    |  |         | 263,345.51   |  |      |
| 定向生长无晶界叶片制造仿真模拟及温度场控制 |      | 499,547.94   |    |  |         | 499,547.94   |  |      |

|                         |  |               |  |  |              |               |  |               |
|-------------------------|--|---------------|--|--|--------------|---------------|--|---------------|
| 薄壁、高性能模壳材料设计及制备关键技术     |  | 1,461,105.54  |  |  |              | 1,461,105.54  |  |               |
| 高温合金及其部件热处理制度           |  | 592,003.01    |  |  |              | 592,003.01    |  |               |
| "LJ"重大专项                |  | 1,001,652.55  |  |  |              | 1,001,652.55  |  |               |
| 项目 10009                |  | 1,144,026.25  |  |  |              | 1,144,026.25  |  |               |
| 其他研发项目                  |  | 6,892,820.27  |  |  |              | 6,892,820.27  |  |               |
| 高压涡轮叶片铸件研制(资本化)         |  | 7,041,551.57  |  |  |              |               |  | 7,041,551.57  |
| 医药研究                    |  | 3,298,232.37  |  |  |              | 3,298,232.37  |  |               |
| 先进涡轮发动机热端部件绿色关键工艺系统集成项目 |  | 6,613,245.03  |  |  |              |               |  | 6,613,245.03  |
| 78WM 等级燃气轮机透平叶片研发及产业化   |  | 309,553.16    |  |  |              | 2,000.00      |  | 307,553.16    |
| 重大技术改造项目                |  | 1,535,597.61  |  |  | 1,535,597.61 |               |  |               |
| 合计                      |  | 44,168,180.46 |  |  | 1,535,597.61 | 28,670,233.09 |  | 13,962,349.76 |

其他说明

## 28、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   |  |      |
|                 |      |         |  |      |  |      |

|    |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|
| 合计 |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额 | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|--|------|--|------|
|                         |      | 计提   |  | 处置   |  |      |
|                         |      |      |  |      |  |      |
| 合计                      |      |      |  |      |  |      |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

**29、长期待摊费用**

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 装修费用 | 2,165,453.38 | 1,486,261.79 | 1,302,040.82 |        | 2,349,674.35 |
| 模具费用 | 4,957,564.33 | 1,661,004.44 | 1,411,937.77 |        | 5,206,631.00 |
| 合计   | 7,123,017.71 | 3,147,266.23 | 2,713,978.59 |        | 7,556,305.35 |

其他说明

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

| 项目        | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备    | 9,613,501.45  | 1,498,708.25 | 10,426,754.65 | 1,639,547.46 |
| 内部交易未实现利润 | 3,845,306.17  | 961,326.54   | 4,958,656.52  | 1,239,664.13 |
| 可抵扣亏损     | 2,616,296.24  | 654,074.06   | 2,523,783.92  | 630,945.98   |
| 政府补助      | 100,000.00    | 15,000.00    | 100,000.00    | 15,000.00    |
| 合计        | 16,175,103.86 | 3,129,108.85 | 18,009,195.09 | 3,525,157.57 |

## (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       |
| 持有待售资产公允价值变动 |          |         | 57,749,384.67 | 14,437,346.17 |
| 合计           |          |         | 57,749,384.67 | 14,437,346.17 |

## (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<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 3,129,108.85          |                      | 3,525,157.57          |
| 递延所得税负债 |                      |                       |                      | 14,437,346.17         |

## (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 | 68,856,187.52  | 62,601,194.19  |
| 可抵扣亏损    | 425,986,453.83 | 406,733,074.76 |
| 合计       | 494,842,641.35 | 469,334,268.95 |

## (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 |               |               |    |
| 2021 |               |               |    |
| 2022 |               |               |    |
| 2023 |               |               |    |
| 2024 | 14,829,783.12 |               |    |
| 2025 | 13,562,242.82 | 13,239,535.25 |    |
| 2026 | 12,919,477.18 | 22,832,183.86 |    |
| 2027 | 88,734,287.07 | 90,116,705.53 |    |
| 2028 | 99,537,285.66 | 99,021,065.21 |    |

|      |                |                |    |
|------|----------------|----------------|----|
| 2029 | 134,340,713.00 | 181,523,584.91 |    |
| 2030 | 62,062,664.98  |                |    |
| 合计   | 425,986,453.83 | 406,733,074.76 | -- |

其他说明：

### 31、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           |
| 预付软件款                     | 166,840.86     |      | 166,840.86     | 166,840.86     |      | 166,840.86     |
| 深圳市万泽高温合金科技研究所投资款         | 1,000,000.00   |      | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |      | 1,000,000.00   |
| 预付设备款                     | 69,099,497.96  |      | 69,099,497.96  | 249,514,860.41 |      | 249,514,860.41 |
| 预付其他工程款                   | 400,000.00     |      | 400,000.00     | 506,500.00     |      | 506,500.00     |
| 预付上海多晶精密铸造项目工程款           | 89,687,316.75  |      | 89,687,316.75  | 39,184,304.43  |      | 39,184,304.43  |
| 预付深汕特别合作区高温合金材料与构件制造项目工程款 | 2,435,074.29   |      | 2,435,074.29   |                |      |                |
| 预付珠海生物厂房款                 | 386,000.00     |      | 386,000.00     |                |      |                |
| 合计                        | 163,174,729.86 |      | 163,174,729.86 | 290,372,505.70 |      | 290,372,505.70 |

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额          |
|---------|----------------|---------------|
| 保证借款    | 56,000,000.00  | 31,000,000.00 |
| 抵押+保证   | 80,000,000.00  | 60,000,000.00 |
| 质押+保证   | 70,000,000.00  |               |
| 未到期应付利息 | 219,361.22     | 171,620.89    |
| 合计      | 206,219,361.22 | 91,171,620.89 |

短期借款分类的说明：

1、2020年6月15日、2020年6月15日、2020年6月18日、2020年6月18日、2020年6月19日，深圳市万泽精密铸造科技有限公司与深圳南山宝生村镇银行股份有限公司签订借款合同，申请借款金额分别为500万元整、500万元整、500万元整、500万元整、200万元整，用于补充企业流动资金，借款期限均为1年整，由法定代表人林伟光为该借款提供保证，截至2020年12

月31日，深圳市万泽精密铸造科技有限公司尚未归还该批借款。

2、2020年2月20日，上海万泽精密铸造有限公司与宁波银行股份有限公司上海分行签订借款合同，申请借款金额为1000万元整，用于补充流动资金，借款期限为2020年2月20日至2020年4月30日，并万泽实业股份有限公司为该借款提供担保。截至2020年6月30日，上海万泽精密铸造有限公司尚未归还该借款。

3、2020年5月11日，上海万泽精密铸造有限公司与招商银行股份有限公司上海分行签订借款合同，申请借款金额为1000万元整，用于购买材料等流动资金支付，借款期限为2020年5月11日至2021年5月10日，并万泽实业股份有限公司为该借款提供担保。截至2020年6月30日，上海万泽精密铸造有限公司尚未归还该借款。

4、2020年3月24日，内蒙古双奇药业股份有限公司与国家开发银行内蒙古自治区分行签订借款合同，申请借款金额为3000万整，目前已实际收到1500万元借款，用于应对疫情生产，销售双歧杆菌乳酸菌三联活菌片，借款期限为2020年3月25日至2021年3月25日，并由万泽实业股份有限公司为该借款提供担保。截止2020年6月30日，内蒙古双奇药业股份有限公司尚未归还该借款。

5、2019年8月20日，深圳市新万泽医药有限公司与深圳坪山珠江村镇银行股份有限公司签订借款合同，申请借款金额为1000万整，用于日常经营周转，借款期限为2019年8月20日至2020年8月20日，并由内蒙古双奇药业股份有限公司、万泽实业股份有限公司为该借款提供担保。深圳市新万泽医药有限公司选择每季度归还本金100万元，到期归还剩余本息的方式还款。截止2020年6月30日，深圳市新万泽医药有限公司已归还300万借款，剩余借款700万尚未归还。

6、2020年2月28日，万泽实业股份有限公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订借款合同，申请借款金额为3200万元整，用于支付货款，借款期限为2020年2月28日至2021年2月27日，并由股东林伟光、内蒙古双奇药业股份有限公司为该借款提供连带责任保证担保，同时以深圳市万泽房地产开发集团有限公司提供房产作为抵押。截至2020年6月30日，深圳万泽实业股份有限公司尚未归还该借款。

7、2020年4月30日，万泽实业股份有限公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订借款合同，申请借款金额为1800万元整，用于支付货款，借款期限为2020年4月30日至2021年4月29日，并由股东林伟光、内蒙古双奇药业股份有限公司为该借款提供担保，同时以深圳市万泽房地产开发集团有限公司和常州万泽置地房地产开发有限公司提供房产作为抵押。截至2020年6月30日，万泽实业股份有限公司尚未归还该借款。

8、2019年11月28日内蒙古双奇药业股份有限公司与交通银行股份有限公司呼和浩特锡林支行签订借款合同，申请借款金额为3000万整，用于日常经营周转以及购进原辅材料，借款期限为2019年11月28日至2020年11月27日，并由股东林伟光、杨竞雄、万泽实业股份有限公司为该借款提供担保、同时以内蒙古双奇药业股份有限公司名下房产、土地作为抵押，截至2020年6月30日，内蒙古双奇药业股份有限公司尚未归还该借款。

9、2020年3月6日，深圳市万泽中南研究院有限公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订借款合同，申请借款金额为2000万元整，用于支付货款，借款期限为2020年3月26日至2021年3月26日，并由股东林伟光、深汕特别合作区万泽精密铸造科技有限公司以及母公司万泽实业股份有限公司为该借款提供担保，同时以万泽实业股份有限公司对内蒙古双奇药业股份有

限公司99.92%的股权（评估价值22527.668771万元）以及深圳市万泽精密铸造科技有限公司对内蒙古双奇药业股份有限公司0.08%的股权（评估价值18.036564万元）进行质押。截至2020年6月30日，深圳市万泽中南研究院有限公司尚未归还该借款。

10、2020年3月20日、2020年3月25日，深圳市新万泽医药有限公司分别与中信银行股份有限公司深圳分行签订借款合同，分别申请借款金额为3000万元、2000万元，用于支付货款，借款期限为2020年3月20日至2021年3月20日、2020年3月25日至2021年3月25日，均由股东林伟光、深汕特别合作区万泽精密铸造科技有限公司以及母公司万泽实业股份有限公司为该借款提供担保，同时以万泽实业股份有限公司对内蒙古双奇药业股份有限公司99.92%的股权（评估价值22527.668771万元）以及深圳市万泽精密铸造科技有限公司对内蒙古双奇药业股份有限公司0.08%的股权（评估价值18.036564万元）进行质押。截止2020年6月30日，深圳市新万泽医药有限公司尚未归还该借款。

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 111,141,192.40 | 149,831,291.97 |
| 1 年以上 | 17,241,527.00  | 5,133,269.04   |
| 合计    | 128,382,719.40 | 154,964,561.01 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|    |      |           |

其他说明：

无账龄超过一年的重要应付账款。

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 预收货款 |      |      |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|    |      |           |

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额       |
|------|--------------|------------|
| 预收货款 | 4,836,988.79 | 663,485.53 |
| 合计   | 4,836,988.79 | 663,485.53 |

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 |
|----|------|------|
|    |      |      |

### 39、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         | 11,898,016.54 | 53,946,613.50 | 56,590,018.99 | 9,254,611.05 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 85,551.70     | 1,049,465.72  | 1,111,269.22  | 23,748.20    |
| 三、辞退福利         |               | 191,989.00    | 191,989.00    |              |
| 合计             | 11,983,568.24 | 55,188,068.22 | 57,893,277.21 | 9,278,359.25 |

#### (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 | 8,383,184.58  | 44,706,688.07 | 47,296,442.29 | 5,793,430.36 |
| 2、职工福利费       |               | 5,528,835.21  | 5,528,835.21  |              |
| 3、社会保险费       | 3,352,524.71  | 1,733,403.89  | 1,779,691.55  | 3,306,237.05 |
| 其中：医疗保险费      | 3,347,820.11  | 1,637,951.78  | 1,681,454.57  | 3,304,317.32 |
| 工伤保险费         | 958.90        | 21,563.88     | 22,522.78     |              |
| 生育保险费         | 3,745.70      | 73,888.23     | 75,714.20     | 1,919.73     |
| 4、住房公积金       | 24,734.00     | 1,424,361.20  | 1,423,673.20  | 25,422.00    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 137,573.25    | 553,325.13    | 561,376.74    | 129,521.64   |
| 合计            | 11,898,016.54 | 53,946,613.50 | 56,590,018.99 | 9,254,611.05 |

#### (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 | 83,678.80 | 1,021,519.40 | 1,081,450.00 | 23,748.20 |
| 2、失业保险费  | 1,872.90  | 27,946.32    | 29,819.22    |           |
| 合计       | 85,551.70 | 1,049,465.72 | 1,111,269.22 | 23,748.20 |

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 1,039,824.73  | 1,739,835.62  |
| 企业所得税   | 22,917,251.62 | 11,268,275.92 |
| 个人所得税   | 322,456.52    | 189,565.41    |
| 城市维护建设税 | 204,914.82    | 227,213.48    |
| 房产税     | 270,060.00    |               |
| 教育费附加   | 146,331.15    | 162,258.74    |
| 印花税     | 54,720.19     | 91,636.71     |
| 其他      | 104,978.47    | 125,202.96    |
| 合计      | 25,060,537.50 | 13,803,988.84 |

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利  | 24,613,454.80  | 24,200.00      |
| 其他应付款 | 116,869,689.87 | 166,504,102.04 |
| 合计    | 141,483,144.67 | 166,528,302.04 |

**(1) 应付利息**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|      |      |      |

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额      |
|-------|---------------|-----------|
| 普通股股利 | 24,613,454.80 | 24,200.00 |
| 合计    | 24,613,454.80 | 24,200.00 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 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           |
|---------------|----------------|----------------|
| 汕头“三旧改造”项目合作款 | 88,650,000.00  | 141,000,000.00 |
| 企业间往来         | 23,610,275.99  | 20,459,301.43  |
| 押金、保证金、备用金    | 1,021,245.38   | 690,897.71     |
| 代收代付款项        | 2,448,853.33   | 3,176,425.69   |
| 其他            | 1,139,315.17   | 1,177,477.21   |
| 合计            | 116,869,689.87 | 166,504,102.04 |

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|------|-----------|
| 其他说明 |      |           |

### 42、持有待售负债

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|------|
| 其他说明： |      |      |

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目                | 期末余额          | 期初余额           |
|-------------------|---------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款        |               | 115,200,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款       | 59,440,318.18 | 54,371,242.57  |
| 一年内到期的长期借款未到期应计利息 |               | 316,793.83     |
| 合计                | 59,440,318.18 | 169,888,036.40 |

其他说明：

### 44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计<br>提利息 | 溢折价摊<br>销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|-------------|-----------|------|------|
|------|----|------|------|------|------|------|-------------|-----------|------|------|

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额            |
|--------------|----------------|-----------------|
| 抵押借款         | 320,123,138.82 | 424,063,766.03  |
| 减：一年内到期的长期借款 |                | -115,200,000.00 |
| 未到期应付利息      | 458,901.57     | 457,012.70      |
| 合计           | 320,582,040.39 | 309,320,778.73  |

长期借款分类的说明：

1、上海万泽精密铸造有限公司于2018年10月18日与中国农业银行上海奉贤支行签定借款合同，申请借款金额290,123,138.82元，用于支付建设工程款和设备购买，借款期限为2018年10月18日至2026年10月17日，以在建工程和土地使用权抵押，并由万泽实业股份有限公司做担保，截至2020年6月30日，上海万泽精密铸造有限公司尚未归还该借款。

2、2019年10月22日，深圳市万泽航空科技有限责任公司与华夏银行东门支行签订借款合同，申请借款金额为1000万元整，用于企业资金周转，借款期限为2019年9月29日至2022年9月29日，由万泽实业股份有限公司/深圳市万泽中南研究院有限公司提供担保，同时以深圳市万泽中南研究院有限公司名下房产作为抵押，截至2020年6月30日，深圳市万泽航空科技有限责任公司尚未归还该借款。

3、2019年10月29日，深圳市万泽中南研究院有限公司与华夏银行东门支行签订借款合同，申请借款金额为1000万元整，用于采购原材料，借款期限为2019年10月29日至2022年10月29日，由万泽实业股份有限公司提供担保，同时以深圳市万泽中南研究院有限公司名下房产作为抵押，截至2020年6月30日，深圳市万泽中南研究院有限公司尚未归还该借款。

4、2019年9月30日，深圳市万泽精密铸造科技有限公司与华夏银行股份有限公司深圳东门支行签订借款合同，申请借款金额为1000万元整，用于企业资金周转，借款期限为2019年9月30日至2022年9月30日，由万泽实业股份有限公司、深圳市万泽中南研究院为该借款提供担保，同时以深圳市万泽中南研究院有限公司名下房产作为抵押，截至2020年6月30日，深圳市万泽精密铸造科技有限公司尚未归还该借款。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|      |    |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |
| 合计   | -- | --   | --   |      |      |      |         |       |      |  |      |

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 26,743,408.08 | 59,893,998.57 |
| 合计    | 26,743,408.08 | 59,893,998.57 |

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

| 项目            | 期末余额          | 期初余额           |
|---------------|---------------|----------------|
| 应付融资租赁款       | 86,183,726.26 | 114,265,241.14 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 59,440,318.18 | 54,371,242.57  |

其他说明：

**(2) 专项应付款**

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 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、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 | 97,913,396.67 | 42,135,446.48 | 20,950,478.36 | 119,098,364.79 | 详见下表 |
| 合计   | 97,913,396.67 | 42,135,446.48 | 20,950,478.36 | 119,098,364.79 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                      | 期初余额          | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入营<br>业外收入金<br>额 | 本期计入其<br>他收益金额 | 本期冲减成<br>本费用金额 | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------------------|---------------|--------------|---------------------|----------------|----------------|------|---------------|-----------------|
| 高效气冷涡轮叶片精密铸造技术            | 1,448,510.56  | 0.00         |                     | 377,872.38     |                |      | 1,070,638.18  | 与资产相关           |
| 先进航空发动机高温合金及单晶叶片创新团队      | 20,000,000.00 | 0.00         |                     | 0.00           |                |      | 20,000,000.00 | 与资产相关           |
| 高性能高温合金粉末制备关键技术研发         | 1,459,928.17  | 0.00         |                     | 180,498.24     |                |      | 1,279,429.93  | 与资产相关           |
| 深圳航空高温合金材料工程实验室           | 3,456,422.09  | 0.00         |                     | 544,792.20     |                |      | 2,911,629.89  | 与资产相关           |
| 经信委(低密度高性能镍基高温合金研发及产业化)   | 13,765,718.45 | 0.00         |                     | 281,137.86     |                |      | 13,484,580.59 | 与资产相关           |
| 航空发动机高温合金材料及核心部件的支配技术研发项目 | 6,000,000.00  | 0.00         |                     | 0.00           |                |      | 6,000,000.00  | 与资产相关           |
| 新型研发机构新购科研仪器设备补助项目        | 450,956.96    | 0.00         |                     | 117,652.08     |                |      | 333,304.88    | 与资产相关           |

|                               |               |              |  |              |  |  |               |       |
|-------------------------------|---------------|--------------|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 万泽中南研究院信息化建设项目                | 81,860.44     | 0.00         |  | 30,697.68    |  |  | 51,162.76     | 与资产相关 |
| 深圳市超合金材料与部件产业服务体系建设项目         | 5,000,000.00  | 0.00         |  | 1,262,381.44 |  |  | 3,737,618.56  | 与资产相关 |
| 发动机高温合金材料与部件研发技术国家地方联合工程研究资助款 | 15,000,000.00 | 0.00         |  | 0.00         |  |  | 15,000,000.00 | 与资产相关 |
| 新型研发机构初创建设补助                  | 2,500,000.00  | 0.00         |  | 0.00         |  |  | 2,500,000.00  | 与资产相关 |
| 福田区企业发展服务中心国高企业认定支持           | 0.00          | 399,000.00   |  | 399,000.00   |  |  | 0.00          | 与收益相关 |
| 企业研发资助款<br>20190093           | 0.00          | 862,000.00   |  | 862,000.00   |  |  | 0.00          | 与收益相关 |
| 先进单晶空心涡轮叶片陶芯制备技术开发资助款         | 2,250,000.00  | 0.00         |  | 0.00         |  |  | 2,250,000.00  | 与资产相关 |
| 专利申请资助款                       | 0.00          | 6,000.00     |  | 6,000.00     |  |  | 0.00          | 与收益相关 |
| 粉末高温合金关键技术研发及产业化项目            | 4,000,000.00  | 0.00         |  | 0.00         |  |  | 4,000,000.00  | 与资产相关 |
| 科研资助款                         | 100,000.00    | 0.00         |  | 0.00         |  |  | 100,000.00    | 与收益相关 |
| 科技重大专项（10009项目）               | 5,200,000.00  | 4,030,000.00 |  | 0.00         |  |  | 9,230,000.00  | 与资产相关 |
| 创新载体资助款                       |               | 5,500,000.00 |  | 5,500,000.00 |  |  | 0.00          | 与收益相关 |

|                        |              |               |  |              |  |              |              |       |
|------------------------|--------------|---------------|--|--------------|--|--------------|--------------|-------|
| 基于集成计算机材料工程的创新链及产业链    |              | 7,450,000.00  |  | 0.00         |  |              | 7,450,000.00 | 与资产相关 |
| 社保局失业稳岗补贴              | 0.00         | 8,576.48      |  | 8,576.48     |  |              |              | 与收益相关 |
| 高温合金多尺度全流程制备研发及应用示范    |              | 1,300,000.00  |  | 1,300,000.00 |  |              | 0.00         | 与收益相关 |
| 科研专项款                  |              | 11,000,000.00 |  |              |  | 3,800,000.00 | 7,200,000.00 | 与资产相关 |
| 市场开拓项目资助款              |              | 30,320.00     |  | 30,320.00    |  |              | 0.00         | 与收益相关 |
| 粉末高温合金关键技术研发及产业化       | 1,600,000.00 |               |  |              |  |              | 1,600,000.00 | 与资产相关 |
| 双链项目                   |              | 4,470,000.00  |  |              |  |              | 4,470,000.00 | 与资产相关 |
| 深圳市工业和信息化2019年度技术改造项目款 |              | 530,000.00    |  |              |  |              | 530,000.00   | 与资产相关 |
| 深圳财政代缴2月份基本电费          |              | 249,550.00    |  | 249,550.00   |  |              | 0.00         | 与收益相关 |
| 高温合金涂层项目               | 6,000,000.00 |               |  | 6,000,000.00 |  |              | 0.00         | 与资产相关 |
| 绿色能源制造                 | 4,000,000.00 |               |  |              |  |              | 4,000,000.00 | 与资产相关 |
| 重大技术改造                 | 5,500,000.00 |               |  |              |  |              | 5,500,000.00 | 与资产相关 |
| 78WM等级燃气轮机透平叶片研发及产业化   |              | 6,300,000.00  |  |              |  |              | 6,300,000.00 | 与资产相关 |
| 草原英才                   | 100,000.00   |               |  |              |  |              | 100,000.00   | 与收益相关 |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目               | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------|---------------|---------------|
| 深圳市财政专项资金股权投资项目款 | 24,275,000.00 | 23,800,000.00 |
| 合计               | 24,275,000.00 | 23,800,000.00 |

其他说明：

## 53、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 | 491,785,096.00 |             |    |       |    |    | 491,785,096.00 |

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|               | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、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 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额     |                    |                      |         |          |           | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
|    |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |      |
|    |      |           |                    |                      |         |          |           |      |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、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 |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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 |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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           | 456,071,064.28 | 548,779,498.40 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                | 38,980,834.66  |
| 调整后期初未分配利润            | 456,071,064.28 | 587,760,333.06 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 49,052,915.31  | 70,675,636.77  |
| 应付普通股股利               | 24,589,254.80  | 25,039,254.80  |
| 同一控制下企业合并冲减未分配利润      |                | 190,645,650.75 |
| 加：其他                  |                | 13,320,000.00  |
| 期末未分配利润               | 480,534,724.79 | 456,071,064.28 |

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。

## 61、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 | 230,816,524.94 | 32,909,067.42 | 253,541,550.68 | 31,200,897.58 |
| 其他业务 | 168,251.31     | 142,890.34    | 2,078,018.34   | 332,028.36    |
| 合计   | 230,984,776.25 | 33,051,957.76 | 255,619,569.02 | 31,532,925.94 |

收入相关信息:

单位: 元

| 合同分类         | 分部 1           | 分部 2 | 合计             |
|--------------|----------------|------|----------------|
| 其中:          |                |      |                |
| 医药制造业        | 218,388,802.52 |      | 218,388,802.52 |
| 有色金属冶炼和压延加工业 | 12,427,722.42  |      | 12,427,722.42  |
| 其他           | 168,251.31     |      | 168,251.31     |
| 其中:          |                |      |                |
| 南方地区         | 152,913,345.13 |      | 152,913,345.13 |
| 北方地区         | 72,533,701.90  |      | 72,533,701.90  |
| 国外地区         | 5,537,729.22   |      | 5,537,729.22   |
| 其中:          |                |      |                |
| 其中:          |                |      |                |
| 其中:          |                |      |                |
| 其中:          |                |      |                |
| 其中:          |                |      |                |

与履约义务相关的信息:

本公司根据合同的约定,作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。对于中国境内销售合同,于本公司将商品交于客户或承运商时完成履约义务,客户取得相关商品的控制权;对于中国境外销售合同,于商品发出并在装运港装船离港时完成履约义务,客户取得相关商品的控制权。

不同客户和产品的付款条件有所不同,本公司部分销售以预收款的方式进行,其余销售则授予一定期限的信用期。

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4,836,988.79元，其中，4,836,988.79元预计将于2020年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、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 | 532,181.85   | 609,435.74   |
| 教育费附加   | 380,129.91   | 286,975.53   |
| 房产税     | 549,474.01   | 652,484.16   |
| 土地使用税   | 326,862.18   | 436,924.80   |
| 车船使用税   | 6,420.00     | 6,010.00     |
| 印花税     | 303,138.98   | 803,881.96   |
| 其他      | 216,098.25   | 395,433.94   |
| 合计      | 2,314,305.18 | 3,191,146.13 |

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬       | 5,586,709.45   | 5,569,933.63   |
| 折旧以及摊销     | 14,645.40      | 52,717.48      |
| 办公费        | 354,288.01     | 179,506.74     |
| 差旅费        | 974,458.76     | 506,606.16     |
| 市场开发与学术推广费 | 86,482,208.27  | 92,868,891.26  |
| 运输费        | 2,436,128.64   | 2,404,528.08   |
| 邮寄通讯费      | 9,108.03       | 19,060.89      |
| 样品费        | 158,885.36     | 52,520.15      |
| 广告及业务宣传费   | 0.00           | 1,684.39       |
| 销售代理费      | 0.00           | 6,429,813.20   |
| 策划制作费      | 5,225,658.98   | 9,458,630.83   |
| 租赁费        | 172,563.73     | 974,027.29     |
| 其他         | 2,709,464.59   | 2,117,359.23   |
| 合计         | 104,124,119.22 | 120,635,279.33 |

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 19,297,534.08 | 22,294,338.15 |
| 折旧及摊销    | 5,384,887.79  | 4,583,150.51  |
| 中介费用     | 2,785,943.52  | 3,467,903.27  |
| 税金       | 0.00          | 412,507.49    |
| 差旅费      | 1,115,891.80  | 3,965,682.21  |
| 租赁费      | 1,721,851.55  | 4,306,597.61  |
| 业务应酬费    | 2,711,534.81  | 3,456,185.70  |
| 物业管理费    | 1,863,448.01  | 638,676.45    |
| 办公费      | 2,203,582.29  | 1,828,841.98  |
| 汽车费用     | 818,180.09    | 3,700,897.74  |
| 会议及咨询服务费 | 1,911,693.90  | 8,214,691.40  |
| 邮寄通讯费    | 133,279.38    | 233,184.71    |
| 修理费      | 34,183.51     | 309,438.80    |
| 广告宣传费    | 438,679.24    | 248,092.00    |
| 软件服务费    | 0.00          | 41,677.00     |
| 招聘及培训费   | 239,103.04    | 128,100.03    |
| 物料消耗     | 412,695.42    | 12,094.22     |
| 劳动保护费    | 308,422.03    | 509,963.04    |
| 场地建设支出   | 634,567.04    | 0.00          |
| 其他       | 5,588,732.42  | 3,481,778.57  |
| 合计       | 47,604,209.92 | 61,833,800.88 |

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

| 项目                    | 本期发生额    | 上期发生额 |
|-----------------------|----------|-------|
| 78WM 等级燃气轮机透平叶片研发及产业化 | 2,000.00 |       |

|                       |               |              |
|-----------------------|---------------|--------------|
| 高温合金精密铸造成型及涂层关键技术     |               | 737,125.89   |
| 高效气冷涡轮叶片精密制造技术        |               | 4,810,018.25 |
| 医药研发                  | 3,298,232.37  | 1,637,085.35 |
| 航空发动机涡轮盘件技术           | 4,233,314.93  |              |
| 新型研发机构初期建设            | 377,115.39    |              |
| 粉末高温合金关键技术研发及产业化      | 2,761,662.73  |              |
| 空心涡轮叶片陶芯的制备技术开发       | 1,752,749.14  |              |
| 粉末盘件夹杂物的研究            | 340,154.61    |              |
| 粉末盘件成型                | 261,612.97    |              |
| 国地联合工程中心              | 3,788,889.88  |              |
| 叶片尺寸精确控制技术研究          | 263,345.51    |              |
| 定向生长无晶界叶片制造仿真模拟及温度场控制 | 499,547.94    |              |
| 薄壁、高性能模壳材料设计及制备关键技术   | 1,461,105.54  |              |
| 高温合金及其部件热处理制度         | 592,003.01    |              |
| "LJ"重大专项              | 1,001,652.55  |              |
| 项目 10009              | 1,144,026.25  |              |
| 其他研发项目                | 6,892,820.27  | 476,186.58   |
| 合计                    | 28,670,233.09 | 7,660,416.07 |

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 13,844,612.62 | 16,101,966.62 |
| 减：利息收入 | 7,407,201.59  | 8,430,589.67  |
| 汇兑损益   | -39,952.30    | 2,737.28      |
| 银行手续费  | 290,360.54    | 255,842.16    |
| 其他     | 1,398,348.42  | 2,067,104.27  |
| 合计     | 8,086,167.69  | 9,991,586.10  |

其他说明：

## 67、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      | 17,769,869.51 | 9,790,552.58 |
| 合计        | 17,769,869.51 | 9,790,552.58 |

## 68、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     | -124,320.37   | -496,764.63 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益  | 846.50        | 834.02      |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | 39,994,117.65 |             |
| 合计                 | 39,870,643.78 | -495,930.61 |

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|               |       |       |

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额 |
|-----------|---------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | -6,352,952.51 |       |
| 合计        | -6,352,952.51 |       |

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目     | 本期发生额 | 上期发生额        |
|--------|-------|--------------|
| 一、坏账损失 |       | 5,411,719.19 |

|    |  |              |
|----|--|--------------|
| 合计 |  | 5,411,719.19 |
|----|--|--------------|

其他说明：

### 73、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 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|

### 74、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<br>额 |
|----|------------|------------|-------------------|
| 其他 | 330,515.55 | 256,356.70 | 330,515.55        |
| 合计 | 330,515.55 | 256,356.70 | 330,515.55        |

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<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|

其他说明：

### 75、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<br>额 |
|------------|------------|-----------|-------------------|
| 非货币性资产交换损失 |            | 9,947.06  |                   |
| 对外捐赠       | 486,046.40 | 42,000.00 | 486,046.40        |
| 合计         | 486,046.40 | 52,117.53 | 486,046.40        |

其他说明：

### 76、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 | 26,863,775.55  | 14,661,344.94 |
| 递延所得税费用 | -14,041,297.45 | 797,357.77    |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 12,822,478.10 | 15,458,702.71 |
|----|---------------|---------------|

**(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                           | 58,265,813.32 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 14,566,453.33 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -5,306,815.76 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 884,853.62    |
| 非应税收入的影响                       | -4,999,264.71 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,535,942.89  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -5,564,062.03 |
| 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 | 15,595,578.87 |
| 权益法核算收到的投资收益                   | -31,080.09    |
| 研发费用加计扣除                       | -3,859,128.02 |
| 所得税费用                          | 12,822,478.10 |

其他说明

**77、其他综合收益**

详见附注。

**78、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          |
|------|----------------|----------------|
| 往来款  | 71,485,198.23  | 659,154,980.20 |
| 政府补助 | 38,440,757.84  | 10,889,040.00  |
| 其他   | 8,497,783.32   | 67,979,647.25  |
| 合计   | 118,423,739.39 | 738,023,667.45 |

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          |
|--------|----------------|----------------|
| 付现期间费用 | 143,130,808.75 | 208,557,146.61 |
| 往来款    | 105,022,774.39 | 172,216,053.23 |
| 其他     | 100,866.68     | 44,719,843.74  |
| 合计     | 248,254,449.82 | 425,493,043.58 |

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 |
|-------------|----------------|-------|
| 设备款货款及保证金退回 | 165,046,000.00 |       |
| 合计          | 165,046,000.00 |       |

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         |
|-------------|-------|---------------|
| 处置子公司支付的现金流 |       | 56,542,525.14 |
| 合计          |       | 56,542,525.14 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 融资租赁租金 | 32,489,586.46 |              |
| 融资保证金  |               | 5,760,000.00 |
| 贷款手续费  | 1,447,797.67  | 2,067,104.27 |
| 合计     | 33,937,384.13 | 7,827,104.27 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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                         | 45,443,335.22  | 20,226,292.19     |
| 加：资产减值准备                    | 6,352,952.51   | -5,411,719.19     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、<br>生产性生物资产折旧 | 15,505,583.65  | 10,120,037.61     |
| 无形资产摊销                      | 3,840,342.95   | 2,097,454.58      |
| 长期待摊费用摊销                    | 2,713,978.59   | 3,655,179.15      |
| 财务费用（收益以“-”号填列）             | 8,197,241.95   | 16,101,966.62     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）             | -39,870,643.78 | 495,930.61        |
| 递延所得税资产减少（增加以<br>“-”号填列）    | 396,048.72     | 4,152,340.19      |
| 递延所得税负债增加（减少以<br>“-”号填列）    | -14,437,346.17 | -14,437,346.17    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）            | -8,855,797.06  | 795,367,852.54    |
| 经营性应收项目的减少（增加以<br>“-”号填列）   | 59,058,228.72  | 324,443,682.57    |
| 经营性应付项目的增加（减少以<br>“-”号填列）   | -85,627,834.06 | -1,231,664,527.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额               | -7,283,908.76  | -74,852,857.07    |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活<br>动：   | --             | --                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：           | --             | --                |
| 现金的期末余额                     | 283,045,064.58 | 146,454,695.60    |
| 减：现金的期初余额                   | 181,214,804.21 | 295,956,850.64    |
| 现金及现金等价物净增加额                | 101,830,260.37 | -149,502,155.04   |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |

|     |    |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

### (4) 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           | 283,045,064.58 | 181,214,804.21 |
| 其中：库存现金        | 206,836.51     | 256,800.21     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 277,837,953.40 | 143,457,670.10 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 5,000,274.67   | 37,500,333.90  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 283,045,064.58 | 181,214,804.21 |

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、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 | 3,800,000.00   | 信用证保证金       |
| 固定资产 | 78,850,755.12  | 抵押借款         |
| 无形资产 | 65,253,985.96  | 抵押借款         |
| 在建工程 | 365,335,748.06 | 抵押借款         |
| 货币资金 | 9,144,606.29   | 交易共管户资金      |
| 货币资金 | 4,500,000.00   | 使用有限制的政府补助款项 |

|    |                |    |
|----|----------------|----|
| 合计 | 526,885,095.43 | -- |
|----|----------------|----|

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金  | --         | --     |              |
| 其中：美元 | 106,198.26 | 7.0795 | 751,830.58   |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |
| 应收账款  | --         | --     |              |
| 其中：美元 | 670,731.53 | 7.0795 | 4,748,443.87 |
| 欧元    |            |        |              |
| 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

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、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    |
|-------------|---------------|------|--------------|
| 计入递延收益的政府补助 | 38,335,446.48 |      | 8,355,446.48 |
| 计入其他收益的政府补助 | 618,925.51    |      | 618,925.51   |
| 合计          | 38,954,371.99 |      | 8,974,371.99 |

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 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 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|        |        |        |        |        |     |          |               |                |

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 |  |
|------|--|
|      |  |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

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 |
|--|---------|---------|

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

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并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|        |              |                |     |          |                   |                    |             |              |

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

|      |  |
|------|--|
| 合并成本 |  |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|  |     |      |
|--|-----|------|
|  |     |      |
|  | 合并日 | 上期期末 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

| 子公司名称         | 子公司类型 | 取得方式 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|---------------|-------|------|---------|----------|
| 珠海市万泽生物医药有限公司 | 全资子公司 | 新设   | 100.00  | 100.00   |

### 6、其他

## 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     |       |
| 汕头市万泽热电有限公司     | 汕头市   | 汕头市 | 制造业   | 100.00% | 0.00%  | 设立或投资 |
| 深圳市万泽航空材料研究有限公司 | 深圳市   | 深圳市 | 现代服务业 | 0.00%   | 80.00% | 设立或投资 |
| 深圳市万泽中南研究院有限公司  | 深圳市   | 深圳市 | 现代服务业 | 0.00%   | 64.94% | 设立或投资 |
| 深圳市万泽航空科技有限责任公司 | 深圳市   | 深圳市 | 现代服务业 | 100.00% | 0.00%  | 设立或投资 |
| 深圳市万泽精密铸造科技有限公司 | 深圳市   | 深圳市 | 现代服务业 | 100.00% | 0.00%  | 设立或投资 |
| 上海万泽精密铸造        | 上海市   | 上海市 | 制造业   | 0.00%   | 74.00% | 设立或投资 |

|                     |            |            |            |         |         |           |
|---------------------|------------|------------|------------|---------|---------|-----------|
| 有限公司                |            |            |            |         |         |           |
| 深汕特别合作区万泽精密铸造科技有限公司 | 广东省深汕特别合作区 | 广东省深汕特别合作区 | 制造业        | 0.00%   | 100.00% | 设立或投资     |
| 内蒙古双奇药业股份有限公司       | 呼和浩特市      | 呼和浩特市      | 医药制造业      | 100.00% | 0.00%   | 同一控制下企业合并 |
| 深圳市新万泽医药有限公司        | 深圳市        | 深圳市        | 批发业        | 0.00%   | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 内蒙古双奇生物技术有限公司       | 呼和浩特市      | 呼和浩特市      | 批发业        | 0.00%   | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 深圳市万泽投资开发有限公司       | 深圳市        | 深圳市        | 租赁和商务服务业   | 100.00% | 0.00%   | 同一控制下企业合并 |
| 赣江新区万泽健康产业有限公司      | 江西省赣江新区    | 江西省赣江新区    | 批发和零售业     | 0.00%   | 100.00% | 设立或投资     |
| 江西省万泽商业管理有限公司       | 南昌市        | 南昌市        | 租赁和商务服务业   | 0.00%   | 100.00% | 设立或投资     |
| 珠海市万泽生物医药有限公司       | 珠海市        | 珠海市        | 科学研究和技术服务业 | 100.00% | 0.00%   | 设立或投资     |

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     |
|------------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 深圳市万泽航空材料研究院有限公司 | 20.00%   | -55.29        |                | 4,934,262.77   |
| 深圳市万泽中南研究院有限公司   | 18.83%   | -4,872,048.52 |                | -25,079,128.62 |
| 上海万泽精密铸造有限公司     | 26.00%   | 1,262,523.72  |                | 16,392,803.41  |

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           |
| 深圳市万泽航空材料研究有限公司 | 4,335.00       | 115,000,000.00 | 115,004,335.00 | 43,162,196.93  |                | 43,162,196.93  | 205,222,000.00 | 115,000,000.00 | 320,222,000.00 | 248,379,600.00 |                | 248,379,600.00 |
| 深圳市万泽中南研究院有限公司  | 115,922,309.75 | 166,001,565.23 | 281,923,874.98 | 151,364,952.02 | 135,886,052.80 | 287,251,004.82 | 161,785,800.00 | 188,995,100.00 | 350,780,900.00 | 178,124,500.00 | 164,087,200.00 | 342,211,700.00 |
| 上海万泽精密铸造有限公司    | 120,787,262.59 | 677,563,858.68 | 798,351,121.27 | 401,719,059.55 | 306,319,783.78 | 708,038,843.33 | 94,015,500.00  | 569,049,800.00 | 663,065,300.00 | 283,245,100.00 | 294,363,800.00 | 577,608,800.00 |

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        |
| 深圳市万泽航空材料研究有限公司 |               | -276.43        | -276.43        | 1,723.57      |              | 82.52          | 82.52          | -29,997,697.48  |
| 深圳市万泽中南研究院有限公司  | 3,023,713.41  | -13,896,316.38 | -13,896,316.38 | 18,562,967.19 | 1,262,742.29 | -38,861,376.32 | -38,861,376.32 | -13,762,625.57  |
| 上海万泽精密铸造有限公司    | 12,586,663.84 | 4,855,860.45   | 4,855,860.45   | 63,998,445.64 | 1,401,518.12 | -4,053,254.51  | -4,053,254.51  | -118,777,087.73 |

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

|                 |              |              |
|-----------------|--------------|--------------|
| 联营企业：           | --           | --           |
| 投资账面价值合计        | 8,403,496.35 | 8,527,816.72 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --           | --           |
| --净利润           | -124,320.37  | -87,556.01   |
| --综合收益总额        | -124,320.37  | -87,556.01   |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|             |              |                     |             |

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |
|        |       |     |      |            |    |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断

监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十三所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## (二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## (三) 市场风险

### 1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。

### 2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

### 3、价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目             | 期末公允价值     |               |            |               |
|----------------|------------|---------------|------------|---------------|
|                | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量 | 合计            |
| 一、持续的公允价值计量    | --         | --            | --         | --            |
| （六）其他非流动金融资产   |            | 62,750,000.00 |            | 62,750,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |            | 62,750,000.00 |            | 62,750,000.00 |
| 二、非持续的公允价值计量   | --         | --            | --         | --            |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

#### 1. 直接或间接可观察的输入值

| 项目        | 2020年6月30日公允价值 | 估值技术 | 重要参数          |
|-----------|----------------|------|---------------|
| 其他非流动金融资产 | 62,750,000.00  | 比较法  | 参照了相同股权的交易价格。 |

- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称    | 注册地                                  | 业务性质      | 注册资本           | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------|--------------------------------------|-----------|----------------|--------------|---------------|
| 万泽集团有限公司 | 深圳市福田区福田街道圩镇社区福田路 24 号海岸环庆大厦 10 层 01 | 对外投资及投资管理 | 681,000,000.00 | 42.28%       | 42.28%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是林伟光。

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。

### 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。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|           |        |

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 |
|-------------|-------------|
| 杨竞雄         | 实际控制人之直系亲属  |
| 深圳市泽树医药有限公司 | 同受大股东控制     |

|                  |         |
|------------------|---------|
| 深圳市万泽医药连锁有限公司    | 同受大股东控制 |
| 深圳市万泽房地产开发集团有限公司 | 同受大股东控制 |
| 深圳市万泽物业管理有限公司    | 同受大股东控制 |
| 深圳市万泽鸿业实业发展有限公司  | 同受大股东控制 |
| 深圳万泽碧轩房地产开发有限公司  | 同受大股东控制 |

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：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 |
|---------------|---------|------------|---------|----------|-------|
| 深圳市万泽物业管理有限公司 | 前期物业服务费 | 656,688.47 |         | 否        |       |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方         | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------|--------|--------------|--------------|
| 深圳市泽树医药有限公司 | 销售医药   | 1,706,504.85 | 1,013,749.01 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称    | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费   | 上期确认的租赁费 |
|----------|--------|------------|----------|
| 万泽集团有限公司 | 房屋及物业  | 614,383.81 |          |

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方                  | 担保金额           | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 林伟光                  | 5,000,000.00   | 2019年06月13日 | 2020年06月13日 | 是          |
| 林伟光                  | 5,000,000.00   | 2019年06月13日 | 2020年06月13日 | 是          |
| 林伟光                  | 5,000,000.00   | 2019年06月14日 | 2020年06月14日 | 是          |
| 林伟光                  | 5,000,000.00   | 2019年06月17日 | 2020年06月17日 | 是          |
| 林伟光                  | 2,000,000.00   | 2019年06月18日 | 2020年06月18日 | 是          |
| 林伟光、杨竞雄              | 30,000,000.00  | 2019年11月28日 | 2020年11月27日 | 否          |
| 深圳市万泽房地产开发集团有限公司、林伟光 | 30,000,000.00  | 2018年06月25日 | 2021年06月24日 | 是          |
| 林伟光、北京市万泽碧轩房地产开发有限公司 | 120,000,000.00 | 2018年09月21日 | 2020年09月06日 | 是          |
| 万泽集团有限公司、林伟光         | 110,000,000.00 | 2018年09月25日 | 2021年09月25日 | 否          |
| 万泽集团有限公司、林伟光         | 60,000,000.00  | 2019年03月29日 | 2022年03月29日 | 否          |
| 林伟光                  | 50,000,000.00  | 2020年02月26日 | 2021年02月25日 | 否          |
| 林伟光                  | 20,000,000.00  | 2020年03月06日 | 2021年02月13日 | 否          |
| 林伟光                  | 5,000,000.00   | 2020年06月15日 | 2021年06月15日 | 否          |
| 林伟光                  | 5,000,000.00   | 2020年06月16日 | 2021年06月16日 | 否          |
| 林伟光                  | 5,000,000.00   | 2020年06月18日 | 2021年06月18日 | 否          |
| 林伟光                  | 5,000,000.00   | 2020年06月18日 | 2021年06月18日 | 否          |
| 林伟光                  | 2,000,000.00   | 2020年06月19日 | 2021年06月19日 | 否          |

|     |               |                  |                  |   |
|-----|---------------|------------------|------------------|---|
| 林伟光 | 20,000,000.00 | 2020 年 03 月 25 日 | 2021 年 03 月 25 日 | 否 |
| 林伟光 | 30,000,000.00 | 2020 年 03 月 20 日 | 2021 年 03 月 20 日 | 否 |

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,842,000.00 | 1,100,800.00 |

### (8) 其他关联交易

公司于 2020 年 3 月 16 日，召开了第十届董事会第十九次会议，审议通过了《关于转让债权暨关联交易事项的议案》。2020 年 4 月 1 日，公司召开了 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于转让债权暨关联交易事项的议案》。公司分别于 2018 年 5 月 15 日、2018 年 5 月 31 日召开第九届董事会第四十九次会议、2018 年第三次临时股东大会，审议通过《公司关于向参股公司提供财务资助的议案》，同意公司向参股公司西安新鸿业投资发展有限公司（以下简称“西安新鸿业”）提供 1.81 亿借款，期限一年，年利率 8.8%，按季计息、利随本清，财务资助款项主要用于西安新鸿业对“鸿基新城”项目的开发建设。2019 年 5 月 30 日、2019 年 6 月 10 日，公司分别召开第十届董事会第八次会议、2019 年第四次临时股东大会，审议通过《关于向参股公司提供财务资助展期的议案》，同意将上述借款期限展期一年，利率不变。为优化公司资产结构，公司拟将上述财务资助涉及的相关债权转让给公司的控股股东万泽集团有限公司（以下简称“万泽集团”），债权转让价格为财务资助本金 1.81 亿元及相应利息（利息计算时间截止至所有债权转让款付清为止）。截止 2020 年 6 月 30 日，已收到万泽集团 3620 万本金。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方             | 期末余额           |               | 期初余额         |            |
|-------|-----------------|----------------|---------------|--------------|------------|
|       |                 | 账面余额           | 坏账准备          | 账面余额         | 坏账准备       |
| 应收账款  | 深圳市泽树医药有限公司     | 1,512,192.00   | 90,731.52     | 2,143,635.01 | 128,618.10 |
| 应收账款  | 深圳市万泽医药连锁有限公司   |                |               | 23,600.00    | 2,832.00   |
| 预付账款  | 深圳万泽碧轩房地产开发有限公司 |                |               | 18,252.43    |            |
| 其他应收款 | 万泽集团有限公司        | 177,885,995.56 | 29,164,119.73 |              |            |
| 预付账款  | 深圳市万泽医药连锁有限公司   | 94,200.00      |               |              |            |

### (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方              | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|------------------|--------------|--------------|
| 应付账款  | 深圳市万泽物业管理有限公司    | 1,567,372.99 | 1,326,804.88 |
| 其他应付款 | 万泽集团有限公司         | 1,028,242.40 | 857,007.46   |
| 其他应付款 | 深圳万泽碧轩房地产开发有限公司  |              | 454,936.00   |
| 其他应付款 | 北京市万泽碧轩房地产开发有限公司 | 173,982.03   | 300,917.61   |

## 7、关联方承诺

### 1、2011年公司重大资产重组的承诺及履行情况

(1) 为保障万泽股份及其除本公司外的其他中小股东，尤其是广大社会公众股东的合法利益，万泽集团承诺保证万泽股份人员、资产、财务、机构和业务的独立。

承诺时间：2011年12月28日；承诺期限：长期；履行情况：履行中。

(2) ①本次交易完成后，不再开展与万泽股份构成同业竞争的业务。包括：A不在万泽股份开展电力及房地产开发业务的城市区域内从事该等业务；B如万泽股份拟在其现有进行电力及房地产开发的城市之外的城市进行电力或房地产开发业务，而万泽集团及其控制（包括直接控制和间接控制）的除万泽股份及其控股子公司以外的其他子企业已在该等城市中开展

电力或房地产开发业务时，万泽集团同意停止在该等城市电力或房地产开发业务的经营，并同意万泽股份对正在经营的电力或房地产开发项目在同等商业条件下享有优先收购权。特别说明的是，在万泽股份开展或拟开展房地产开发业务的城市中，如出现万泽股份因资金实力不足或其他客观原因致使万泽股份不足以获取新的房地产开发项目，而万泽集团及实际控制的临时性项目公司（即为获得项目而设立的特定公司）可能利用自身优势而获得项目时，万泽集团承诺，为更好的保护万泽股份利益，万泽集团将首先利用自身优势获取该等项目；在获取该等项目后，万泽集团将在同等商业条件下首先将该等项目转让给万泽股份；若万泽股份选择不受让该等项目，则万泽集团承诺将在该等项目进入实质性销售阶段之前整体转让给其他非关联的第三方，不会就该项目进行销售，以免与万泽股份构成实质竞争。②将不利用对万泽股份的控制关系或其他关系进行损害万泽股份及其股东合法权益的经营活动。③万泽集团及其子公司高级管理人员将不兼任万泽股份之高级管理人员。④无论是万泽集团或下属子公司自身研究开发的、或从国外引进与他人合作开发的与万泽股份生产、经营有关的新技术、新产品，万泽股份均有优先受让、生产的权利。⑤万泽集团或万泽集团其他子企业如拟出售与万泽股份生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，万泽股份均有优先购买的权利；万泽集团承诺万泽集团自身、并保证将促使万泽集团其他子企业在出售或转让有关资产或业务时给予万泽股份的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。⑥若发生该承诺函第④、⑤项所述情况，万泽集团承诺其自身、并保证将促使万泽集团其他子企业尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知万泽股份，并尽快提供万泽股份合理要求的资料。万泽股份可在接到万泽集团或万泽集团其他子企业通知后三十天内决定是否行使有关优先购买或生产权。⑦如万泽股份进一步拓展其产品和业务范围，万泽集团承诺其自身、并保证将促使万泽集团其他子企业将不与万泽股份拓展后的产品或业务相竞争；可能与万泽股份拓展后的产品或业务产生竞争的，万泽集团自身、并保证将促使万泽集团其他子企业将按包括但不限于以下方式退出与万泽股份的竞争：a.停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；b.停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；c.将相竞争的业务纳入到万泽股份来经营；d.将相竞争的业务转让给无关联的第三方；e.其他对维护万泽股份权益有利的方式。⑧万泽集团确认该承诺函旨在保障万泽股份全体股东之权益而作出。⑨万泽集团确认该承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。⑩如违反上述任何一项承诺，万泽集团愿意承担由此给万泽股份及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。⑪承诺函自万泽集团签署之日起生效，该承诺函所载上述各项承诺在万泽集团作为万泽股份股东期间持续有效且不可变更或撤销。

承诺时间：2011年12月28日；承诺期限：长期；履行情况：履行中。

(3) ①万泽集团将严格按照有关法律法规和万泽股份的公司章程规定处理与万泽股份之间的关联交易。②若万泽股份必须与万泽集团或关联公司发生任何关联交易，则万泽集团将促使上述交易的价格以及其他协议条款和交易条件公平合理，且符合万泽股份公司章程及其他制度中关于关联交易的相关规定。万泽集团将不会要求和接受万泽股份给予的与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更优惠的条件。

承诺时间：2011年12月28日；承诺期限：长期；履行情况：履行中。

## 2、其他承诺事项及履行情况

(1) 关于解除限售股份的承诺：本次申请解除限售股份278,228,929股。万泽集团未计划在解除限售后六个月以内通过深交所竞价交易、系统出售股份达到5%及以上。如果计划未来通过深交所竞价交易系统出售所持公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到5%及以上的，将于第一次减持前两个交易日内通过上市公司对外披露出售提示性公告，披露拟出售的数量、拟出售的时间、拟出售的价格区间、减持原因及深交所要求的其他内容。

承诺时间：2015年1月；承诺期限：长期；履行情况：履行中。

(2) 如万泽股份及其子公司因存在未披露的闲置土地、炒地、捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为被行政处罚或正在被（立案）调查的情形，并因此给万泽股份和投资者造成损失的，万泽集团将按照有关法律、行政法规、其他规范性文件的规定及证券监管部门的要求承担赔偿责任。2、万泽集团承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

承诺时间：2017年01月20日；承诺期限：长期；履行情况：履行中。

### 3、公司实际控制人林伟光先生的承诺

#### (1) 2011年公司重大资产重组的承诺及履行情况

①保证上市公司人员独立；

②保证上市公司资产独立；

③保证上市公司财务独立；

④保证上市公司机构独立；

⑤保证上市公司业务独立。

承诺时间：2011年12月28日；承诺期限：长期；履行情况：履行中。

(2) 如万泽股份及其子公司因存在未披露的闲置土地、炒地、捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为被行政处罚或正在被（立案）调查的情形，并因此给万泽股份和投资者造成损失的，林伟光先生将按照有关法律、行政法规、其他规范性文件的规定及证券监管部门的要求承担赔偿责任。林伟光先生承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

承诺时间：2017年01月20日；承诺期限：长期；履行情况：履行中。

### 4、公司实际控制人林伟光先生的配偶杨竞雄女士的承诺

若林伟光先生个人出现履约能力不足之时，将以其控制的全部境内外产业及个人财产作为林伟光先生履约的保障。

承诺时间：2011年12月28日；承诺期限：长期；履行情况：履行中。

### 5、公司董事、监事、高级管理人员的承诺

(1) 如万泽股份及其子公司因存在未披露的闲置土地、炒地、捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为被行政处罚或正在被（立案）调查的情形，并因此给万泽股份和投资者造成损失的，将按照有关法律、行政法规、其他规范性文件的规定及证券监管部门的要求承担赔偿责任。

承诺时间：2017年01月20日；承诺期限：长期；履行情况：履行中。

(2) 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对职务

消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励政策，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

承诺时间：2017年01月20日；承诺期限：长期；履行情况：履行中。

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 1、资产负债表日存在的重要承诺

##### (1) 上市的承诺

①准确和及时地公告本公司中期、年度财务及经营业绩报告资料。

②董事会成员、监事会成员及高层管理人员如发生人事变动，或前述人持有本公司股份数量发生变化时，及时通报证券管理机关，并适时通过传播媒介通告社会公众。

③及时、真实地披露本公司重大经营活动的信息。

④自觉接受证券管理部门的监督和管理，认真听取政府、股东、证券管理及经营部门和社会公众的意见、建议和批评。

⑤不利用内幕信息和不正当手段从事股票投机交易。

⑥本公司没有无记录负债。

承诺时间：1994 年；承诺期限：长期；履行情况：履行中。

## （2）分红的承诺

公司 2018 年4月26日召开的第九届董事会第四十八次会议和 2018 年5月21日召开的 2017年度股东大会决议公告审议通过了《关于未来三年（2018-2020年）分红回报规划的议案》，规划具体内容如下：①公司应实施积极的利润分配办法，确保投资者的合理投资回报。②在公司年度实现的可分配利润为正数，且每股收益大于 0.05 元的情况下公司每一年度应当采取现金或现金和股票相结合或者法律允许的其他方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的金额，不得损害公司的可持续发展能力。③在满足公司正常生产经营的资金需求且符合利润分配条件的前提下，坚持现金分红为主的原则，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。如因重大投资计划或重大现金支出等事项董事会未提出现金分红预案或年度现金分红比例低于当年实现的可分配利润的百分之十的，董事会应在利润分配预案中和定期报告中详细披露原因、公司留存资金的具体用途，独立董事对此应发表独立意见。④公司未来三年以现金方式累计分配的利润应不少于未来 3 年实现的年均可分配利润的 30%。公司未来三年以现金方式累计分配的利润不足未来 3 年实现的年均可分配利润的 30%的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。⑤在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，基于分享企业价值考虑，公司可以发放股票股利。⑥公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期利润分配。⑦存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

承诺时间：2018年5月21日；承诺期限：2018年—2020年；履行情况：履行中

## 2、资产负债表日本公司已签订的正在或准备履行的重组计划或重大投资计划：

公司于 2020年2月20日召开的第十届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》等，详见公司董事会 2020 年 2 月 21 日相关公告。2020 年 4 月 9 日公司召开第十届董事会第二十次会议，审议通过了《公司2020年非公开发行A股股票预案（修订稿）》、《公司2020年非公开发行A股股票募集资金使用的可行性报告（修订稿）》

等相关议案，对本次非公开发行股票预案及募集资金使用的可行性报告的相关内容进行了完善和修订。2020年 5 月13日公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》，2020 年 6 月 18 日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》。2020 年7 月9 日，公司披露《关于非公开发行股票申请文件反馈意见回复的公告》，公司及有关中介机构对反馈意见认真研究、逐项落实，并对相关事项进行了逐项核查和回复，并对本次非公开发行股票申请文件反馈意见的回复进行修订，按要求向中国证监会报送反馈意见回复（修订稿）的相关材料。

## 3、其他重大财务承诺事项

受限资产情况

本公司控股子公司深圳市万泽中南研究院有限公司、深圳市万泽精密铸造有限公司、深圳市万泽航空科技有限责任公司分别向华夏银行股份有限公司深圳东门支行融资1000万，向华夏银行股份有限公司深圳东门支行借款期末余额为30,000,000.00元。系由该子公司深圳市万泽中南研究院有限公司6套自有房产进行抵押担保，同时各借款子公司及本公司提供连带责任保证，本公司最高担保债权额度为30,000,000.00元。

本公司控股子公司上海万泽精密铸造有限公司与中国农业银行上海奉贤支行签定借款合同，申请借款金额3亿元整，用于支付建设工程款和设备购买，借款期限为2018年10月18日至2026年10月17日，公司根据工程进度和需要分次提款，向中国农业银行上海奉贤支行借款期末余额为290,123,138.82元。该项借款系以在建工程和土地使用权抵押，并由本公司提供连带责任保证，本公司最高担保债权额度为300,000,000.00元。截至2020年6月30日，上海万泽精密铸造有限公司尚未归还该借款。

本公司子公司内蒙古双奇药业股份有限公司与交通银行股份有限公司呼和浩特锡林支行签订借款合同，申请借款金额为3000万元整，用于日常经营周转以及购进原辅材料，借款期限为2019年11月28日至2020年11月27日，该项借款以内蒙古双奇药业股份有限公司名下房产以及土地作为抵押，并由股东林伟光、杨竞雄、万泽实业股份有限公司为该借款提供担保、最高担保债权额度为36,000,000.00元，截至2020年6月30日，内蒙古双奇药业股份有限公司尚未归还该借款。

本公司子公司内蒙古双奇药业股份有限公司与珠江金融租赁有限公司签订售后回租的融资租赁协议，融资额11000万整，融资租赁设备为固定资产机器设备，另有土地和房产进行抵押。

本公司控股子公司深圳市万泽中南研究院有限公司与珠江金融租赁有限公司签订售后回租的融资租赁协议，融资额6000万整，融资租赁设备为机器设备一批。

除存在上述承诺事项外，截至2020年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目       | 内容   | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因                             |
|----------|--|----------------|--|
| 股票和债券的发行 | 2020 年 7 月 9 日，公司披露《关于非公开发行股票申请文件反馈意见回复的公告》，公司及有关中介机构对反馈意见认真研究、逐项落实，并对相关事项进行了逐项核查和回复，并对本次非公开发行股票申请文件反馈意见的回复进行修订，按要求向中国证监会报送反馈意见回复（修订稿）的相关材料。 |                | 本次非公开发行股票事项尚在推进中，目前无法预计对财务状况和经营成果的影响数。 |

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|           |      |                  |       |

#### (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|           |      |            |

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|    |    |    |      |       |     |                  |

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 分部间抵销 | 合计 |
|----|-------|----|
|    |       |    |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

|                | 账面余额         |         | 坏账准备         |         | 账面价值 | 账面余额         |         | 坏账准备         |         | 账面价值 |
|----------------|--------------|---------|--------------|---------|------|--------------|---------|--------------|---------|------|
|                | 金额           | 比例      | 金额           | 计提比例    |      | 金额           | 比例      | 金额           | 计提比例    |      |
| 其中：            |              |         |              |         |      |              |         |              |         |      |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,191,709.86 | 100.00% | 1,191,709.86 | 100.00% |      | 1,191,709.86 | 100.00% | 1,191,709.86 | 100.00% |      |
| 其中：            |              |         |              |         |      |              |         |              |         |      |
| 风险组合           | 1,191,709.86 | 100.00% | 1,191,709.86 | 100.00% |      | 1,191,709.86 | 100.00% | 1,191,709.86 | 100.00% |      |
| 合计             | 1,191,709.86 | 100.00% | 1,191,709.86 | 100.00% |      | 1,191,709.86 | 100.00% | 1,191,709.86 | 100.00% |      |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|    |      |      |      |      |

按组合计提坏账准备：1,191,709.86

单位：元

| 名称   | 期末余额         |              |         |
|------|--------------|--------------|---------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    |
| 风险组合 | 1,191,709.86 | 1,191,709.86 | 100.00% |
| 合计   | 1,191,709.86 | 1,191,709.86 | --      |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|    |      |      |      |

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         |
|-------|--------------|
| 3 年以上 | 1,191,709.86 |
| 5 年以上 | 1,191,709.86 |
| 合计    | 1,191,709.86 |

**(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 |              |
| 风险组合 | 1,191,709.86 |        |       |    |    | 1,191,709.86 |
| 合计   | 1,191,709.86 |        |       |    |    | 1,191,709.86 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|      |        |      |      |         |             |

应收账款核销说明：

**(4) 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   |
|--------------------|--------------|-----------------|------------|
| 江苏省华建建设股份有限公司深圳分公司 | 981,426.15   | 82.35%          | 981,426.15 |
| 江苏中兴建设有限公司深圳分公司    | 210,283.71   | 17.65%          | 210,283.71 |
| 合计                 | 1,191,709.86 | 100.00%         |            |

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 810,356,439.58 | 918,628,005.61 |
| 合计    | 810,356,439.58 | 918,628,005.61 |

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质       | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 合并范围内子公司往来 | 661,327,506.64 | 735,423,285.83 |
| 企业间往来款     | 211,519,930.02 | 239,109,867.79 |
| 其他往来款      |                | 1,335,600.00   |
| 押金、保证金、备用金 | 129,356.50     | 47,356.50      |
| 合计         | 872,976,793.16 | 975,916,110.12 |

**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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |               |
| 2020 年 1 月 1 日余额        | 55,952,504.51  |                          | 1,335,600.00             | 57,288,104.51 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —              | —                        | —                        | —             |
| 本期计提                    | 5,332,249.07   |                          |                          | 5,332,249.07  |
| 2020 年 6 月 30 日余额       | 61,284,753.58  |                          | 1,335,600.00             | 62,620,353.58 |

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） | 445,434,077.32 |
| 1 至 2 年      | 247,978,748.05 |
| 2 至 3 年      | 146,127,333.33 |
| 3 年以上        | 33,436,634.46  |
| 5 年以上        | 33,436,634.46  |
| 合计           | 872,976,793.16 |

**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 |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 55,952,504.51 | 5,332,249.07 |       |    |    | 61,284,753.58 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,335,600.00  |              |       |    |    | 1,335,600.00  |
| 合计                     | 57,288,104.51 | 5,332,249.07 |       |    |    | 62,620,353.58 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

## 5) 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      |
|---------------------|-------|----------------|-----------------------|------------------|---------------|
| 深圳市万泽精密铸造科技有限公司     | 往来款   | 306,820,226.52 | 1 年以内、1 至 2 年         | 35.15%           |               |
| 深汕特别合作区万泽精密铸造科技有限公司 | 往来款   | 223,626,258.59 | 1 年以内                 | 25.62%           |               |
| 万泽集团有限公司            | 债权转让款 | 177,885,995.56 | 1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年 | 20.38%           | 29,164,119.73 |
| 上海万泽精密铸造有限公司        | 往来款   | 81,488,457.18  | 1 至 2 年               | 9.33%            |               |
| 深圳市万泽航空科技           | 往来款   | 38,142,064.35  | 1 至 2 年               | 4.37%            |               |

|        |    |                |    |        |               |
|--------|----|----------------|----|--------|---------------|
| 有限责任公司 |    |                |    |        |               |
| 合计     | -- | 827,963,002.20 | -- | 94.84% | 29,164,119.73 |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|      |          |      |      |               |

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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     | 639,290,460.17 |      | 639,290,460.17 | 599,290,460.17 |      | 599,290,460.17 |
| 对联营、合营企业投资 | 8,403,496.35   |      | 8,403,496.35   | 8,527,816.72   |      | 8,527,816.72   |
| 合计         | 647,693,956.52 |      | 647,693,956.52 | 607,818,276.89 |      | 607,818,276.89 |

## (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 |                |          |
| 汕头市万泽热电有限公司     | 200,085,924.67 |        |      |        |    | 200,085,924.67 |          |
| 深圳市万泽精密铸造科技有限公司 | 100,000,000.00 |        |      |        |    | 100,000,000.00 |          |
| 内蒙古双奇药业股份有限公司   | 234,204,535.50 |        |      |        |    | 234,204,535.50 |          |
| 深圳市万泽航空科技有限责任公司 | 65,000,000.00  |        |      |        |    | 65,000,000.00  |          |

|                   |                |               |  |  |  |                |  |
|-------------------|----------------|---------------|--|--|--|----------------|--|
| 珠海市万泽生物<br>医药有限公司 |                | 40,000,000.00 |  |  |  | 40,000,000.00  |  |
| 合计                | 599,290,460.17 | 40,000,000.00 |  |  |  | 639,290,460.17 |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位             | 期初余额(账面价值)   | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额     |    |
|------------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|--------------|----|
|                  |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |            |              | 其他 |
| 一、合营企业           |              |        |      |             |          |        |             |        |            |              |    |
| 二、联营企业           |              |        |      |             |          |        |             |        |            |              |    |
| 北京市万泽碧轩房地产开发有限公司 | 8,527,816.72 |        |      | -124,320.37 |          |        |             |        |            | 8,403,496.35 |    |
| 小计               | 8,527,816.72 |        |      | -124,320.37 |          |        |             |        |            | 8,403,496.35 |    |
| 合计               | 8,527,816.72 |        |      | -124,320.37 |          |        |             |        |            | 8,403,496.35 |    |

## (3) 其他说明

## 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 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 |  | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |

与履约义务相关的信息：

不适用。

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额       | 上期发生额      |
|----------------|-------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -124,320.37 | -87,556.01 |
| 合计             | -124,320.37 | -87,556.01 |

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 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）   | 17,769,869.51 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | 7,045,719.09  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 39,994,964.15 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -155,530.85   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | -124,320.37   |    |
| 减：所得税影响额  | 14,359,442.93 |    |
| 少数股东权益影响额   | 4,309,730.47  |    |
| 合计  | 45,861,528.13 | -- |

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          | 5.04%      | 0.0997      | 0.0997      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.33%      | 0.0065      | 0.0065      |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的2020年半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并签章的2020年中期会计报表；
- (三) 报告期内中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 《公司章程》文本；
- (五) 其他有关资料。

万泽实业股份有限公司董事会

董事长（签名）： 黄振光

二〇二〇年八月二十八日