



南方汇通股份有限公司  
SOUTH HUITON CO., LTD.

# 南方汇通股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘溥、主管会计工作负责人郑巍及会计机构负责人(会计主管人员)胡袅凤声明：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。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对的措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节 公司业务概要 .....	7
第四节 经营情况讨论与分析 .....	9
第五节 重要事项 .....	16
第六节 股份变动及股东情况 .....	24
第七节 优先股相关情况 .....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	29
第九节 公司债相关情况 .....	30
第十节 财务报告 .....	34
第十一节 备查文件目录 .....	145

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、南方汇通	指	南方汇通股份有限公司
时代沃顿	指	时代沃顿科技有限公司
大自然	指	贵州大自然科技股份有限公司
沙文工业园区	指	贵阳国家高新技术产业开发区沙文工业园区
中车集团	指	中国中车集团有限公司
中车产投	指	中车产业投资有限公司
天钢项目	指	50000 吨/天中水回用项目
17 汇通 01	指	南方汇通股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）
18 南方 01	指	南方汇通股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）
报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	南方汇通	股票代码	000920
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南方汇通股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	南方汇通		
公司的外文名称（如有）	South HuiTon Co.,Ltd		
公司的法定代表人	蔡志奇		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张晓南	宋伟
联系地址	贵州省贵阳市乌当区高新路 126 号	贵州省贵阳市乌当区高新路 126 号
电话	0851-84470866	0851-84470866
传真	0851-84470866	0851-84470866
电子信箱	dshbgs@nfht.com.cn	dshbgs@nfht.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	473,957,334.04	504,748,999.12	-6.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	52,698,269.34	39,311,198.15	34.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	26,344,330.25	42,586,301.34	-38.14%
经营活动产生的现金流量净额（元）	33,827,211.75	-47,560,203.82	171.13%
基本每股收益（元/股）	0.125	0.093	34.41%
稀释每股收益（元/股）	0.125	0.093	34.41%
加权平均净资产收益率	5.41%	4.91%	0.50%
	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）	2,235,951,060.61	2,016,030,614.54	10.91%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,023,813,259.24	859,680,864.88	19.09%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	9,830.74	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,491,120.76	
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、	11,046,958.38	

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	-673,998.40	
减：所得税影响额	2,924,568.11	
少数股东权益影响额（税后）	595,404.28	
合计	26,353,939.09	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）膜业务

公司全资子公司时代沃顿主要从事复合反渗透膜、纳滤膜、超滤膜产品的研发、制造和服务，拥有膜片制造的核心技术和规模化生产能力，是拥有强大技术支持的系统设计与应用服务的提供商。产品主要有家用膜、工业膜等系列，广泛应用于饮用纯水、食品饮料、医疗制药、市政供水处理、工业用高纯水、锅炉补给水、海水淡化、电子行业超纯水、废水处理与回用及物料浓缩提纯等行业。时代沃顿采购部负责原材料采购工作，制定、调整、执行采购计划。制造中心负责产品生产制造工作，采取“以销定产”的生产模式。营销部门负责市场营销工作，销售采取“直销+经销”的销售模式，有较为完善的经销商管理体系，双方根据签署的《产品分销协议》开展合作，对部分大客户采用直销模式销售。时代沃顿通过向客户、合作方配套技术解决方案深耕市场、推进新应用领域拓展。报告期上述经营模式未发生重大变化。

膜行业目前处于成长期，膜材料及组件属于耗材，需要根据使用条件作不定期更换，行业不具有特定的周期性，但膜行业发展与经济发展周期有密切关联。膜行业属技术驱动型行业，时代沃顿技术、工艺、装备处于国内领先、国际先进水平，行业内已具有较强的品牌优势。时代沃顿通过不断推进技术升级，完善和优化产品结构，拓展应用领域，驱动自身发展。

#### （二）棕纤维业务

公司子公司大自然主要从事植物纤维弹性材料及制品、健康环保家具寝具、棕榈综合开发产品的研发、制造及销售业务，主要产品为“大自然”牌床垫、床具和枕头，作为居民家居生活用品使用。大自然采购部门根据采购管理作业程序采购原材料。床垫等相关产品由公司自行生产，实木家具以及部分寝具类产品委托加工。采用经销商销售、集团销售和网络营销相结合的销售模式，目前以经销商销售为主。

家具行业处于成长期的中期阶段，属完全竞争行业，行业内企业多，大多规模较小，竞争激烈。行业周期性和国家经济发展周期基本保持一致，当前国家经济平稳发展，家具行业也保持稳定。大自然是我国植物纤维弹性材料的开创者和领导者，是首家将棕榈用于床垫制造的公司，细分行业内的领军企业，在业内具有较高的品牌知名度。大自然以其技术优势，秉承对品质的不断追求，推进产品性能持续提升，实施专业化的营销策略，驱动自身发展。

### 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	报告期股权资产期末余额为 678,926,768.22 元，较年初增长 16.18%。
固定资产	报告期固定资产期末余额为 557,774,149.69 元，较年初增长 15.82%。
无形资产	报告期无形资产期末余额为 80,322,927.09 元，较年初增长 3.17%。
在建工程	报告期在建工程期末余额为 24,386,865.68 元，较年初降低 69.26%，主要由于子公司沙文工业园区二期建设和设备转为固定资产。
交易性金融资产	报告期交易性金融资产期末余额为 11,620.00 元，较年初降低 99.97%，主要为报告期减少证券投资。



应收票据	报告期应收票据期末余额为 65,651,410.74 元，较年初增长 107.28%，主要为报告期子公司收到票据增加。
其他非流动资产	报告期其他非流动资产期末余额为 202,844,561.20 元，较年初增长 43.56%，主要为天钢项目投资增加。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （一）膜业务

时代沃顿是国内技术领先、国际先进、经营规模最大的复合反渗透膜专业化生产企业，具备自主知识产权，拥有一支多年从事膜材料基础工艺过程研究、水处理系统方案设计并在水处理行业具有丰富经验的专家队伍，拥有全套的复合反渗透膜的中试生产线及国内一流的膜和膜过程分析研究实验室，搭建了包含ppb级检测平台，QCM（石英晶体微天平）、ICP-MS（电感耦合等离子体质谱仪）、气相色谱三重四极杆质谱仪等先进设备的研发检测评价体系，技术研发和市场运营能力强，以其技术优势和较强的研发能力成为“863计划”、“国家振兴装备制造计划”、“国家科技支撑计划”、“国家重点研发计划”等多个国家级项目的牵头承担单位。2015年末研发中心获批成为分离膜材料及应用技术国家地方联合工程研究中心。截止报告期末时代沃顿累计拥有有效专利97件，其中发明专利41件，实用新型55件，外观专利1件，牵头制订了《卷式聚酰胺复合反渗透膜元件》、《反渗透膜测试方法》、《纳滤膜测试方法》三项国家标准。多年来时代沃顿不断夯实技术根基，推进配方工艺优化和装备能力提升，自主研发的高自动化膜生产线处于国内行业领先水平，生产效率、产品性能及稳定性持续提升，产品结构持续优化，成为目前国内膜产品品类最全的反渗透膜制造商，产品通过了美国NSF/ANSI 58和NSF/ANSI 61认证，同行业中显现良好的性价比优势，部分产品性能处于国际领先水平，品牌获得国内外市场的广泛认可，行业内已形成较强的品牌影响力。

### （二）棕纤维业务

大自然是植物纤维弹性材料行业的开创者和领导者，是行业内规模最大的植物床垫生产制造企业，具有自主知识产权，拥有一支在棕纤维弹性材料行业中具有丰富研发和管理经验的专家队伍。大自然长期坚持“科技改善人类睡眠，创新引领企业发展”的企业发展理念，在国内率先引入植物纤维弹性材料应用与睡眠环境人机工程领域的科学研究，拥有化学、力学、睡眠、中试、高分子胶粘剂等多个实验室，凭借较强的研发能力被评为省级企业技术研究中心，是国家标准《软体家具棕纤维弹性床垫》、行业标准《床垫用纤维丝》的主导起草者，自主研发的高自动化植物纤维弹性材料生产线处于国内领先水平，截止报告期末大自然已获得授权专利230项，其中：发明专利59项，实用新型专利125项，外观专利46项。“大自然”品牌床垫产品具有健康、环保、透气、静音等特性，产品品类丰富，已形成“婴堡”婴儿系列、“快乐时光”儿童青少年系列、大自然棕床垫成人系列、“强护脊”中老年系列、“翡洛奇”高端系列、电商网络产品系列、酒店床垫系列、生态多彩系列、医疗床垫系列、枕头系列等三十余个系列的产品体系，是植物纤维软体家具行业中高端品牌的领航者，品牌走过30年来形成了实体门店和网络渠道相协同的销售体系，品牌已拥有良好市场知名度和美誉度。2015年大自然在全国中小企业股份转让系统挂牌，对于加强品牌建设，强化规范治理，拓宽融资渠道起到积极作用。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大精神，深入学习习近平总书记视察中车重要讲话精神，突出全面从严治党主体责任，以党建工作责任制为抓手，加强领导班子和干部人才队伍建设，全面深化基本组织、基本队伍、基本制度建设，为公司发展夯实制度基础，提供人才保障，服务经营发展。同时结合公司实际，打造党建品牌“娄山关”，将主题活动与工作业务挂钩，找到工作中的难点及重点。在公司寻求再发展过程中，发挥党员的先锋模范作用及党支部的战斗堡垒作用，攻坚克难，提升公司队伍开拓创新的战斗力和意志力。

报告期公司立足于“聚焦环境健康，一体协同创新”的发展战略，深耕产业研究，围绕精细化水处理、健康产业延伸布局，内生式和外延式发展相结合，充分发挥总部对各业务单元的战略指导和财务管控作用，抓好内控建设，优化资源配置。报告期，面对持续的竞争压力，公司积极推进既有业务转型升级，探索经营模式转变，引入专业化人才，激发创新思维，积极探索、寻求再发展。报告期公司营业收入47,395.73万元，较上年下降6.10%；受非经常性损益增长的影响，实现营业利润6,970.35万元，较上年增长14.86%；归属上市公司股东的净利润5,269.83万元，较上年增长34.05%。

#### （一）膜业务

报告期随着环保政策的逐步落地，水环境治理标准提高和监管执行力度加强，地区性水资源走向匮乏，水价攀升，水环境治理、回用处理、废水近零排放等膜应用领域均呈现良好的景气度，持续拉动水处理设施新增、提标改造、再生水利用的膜需求，除此之外，市政供水提标改造，农村饮水工程的需求持续，海水淡化膜需求正在加速释放，家用膜需求进一步放缓。整体来看，膜行业需求保持平稳增长，但国内外厂家竞相扩张产能，加剧竞争格局，价格走低导致企业盈利空间压缩。报告期面临日益严峻的市场形势，时代沃顿采取了积极的应对策略，一方面大力推进市场开拓，加快海外市场战略布局，推进海外分支机构人才本土化，提升海外市场服务能力。另一方面结合市场形势采用产品差异化竞争策略，投入重点放在工业膜产品和技术门槛高、市场需求相对较大的高通量类产品，加快低能耗反渗透膜、特种物料分离用纳滤膜、耐酸碱纳滤膜、高压反渗透膜等新型膜产品开发，加大水效家用膜、定制反渗透膜、高压纳滤膜、耐酸纳滤膜、卷式超滤膜等多款新品市场推广，推进沙文工业园Ⅱ期项目建设顺利完工达产，进一步提升了高品质膜分离材料的配套供给能力。同时结合经营实际和产业发展需要，加强人才培养，推进人才进一步向国际化、专业化发展。内部管理重点优化原材料采购管理，持续推进控本增效。报告期锂离子电池补贴退坡，隔膜市场集中度高、产能过剩，电池隔膜业务市场开拓进展缓慢。报告期时代沃顿营业总收入31,010.27万元，较上年增长2.64%；受产品价格下降及基础投入增加的影响，营业利润6,938.79万元，较上年下降16.32%；净利润6,035.50万元，较上年下降15.51%。

#### （二）棕纤维业务

报告期房地产行业受到宏观政策调控，家具行业需求增长呈现持续下滑，行业国外品牌陆续进入，全屋定制等经营模式对单一家具行业的替代性影响持续，竞争进入白热化，受此影响大自然床垫业务收入报告期出现下滑。报告期大自然针对销售困境和持续加码的竞争压力，积极调整销售终端管理模式，推进二级加盟店、网络产品线下体验店策略，尝试在一二线城市推进商业模式变革，与家具厂商开展合作，渠道继续向三、四线城市下沉，强化总部对终端销售的支持。同时加快大自然生态系列、儿童系列床垫的开发工作，完成十余个系列约二十款单款产品设计开发；继续抓好内部管理，引入专业人才，强化队伍建设，挖掘潜能，提升效率。报告期大自然继续呈现良好的国内品牌影响力，以其在植物纤维软体家具细分行业领先地位，获得中国家居产业软床领军品牌大雁奖及2019年C-BPI（中国品牌力指数）中国床垫行业品牌榜第二，连续6年蝉联国内床垫品牌前三名。报告期大自然实现营业收入16,671.39万元，较上年下降14.11%；营业利润1,410.82万元，较上年下降28.89%；净利润1,207.65万元，较上年下降27.56%。

### 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	473,957,334.04	504,748,999.12	-6.10%	
营业成本	309,065,630.35	297,407,384.73	3.92%	
销售费用	34,122,724.47	46,618,720.85	-26.80%	
管理费用	50,126,917.20	55,956,996.68	-10.42%	
财务费用	13,196,755.14	8,721,887.19	51.31%	主要是因为公司债券利息增加
所得税费用	11,070,751.82	16,323,248.32	-32.18%	主要是因为公司应纳税所得额减少
研发投入	26,586,427.57	23,406,482.70	13.59%	
经营活动产生的现金流量净额	33,827,211.75	-47,560,203.82	171.13%	主要是因为报告期收回货款增加
投资活动产生的现金流量净额	-68,659,354.74	-48,466,954.80	-41.66%	主要是因为报告期项目投资增加
筹资活动产生的现金流量净额	-30,828,242.20	228,659,009.27	-113.48%	主要是因为上年同期发行公司债
现金及现金等价物净增加额	-64,339,763.59	133,185,234.85	-148.31%	主要是因为上年同期发行公司债

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。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
其他化学制品制造业	276,591,949.31	165,143,415.77	40.29%	-5.37%	8.20%	-7.49%
棕制品制造业	144,849,914.38	107,615,530.23	25.71%	-22.26%	-13.74%	-7.33%
分产品						
膜产品	276,591,949.31	165,143,415.77	40.29%	-5.37%	8.20%	-7.49%
棕纤维产品	144,849,914.38	107,615,530.23	25.71%	-22.26%	-13.74%	-7.33%
分地区						
贵阳地区	373,397,822.16	231,154,393.04	38.09%	-9.22%	6.68%	-9.22%
北京地区	48,044,041.53	41,604,552.96	13.40%	-29.33%	-31.89%	3.26%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	8,715,462.48	12.63%	股票收益及参股公司权益调整	否
公允价值变动损益	5,976,954.62	8.66%	股票公允价值变动	否
营业外收入	11,214.00	0.02%	收到罚款等	否
营业外支出	685,212.40	0.99%	扶贫捐赠	否
其他收益	19,491,120.76	28.24%	取得政府补助	否
资产处置收益	9,830.74	0.01%	处置资产形成的收益	否
信用减值	1,189,250.80	1.72%	应收款项计提的信用减值	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		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	260,213,895.41	11.64%	400,937,485.87	19.79%	-8.15%	
应收账款	120,571,468.22	5.39%	109,724,804.27	5.42%	-0.03%	
存货	110,402,582.31	4.94%	123,677,475.01	6.10%	-1.16%	
投资性房地产	82,167,949.64	3.67%	73,853,609.25	3.65%	0.02%	
长期股权投资	77,739,918.16	3.48%	63,422,225.65	3.13%	0.35%	
固定资产	557,774,149.69	24.95%	498,818,588.12	24.62%	0.33%	
在建工程	24,386,865.68	1.09%	45,635,583.88	2.25%	-1.16%	
短期借款	30,000,000.00	1.34%	28,000,000.00	1.38%	-0.04%	

	0		0			
--	---	--	---	--	--	--

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	36,039,511.20	5,976,954.62			16,300.00	47,418,464.12	11,620.00
4. 其他权益工具投资	504,848,016.70		96,338,833.36				601,186,850.06
上述合计	540,887,527.90	5,976,954.62	96,338,833.36		16,300.00	47,418,464.12	601,198,470.06
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额	受限原因
货币资金	87,920,758.79	29,138,736.57	保证金
固定资产	133,767,898.04	137,651,775.63	抵押借款
合计	221,688,656.83	166,790,512.20	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
116,265,818.86	79,708,458.31	45.86%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
时代沃顿沙文工业园区生产基地 II 期	自建	是	纳滤膜、板式超滤膜	14,690,472.99	95,061,835.88	自有资金	99.00%	--	--	按计划推进	2017年03月30日	巨潮资讯网
天钢项目	自建	否	中水回用	78,228,717.25	192,896,696.43	自有资金	98.00%	--	--	按计划推进	2018年04月25日	巨潮资讯网
合计	--	--	--	92,919,190.24	287,958,532.31	--	--	--	--	--	--	--

## 4、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用  不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内 外股	600837	海通 证券	48,067,974.	公允 价值	157,287,89		205,558,75				253,626,72	其他 权益	自有 资金

票			40	计量	1.20		0.11				4.56	工具 投资	
境内 外股 票	60083 7	海通 证券		公允 价值 计量	36,03 9,511. 20	5,976, 954.7 2			47,40 6,541. 30	11,04 0,151. 16		交易 性金 融资 产	自有 资金
境内 外股 票	60092 8	西安 银行		公允 价值 计量				4,680. 00	11,92 2.82	6,807. 22		交易 性金 融资 产	自有 资金
境内 外股 票	60096 8	海油 发展		公允 价值 计量				8,160. 00			8,160. 00	交易 性金 融资 产	自有 资金
境内 外股 票	60123 6	红塔 证券		公允 价值 计量				3,460. 00			3,460. 00	交易 性金 融资 产	自有 资金
合计			48,06 7,974. 40	--	193,3 27,40 2.40	5,976, 954.7 2	205,5 58,75 0.11	16,30 0.00	47,41 8,464. 12	11,04 6,958. 38	253,6 38,34 4.56	--	--
证券投资审批董事会公 告披露日期													
证券投资审批股东会公 告披露日期（如有）													

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
时代沃顿 科技有限 公司	子公司	复合反渗透膜、纳滤膜及其他膜分离材料产品的研制、生产、销售	50,000,000.00	816,594,905.02	518,463,764.07	310,102,654.71	69,387.927.05	60,354,962.37
贵州大自然科技股份有限公司	子公司	植物纤维材料的研制、生产、销售	56,250,000.00	378,594,555.16	266,330,088.72	166,713,903.57	14,108.247.34	12,076,460.20

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

未来公司将继续围绕环境、健康等公司战略发展领域，依托膜业务方面的各项优势，寻求向上下游产业链延伸，可能面临投资项目收益低于预期甚至出现亏损的情况。为此公司将加强项目开发和标的项目调研，优化项目开发流程和风险评价体系，加快产业资本管理人才培养，控制投资风险。

### （一）膜业务

国家环保政策趋严导致原材料价格上涨，企业成本上升。行业竞争加剧，新进入企业增多，更多采取低价策略进入市场，导致产品价格下降，进一步压缩利润空间，加大了企业经营压力。行业技术壁垒降低，行业新技术、新工艺、新方案不断涌现，与公司产品构成潜在的竞争关系。膜行业内高端技术性人才供需矛盾持续，存在行业人才离职以及技术泄密的风险。人民币汇率变动对出口形成一定影响。海外部分地区政治局势不稳，可能对该部分地区的产品销售和服务产生一定的负面影响。面对上述风险，时代沃顿将加大研发投入和市场开拓力度、提升产品品质、外观及使用稳定性、提升产品性价比，研发新产



品、加快布局高端产品，形成产品多元化协同增长点，提升市场抗风险能力；与关键人员签署技术保密协议及行业竞业禁止协议，进一步优化人才激励机制等措施，防范技术泄密及核心人才流失风险；关注海外市场局势变化，适时调整经营策略，减少海外市场波动影响。

## （二）棕纤维业务

房地产行业发展政策的不确定性对家具行业带来一定的市场风险。行业内企业数量众多，行业内竞争加剧，企业面临一定的市场竞争风险，行业处于集中度不断提高发展趋势中，企业面临行业整合洗牌的风险。新产品、新模式快速发展，存在挤占市场份额的被替代风险。加盟商经营管理模式存在品牌建设和维护方面的执行风险。国家环保政策趋严导致原材料价格上涨，企业经营压力增大。针对上述风险，大自然将继续推进产学研合作，加强产品开发，强化产品绿色健康的特性优势，挖掘潜在市场需求，提升市场竞争力；专注产品及消费者服务体验，加强品牌建设，提升品牌影响力及市场占有率，优化加盟商管理，形成品牌文化建设和营销推广相辅相成的有效机制，探索产业链延伸、优化经营模式，拓展销售渠道，巩固现有市场，寻求产业整合；加强供应商管理严控采购成本，加大棕丝加工设备研制与投入，提高效率降低生产成本，持续巩固行业领导地位。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.90%	2019 年 02 月 26 日	2019 年 02 月 27 日	巨潮资讯网(网址: www.cninfo.com.cn)
2018 年度股东大会	年度股东大会	42.79%	2019 年 04 月 26 日	2019 年 04 月 27 日	巨潮资讯网(网址: www.cninfo.com.cn)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	42.80%	2019 年 05 月 28 日	2019 年 05 月 29 日	巨潮资讯网(网址: www.cninfo.com.cn)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价	关联 交易 价格	关联 交易 金额 (万	占同 类交 易金 额的	获批 的交 易额 度(万	是否 超过 获批	关联 交易 结算	可获 得的 同类 交易	披露 日期	披 露 索

				原则		元)	比例	元)	额度	方式	市价		引
贵州中车绿色环保有限公司	过去十二个月期间, 公司高级管理人员曾担任贵州中车绿色环保有限公司董事	采购商品及劳务	采购商品及劳务	按市场公允价格定价	市场公允价格	8,052.75		9,374.44	否	汇兑结算	不适用	2019年03月29日	巨潮资讯网
合计				--	--	8,052.75	--	9,374.44	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有)				经股东大会批准, 2019 年公司与贵州中车绿色环保有限公司日常关联交易额度为销售金额不超过 622.85 万元人民币, 采购金额不超过 9374.44 万元人民币。报告期上述关联交易严格按照审批的额度执行。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

## 应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
贵州中车绿色环保有限公司	过去十二个月期间，公司高级管理人员曾担任贵州中车绿色环保有限公司董事	应收关联方往来	否	2,615.68		1,500			1,115.68
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响							

## 应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)	
中车产业投资有限公司	同受中国中车集团有限公司控制	应付关联方利息	26.58	24.17	26.58			24.17	
中车产业投资有限公司	同受中国中车集团有限公司控制	应付关联方借款	20,000			4.35%	437.42	20,000	
贵州中车绿色环保有限公司	过去十二个月期间，公司高级管理人员曾担任贵州中车绿色环保有限公司董事	应付关联方往来	868.24	400	865.74			402.5	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响							

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司控股股东中车产投通过委托贷款向本公司提供借款20,000万元，借款时间为2018年11月至2019年11月，利息费用为不超过883万元。

公司在中车财务有限公司期末存款余额为286.65万元，本报告期未发生贷款及其他金融服务，单日最高存款金额为1,006.08万元，未超过股东大会批准额度。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
2018年第二次临时股东大会决议公告	2018年11月22日	巨潮资讯网
关于与中车财务有限公司续签金融服务协议的公告	2018年11月06日	巨潮资讯网
关于控股股东向公司提供财务资助的公告	2018年10月31日	巨潮资讯网

## 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

认真贯彻党中央和中车集团党委的重大决策部署，进一步增强脱贫攻坚精准帮扶的责任感、使命感和紧迫感。全面打赢脱贫攻坚战，精准帮扶是最关键、最核心的环节，结合实际，明确目标，制定计划，在重点领域和关键环节精准发力，确保精准扶贫工作有序推进、见到实效。一是要千方百计增加贫困群众收入。增加收入是脱贫的核心所在。抓住了增收问题，就抓住了精准扶贫的牛鼻子。二是要大力推进贫困村基础设施建设。基础设施滞后是制约贫困村发展的重要瓶颈。三是要稳步开展易地扶贫搬迁。对那些生存条件极其恶劣、难实现就地脱贫的贫困人口来说，移民搬迁是最直接、最彻底、最有效的途径。四是要不断完善社会保障制度。完善社会保障制度和基本公共服务体系是精准帮扶的一项重要基础性工作。五是要建立完善精准扶贫平台机制。推进脱贫工作实现制度化、常态化、长效化管理，关键在于抓好平台机制建设。

#### (2) 半年度精准扶贫概要

(一) 公司选派一名驻村帮扶干部作为第一书记，驻贵州省兴仁县巴铃镇林家田村帮助村民脱贫，在县镇党委的领导下，紧紧依靠村党组织，主动承担帮扶责任，支持和指导村党组织切实履行好脱贫攻坚主体责任，切实发挥好驻村第一书记的作用。

1. 牢牢抓住“四大关键”。一是抓产业扶贫，为了推进农村产业革命，实施乡村振兴，传统的农业种植养殖结构必须调整。公司针对林家田村黄牛养殖项目专项投入25万元，二是抓基础设施巩固提升：村全部实现道路基础设施“组组通、户户通”。三是推进易地扶贫搬迁：全村列入生态移民搬迁2户，完成易地搬迁25户，其中去年以来实际搬迁入住是22户96人，既要搬得出、更要稳得住；新旧房照片悬挂100%，旧房撤除实际完成3户，另有4户计划撤除中。四是金融贷款扶贫：长期以来，林家田围绕“户户有增收项目、人人有脱贫门路”措施帮扶思路，助力农户参与“特惠贷”和“惠农脱贫贷”资金200多万元，落实量化到户入股企业进行入股分红；累计实现分红资金发放20多万元，涉及贫困户 154户716人。

2. 积极推进“一宣六帮”。严格按照“一宣六帮”要求和“一任务两要点三清单”履职要点，积极会同驻村帮扶干部、村支两委、五人小组及帮扶责任人，宣传党和国家关于农村工作特别是扶贫开发工作的重大方针政策，帮助建强基层党组织、帮助抓好村级产业发展、帮助落实省州市镇扶贫措施、帮助抓好农村劳动力转移就业、帮助创新基层治理、帮助为民办事服务等。

3. 全面抓好“冬季充电”。牢牢把握农村产业革命“八要素”，围绕产业选择、培训农民、技术服务、资金筹措、组织方式、产销对接、利益联结和基层党建，并结合林家田村的种植、养殖以及旅游服务产业发展实际，为群众作深入浅出的讲解。

让广大的村民进一步了解进行“农村产业革命”是脱贫攻坚形势所需、发展所迫，并通过新农村的发展变化，进而从内心“感党恩、听党话、跟党走”。

4. 全面推进“问题整改”。紧紧围绕“四场硬仗”、“开展专项治理”、“四个聚焦”、“产业革命”等方面存在的重点、难点问题，紧扣脱贫成效巩固提升，促进群众稳定增收，结合工作实际，全面查找“两不愁三保障”方面存在的问题，落实动态管理排查、责任到人包保、明确整改时限，逐一整改销号，把解决脱贫攻坚存在问题作为巩固提升脱贫成效的有效抓手。

5. 全力筑牢“四大保障”。一是教育资助保障：通过全体帮扶责任人参与的大排查走访及摸底调查，全村有建档立卡贫困学生175人，其中初中以下学生（含初中）138人，全部享受到了义务教育阶段相关补助，在读高中生和中职学生28人，大专及以上学生9人，入户走访时都宣传了相关教育补助政策、申请地点，跟踪了解受助情况；二是医疗救助保障：目前全村所有的建档立卡贫困户2018-2019年度医疗保险都全部交清，参合率100%，家庭医生签约率100%，贫困户凡有住院产生费用的，在基本医疗报销基础上，还通过民政医疗救助保障措施，确保报销率达90%以上。

#### （二）参与纯净水厂项目

公司按照安顺市的总体规划，积极参与平坝区齐伯镇光明村纯净水厂项目，拟帮助建立水厂房1000m<sup>2</sup>，帮助安装大型净水设备2台，帮助提供管道安装设施2套，帮助农户699户，帮助农村人口2747人，其中帮助贫困户215户，帮助贫困人口568人。目前公司投入80万元，完成了纯净设备采购，公司将积极推进纯净水项目按期完成。

### （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中：1.资金	万元	105
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	3,664
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
其中：  1.1 产业发展脱贫项目类型	---	农林产业扶贫;其他
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	2
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	105
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	3,664
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---



#### (4) 后续精准扶贫计划

公司将继续选派素质高、责任心强、有工作能力的1名中层以上干部到贵州省兴仁县巴铃镇林家田村担任第一书记和同步小康驻村工作组组长，开展精准扶贫工作。公司将继续推进光明村纯净水厂项目的建设。同时公司拟结对帮扶纳雍县贫困村。根据区政府的安排，精准帮扶贫困户脱贫。

### 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期天津信安思拓新能源有限公司对50000吨/天中水回用项目进行了回购，回购后天津信安思拓新能源有限公司仍委托公司运营。具体详见公司刊载于《证券时报》及“巨潮资讯网”的《关于合同能源管理合同的进展公告》(公告编号:2019-039)。

### 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	122,175	0.03%				66,250	66,250	188,425	0.04%
3、其他内资持股	122,175	0.03%				66,250	66,250	188,425	0.04%
境内自然人持股	122,175	0.03%				66,250	66,250	188,425	0.04%
二、无限售条件股份	421,877,825	99.97%				-66,250	-66,250	421,811,575	99.96%
1、人民币普通股	421,877,825	99.97%				-66,250	-66,250	421,811,575	99.96%
三、股份总数	422,000,000	100.00%				0	0	422,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

公司原董事长黄纪湘先生于报告期内离职，其持有的股份全部锁定。报告期公司选举吕和银先生为监事会主席，其持有的股份按比例锁定。2018年离职的朱洪晖女士、简勇先生所持股份解除锁定。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄纪湘	30,000	0	10,000	40,000	黄纪湘先生于 2019 年 5 月 28 日离职，根据规定自其离职日起六个月内其持有及新增的本公司股份予以全部锁定	离职六个月后解锁，同时原定任期结束前按比例锁定
吕和银	0	0	101,250	101,250	吕和银先生于 2019 年 2 月 26 日当选公司监事会主席，根据规定其所持股份按比例锁定	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
朱洪晖	35,000	35,000	0	0	---	---
简勇	10,000	10,000	0	0	---	---
合计	75,000	45,000	111,250	141,250	--	--

## 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	26,782	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

中车产业投资有限公司	国有法人	42.64%	179,940,000	0	0	179,940,000		
中车贵阳车辆有限公司	国有法人	2.57%	10,849,996	410,000	0	10,849,996		
沈朔	境外自然人	2.19%	9,256,000	7,063,300	0	9,256,000		
杨雅婷	境内自然人	1.66%	7,000,010	-449,990	0	7,000,010		
朱张土	境内自然人	0.89%	3,764,370	110,000	0	3,764,370		
李令军	境内自然人	0.45%	1,900,700	0	0	1,900,700		
陈奇恩	境内自然人	0.40%	1,690,000		0	1,690,000		
郑小燕	境内自然人	0.39%	1,648,004	0	0	1,648,004		
陈英	境内自然人	0.32%	1,370,500	0	0	1,370,500	质押	1,049,999
裘兴祥	境内自然人	0.31%	1,310,000	20,000	0	1,310,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	国有法人股东中车产业投资有限公司与中车贵阳车辆有限公司为一致行动人关系，与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，其所持股份无冻结情况，其他股东间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况未知。							
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					
中车产业投资有限公司	179,940,000	人民币普通股	179,940,000					
中车贵阳车辆有限公司	10,849,996	人民币普通股	10,849,996					
沈朔	9,256,000	人民币普通股	9,256,000					
杨雅婷	7,000,010	人民币普通股	7,000,010					
朱张土	3,764,370	人民币普通股	3,764,370					
李令军	1,900,700	人民币普通股	1,900,700					
陈奇恩	1,690,000	人民币普通股	1,690,000					
郑小燕	1,648,004	人民币普通股	1,648,004					

陈英	1,370,500	人民币普通股	1,370,500
裘兴祥	1,310,000	人民币普通股	1,310,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	国有法人股股东中车产业投资有限公司与中车贵阳车辆有限公司为一致行动人关系，与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，其所持股份无冻结情况，其他股东间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况未知。		
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)	不适用。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

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 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘溥	董事长、董事	被选举	2019 年 05 月 28 日	
吕和银	监事会主席、监事	被选举	2019 年 02 月 26 日	
雷应勇	监事	被选举	2019 年 02 月 26 日	
刘芸	监事	被选举	2019 年 02 月 26 日	
张晓南	副总经理、董事会秘书	任免	2019 年 05 月 28 日	
郑巍	副总经理、财务总监、总法律顾问	任免	2019 年 03 月 27 日	
黄纪湘	董事长、董事	离任	2019 年 05 月 28 日	因年龄原因离职
韩卫红	监事会主席、监事	任期满离任	2019 年 02 月 26 日	
杨再祥	监事	任期满离任	2019 年 02 月 26 日	
田阿灵	监事	任期满离任	2019 年 02 月 26 日	

## 第九节 公司债相关情况

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

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
南方汇通股份有限公司 2017 年面向 合格投资者 公开发行公 司债券（第 一期）	17 汇通 01	112538	2017 年 07 月 03 日	2022 年 07 月 03 日	10,000	4.80%	本期公司债券采用单利按年计息,不计复利。利息每年支付一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息之日起不另计利息,本金自本金支付之日起不另计利息。本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息金额为投资者截至付息债权登记日收市时所持有的本次债券票面总额与对应的票面年利率的乘积;于兑付日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付债权登记日收市时所持有的本期债券最后一期利息及所持有的债券票面总额的本金。
南方汇通股份有限公司 2018 年面向 合格投资者 公开发行公 司债券（第 一期）	18 南方 01	112698	2018 年 05 月 15 日	2023 年 05 月 15 日	28,500	5.17%	本期公司债券采用单利按年计息,不计复利。利息每年支付一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息之日起不另计利息,本金自本金支付之日起不另计利息。本



							期债券于每年的付息日向投资者支付的利息金额为投资者截至付息债权登记日收市时所持有的本次债券票面总额与对应的票面年利率的乘积；于兑付日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付债权登记日收市时所持有的本期债券最后一期利息及所持有的债券票面总额的本金。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	合格投资者						
报告期内公司债券的付息兑付情况	2019 年 5 月 15 日公司完成“18 南方 01”付息工作，共付息 1,473.45 万元，2019 年 7 月 3 日公司完成“17 汇通 01”付息工作，共付息 480 万元						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	无						

## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	兴业证券股份有限公司	办公地址	福建省福州市湖东路 268 号	联系人	周子耀	联系人电话	021-38565902
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司			办公地址	上海市青浦区新业路 599 号 1 幢 968 室		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	无						

## 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	募集资金按照《募集说明书》列明的用途使用，并按照公司内部控制制度履行相关的程序。
--------------------	--

期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户按照《募集说明书》约定运作。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	募集资金使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致

#### 四、公司债券信息评级情况

中诚信证券评估有限公司于2019年5月23日对“18南方01”、“17汇通01”进行了跟踪评级，根据其出具的《南方汇通股份有限公司2017年面向投资者公开发行公司债券（第一期）、2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）跟踪评级报告（2019）》（编号：信评委函字[2019]跟踪222号），维持公司主体信用等级为AA，评级展望稳定，维持“17南方01”、“18汇通01”信用等级为AAA，因中车集团对本期债券提供全额无条件的不可撤销的连带责任保证担保，因此本期债券信用评级高于发行人主体信用评级。

#### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司债券“17汇通01”、“18南方01”由中车集团提供全额无条件且不可撤销的连带责任保证担保。截止本报告报出日，公司增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施未发生变更。待公司债券保证人中车集团完成2019年半年度财务决算后，公司将及时披露该公司的财务报表。

#### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期未召开债券持有人的会议。

#### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

兴业证券股份有限公司作为“17汇通01”、“18南方01”的债券受托管理人，将依据《公司债券发行与交易管理办法》、《南方汇通股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》、《南方汇通股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》、《南方汇通股份有限公司2016年公司债券受托管理协议》、《南方汇通股份有限公司2016年公司债券债券持有人会议规则》等相关规定，持续关注南方汇通的资信状况，积极行使受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益

#### 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	109.28%	121.92%	-12.64%
资产负债率	49.02%	51.32%	-2.30%
速动比率	89.06%	99.73%	-10.67%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	7.33	7.42	-1.21%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%

利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%
-------	---------	---------	-------

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内无对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况。

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截止2019年6月30日，公司银行授信总额22,000万元，报告期银行借款3000万元未到偿还日，尚未偿还。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

截止至本报告报出日，公司严格执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的事项。

## 十三、报告期内发生的重大事项

报告期公司董事长由黄纪湘先生变更为刘溥先生，未对公司日常管理及偿债能力产生影响。详见 2019 年 6 月 3 日刊载于“巨潮资讯网”的《兴业证券股份有限公司关于南方汇通股份有限公司公司债券重大事项受托管理事务临时报告》。

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

是否在每个会计年度上半年度结束之日起 2 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：南方汇通股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	260,213,895.41	265,771,636.78
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	11,620.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		36,039,511.20
衍生金融资产		
应收票据	65,651,410.74	31,672,209.51
应收账款	120,571,468.22	133,040,379.75
应收款项融资		
预付款项	22,100,808.52	20,199,836.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,898,895.82	10,989,518.47
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	110,402,582.31	112,702,209.32
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,798,440.31	8,896,948.73
流动资产合计	596,649,121.33	619,312,250.69
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		435,728,016.70
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	77,739,918.16	79,550,202.98
其他权益工具投资	601,186,850.06	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	82,167,949.64	85,899,528.20
固定资产	557,774,149.69	481,567,713.17
在建工程	24,386,865.68	79,325,846.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	80,322,927.09	77,854,129.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,545,414.36	1,356,845.36
递延所得税资产	11,333,303.40	14,142,266.65
其他非流动资产	202,844,561.20	141,293,814.83
非流动资产合计	1,639,301,939.28	1,396,718,363.85
资产总计	2,235,951,060.61	2,016,030,614.54
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	13,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	91,370,619.50	35,043,727.65
应付账款	141,190,168.10	139,997,487.90
预收款项	22,658,446.20	50,551,386.37
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	4,667,026.73	3,985,143.06
应交税费	5,346,096.30	11,573,989.42
其他应付款	221,568,657.77	224,623,865.44
其中：应付利息	2,150,746.95	12,002,523.01
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	29,181,701.05	29,181,701.05
其他流动负债		
流动负债合计	545,982,715.65	507,957,300.89
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	383,229,084.51	383,002,541.20
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	29,181,701.05	29,181,701.05
长期应付职工薪酬	5,100,000.00	5,100,000.00
预计负债		

递延收益	63,959,315.99	82,170,436.75
递延所得税负债	68,669,687.53	27,304,979.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	550,139,789.08	526,759,658.19
负债合计	1,096,122,504.73	1,034,716,959.08
所有者权益：		
股本	422,000,000.00	422,000,000.00
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	209,339,062.58	85,244,937.56
专项储备		
盈余公积	12,110,733.12	12,110,733.12
一般风险准备		
未分配利润	380,363,463.54	340,325,194.20
归属于母公司所有者权益合计	1,023,813,259.24	859,680,864.88
少数股东权益	116,015,296.64	121,632,790.58
所有者权益合计	1,139,828,555.88	981,313,655.46
负债和所有者权益总计	2,235,951,060.61	2,016,030,614.54

法定代表人：蔡志奇

主管会计工作负责人：郑巍

会计机构负责人：胡泉凤

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	51,930,741.54	59,864,958.57
交易性金融资产	11,620.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		36,039,511.20
衍生金融资产		
应收票据	600,000.00	1,592,900.00
应收账款	8,842,086.54	2,828,935.60

应收款项融资		
预付款项	35,000.00	
其他应收款	65,297,070.51	48,692,939.80
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,424,097.43	8,189,377.94
流动资产合计	135,140,616.02	157,208,623.11
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		435,728,016.70
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	952,980,349.81	953,766,355.73
其他权益工具投资	601,186,850.06	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	82,167,949.64	85,899,528.20
固定资产	11,216,626.37	12,249,671.75
在建工程	998,181.82	2,500,000.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,749,427.27	2,868,432.11
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	197,791,311.20	121,493,193.83
非流动资产合计	1,849,090,696.17	1,614,505,198.32
资产总计	1,984,231,312.19	1,771,713,821.43



流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10,462,800.00	6,000,000.00
应付账款	6,818,941.89	23,198,935.33
预收款项	719,185.91	664,400.26
合同负债		
应付职工薪酬	2,519,543.90	2,342,239.92
应交税费	358,092.26	583,204.23
其他应付款	211,099,550.09	220,572,325.03
其中：应付利息	2,112,684.45	11,984,379.88
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	29,181,701.05	29,181,701.05
其他流动负债		
流动负债合计	261,159,815.10	282,542,805.82
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	383,229,084.51	383,002,541.20
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	29,181,701.05	29,181,701.05
长期应付职工薪酬	5,100,000.00	5,100,000.00
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	68,669,687.53	27,304,979.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	486,180,473.09	444,589,221.44
负债合计	747,340,288.19	727,132,027.26
所有者权益：		

股本	422,000,000.00	422,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	389,347,691.20	389,347,691.20
减：库存股		
其他综合收益	209,339,062.58	85,244,937.56
专项储备		
盈余公积	72,289,164.74	72,289,164.74
未分配利润	143,915,105.48	75,700,000.67
所有者权益合计	1,236,891,024.00	1,044,581,794.17
负债和所有者权益总计	1,984,231,312.19	1,771,713,821.43

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	473,957,334.04	504,748,999.12
其中：营业收入	473,957,334.04	504,748,999.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	439,636,427.82	439,216,546.66
其中：营业成本	309,065,630.35	297,407,384.73
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,537,973.09	7,105,074.51
销售费用	34,122,724.47	46,618,720.85
管理费用	50,126,917.20	55,956,996.68

研发费用	26,586,427.57	23,406,482.70
财务费用	13,196,755.14	8,721,887.19
其中：利息费用	14,708,357.25	9,966,792.98
利息收入	1,031,970.07	839,833.88
加：其他收益	19,491,120.76	7,482,920.76
投资收益（损失以“-”号填列）	8,715,462.48	-1,232,041.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,645,458.72	623,587.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5,976,954.62	-8,427,260.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,189,250.80	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,705,189.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,830.74	35,134.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	69,703,525.62	60,686,016.88
加：营业外收入	11,214.00	1,718,100.00
减：营业外支出	685,212.40	74,015.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	69,029,527.22	62,330,101.14
减：所得税费用	11,070,751.82	16,323,248.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,958,775.40	46,006,852.82
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	57,958,775.40	46,006,852.82
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	52,698,269.34	39,311,198.15
2.少数股东损益	5,260,506.06	6,695,654.67
六、其他综合收益的税后净额	72,254,125.02	-45,577,741.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	72,254,125.02	-45,577,741.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	72,254,125.02	
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	72,254,125.02	
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		-45,577,741.20
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-45,577,741.20
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	130,212,900.42	429,111.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	124,952,394.36	-6,266,543.05

归属于少数股东的综合收益总额	5,260,506.06	6,695,654.67
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.125	0.093
（二）稀释每股收益	0.125	0.093

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

法定代表人：蔡志奇

主管会计工作负责人：郑巍

会计机构负责人：胡泉凤

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	20,514,563.91	11,092,915.39
减：营业成本	11,604,686.24	9,251,554.87
税金及附加	1,459,282.03	1,411,741.58
销售费用		
管理费用	16,851,950.46	21,854,626.83
研发费用		
财务费用	13,372,697.99	9,426,503.36
其中：利息费用	14,287,681.21	9,861,088.33
利息收入	927,673.29	452,058.27
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	98,380,997.84	118,598,699.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-786,005.92	623,587.77
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）	5,976,954.62	-8,427,260.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-41,627.18	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-289,674.89

资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,830.74	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	81,552,103.21	79,030,252.85
加：营业外收入	8,214.00	51,000.00
减：营业外支出	685,212.40	54,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	80,875,104.81	79,027,252.85
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	80,875,104.81	79,027,252.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	80,875,104.81	79,027,252.85
（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	72,254,125.02	-45,577,741.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	72,254,125.02	
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	72,254,125.02	
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		-45,577,741.20
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-45,577,741.20
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分		

类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	153,129,229.83	33,449,511.65
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.192	0.187
（二）稀释每股收益	0.192	0.187

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	416,864,452.71	385,264,661.59
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,348,055.15	460,028.43
收到其他与经营活动有关的现金	10,465,687.31	4,240,948.04
经营活动现金流入小计	430,678,195.17	389,965,638.06

购买商品、接受劳务支付的现金	230,666,013.39	241,024,617.63
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	80,267,288.15	82,258,806.81
支付的各项税费	38,894,353.52	56,881,877.09
支付其他与经营活动有关的现金	47,023,328.36	57,360,540.35
经营活动现金流出小计	396,850,983.42	437,525,841.88
经营活动产生的现金流量净额	33,827,211.75	-47,560,203.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	47,418,464.12	31,293,389.56
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	188,000.00	1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	47,606,464.12	31,294,389.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	116,249,518.86	23,384,342.78
投资支付的现金	16,300.00	56,324,115.53
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		52,886.05



金		
投资活动现金流出小计	116,265,818.86	79,761,344.36
投资活动产生的现金流量净额	-68,659,354.74	-48,466,954.80
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	30,000,000.00	313,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	313,000,000.00
偿还债务支付的现金	13,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,828,242.20	39,153,840.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	10,878,000.00	7,840,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		45,187,149.90
筹资活动现金流出小计	60,828,242.20	84,340,990.73
筹资活动产生的现金流量净额	-30,828,242.20	228,659,009.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,320,621.60	553,384.20
五、现金及现金等价物净增加额	-64,339,763.59	133,185,234.85
加：期初现金及现金等价物余额	236,632,900.21	228,312,562.01
六、期末现金及现金等价物余额	172,293,136.62	361,497,796.86

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,904,423.15	11,129,777.47
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现	570,939.74	354,701.72

金		
经营活动现金流入小计	10,475,362.89	11,484,479.19
购买商品、接受劳务支付的现金	7,150,197.07	6,012,478.58
支付给职工以及为职工支付的现金	14,940,635.07	18,065,824.45
支付的各项税费	1,492,852.75	1,351,179.73
支付其他与经营活动有关的现金	4,156,716.41	8,433,134.82
经营活动现金流出小计	27,740,401.30	33,862,617.58
经营活动产生的现金流量净额	-17,265,038.41	-22,378,138.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	47,418,464.12	31,293,389.56
取得投资收益收到的现金	94,097,000.00	55,160,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	188,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	30,383,887.67	69,157,257.55
投资活动现金流入小计	172,087,351.79	155,610,647.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,710,197.45	161,000.00
投资支付的现金	16,300.00	56,324,115.53
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	40,000,000.00	79,000,000.00
投资活动现金流出小计	131,726,497.45	135,485,115.53
投资活动产生的现金流量净额	40,360,854.34	20,125,531.58
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		285,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		285,000,000.00

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,592,833.33	31,597,374.42
支付其他与筹资活动有关的现金		75,187,149.90
筹资活动现金流出小计	36,592,833.33	106,784,524.32
筹资活动产生的现金流量净额	-36,592,833.33	178,215,475.68
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	-13,497,017.40	175,962,868.87
加：期初现金及现金等价物余额	59,864,749.65	88,710,673.77
六、期末现金及现金等价物余额	46,367,732.25	264,673,542.64

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年期末余额	422,000,000.00						85,244,937.56	12,110,733.12			340,325,194.20		859,680,864.88	121,632,790.58	981,313,655.46	
加：会计政策变更							51,840,000.00						51,840,000.00		51,840,000.00	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其																

他														
二、本年期初余额	422,000,000.00					137,084,937.56		12,110,733.12		340,325,194.20		911,520,864.88	121,632,790.58	1,033,153,655.46
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						72,254,125.02				40,038,269.34		112,292,394.36	-5,617,493.94	106,674,900.42
(一)综合收益总额						72,254,125.02				52,698,269.34		124,952,394.36	5,260,506.06	130,212,900.42
(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										-12,660,000.00		-12,660,000.00	-10,878,000.00	-23,538,000.00
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										-12,660,000.00		-12,660,000.00	-10,878,000.00	-23,538,000.00
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	422,000,000.00						209,339,062.58		12,110,733.12		380,363,463.54		1,023,813,259.24	116,015,296.64	1,139,828,555.88

上期金额

单位：元

项目	2018 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	422,000,000.00					140,084,174.		7,060,965.21			278,444,282.		847,589,422.	121,806,108.01	969,395,530.30

	00.00					82				26		29		
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	422,000.00					140,084.174.82		7,060.965.21		278,444.282.26		847,589.422.29	121,806.108.01	969,395.530.30
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						-45,577.741.20				18,211.198.15		-27,366.543.05	-2,324,906.79	-29,691.449.84
(一)综合收益总额						-45,577.741.20				39,311.198.15		-6,266.543.05	6,695,654.67	429,111.62
(二)所有者投入和减少资本													-1,180,561.46	-1,180,561.46
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													-1,180,561.46	-1,180,561.46
(三)利润分配										-21,100,		-21,100,	-7,840,000	-28,940,000

										000. 00		000. 00	.00	0.00
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										-21,100,000.00		-21,100,000.00	-7,840,000.00	-28,940,000.00
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	422,000.00					94,506,433.62		7,060,965.21		296,655,480.41		820,222,879.24	119,481,201.22	939,704,080.46

00													
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	422,000.00				389,347,691.20		85,244,937.56		72,289,164.74	75,700.00		1,044,581,794.17
加：会计政策变更							51,840,000.00					51,840,000.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	422,000.00				389,347,691.20		137,084,937.56		72,289,164.74	75,700.00		1,096,421,794.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							72,254,125.02			68,215.10		140,469,229.83
（一）综合收益总额							72,254,125.02			80,875.10		153,129,229.83
（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										-12,660,000.00		-12,660,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,660,000.00		-12,660,000.00
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	422,000.00				389,347,691.	209,339,062.		72,289,164.7	143,915,			1,236,891,024.00

	0.00				20		58		4	105.48		
--	------	--	--	--	----	--	----	--	---	--------	--	--

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	422,000,000.00				389,347,691.20		140,084,174.82		67,807,145.52	56,461,827.72		1,075,700,839.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	422,000,000.00				389,347,691.20		140,084,174.82		67,807,145.52	56,461,827.72		1,075,700,839.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-45,577,741.20			57,927,252.85		12,349,511.65
（一）综合收益总额							-45,577,741.20			79,027,252.85		33,449,511.65
（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									-21,100,000.00			-21,100,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-21,100,000.00			-21,100,000.00
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	422,000,000.00				389,347,691.20		94,506,433.62		67,807,145.52	114,389,080.57		1,088,050,350.91

### 三、公司基本情况

南方汇通股份有限公司的前身系铁道部贵阳车辆工厂，是铁道部内迁西南的重点大三线企业之一，1975年建成，1994年更名为贵阳车辆厂。后根据铁道部1998年6月18日铁政策函[1998]109号《关于设立南方汇通股份有限公司的函》及国家经贸委1998年7月22日国经贸企改[1998]459号《关于同意设立南方汇通股份有限公司的复函》的批准，由中国铁路机车车辆工业总公司独家发起，将下属全资子公司贵阳车辆厂的主体经营性资产进行整体重组，剥离非经营性资产，设立南方汇通股份有限公司（筹），1999年4月23日，根据中国证监会“证监发行字（1999）43号”文批准，南方汇通股份有限公司（筹）向社会公开发行人民币普通股7000万股，并于1999年5月11日正式成立南方汇通股份有限公司。2003年经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]65号文批准，2003年6月23日向社会公众配售人民币普通股2100万股，变更后注册资本及股本均为人民币贰亿壹仟壹佰万元整。2004年经公司股东大会批准资本公积转增股本人民币贰亿壹仟壹佰万元整，变更后注册资本及股本为人民币肆亿贰仟贰佰万元整。企业统一社会信用代码为915200007096727366；法定代表人：蔡志奇。

根据2006年5月19日《南方汇通股份有限公司关于股票简称变更及股权分置改革方案实施公告》，流通股股东每持有10股流通股股份获得非流通股股东支付的对价3.3股对价股份，非流通股股东向流通股股东总支付股数为60,060,000.00股。原非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。股权分置实施完成后，公司的总股本仍为422,000,000.00股，所有股份均为流通股，其中有限售条件的流通股为179,940,000.00股，占总股本的42.64%，无限售条件的流通股242,060,000.00股，占总股本57.36%。2009年6月26日，有限售条件的流通股全部解除限售，可上市流通。

根据2016年3月29日国务院国资委下发的《关于中国南车集团公司所持南方汇通股份有限公司全部股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权〔2016〕205号）以及2016年4月13日中国证监会下发的《关于核准豁免中车产业投资有限公司要约收购南方汇通股份有限公司股份义务的批复》（证监许可〔2016〕782号），公司原控股股东中国中车集团有限公司（原中国南车集团公司）将其持有的本公司42.64%股份无偿划转至中车产业投资有限公司。

本公司及子公司主要从事复合反渗透膜、纳滤膜及其他膜分离材料产品的研制、生产、销售；种类家具、床上用品、家居用品，工业用民用植物纤维材料的研制、生产及销售服务；净水设备及污水处理设备的生产、设计、销售及服务。

本公司及子公司经批准的经营范围：水处理工程技术、产品、设备研发、制造、销售；节能环保技术、产品、设备研发、制造、销售；家具、床上用品开发、生产、销售；资源综合利用和循环利用技术、产品、设备的研发、制造、销售；光电控制系统、光机电产品及相关产品的研发、制造、销售；功能材料、表面材料、复合材料、特种材料、新型材料的研发、制造、销售；生物医药、民族药、医学诊疗设备的研发、制造、销售；与生产经营有关的技术、货物的进出口贸易和服务；股权投资和管理。

本公司的注册地：贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区（乌当区新添寨）

本公司的母公司：中车产业投资有限公司。

本公司最终母公司：中国中车集团有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月8日决议批准报出。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共3户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事水处理产品和床垫家具的生产销售经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、27“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、33“其他”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实

际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、15“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、15、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、15（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的折算方法

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

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

## 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。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本公司按照《企业会计准则第14号——收入》确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，初始确认时则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

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）。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。

### (1) 金融资产的分类与计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

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，且本公司管理该金融资产的业务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。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、发放贷款和垫款、债权投资和长期应收款。

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，且本公司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的，则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。此类金融资产自取得起期限在一年以上的列示为其他债权投资；取得时期限在一年内（含一年）的列示于其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期或无固定期限且预期持有超过一年的，列为其他非流动金融资产。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；在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产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资产。

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同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具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。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。



金融资产满足下列条件之一表明本公司持有该金融资产的目的是交易性的：取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售或回购；相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

该金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司对分类为以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 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

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相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入及汇兑损益计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。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，计入当期损益。

#### 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

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后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

#### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### (2) 金融工具减值

本公司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以预期信用损失为基础确认损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，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的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。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、财务担保合同和贷款承诺外，信用损失准备抵减金融资产的账面价值；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。

本公司在上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。对于贷款承诺和财务担保合同，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：信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）；同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部

市场指标是否发生显著变化；金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；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；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；债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

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义务，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

当本公司预期对金融资产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：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。

#### ③预期信用损失的确定

本公司除对单项金额重大或已发生信用减值的金融资产、贷款承诺和财务担保合同在单项资产/合同基础上确定其信用损失外，在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。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别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：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；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；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。

#### (3) 金融资产的转移

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

若本公司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，且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该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本公司按照下列方式对相关负债进行计量：被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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。被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，针对分类为以摊余成本计量的金融资产与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，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计

额之和的差额计入当期损益。针对被本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，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。

金融资产部分转移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之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和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之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本公司继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

#### (4) 负债和权益的分类

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。

##### ① 金融负债的分类及计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债根据其流动性列示为交易性金融负债/其他非流动负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本公司承担该金融负债的目的是交易性的：承担相关金融负债的目的，主要是为了近期出售或回购；相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

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

其他金融负债

除财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同

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。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依据收入准则相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

##### ② 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（借入方）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，本公司终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

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

##### ③ 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

#### (5) 衍生工具与嵌入衍生工具

衍生金融工具，包括远期外汇合约等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。

衍生金融工具的公允价值变动计入当期损益。

#### (6) 可转换债券

本公司发行同时含债项、转换选择权、发行人赎回权和投资人回售权的可转换债券，初始确认时进行分拆，并分别予以确认。其中，不通过以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量自身权益工具的方式结算的转换选择权、发行人赎回权和投资人回售权视为一项混合嵌入衍生金融工具。于可转换债券发行时，债项和嵌入衍生工具均按公允价值进行初始确认。后续计量时，可转换债券的债项部分采用实际利率法按摊余成本计量；嵌入衍生金融工具按公允价值计量，且公允价值变动计入当期损益。发行可转换债券发生的交易费用，在债项和嵌入衍生金融工具之间按照各自的相对公允价值进行分摊。与嵌入衍生金融工具相关的交易费用计入当期损益；与债项成份相关的交易费用计入债项的账面价值，并按实际利率法于可转换债券的期间内进行摊销。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11、应收账款

本公司除对单项金额重大或已发生信用减值的应收款项单独计提预期信用损失外，在组合基础上采用减值矩阵确定应收款项的预期信用损失。对单项确定信用损失的应收款项，本公司基于资产负债表日可获得的合理且有依据的信息并考虑前瞻性信息，通过估计预期收取的现金流量确定信用损失。对于除上述之外的应收款项，本公司基于历史回款情况对具有类似信用风险特征的各类应收款项按组合确定相应的损失准备的比例。减值矩阵基于本公司历史信用损失经验，考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的前瞻性信息确定。

## 12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司除对单项金额重大或已发生信用减值的应收款项及合同资产单独计提预期信用损失外，在组合基础上采用减值矩阵确定应收款项的预期信用损失。对单项确定信用损失的应收款项，本公司基于资产负债表日可获得的合理且有依据的信息并考虑前瞻性信息，通过估计预期收取的现金流量确定信用损失。对于除上述之外的应收款项，本公司基于历史回款情况对具有类似信用风险特征的各类应收款项按组合确定相应的损失准备的比例。减值矩阵基于本公司历史信用损失经验，考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的前瞻性信息确定。

## 13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、工程施工等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

#### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法/分次摊销法摊销。

## 14、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

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

## 15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为其他权益工具投资或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，

调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

## 17、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3%	4.85%
机器设备	年限平均法	10	3%	9.70%
电子设备及其他	年限平均法	5	3%	19.40%
运输设备	年限平均法	5	3%	19.40%

无

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 18、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。



## 19、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

#### ②无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 21、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、林地流转税等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为年金。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 24、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 25、股份支付

#### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

##### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

##### ②以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。

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。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果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。

#### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 26、优先股、永续债等其他金融工具

### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、19“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 27、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 商品销售收入

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

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

### (3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

对于提供建设经营移交方式(BOT)参与公共基础设施建设业务，本公司于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第14号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

### (4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 28、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

①应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；②所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；③相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；④根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 30、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

#### ①本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### ②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### ①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年

内到期的长期负债列示。

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

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

### 31、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 32、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 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号)，并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。	公司于 2019 年 3 月 29 日召开的第六届董事会第二次会议审议通过《关于执行新会计准则及相关规定的议案》	根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，无需未对比较财务报表数据进行调整，本次会计政策变更不对公司 2018 年度的财务状况、经营成果产生影响；同时衔接规定于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益，据新准则规定对 2019 年 1 月 1 日期初调整的报表项目及金额详见如下（3）中所述。
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，本公司对财务报表格式进行了修订。		1.资产负债表：将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；2.利润表：“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。

财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)，对企业财务报表格式进行调整。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：



单位：元

合并资产负债表				母公司资产负债表			
调整期		调整后		调整前		调整后	
应收票据及 应收账款	164,712,589.26	应收票据	31,672,209.51	应收票据及 应收账款	4,421,835.60	应收票据	1,592,900.00
		应收账款	133,040,379.75			应收账款	2,828,935.60
应付票据及 应付账款	175,041,215.55	应付票据	35,043,727.65	应付票据及 应付账款	29,198,935.33	应付票据	6,000,000.00
		应付账款	139,997,487.90			应付账款	23,198,935.33

上年同期受影响的合并利润表和母公司利润表项目：

单位：元

合并利润表				母公司利润表			
调整前		调整后		调整前		调整后	
资产减值损 失	2,705,189.15	资产减值损 失	-2,705,189.15	资产减值损 失	289,674.89	资产减值损 失	-289,674.89

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	265,771,636.78	265,771,636.78	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	36,039,511.20	36,039,511.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	36,039,511.20	不适用	-36,039,511.20
衍生金融资产			
应收票据	31,672,209.51	31,672,209.51	
应收账款	133,040,379.75	133,040,379.75	

应收款项融资	不适用		
预付款项	20,199,836.93	20,199,836.93	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,989,518.47	10,989,518.47	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	112,702,209.32	112,702,209.32	
合同资产	不适用		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,896,948.73	8,896,948.73	
流动资产合计	619,312,250.69	619,312,250.69	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产	435,728,016.70	不适用	-435,728,016.70
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	79,550,202.98	79,550,202.98	
其他权益工具投资	不适用	504,848,016.70	504,848,016.70
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产	85,899,528.20	85,899,528.20	
固定资产	481,567,713.17	481,567,713.17	
在建工程	79,325,846.76	79,325,846.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	不适用		
无形资产	77,854,129.20	77,854,129.20	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	1,356,845.36	1,356,845.36	
递延所得税资产	14,142,266.65	14,142,266.65	
其他非流动资产	141,293,814.83	141,293,814.83	
非流动资产合计	1,396,718,363.85	1,465,838,363.85	69,120,000.00
资产总计	2,016,030,614.54	2,085,150,614.54	69,120,000.00
流动负债：			
短期借款	13,000,000.00	13,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	35,043,727.65	35,043,727.65	
应付账款	139,997,487.90	139,997,487.90	
预收款项	50,551,386.37	50,551,386.37	
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	3,985,143.06	3,985,143.06	
应交税费	11,573,989.42	11,573,989.42	
其他应付款	224,623,865.44	224,623,865.44	
其中：应付利息	12,002,523.01	12,002,523.01	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债	不适用		
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	29,181,701.05	29,181,701.05	
其他流动负债			
流动负债合计	507,957,300.89	507,957,300.89	

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	383,002,541.20	383,002,541.20	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用		
长期应付款	29,181,701.05	29,181,701.05	
长期应付职工薪酬	5,100,000.00	5,100,000.00	
预计负债			
递延收益	82,170,436.75	82,170,436.75	
递延所得税负债	27,304,979.19	44,584,979.19	17,280,000.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	526,759,658.19	544,039,658.19	17,280,000.00
负债合计	1,034,716,959.08	1,051,996,959.08	17,280,000.00
所有者权益：			
股本	422,000,000.00	422,000,000.00	
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	85,244,937.56	137,084,937.56	51,840,000.00
专项储备			
盈余公积	12,110,733.12	12,110,733.12	
一般风险准备			
未分配利润	340,325,194.20	340,325,194.20	
归属于母公司所有者权益合计	859,680,864.88	911,520,864.88	51,840,000.00
少数股东权益	121,632,790.58	121,632,790.58	
所有者权益合计	981,313,655.46	1,033,153,655.46	51,840,000.00
负债和所有者权益总计	2,016,030,614.54	2,085,150,614.54	69,120,000.00

**调整情况说明**

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会【2017】9号）及《企业会计准

则第37号——金融工具列报》(财会【2017】14号)，本公司于2019年1月1日起执行上述新金融会计准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初未分配利润或其他综合收益。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	59,864,958.57	59,864,958.57	
交易性金融资产	不适用	36,039,511.20	36,039,511.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	36,039,511.20	不适用	-36,039,511.20
衍生金融资产			
应收票据	1,592,900.00	1,592,900.00	
应收账款	2,828,935.60	2,828,935.60	
应收款项融资	不适用		
预付款项			
其他应收款	48,692,939.80	48,692,939.80	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产	不适用		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,189,377.94	8,189,377.94	
<b>流动资产合计</b>	<b>157,208,623.11</b>	<b>157,208,623.11</b>	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产	435,728,016.70	不适用	-435,728,016.70
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	953,766,355.73	953,766,355.73	
其他权益工具投资	不适用	504,848,016.70	504,848,016.70
其他非流动金融资产	不适用		

投资性房地产	85,899,528.20	85,899,528.20	
固定资产	12,249,671.75	12,249,671.75	
在建工程	2,500,000.00	2,500,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	不适用		
无形资产	2,868,432.11	2,868,432.11	
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	121,493,193.83	121,493,193.83	
非流动资产合计	1,614,505,198.32	1,683,625,198.32	69,120,000.00
资产总计	1,771,713,821.43	1,840,833,821.43	69,120,000.00
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	6,000,000.00	6,000,000.00	
应付账款	23,198,935.33	23,198,935.33	
预收款项	664,400.26	664,400.26	
合同负债	不适用		
应付职工薪酬	2,342,239.92	2,342,239.92	
应交税费	583,204.23	583,204.23	
其他应付款	220,572,325.03	220,572,325.03	
其中：应付利息	11,984,379.88	11,984,379.88	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	29,181,701.05	29,181,701.05	
其他流动负债			
流动负债合计	282,542,805.82	282,542,805.82	

非流动负债：			
长期借款			
应付债券	383,002,541.20	383,002,541.20	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用		
长期应付款	29,181,701.05	29,181,701.05	
长期应付职工薪酬	5,100,000.00	5,100,000.00	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	27,304,979.19	44,584,979.19	17,280,000.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	444,589,221.44	461,869,221.44	17,280,000.00
负债合计	727,132,027.26	744,412,027.26	17,280,000.00
所有者权益：			
股本	422,000,000.00	422,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	389,347,691.20	389,347,691.20	
减：库存股			
其他综合收益	85,244,937.56	137,084,937.56	51,840,000.00
专项储备			
盈余公积	72,289,164.74	72,289,164.74	
未分配利润	75,700,000.67	75,700,000.67	
所有者权益合计	1,044,581,794.17	1,096,421,794.17	51,840,000.00
负债和所有者权益总计	1,771,713,821.43	1,840,833,821.43	69,120,000.00

#### 调整情况说明

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会【2017】9号）及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会【2017】14号），本公司于2019年1月1日起执行上述新金融会计准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初未分配利润或其他综合收益。

#### （4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 33、其他

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

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

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

#### (1) 租赁的归类

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

#### (2) 坏账准备计提

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

#### (3) 存货跌价准备

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

#### (4) 金融工具公允价值

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

#### (5) 其他权益工具投资减值

本公司确定其他权益工具投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### (6) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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



率确定未来现金流量的现值。

#### (7) 折旧和摊销

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

#### (8) 递延所得税资产

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

#### (9) 所得税

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

#### (10) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

#### (11) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### (12) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注中披露。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	5%、6%、9%、10%、13%、16%、
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%

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
南方汇通股份有限公司	25%
时代沃顿科技有限公司	15%
北京时代沃顿科技有限公司	25%
贵州大自然科技股份有限公司	15%

## 2、税收优惠

(1) 本公司的子公司时代沃顿科技有限公司经贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局批准认定为高新技术企业并于2017年11月13日再次复审通过，授予高新技术企业证书（编号GR201752000281），有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 本公司的子公司贵州大自然科技股份有限公司于2017年8月10日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201752000049，有效期3年；根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，减按15%的税率征收企业所得税。

## 3、其他

无

## 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	4,012.28	
银行存款	134,567,038.93	210,828,844.06
其他货币资金	125,642,844.20	54,942,792.72
合计	260,213,895.41	265,771,636.78

其他说明

注：其中受限制的货币资金明细如下

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	87,550,619.50	29,043,727.65
保函保证金	369,930.00	94,800.00
存出投资款	209.29	208.92
合计	87,920,758.79	29,138,736.57

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,620.00	36,039,511.20
其中：		
其中：		
合计	11,620.00	36,039,511.20

其他说明：

无

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	63,675,507.94	31,172,209.51
商业承兑票据	1,975,902.80	500,000.00
合计	65,651,410.74	31,672,209.51

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：										
其中：										

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

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

(2) 期末公司已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	68,988,562.99	
合计	68,988,562.99	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	123,606,385.88	100.00%	3,034,917.66	2.46%	120,571,468.22	137,254,904.30	100.00%	4,214,524.55	3.07%	133,040,379.75
其中：										
合计	123,606,385.88	100.00%	3,034,917.66	2.46%	120,571,468.22	137,254,904.30	100.00%	4,214,524.55	3.07%	133,040,379.75

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： -1,179,606.89

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内小计	122,581,267.67	2,891,562.32	2.36%
1-2 年	415,142.08	20,757.10	5.00%
2-3 年	326,125.20	32,612.52	10.00%
3-4 年	274,190.04	82,257.01	30.00%
4-5 年	9,660.89	7,728.71	80.00%

合计	123,606,385.88	3,034,917.66	--
----	----------------	--------------	----

确定该组合依据的说明:

账龄	预期信用损失率 (%)
一年以内	0.1-3.00
1-2 年	5.00
2-3 年	10.00
3-4 年	30.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

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

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		4,214,524.55		4,214,524.55
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-1,179,606.89		-1,179,606.89
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额		3,034,917.66		3,034,917.66

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额

1 年以内 (含 1 年)	119,689,705.35
1 年以内	119,689,705.35
1 至 2 年	394,384.98
2 至 3 年	293,512.68
3 年以上	193,865.21
3-4 年	191,933.03
4-5 年	1,932.18
合计	120,571,468.22

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	4,214,524.55	-1,179,606.89			3,034,917.66
合计	4,214,524.55	-1,179,606.89			3,034,917.66

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

本期计提坏账准备金额-1,179,606.89元，本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为69,626,537.85元，占应收账款期末余额合计数的比例为56.33%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为1,512,772.15元。

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	18,558,871.04	83.97%	18,106,515.21	89.64%
1 至 2 年	1,719,356.48	7.78%	1,776,228.20	8.79%
2 至 3 年	1,792,581.00	8.11%	135,790.01	0.67%

3 年以上	30,000.00	0.14%	181,303.51	0.90%
合计	22,100,808.52	--	20,199,836.93	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 7,575,989.11 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 34.28%。

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,898,895.82	10,989,518.47
合计	8,898,895.82	10,989,518.47

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	5,157,666.00	5,316,291.70
备用金	1,778,465.09	3,540,777.92
往来款及其他	2,354,939.82	2,534,267.85
材料款	537,098.50	537,098.50
合计	9,828,169.41	11,928,435.97

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		401,819.00	537,098.50	938,917.50
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提		-9,643.91		-9,643.91
2019 年 6 月 30 日余额		392,175.09	537,098.50	929,273.59

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,179,574.28
1 年以内	5,179,574.28
1 至 2 年	3,680,321.54
2 至 3 年	27,000.00
3 年以上	12,000.00
4-5 年	12,000.00
合计	8,898,895.82

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	938,917.50	-9,643.91		929,273.59
合计	938,917.50	-9,643.91		929,273.59

A、期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位：元

其他应收款（按单位）	预期信用损失率（%）	期末余额		
		账面余额	坏账准备	账面价值
上海灏敏国际贸易有限公司	100.00	537,098.50	537,098.50	0.00
合计		537,098.50	537,098.50	0.00

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	预期信用损失率（%）	期末余额		
		账面余额	坏账准备	账面价值
一年以内	0.1-3.00	5,327,048.24	147,473.96	5,179,574.28
1-2年	5.00	3,874,022.67	193,701.13	3,680,321.54
2-3年	10.00	30,000.00	3,000.00	27,000.00
3-4年	30.00	—	—	—
4-5年	80.00	60,000.00	48,000.00	12,000.00
5年以上	100.00	—	—	—
合计		9,291,070.91	392,175.09	8,898,895.82

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) 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
中广核联达节能科技有限公司	押金、保证金	3,600,000.00	1-2 年	36.63%	180,000.00
姚才静	备用金	1,573,577.92	1 年以内	16.01%	47,207.34
贵州电网有限责任公司贵阳白云供电局	保证金	1,000,000.00	1 年以内	10.17%	30,000.00
上海灏敏国际贸易有限公司	材料款	537,098.50	2-3 年	5.46%	537,098.50
贵州华通君悦汽车贸易服务有限公司	往来款	359,900.00	1 年以内	3.66%	10,797.00
合计	--	7,070,576.42	--	71.94%	805,102.84

## 7、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	52,392,607.31		52,392,607.31	59,399,478.59		59,399,478.59
在产品	30,834,945.48		30,834,945.48	21,706,828.24		21,706,828.24
库存商品	2,338,984.41		2,338,984.41	9,671,067.50		9,671,067.50
周转材料	10,218,209.73		10,218,209.73	9,604,420.95		9,604,420.95
发出商品	14,617,835.38		14,617,835.38	10,948,927.48		10,948,927.48
工程施工				1,371,486.56		1,371,486.56
合计	110,402,582.31		110,402,582.31	112,702,209.32		112,702,209.32

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

## 8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及待认证进项税	8,798,440.31	8,194,892.11
待摊费用		702,056.62
合计	8,798,440.31	8,896,948.73

其他说明：

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
贵州南方汇通世华微硬盘有限公司	26,243,196.69									26,243,196.69	26,243,196.69
北京智汇通盛资本管理有限公司	3,081,365.50			-42,769.87						3,038,595.63	
贵州中车绿色环保有限公司	61,250,718.07			-2,139,429.53						59,111,288.54	
贵州中车汇通净水科	5,860,390.72			-534,593.69						5,325,797.03	

技有限公司											
贵阳美活科技有限公司	9,357,728.69			906,508.27						10,264,236.96	
小计	105,793,399.67			-1,810,284.82						103,983,114.85	26,243,196.69
合计	105,793,399.67			-1,810,284.82						103,983,114.85	26,243,196.69

其他说明

无

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
贵州汇通华城股份有限公司	11,240,125.50	11,240,125.50
海通证券股份有限公司	253,626,724.56	157,287,891.20
贵州科创新材料促进中心有限公司	100,000.00	100,000.00
贵州智汇节能环保产业并购基金中心（有限合伙）	67,420,000.00	67,420,000.00
贵州银行股份有限公司	268,800,000.00	268,800,000.00
合计	601,186,850.06	504,848,016.70

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
其他权益工具投资					注	

注：本公司的其他权益工具投资是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司在新金融工具准则首次执行日将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	143,225,050.60	20,653,159.95		163,878,210.55
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	143,225,050.60	20,653,159.95		163,878,210.55
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	72,884,171.59	5,094,510.76		77,978,682.35
2.本期增加金额	3,512,730.24	218,848.32		3,731,578.56
(1) 计提或摊销	3,512,730.24	218,848.32		3,731,578.56
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	76,396,901.83	5,313,359.08		81,710,260.91
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	66,828,148.77	15,339,800.87		82,167,949.64
2.期初账面价值	70,340,879.01	15,558,649.19		85,899,528.20

### （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
房屋建筑物	36,270,184.58	尚在办理
土地使用权	2,126,661.60	尚在办理

其他说明

2018年1月1日，本公司原自用土地使用权改为出租，自无形资产转作投资性房地产并采用成本价值计量。

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	557,167,784.94	480,835,185.06
固定资产清理	606,364.75	732,528.11
合计	557,774,149.69	481,567,713.17

### （1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	429,317,696.29	197,202,244.92	4,985,652.10	41,159,184.25	672,664,777.56
2.本期增加金	41,408,933.96	51,380,783.69		2,962,222.07	95,751,939.72

额					
(1) 购置		6,636,628.81		1,478,661.77	8,115,290.58
(2) 在建工程转入	41,408,933.96	44,744,154.88		1,483,560.30	87,636,649.14
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3. 本期减少金额			270,954.49		270,954.49
(1) 处置或报废			270,954.49		270,954.49
4. 期末余额	470,726,630.25	248,583,028.61	4,714,697.61	44,121,406.32	768,145,762.79
二、累计折旧					
1. 期初余额	75,503,452.48	76,112,826.50	2,692,793.78	32,540,148.56	186,849,221.32
2. 本期增加金额	11,582,724.94	6,526,344.55	324,310.86	839,197.00	19,272,577.35
(1) 计提	11,582,724.94	6,526,344.55	324,310.86	839,197.00	19,272,577.35
3. 本期减少金额			124,192.00		124,192.00
(1) 处置或报废			124,192.00		124,192.00
4. 期末余额	87,086,177.42	82,639,171.05	2,892,912.64	33,379,345.56	205,997,606.67
三、减值准备					
1. 期初余额		3,875,576.69		1,104,794.49	4,980,371.18
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额		3,875,576.69		1,104,794.49	4,980,371.18
四、账面价值					
1.期末账面价值	383,640,452.83	162,068,280.87	1,821,784.97	9,637,266.27	557,167,784.94
2.期初账面价值	353,814,243.81	117,213,841.73	2,292,858.32	7,514,241.20	480,835,185.06

### (2) 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
房屋建筑物	69,515.66	尚在办理中

其他说明

### (3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	606,364.75	732,528.11
合计	606,364.75	732,528.11

其他说明

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	22,272,690.61	74,239,256.30
工程物资	2,114,175.07	5,086,590.46
合计	24,386,865.68	79,325,846.76

### (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
沙文II期建设-基础建设				31,198,013.82		31,198,013.82
沙文II期建设-生产线建设	21,274,508.79		21,274,508.79	41,017,104.50		41,017,104.50

企业 ERP 信息化系统				2,024,137.98		2,024,137.98
开闭所 10kv 配电系统改造工程	998,181.82		998,181.82			
合计	22,272,690.61		22,272,690.61	74,239,256.30		74,239,256.30

(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
沙文 II 期建设-基础设施建设	58,220,000.00	31,198,013.82	14,690,472.99	45,888,486.81			90.00%	100%				其他
沙文 II 期建设-生产线建设	81,000,000.00	41,017,104.50	22,005,566.62	41,748,162.33		21,274,508.79	87.00%	98%				其他
合计	139,220,000.00	72,215,118.32	36,696,039.61	87,636,649.14		21,274,508.79	--	--				--

(3) 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
专用材料	2,114,175.07		2,114,175.07	2,586,590.46		2,586,590.46
专用设备				2,500,000.00		2,500,000.00
合计	2,114,175.07		2,114,175.07	5,086,590.46		5,086,590.46

其他说明：



## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	90,205,141.00			4,358,034.98	94,563,175.98
2.本期增加 金额				3,709,295.12	3,709,295.12
(1) 购置				176,536.46	176,536.46
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
(4) 在建工程转 入				3,532,758.66	3,532,758.66
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	90,205,141.00			8,067,330.10	98,272,471.10
二、累计摊销					
1.期初余额	13,309,428.24			3,399,618.54	16,709,046.78
2.本期增加 金额	895,362.72			345,134.51	1,240,497.23
(1) 计提	895,362.72			345,134.51	1,240,497.23
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	14,204,790.96			3,744,753.05	17,949,544.01
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	76,000,350.04			4,322,577.05	80,322,927.09
2.期初账面 价值	76,895,712.76			958,416.44	77,854,129.20

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

## 15、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
材料与产品的量化指标检测体系建设		863,493.78			863,493.78			
新材料		1,328,537.50			1,328,537.50			
植物纤维床垫气味消除及天然乳胶配方改进研究		1,609,756.18			1,609,756.18			
新产品开发		2,461,140.24			2,461,140.24			
第三代床垫生产技术储备研究		1,033,723.54			1,033,723.54			
复合反渗透膜研究		19,289,776.33			19,289,776.33			

合计		26,586,427 .57				26,586,427 .57		
----	--	-------------------	--	--	--	-------------------	--	--

其他说明

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装饰改造工程	636,832.04		318,416.04		318,416.00
林地流转费	720,013.32		8,166.48		711,846.84
净化车间装修工程		618,181.84	103,030.32		515,151.52
合计	1,356,845.36	618,181.84	429,612.84		1,545,414.36

其他说明

无

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,332,372.21	1,329,256.47	9,928,416.17	1,568,663.07
未支付薪酬	1,916,116.30	287,417.45	1,635,444.04	245,316.60
递延收益	64,759,386.75	9,713,908.01	82,170,436.75	12,325,565.51
应付利息	18,143.13	2,721.47	18,143.13	2,721.47
合计	75,026,018.39	11,333,303.40	93,752,440.09	14,142,266.65

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	274,678,750.11	68,669,687.53	178,339,916.76	44,584,979.19
合计	274,678,750.11	68,669,687.53	178,339,916.76	44,584,979.19

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		11,333,303.40		14,142,266.65
递延所得税负债		68,669,687.53		44,584,979.19

(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	10,137,680.56	25,744,799.45
可抵扣亏损	481,832,448.77	389,511,792.93
合计	491,970,129.33	415,256,592.38

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年度	205,870,171.23	205,870,171.23	
2021 年度	17,782,080.77	17,782,080.77	
2022 年度	37,459,859.21	37,459,859.21	
2023 年度	59,583,128.36	59,583,128.36	
2024 年度	161,137,209.20	68,816,553.36	
合计	481,832,448.77	389,511,792.93	--

其他说明：

无

18、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	4,894,614.77	4,894,614.77
预付工程设备款	78,311,240.01	21,731,220.88
天钢项目	119,638,706.42	114,667,979.18

合计	202,844,561.20	141,293,814.83
----	----------------	----------------

其他说明：

无

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	13,000,000.00
合计	30,000,000.00	13,000,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、53、所有权或使用权受限制的资产。

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	91,370,619.50	35,043,727.65
合计	91,370,619.50	35,043,727.65

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	136,138,958.99	125,299,111.01
一年以上	5,051,209.11	14,698,376.89
合计	141,190,168.10	139,997,487.90

### (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
A 公司	1,628,128.04	工程尾款
B 公司	1,115,213.65	尚未结算

C 公司	462,350.00	尚未结算
D 公司	350,000.00	尚未结算
E 公司	180,000.00	尚未结算
合计	3,735,691.69	--

其他说明:

由于膜行业及棕纤维制造业是高度竞争行业,因涉及时代沃顿及大自然的商业机密,为维护公司及全体股东的利益,此处公司名称以英文字母代替

## 22、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
货款	22,658,446.20	50,551,386.37
合计	22,658,446.20	50,551,386.37

### (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
F 公司	36,024.94	尚未结算
G 公司	30,884.40	尚未结算
H 公司	21,947.86	尚未结算
I 公司	15,738.86	尚未结算
J 公司	15,000.00	尚未结算
合计	119,596.06	--

由于膜行业及棕纤维制造业是高度竞争行业,因涉及时代沃顿及大自然的商业机密,为维护公司及全体股东的利益,此处公司名称以英文字母代替

## 23、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,233,484.54	79,705,935.57	78,943,257.00	2,996,163.11
二、离职后福利-设定提存计划	1,511,658.52	8,018,153.02	8,071,614.59	1,458,196.95

四、一年内到期的其他福利	240,000.00		27,333.33	212,666.67
合计	3,985,143.06	87,724,088.59	87,042,204.92	4,667,026.73

## (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		47,816,064.35	47,816,064.35	
2、职工福利费		2,995,118.29	2,995,118.29	
3、社会保险费		3,202,163.63	3,202,163.63	
其中：医疗保险费		2,649,345.97	2,649,345.97	
工伤保险费		216,983.00	216,983.00	
生育保险费		335,834.66	335,834.66	
4、住房公积金		3,996,460.64	3,984,310.64	12,150.00
5、工会经费和职工教育经费	2,233,484.54	1,668,583.45	918,054.88	2,984,013.11
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
其他短期薪酬		20,027,545.21	20,027,545.21	
合计	2,233,484.54	79,705,935.57	78,943,257.00	2,996,163.11

## (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		7,088,223.52	7,088,223.52	
2、失业保险费		276,611.02	276,611.02	
3、企业年金缴费	1,511,658.52	653,318.48	706,780.05	1,458,196.95
合计	1,511,658.52	8,018,153.02	8,071,614.59	1,458,196.95

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按按员工社保基数的19%和16%、0.7%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,833,604.26	5,655,249.95
企业所得税	960,293.41	3,917,799.13
个人所得税	302,628.68	1,100,555.73
城市维护建设税	553,395.75	353,903.68
房产税	127,186.98	169,022.33
教育费附加	552,978.00	352,507.80
其他税费	16,009.22	24,950.80
合计	5,346,096.30	11,573,989.42

其他说明：

无

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,150,746.95	12,002,523.01
其他应付款	219,417,910.82	212,621,342.43
合计	221,568,657.77	224,623,865.44

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	1,871,017.78	11,718,546.55
短期借款应付利息	279,729.17	283,976.46
合计	2,150,746.95	12,002,523.01

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：

无



(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	14,768,998.24	7,237,008.14
其他	4,648,912.58	5,384,334.29
资金拆借款	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	219,417,910.82	212,621,342.43

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
中车产业投资有限公司	200,000,000.00	尚未到付款期
贵州阳明投资管理有限公司	718,000.00	押金
合计	200,718,000.00	--

其他说明

无

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	29,181,701.05	29,181,701.05
合计	29,181,701.05	29,181,701.05

其他说明：

27、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	383,229,084.51	383,002,541.20
合计	383,229,084.51	383,002,541.20

(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
18 南方 01	285,000,000.00	2018.5.15	3+2 年	285,000,000.00	283,490,447.00		7,306,697.26	-7,646,634.28	14,734,500.00	283,709,278.54
17 汇通 01	100,000,000.00	2017.7.5	3+2 年	100,000,000.00	99,512,094.20		2,380,273.97	-2,427,437.80	4,800,000.00	99,519,805.97
合计	--	--	--	385,000,000.00	383,002,541.20		9,686,971.23	-10,074,072.08	19,534,500.00	383,229,084.51

## 28、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	29,181,701.05	29,181,701.05
合计	29,181,701.05	29,181,701.05

### (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
应付股权收购款	58,363,402.10	58,363,402.10
减：一年内到期部分	29,181,701.05	29,181,701.05
合计	29,181,701.05	29,181,701.05

其他说明：

无

## 29、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
一、离职后福利-设定受益计划净负债	2,040,000.00	2,040,000.00
二、辞退福利	3,060,000.00	3,060,000.00
合计	5,100,000.00	5,100,000.00

### (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
一、期初余额	5,100,000.00	4,860,000.00
五、期末余额	5,100,000.00	4,860,000.00

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
一、期初余额	5,100,000.00	4,860,000.00
五、期末余额	5,100,000.00	4,860,000.00

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：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

项目	期末假设	年初假设
折现率		
其中：辞退福利折现率	3.50%	3.50%
离职后福利折现率	3.25%	3.25%
现有非在岗人员月社保缴费、住房公积金和企业年金缴费年增长率	10.00%	10.00%
年离职率	1.00%	1.00%
死亡率	生命表（2010-2013）-养老业务男表/女表向后平移 2 年	

其他说明：

### 30、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	82,170,436.75	800,000.00	19,011,120.76	63,959,315.99	政府补助
合计	82,170,436.75	800,000.00	19,011,120.76	63,959,315.99	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收	本期计入 其他收益	本期冲减 成本费用	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益
------	------	--------------	--------------	--------------	--------------	------	------	---------------

			入金额	金额	金额			相关
海水反渗透膜分离性能检测技术研究	375,000.00						375,000.00	与收益相关
贵州省创新型领军企业培育再支持	7,000,000.00						7,000,000.00	与收益相关
贵州省创新型领军企业培育	8,000,000.00			8,000,000.00				与收益相关
高通量复合纳滤膜产业化关键技术研究	500,000.00			500,000.00				与收益相关
海水反渗透膜耐污染性及能耗检测技术研究	671,800.00						671,800.00	与收益相关
纳滤膜制备技术研究	767,400.00						767,400.00	与收益相关
科技创新人才团队建设	300,000.00						300,000.00	与收益相关
高弹性、多功能纤维床垫成果转化及应用		800,000.00					800,000.00	与收益相关
科技创新人才团队建设	300,000.00						300,000.00	与收益相关
建立植物纤维弹性材料院士工作站	500,000.00						500,000.00	与收益相关
2万吨/日	665,000.00						665,000.00	与收益相

反渗透海水淡化成套装备研发及工程示范								关
国家技术创新示范企业创新能力建设	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
再生水安全供水系统与关键技术	1,200,000.00						1,200,000.00	与收益相关
混合基质反渗透膜产品化与应用示范	480,000.00						480,000.00	与资产相关
复合反渗透膜及膜组件生产线	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
高新区鼓励产业扶持资金	10,116,300.00			1,686,050.00			8,430,250.00	与资产相关
抗污染复合反渗透膜及组件产业化项目	9,150,000.00			1,525,000.00			7,625,000.00	与资产相关
房屋征收补偿-设备及房屋	14,492,936.75			992,870.76			13,500,065.99	与资产相关
棕纤维复合材料及新型软体床垫项目	8,602,000.00			607,200.00			7,994,800.00	与资产相关
建立植物纤维复合材料应用工程研究中心	800,000.00						800,000.00	与资产相关

高通量水处理膜生产线建设	5,000,000.00			5,000,000.00				与资产相关
高技术产业化示范工程项目	700,000.00			700,000.00				与资产相关
新材料研发及产业化专项项目	8,550,000.00						8,550,000.00	与资产相关

其他说明：

无

### 31、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	422,000,000.00						422,000,000.00

其他说明：

无

### 32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	137,084,937.56	96,338,833.36			24,084,708.34	72,254,125.02		209,339,062.58
其中：重新计量设定受益计划变动额	3,330,000.00							3,330,000.00
其他权益工具投资公允	133,754,9	96,338,8			24,084,7	72,254,1		206,00

价值变动	37.56	33.36			08.34	25.02		9,062.58
其他综合收益合计	137,084,937.56	96,338,833.36			24,084,708.34	72,254,125.02		209,339,062.58

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：

### 33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,110,733.12			12,110,733.12
合计	12,110,733.12			12,110,733.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50% 以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

### 34、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	340,325,194.20	278,444,282.26
调整后期初未分配利润	340,325,194.20	278,444,282.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,698,269.34	39,311,198.15
应付普通股股利	12,660,000.00	21,100,000.00
期末未分配利润	380,363,463.54	296,655,480.41

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 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

### 35、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	421,441,863.69	272,758,946.00	479,295,990.65	277,768,956.33
其他业务	52,515,470.35	36,306,684.35	25,453,008.47	19,638,428.40
合计	473,957,334.04	309,065,630.35	504,748,999.12	297,407,384.73

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

### 36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,345,775.13	1,797,451.36
教育费附加	1,329,604.81	1,777,181.35
房产税	2,088,340.25	1,364,283.58
土地使用税	1,493,805.85	1,831,288.35
印花税	278,741.44	317,551.30
其他	1,705.61	17,318.57
合计	6,537,973.09	7,105,074.51

其他说明：

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	8,728,925.62	12,443,026.30
广告费	3,688,916.53	3,678,581.49
产品宣传费	2,950,271.31	8,325,756.76
人工费用	8,837,011.81	9,271,746.43
维修费	1,849,694.55	2,095,227.03
差旅费	1,471,674.97	1,675,390.08
折旧费	1,549,330.60	1,549,017.72
保险费	735,266.96	577,650.13
办公费	263,541.55	991,277.80
咨询费	931,835.26	1,571,489.31
展览费	1,245,879.34	1,129,286.64



租赁费	145,574.33	837,184.50
业务招待费	514,457.88	542,048.18
其他	1,210,343.76	1,931,038.48
合计	34,122,724.47	46,618,720.85

其他说明：

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	29,302,600.23	34,468,174.69
修理费	4,589,673.59	2,755,912.65
折旧费	5,570,303.37	5,870,081.88
办公费用	1,066,281.49	1,513,663.40
摊销费用	1,670,110.07	2,355,740.78
水电费	877,914.60	426,587.56
差旅费	1,189,069.91	1,319,149.86
租赁费	491,330.16	514,637.05
业务招待费	451,106.85	450,919.24
咨询费	1,584,918.92	2,103,568.18
董事会经费	74,150.95	57,033.19
计算机费用	64,078.81	145,333.73
聘请中介机构费	881,147.93	1,211,839.49
其他	2,314,230.32	2,764,354.98
合计	50,126,917.20	55,956,996.68

其他说明：

### 39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
复合反渗透膜研究	19,289,776.33	14,949,633.48
植物纤维床垫气味消除及天然乳胶配方改进研究	1,609,756.18	2,428,235.03
新材料	1,328,537.50	
新产品开发	2,461,140.24	

材料与产品的量化指标检测体系建设	863,493.78	
第三代床垫生产技术储备研究	1,033,723.54	2,006,258.76
人机工效学及大数据平台的智能定制系统		2,871,468.95
新材料研究		761,140.04
棕榈种植及深加工关键技术研究		389,746.44
合计	26,586,427.57	23,406,482.70

其他说明：

#### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,708,357.25	9,966,792.98
减：利息收入	1,031,970.07	839,833.88
汇兑损益	-600,078.31	-568,017.79
手续费及其他	120,446.27	162,945.88
合计	13,196,755.14	8,721,887.19

其他说明：

#### 41、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
一、与资产相关的政府补助	10,511,120.76	7,482,920.76
房屋征收补偿	992,870.76	992,870.76
沙文工业园政府项目补助		607,200.00
高新区鼓励产业扶持资金	1,686,050.00	1,686,050.00
海水反渗透膜耐污染性及能耗检测技术研究		671,800.00
抗污染复合反渗透膜及组件产业化项目	1,525,000.00	1,525,000.00
贵州省创新型领军企业培育		2,000,000.00
棕纤维复合材料及新型软体床垫项目	607,200.00	
高通量水处理膜生产线建设	5,000,000.00	
高技术产业化示范工程项目	700,000.00	
二、与收益相关的政府补助	8,980,000.00	0

贵州省创新型领军企业培育	8,000,000.00	
高通量复合纳滤膜产业化关键技术研究	500,000.00	
ERP 与防伪追溯系统建设	100,000.00	
外经贸发展资金	90,000.00	
外经贸促进资金"1+N"平台进出口奖励资金	285,000.00	
收贵州省市场监督管理局“知识产权”一般资助款	5,000.00	

#### 42、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	3,645,458.72	952,847.47
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,070,003.76	-2,184,888.64
合计	8,715,462.48	-1,232,041.17

其他说明：

#### 43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,976,954.62	-8,427,260.14
合计	5,976,954.62	-8,427,260.14

其他说明：

#### 44、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	9,643.91	
应收账款	1,179,606.89	
合计	1,189,250.80	

其他说明：

#### 45、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,705,189.15
合计		-2,705,189.15

其他说明：

#### 46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）	9,830.74	-7,295.61
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	9,830.74	-7,295.61
股权处置		42,429.73
合计	9,830.74	35,134.12

#### 47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		1,656,000.00	
其他	11,214.00	62,100.00	11,214.00
合计	11,214.00	1,718,100.00	11,214.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
贵州省知识产权局专利授权资助款	贵州省知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		6,000.00	与收益相关
千企改造、一企一策	贵阳市工业和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造	是	否		1,500,000.00	与收益相关

			等获得的补助					
2018 年标准化工作经费	贵州省质量技术监督局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		150,000.00	与收益相关

其他说明：

#### 48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	685,212.40	54,000.00	685,212.40
其他		20,015.74	
合计	685,212.40	74,015.74	685,212.40

其他说明：

无

#### 49、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	8,261,788.57	15,720,919.65
递延所得税费用	2,808,963.25	602,328.67
合计	11,070,751.82	16,323,248.32

##### (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	69,029,527.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,257,381.81
子公司适用不同税率的影响	-26,239,970.85
调整以前期间所得税的影响	-2,730,946.78
非应税收入的影响	-5,225,066.29

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,867,433.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	61,756.06
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	23,080,163.97
所得税费用	11,070,751.82

其他说明

无

## 50、其他综合收益

详见附注七、32。

## 51、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,031,574.70	839,833.88
政府补助	1,280,000.00	1,956,000.00
往来款及其他	8,154,112.61	1,445,114.16
合计	10,465,687.31	4,240,948.04

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
付现费用	34,709,764.03	48,565,923.15
往来款及其他	12,313,564.33	8,794,617.20
合计	47,023,328.36	57,360,540.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司期初数调整		52,886.05
合计		52,886.05

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股东股权支付的现金		17,187,149.90
发债承销费		2,000,000.00
归还资金拆借款		26,000,000.00
合计		45,187,149.90

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	57,958,775.40	46,006,852.82
加：资产减值准备	-1,189,250.80	2,705,189.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,785,307.59	27,144,661.83
无形资产摊销	1,459,345.55	1,794,217.07
长期待摊费用摊销	429,612.84	561,523.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-9,830.74	7,295.61
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,976,954.62	8,427,260.14
财务费用（收益以“-”号填列）	13,177,091.40	8,727,156.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,715,462.48	1,232,041.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,808,963.25	602,328.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,299,627.01	-18,741,294.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,165,534.62	-118,864,873.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-36,034,478.03	-7,162,561.98

经营活动产生的现金流量净额	33,827,211.75	-47,560,203.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	172,293,136.62	361,497,796.86
减: 现金的期初余额	236,632,900.21	228,312,562.01
现金及现金等价物净增加额	-64,339,763.59	133,185,234.85

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	172,293,136.62	236,632,900.21
其中: 库存现金	4,012.28	
可随时用于支付的银行存款	134,567,038.93	210,828,844.06
可随时用于支付的其他货币资金	37,722,085.41	25,804,056.15
三、期末现金及现金等价物余额	172,293,136.62	236,632,900.21

其他说明:

## 53、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	87,920,758.79	保证金
固定资产	133,767,898.04	抵押借款
合计	221,688,656.83	--

其他说明:

无

## 54、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中: 美元	4,011,859.40	6.8747	27,580,329.82
欧元			



港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	927,965.24	6.8747	6,379,482.64
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	236,828.96	6.8747	1,628,128.05
预付账款			
其中：美元	27,546.00	6.8747	189,370.49
预收账款			
其中：美元	1,103,491.66	6.8747	7,586,174.12

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

## 55、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
ERP 与防伪追溯系统建设	100,000.00	其他收益	100,000.00
外经贸发展资金	90,000.00	其他收益	90,000.00
外经贸促进资金"1+N"平台 进出口奖励资金	285,000.00	其他收益	285,000.00
贵州省市场监督管理局“知 识产权”一般资助	5,000.00	其他收益	5,000.00
建立植物纤维复合材料应用	800,000.00	递延收益	

工程研究中心			
--------	--	--	--

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、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	
时代沃顿科技有限公司	贵阳	贵阳	制造业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并
北京时代沃顿科技有限公司	北京	北京	销售	0.00%	100.00%	同一控制下企业合并
贵州大自然科技股份有限公司	贵阳	贵阳	制造业	56.44%	0.00%	现金设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

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
贵州大自然科技股份有限公司	43.56%	5,260,506.06	10,878,000.00	116,015,296.64

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

### (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
贵州大自然科技股份有限公司	128,10 0,261. 99	250,49 4,293. 17	378,59 4,555. 16	88,369 ,600.4 5	23,894 ,865.9 9	112,26 4,466. 44	123,71 1,266. 50	255,81 3,085. 45	379,52 4,351. 95	75,600 ,786.6 8	24,694 ,936.7 5	100,29 5,723. 43

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
贵州大自然科技股份有限公司	166,713,90 3.57	12,076,460 .20	12,076,460 .20	19,593,312 .14	194,099,57 9.84	16,672,009 .41	16,672,009 .41	-28,091,77 8.20

其他说明：

无

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京智汇通盛资本管理有限公司	北京	北京	商务服务业	30.00%	0.00%	权益法核算
贵州中车绿色环保有限公司	贵阳	贵阳	环保设备销售与安装	40.69%	0.00%	权益法核算

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：

无

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：

无

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	北京智汇通盛资本管理有限公司	贵州中车绿色环保有限公司	北京智汇通盛资本管理有限公司	贵州中车绿色环保有限公司
流动资产	10,419,727.45	161,648,293.47	10,539,283.12	155,830,767.47
非流动资产	17,170,258.20	22,563,928.96	2,163,288.00	23,800,962.03
资产合计	27,589,985.65	184,212,222.43	12,702,571.12	179,631,729.50
流动负债	17,474,911.22	103,460,067.44	2,431,657.25	94,887,404.35
非流动负债		300,000.00		
负债合计	17,474,911.22	103,760,067.44	2,431,657.25	94,887,404.35
归属于母公司股东权益	10,115,074.43	80,452,154.99	10,270,913.87	84,744,325.15
按持股比例计算的净资产份额	3,034,522.33	32,735,981.87	3,081,274.16	34,482,211.67
对联营企业权益投资的账面价值	3,038,595.63	59,111,288.54	3,081,274.16	61,250,718.07
营业收入	97,087.38	68,295,711.53		36,621,742.81
净利润	-142,566.24	-5,257,914.23	-237,470.78	1,707,628.71
综合收益总额	-142,566.24	-5,257,914.23	-237,470.78	1,707,628.71

其他说明

无

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款、可转换债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### (一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面

临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## （二）风险的种类

### 1、市场风险

#### 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数	年初数
现金及现金等价物		
其中：美元	4,011,859.40	4,999,510.88
应收账款		
其中：美元	927,965.24	1,094,597.48
应付账款		
其中：美元	236,828.96	237,225.79
预付账款		
其中：美元	27,546.00	
预收账款		
其中：美元	1,103,491.66	

### 2、信用风险

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

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

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值计 量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	11,620.00			11,620.00
1.以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	11,620.00			11,620.00
（三）其他权益工具投 资	253,626,724.56		347,560,125.50	601,186,850.06
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

本公司期末持有的交易性金融资产以及持有的公允价值计量的其他权益工具投资公允价值以2019年6月28日公开市场报价的收盘价确定。

## 3、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

公司持有的贵州银行股权，公允价值的确定基于最后一次贵州银行增资的每股定价2.1元，公司持有的其他权益工具投资，系不构成控制、共同控制、重大影响、无活跃市场报价的股权投资，期末公允价值按会计准则规定的合理方法确定。

# 十一、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例
中车产业投资有 限公司	北京	投资与管理	371,064.687 万元	42.64%	42.64%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国中车集团有限公司。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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
贵州南方汇通世华微硬盘有限公司	联营企业
北京智汇通盛资本管理有限公司	联营企业
贵州中车绿色环保有限公司	联营企业
贵阳美活科技有限公司	联营企业
贵州中车汇通净水科技有限公司	联营企业

其他说明

无

### 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
中国中车股份有限公司	同受中国中车集团有限公司控制
大连强力机车工艺装备有限公司	同受中国中车集团有限公司控制
中车财务有限公司	同受中国中车集团有限公司控制
中车贵阳车辆有限公司	同受中国中车集团有限公司控制
中车石家庄车辆有限公司	同受中国中车集团有限公司控制
中车洛阳机车有限公司	同受中国中车集团有限公司控制
中车成都机车车辆有限公司	同受中国中车集团有限公司控制
中车长江运输设备集团有限公司	同受中国中车集团有限公司控制
宁波中车新能源科技有限公司	同受中国中车集团有限公司控制

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
贵州中车绿色环保有限公司	接受商品及劳务	80,527,500.93	93,744,400.00	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
中车贵阳车辆有限公司	销售商品		31,932.69
大连强力机车工艺装备厂	销售商品	105,765.51	33,572.64
宁波中车新能源科技有限公司	销售商品		165,384.61
成都中车隧道装备有限公司	销售商品		5,452.99
中车财务公司	销售商品		5,398.98
贵阳美活科技有限公司	销售商品	22,444,268.74	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 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
贵州中车汇通净水科技有限公司	厂房	47,263.66	
贵州中车绿色环保有限公司	厂房	43,356.41	

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

## (3) 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
中国中车集团有限公司	100,000,000.00	2017年07月05日	2024年07月04日	否
中国中车集团有限公司	285,000,000.00	2018年05月15日	2025年05月14日	否

关联担保情况说明



(4) 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				
中车产业投资有限公司	200,000,000.00	2016 年 11 月 04 日	2019 年 11 月 03 日	
拆出				

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,436,320.00	1,571,985.00

(6) 其他关联交易

单位：元

项目	交易内容	本期发生额	上期发生额
中车产业投资有限公司	资金拆借利息支出	4,374,166.67	4,900,033.33
中车财务有限公司	存款利息收入	2,031.99	42,545.64

注：公司在中车财务有限公司期末余额2,866,453.79元。

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	贵州中车绿色环保有限公司	11,156,800.66	334,704.00	26,156,800.00	784,704.00
应收账款	贵阳美活科技有限公司	6,803,813.09	204,114.39	1,308,585.49	39,257.56
应收账款	中车洛阳机车有限公司	2,753.36	82.60	7,753.36	232.60
其他应收款	贵阳美活科技有限公司			2,396,189.05	71,885.67

其他应收款	中车长江运输设备集团有限公司			16,200.00	486.00
-------	----------------	--	--	-----------	--------

## (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
应付票据	贵州中车绿色环保有限公司	4,000,000.00	1,000,000.00
应付利息	中车产业投资有限公司	241,666.67	265,833.33
其他应付款	中车产业投资有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
其他应付款	贵州中车汇通净水科技有限公司	73,000.00	
其他应付款	贵州中车绿色环保有限公司	25,000.00	25,000.00
应付账款	贵州中车绿色环保有限公司		7,657,391.12

## 十二、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了3个报告分部，分别为复合反渗透膜、棕纤维产品、其他。这些报告分部是以公司产品为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为复合反渗透膜、棕纤维产品、净水设备、房屋租赁与物业管理业务。

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

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	复合反渗透膜	棕纤维产品	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	276,591,949.31	160,730,691.66		-15,880,777.28	421,441,863.69
主营业务成本	165,143,415.77	118,065,280.49		-10,449,750.26	272,758,946.00
资产总额	816,594,905.02	378,594,555.16	1,984,231,312.19	-943,469,711.76	2,235,951,060.61
负债总额	298,131,140.95	112,264,466.44	747,340,288.19	-61,613,390.85	1,096,122,504.73

#### (3) 其他说明

无

### 十三、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	8,899,189.01	100.00%	57,102.47	0.64%	8,842,086.54	2,916,428.46	100.00%	87,492.86	3.00%	2,828,935.60
其中：										
合计	8,899,189.01	100.00%	57,102.47	0.64%	8,842,086.54	2,916,428.46	100.00%	87,492.86	3.00%	2,828,935.60

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： -30,390.39

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	8,899,189.01	57,102.47	0.64%
合计	8,899,189.01	57,102.47	--

确定该组合依据的说明：

账龄	预期信用损失率（%）
一年以内小计	0.1-3.00
1-2 年	5.00
2-3 年	10.00
3-4 年	30.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

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

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额		87,492.86		87,492.86
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-30,390.39		-30,390.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额		57,102.47		57,102.47

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	8,842,086.54
1 年以内	8,842,086.54
合计	8,842,086.54

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款	87,492.86	-30,390.39			57,102.47
合计	87,492.86	-30,390.39			57,102.47

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
------	---------	------

本期计提坏账准备金额 -30,390.39元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为8,806,783.51元，占应收账款期末余额合计数的比例为98.97%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为57,010.78元。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	65,297,070.51	48,692,939.80
合计	65,297,070.51	48,692,939.80

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	55,000,000.00	45,000,000.00
往来款及其他	6,687,589.78	31,200.00
押金、保证金	3,787,394.00	3,779,644.00
备用金	12,008.50	
合计	65,486,992.28	48,810,844.00

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		117,904.20		117,904.20
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提		72,017.57		72,017.57
2019 年 6 月 30 日余额		189,921.77		189,921.77

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）	51,706,408.71
1 年以内	51,706,408.71
1 至 2 年	13,590,661.80
合计	65,297,070.51

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款	117,904.20	72,017.57		189,921.77
合计	117,904.20	72,017.57		189,921.77

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
------	---------	------

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	预期信用损失率（%）	期末余额		
		账面余额	坏账准备	账面价值
一年以内	0.1-3.00	93,957.43	939.57	93,017.86
1-2年	5.00	3,779,644.00	188,982.20	3,590,661.80
2-3年	10.00			
3-4年	30.00			
4-5年	80.00			
5年以上	100.00			
合计		3,873,601.43	189,921.77	3,683,679.66

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

组合名称	预期信用损失率（%）	期末余额		
		账面余额	坏账准备	账面价值
合并范围内关联方	0.00	61,613,390.85	0	61,613,390.85
合计		61,613,390.85	0	61,613,390.85

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

时代沃顿科技有限公司	借款及往来款	46,613,390.85	1 年以内	71.18%	
贵州大自然科技有限公司	借款	15,000,000.00	2 年以内	22.91%	
中广核联达节能科技有限公司	押金、保证金	3,600,000.00	1-2 年	5.50%	180,000.00
新上海国际大厦有限公司	押金、保证金	144,264.00	1-2 年	0.22%	7,213.20
贵州证券业协会	往来款	30,000.00	1 年以内	0.05%	300.00
合计	--	65,387,654.85	--	99.85%	187,513.20

### 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	880,273,676.19		880,273,676.19	880,273,676.19		880,273,676.19
对联营、合营企业投资	98,949,870.31	26,243,196.69	72,706,673.62	99,735,876.23	26,243,196.69	73,492,679.54
合计	979,223,546.50	26,243,196.69	952,980,349.81	980,009,552.42	26,243,196.69	953,766,355.73

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
时代沃顿科技有限公司	822,398,676.19			822,398,676.19		
贵州大自然科技有限公司	57,875,000.00			57,875,000.00		
合计	880,273,676.19			880,273,676.19		

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

				的投资 损益	调整		股利或 利润				
一、合营企业											
二、联营企业											
贵州南方汇通世华微硬盘有限公司	0.00									0.00	26,243,196.69
北京智汇通盛资本管理有限公司	3,081,365.50			-42,769.87						3,038,595.63	
贵州中车绿色环保有限公司	58,107,982.87			-1,920,593.75						56,187,389.12	
贵州中车汇通净水科技有限公司	5,860,390.72			-534,593.69						5,325,797.03	
贵阳美活科技有限公司	6,442,940.45			1,711,951.39						8,154,891.84	
小计	73,492,679.54			-786,005.92						72,706,673.62	26,243,196.69
合计	73,492,679.54			-786,005.92						72,706,673.62	26,243,196.69

### (3) 其他说明

无

### 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



其他业务	20,514,563.91	11,604,686.24	11,092,915.39	9,251,554.87
合计	20,514,563.91	11,604,686.24	11,092,915.39	9,251,554.87

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	94,097,000.00	120,160,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-786,005.92	623,587.77
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,070,003.76	-2,184,888.64
合计	98,380,997.84	118,598,699.13

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	9,830.74	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,491,120.76	
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	11,046,958.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-673,998.40	
减：所得税影响额	2,924,568.11	
少数股东权益影响额	595,404.28	
合计	26,353,939.09	--

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	5.41%	0.125	0.125
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.70%	0.062	0.062

## 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

无

## 4、其他

无

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：刘溥

南方汇通股份有限公司

2019年8月8日