



成都新易盛通信技术股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-057

2020 年 07 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人高光荣、主管会计工作负责人邱友志及会计机构负责人(会计主管人员)王子风声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

（一）技术升级风险 光通信技术的不断发展和应用领域的延伸，对光通信设备的性能提出了更高的要求；光模块作为光通信设备中的重要组成部分，其制造技术将朝着小型化、低成本、高速率、远距离、热插拔等方向发展，各种新功能、新方案的提出，以及应用领域的拓展对光模块产品的技术水平和工艺品质提出了更高的要求。如果公司核心技术不能及时升级，或者研发方向出现误判，导致研发产品无法市场化，公司产品将存在被替代风险。同时，随着微光学器件和集成光子技术逐渐从实验室研究走向实际应用，光模块存在被具有更高集成度的光子器件替代的风险。

（二）存货质量的风险 公司通常采用订单生产模式，但对于通信设备制造商，公司须确保供货速度，因此对于部分采购周期长、市场紧缺的原材料，公司会基于市场预测来提前备货，而通常这类原材料的单价较高，采购支出较大。如果未来出现未能中标份额或客户预测订单虚高等情况，原材料将存在积

压风险，影响公司的资产周转能力和经营活动现金流量，且存在发生跌价损失的可能性。对于重大金额的备货，公司将审慎决策，并成立专门工作小组，及时解决市场、技术等问题，尽可能争取订单以消化备货。

（三）市场竞争的风险 随着 5G 建设的快速推进及数据中心市场的高速发展，给行业带来了良好的发展机遇，同时促使同行业光模块厂商间的竞争加剧，如果应对不当，公司可能会面临市场份额下降或者产品、技术竞争力下降的风险。因此，公司将进一步加强国内外市场开拓工作，建立科学有效的研发体系，重点关注核心产品、技术的研发及突破，进一步加强公司核心竞争力。

（四）收购兼并与对外扩张带来的风险 随着规模的扩大、实力的增强，公司将根据发展战略，围绕自身核心业务，积极寻找在主导产业上的稳步扩张，进一步提升公司的行业竞争力与市场控制力，适时参与国内外同行或上游厂家的资源整合，进行适度的收购兼并，实现低成本快速扩张。但公司在扩张方向、时机选择、并购标的选择、交易条款确定、后续管理与融合等方面可能存在因经验不足导致难以达到预期目标的风险。公司将通过不断学习以弥补自身不足，并合理利用专业机构建议等，尽可能降低发生风险的可能性。

（五）贸易争端带来的风险 国际贸易摩擦及贸易政策变化及不确定的政治因素可能影响全球经济发展进程。公司将进一步加强在海外业务地区的法律、政治及贸易环境的熟悉，关注相关政策变动并及时采取积极有效措施，规避潜在风险。

（六）新型冠状病毒疫情的影响 目前全球新型冠状病毒肺炎疫情形势严峻，未来有可能对公司境外的产品销售和原材料采购产生一定的影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况	25
第七节 优先股相关情况	30
第八节 可转换公司债券相关情况	31
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	32
第十节 公司债券相关情况	33
第十一节 财务报告	34
第十二节 备查文件目录	128

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、新易盛	指	成都新易盛通信技术股份有限公司
四川新易盛	指	四川新易盛通信技术有限公司
香港新易盛	指	新易盛（香港）有限公司
美国新易盛	指	Eoptolink Technology USA Inc.
Alpine	指	Alpine Optoelectronics Inc.
报告期	指	2020 年 1 月 1 日 至 2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
CHIP	指	光器件芯片，包括光发射芯片和光接收芯片
TO-CAN	指	光器件，包括光发射器件和光接收器件
BOSA	指	单纤双向光组件
TOSA	指	发射光组件
ROSA	指	接收光组件

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	新易盛	股票代码	300502
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都新易盛通信技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新易盛		
公司的外文名称（如有）	Eoptolink Technology Inc., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Eoptolink		
公司的法定代表人	高光荣		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王诚	魏玮
联系地址	成都市双流区公兴镇物联西街 127 号	成都市双流区公兴镇物联西街 127 号
电话	028-67087999-8062	028-67087999-8288
传真	028-67087979	028-67087979
电子信箱	daniel.wang@eoptolink.com	vivi.wei@eoptolink.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	836,551,632.99	480,339,755.10	480,339,755.10	74.16%
归属于上市公司股东的净利润（元）	191,216,914.96	80,662,999.36	80,662,999.36	137.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	188,691,377.83	76,359,787.15	76,359,787.15	147.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-33,140,577.07	50,853,275.56	50,853,275.56	-165.17%
基本每股收益（元/股）	0.5818	0.3436	0.2454	137.08%
稀释每股收益（元/股）	0.5795	0.3426	0.2445	137.01%
加权平均净资产收益率	13.43%	6.85%	6.85%	6.58%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,031,111,466.34	1,665,182,568.13	1,665,182,568.13	21.98%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,490,984,190.52	1,327,993,828.42	1,327,993,828.42	12.27%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,128,455.18	
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	789,583.87	闲置自有资金的现金管理收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,181.09	
减：所得税影响额	445,683.01	
合计	2,525,537.13	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司的主要产品及经营模式

公司自成立以来，一直深耕于光通信行业领域，专注于光模块的研发、生产和销售；光模块在光纤终端完成光电信号转换，是光纤传输的最核心部件，广泛应用于数据宽带、电信通讯、数据中心等行业。

公司力争抓住5G网络建设及数据中心高速发展的良好契机，努力开拓国内外市场，加强与主流通信设备制造商、经销商合作，进一步优化公司产品及客户结构，成为光通信模块、组件和子系统的核心供应商。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

目前，公司主要的经营模式如下：

1、采购模式

公司主要原材料为光器件（CHIP、TO-CAN、BOSA、ROSA、TOSA）、集成电路芯片、结构件和PCB。

主要原材料的采购情况

A.光器件

光器件主要包括CHIP、TO-CAN、BOSA、ROSA、TOSA，光器件的采购方式为：

a.直接采购ROSA、TOSA；

b.采购TO-CAN或领用自行加工的TO-CAN（采购CHIP后加工而成，光器件芯片封装环节）后自行加工成BOSA、ROSA、TOSA（光器件封装环节）；

B.集成电路芯片

公司集成电路芯片全部为直接采购。

C.结构件

公司结构件全部为直接采购。

D.PCB

公司采购PCB的方式为采购PCB裸板（由公司提供电路原理图设计方案和PCB板设计方案）后委托专业贴片厂家加工成PCB成品。

2、生产模式

在生产方面，公司主要实行“订单生产”的生产模式。公司利用OA自动化办公软件及ERP生产管理平台对订单进行管控，通过自动化系统，所有订单能在各部门间快速流转，所有物料均定量发放生产，有效控制生产过程中物料的浪费，从而有效控制生产成本。

3、销售模式

（1）销售模式

公司客户分为通信设备制造商和经销商。公司对境内客户的销售主要为向通信设备制造商直接销售；公司对境外客户的销售包括向通信设备制造商直接销售和经销商销售，其中向经销商的销售全部采用买断式销售。

（2）收入确认方法

国内销售：直销模式下，公司向客户发出商品后，合同约定验收期满如对方没有提出异议，以对方在货运签收单签字后验收期满的时点确认收入；无约定验收期的，以货运签收单签收日的时点确认收入，或以取得对方提供的对账单或电子对账单时确认收入。寄售模式下，公司先将商品发往并存放在客户所属仓库，按照客户领用存货的时点确认收入。与浙江粮油的销售，公司向客户发出商品后，在取得对方提供的货物出口汇总清单时确认收入。

国外销售：FOB出口形式以出口报关单上出口日期时点确认收入；DDP出口形式以对方签收日期时点确认收入。

（二）公司2020年上半年总体经营情况

随着全球范围内5G网络建设的大规模铺开和数据中心的新建与升级，全球市场对高速率光模块产品的需求将大幅度增加，

高速率光模块的市场前景广阔。公司在与主要客户长期保持良好合作的情形下，不断开拓新增客户进行合作，众多的优质客户资源、客户区域的全球化分布和客户行业的多元化布局为公司未来的发展和产能的消化提供可靠的保障。报告期内，公司高速率光模块、5G相关光模块、光器件相关研发项目取得多项突破，其中5G相关光模块、400G光模块出货量持续提升，销售额及净利润较上年同期大幅增加。

2020年上半年度公司实现营业收入836,551,632.99元，归属于母公司股东的净利润191,216,914.96元，较上年同期分别增长74.16%和137.06%。

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
固定资产	固定资产增长 34.94%，主要系报告期购置机器设备增加。
在建工程	在建工程减少 76.63%，主要系上期购置待安装的设备，报告期安装调试后转入固定资产。
货币资金	货币资金减少 60.64%，主要系报告期购买原材料和机器设备大幅增加。
交易性金融资产	交易性金融资产减少 2000 万元，主要系报告期收回银行理财产品。
应收款项融资	应收款项融资增长 36.96%，主要系报告期营业收入大幅增加，应收票据相应增加。
预付款项	预付款项增长 263.84%，主要系报告期预付材料款增加。
存货	存货增长 67.37%，主要系报告期营业收入大幅增长，公司综合考虑在手及预期定单和备货周期，报告期备货增加。
其他流动资产	其他流动资产增长 148.50%，主要系待认证、待抵扣增值税进项税额增加。
递延所得税资产	递延所得税资产增长 35.33%，主要系报告期可抵扣暂时性差异增加。
其他非流动资产	其他非流动资产增长 534.27%，主要系购置机器设备预付款增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、技术优势

公司是国家高新技术企业，建有四川省企业技术中心。公司高度重视新技术和新产品研发，坚持以市场为导向的研发理念。报告期内，公司高速率光模块、5G相关光模块、光器件相关研发项目取得多项突破，高速率产品销售占比的大幅提升；公司是国内少数批量交付100G光模块、400G光模块、掌握高速率光器件芯片封装和光器件封装的企业，成功出样业界最低功耗的400G系列光模块产品助力超大数据中心和云网络升级；随着5G建设的大规模铺开及数据中心市场的迅猛发展，将会给光模块行业带来全新的市场机遇。公司研发团队结合市场需求与产品分类，进一步细化研发团队工作分工，有效地提高了研发团队整体的工作效能，巩固了公司的核心竞争力。

2、产品优势

公司拥有灵活的柔性生产线，产品范围覆盖广，目前已成功开发了不同型号、质量可靠的光模块产品近3,000种，产品涵盖

了多种标准的通信网络接口、传输速率、光波波长等技术指标，应用领域覆盖了数据宽带、电信通讯、数据中心、安防监控和智能电网等行业。公司产品品种丰富，一方面使公司可以从量大、主流的光模块盈利，另一方面使公司可以从量小、非标的光模块盈利，分散了公司的经营风险。

3、生产优势

根据公司精细化管理要求，加强信息化系统建设，生产体系积极完善生产管理制度，制定标准化工艺流程，持续改进生产工艺，推广生产自动化设备广泛应用，加强对生产员工技能与责任心培训，加强绩效考核，实施精益生产，从管理、指挥、调度、协调等全面优化质量管理体系，进而提高产品质量和产能、生产效率。公司通过多年实践积累，自主开发了客户数据库管理系统，能够快速高效地完成订单的方案评审，进行原材料备货，组织生产；自动化生产调试系统提高生产自动化程度，保证产品可靠性、一致性和高效性，产品的可追溯性达到行业先进水平。公司生产线之间可以根据订单情况进行产能调配，有力保证小批量、多品种产品的生产；同时又能支持大批量同种类产品的生产；形成了既能快速响应中小客户的小批量，又支持大客户大批量产品的生产特色。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

随着5G网络的加速建设及数据中心市场的高速发展，光模块行业迎来了巨大的发展契机。报告期内，公司在与主要客户长期保持良好合作的情形下，不断开拓新增客户进行合作，众多的优质客户资源、客户区域的全球化分布和客户行业的多元化布局为公司未来的发展和产能的消化提供可靠的保障。公司持续加强高速率光模块、5G相关光模块的研发工作，5G相关光模块及400G光模块实现批量出货且出货量保持持续提升，公司总体营业收入和净利润较上年同期显著增长。报告期内，公司实现营业收入836,551,632.99元，归属于母公司股东的净利润191,216,914.96元，较上年同期分别增长74.16%和137.06%。公司各方面的经营情况如下：

1、加大研发力度，强化核心竞争力

报告期内，公司继续加大研发投入、以创新为先导的经营理念，保障公司在产品和技术方面的竞争力，为公司市场开拓奠定了良好的技术基础。报告期内，公司高速率光模块、5G相关光模块、光器件相关研发项目取得多项进展。公司通过不断的培训学习与人才引进，提升研发团队整体技术能力；通过建立科学有效的研发体系；进一步完善研发流程，加强专利管理和知识产权保护，公司的核心竞争力得到巩固。

2、积极开拓市场

报告期内，公司不断加强市场推广和客户拓展力度，加强对行业的研究及市场动态的分析，通过客户交流、展会、电子商务平台等方式对公司及其产品进行有效宣传推广，扩大市场影响力，在与主要客户长期保持良好合作的情形下，不断开拓新增客户进行合作，市场占有率持续提升。在品牌策略上，公司运用“新易盛”品牌优势，着力实施品牌营销运作，宣传和塑造品牌正面形象，以进一步提高品牌影响力。

3、持续优化工艺流程

报告期内，公司加强信息化系统建设力度，根据公司精细化管理要求，持续改进生产工艺流程，提高生产效率，加大技术创新和工艺设备的升级改造力度，提高关键工序的自动化水平，充分发挥设备能效，减少人工和物料的浪费，确保产品质量稳定、成本降低，有效的提升了产品效益。

4、产品生产及供应链管理

报告期内，公司不断学习先进的生产管理方法，持续深入推进精益生产的标准化管理，结合产品种类丰富运用领域多样化的特点，推进生产体系架构优化。通过加强数据化管理，合理规划生产进度、库存与生产的关系，降低存货量；通过对产品生产及材料采购各环节要求精益求精，持续稳定原材料供应并提高质量水平，加强对生产员工的技能培训，提高其责任心，降低生产过程中的不合理损耗，提高生产效率。

5、经营管理方面

报告期内，公司不断调整和优化经营管理体制，完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，形成了有效的约束机制和内部管理制度。公司全面优化管理体系流程，推荐信息化建设提高管理效率，规范完善各项管理制度，加强制度的执行力，强化风险防控理念。公司通过进一步完善现有的人才引进机制和建立长期的激励机制，拓宽人才引进渠道，重点加大对技术研发等人才的引进力度，优化人才结构、培养优秀的管理人才与团队，逐步实现人才梯队与储备战略，保证相关业务领域的优秀人才供应。

6、新冠疫情防控及影响

报告期内，全球爆发了新冠疫情，新冠疫情爆发后，公司迅速制定了防疫方案并积极组织实施各项防疫措施，经政府相关部门审批后，公司在保证防疫安全的情况下已于2020年2月8日正式复工复产，2月中旬员工复工率已达到正常水平。目前国内新冠疫情情况好转，国内新冠疫情未对公司生产经营造成不利影响；目前国外新冠疫情情况较为严重，受国外新冠疫情的影响，公司境外原材料供应商的交付能力有所下降，公司原材料采购周期受到一定的影响，但在新冠疫情初期，公司对原材料供应情况进行了准确的预判，及时采取应对措施，通过加强与供应商沟通、提前储备原材料等方式，保证了原材料供应的及

时性和充足性，同时受国内外5G基站的规模部署和数据中心建设的利好影响，公司获得更多的销售订单。综上所述，新冠疫情尚未对公司销售业务造成不利影响。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	836,551,632.99	480,339,755.10	74.16%	受益于数据中心市场的高速发展及5G网络建设的加速，公司相关产品出货量持续增长，产品和客户结构进一步优化，营业收入较上年同期大幅增加。
营业成本	522,874,514.17	331,432,211.56	57.76%	报告期营业收入大幅增长，营业成本相应增加。
销售费用	11,705,597.23	10,283,904.29	13.82%	
管理费用	17,017,559.19	14,125,671.87	20.47%	
财务费用	-2,728,539.65	-1,743,650.47	-56.48%	主要系汇兑损益影响。
所得税费用	33,572,388.71	14,422,881.93	132.77%	主要系报告期利润总额大幅增加，当期所得税费用增加。
研发投入	39,120,247.32	31,468,440.42	24.32%	
经营活动产生的现金流量净额	-33,140,577.07	50,853,275.56	-165.17%	主要系报告期营业收入大幅增长，公司综合考虑在手及预期定单和备货周期，报告期购买原材料较上年同期大幅增加。
投资活动产生的现金流量净额	-134,725,278.11	-30,708,418.57	-338.72%	主要系报告期公司购买机器设备较上年同期大幅增加。
筹资活动产生的现金流量净额	8,494,363.80	-29,730,859.80	128.57%	主要系报告期公司增加短期借款。
现金及现金等价物净增加额	-156,310,439.83	-8,503,972.55	-1,738.09%	详上。
投资收益	2,539,549.61	252,813.76	904.51%	主要系报告期公司对联

				营企业 ALPINE 的投资产生效益。
信用减值损失	4,218,274.33	762,714.99	453.06%	主要系报告期公司账期内的应收款计提坏账准备较上年同期增加。
资产减值损失	21,289,260.51	-881,159.59	2,516.05%	主要系报告期公司计提存货跌价准备较上年同期增加。

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。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
点对点光模块	818,812,429.47	506,613,449.41	38.13%	85.72%	72.88%	4.60%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	99,742,204.16	4.91%	228,496,217.08	15.71%	-10.80%	主要系报告期销售规模扩大，购买原材料和机器设备大幅增加。
应收账款	386,616,584.13	19.03%	196,042,351.01	13.48%	5.55%	主要系报告期营业收入大幅增长，账期内应收货款增加。
存货	589,374,427.23	29.02%	304,814,522.73	20.96%	8.06%	主要系报告期营业收入大幅增长，公司综合考虑在手及预期定单和备货周期，报告期备货增加。
长期股权投资	44,400,081.20	2.19%	42,023,296.56	2.89%	-0.70%	
固定资产	453,190,254.30	22.31%	317,480,878.24	21.83%	0.48%	

在建工程	7,676,576.21	0.38%			0.38%	
短期借款	51,057,010.80	2.51%			2.51%	主要系报告期营业收入大幅增长，根据流动资金需要增加借款。
交易性金融资产			80,000,000.00	5.50%	-5.50%	主要系报告期因流动资金需要，公司收回银行理财产品投资。
应收款项融资	297,020,845.38	14.62%	190,507,436.51	13.10%	1.52%	主要系报告期营业收入大幅增长，应收票据结算增加。
其他流动资产	27,175,835.00	1.34%	16,517,342.02	1.14%	0.20%	
其他非流动金融资产	40,700,000.00	2.00%	42,000,000.00	2.89%	-0.89%	
递延所得税资产	44,326,512.41	2.18%	18,129,855.82	1.25%	0.93%	
其他非流动资产	18,605,727.20	0.92%	6,978,098.89	0.48%	0.44%	
应付票据	58,842,297.69	2.90%	46,428,958.00	3.19%	-0.29%	
应付账款	311,602,959.78	15.34%	129,097,307.49	8.88%	6.46%	主要系报告期营业收入大幅增长，公司综合考虑在手及预期定单和备货周期，报告期备货增加，账期内的应付材料款增加。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

货币资金中其他货币资金3,171,616.81元为信用证保证金；应收票据-银行承兑汇票中133,523,821.70元已质押用于开具应付票据。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金	7,000	0	0
合计		7,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

详见“第一节 重要提示、目录和释义”中的风险因素。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.34%	2020 年 03 月 25 日	2020 年 03 月 25 日	巨潮资讯网发布了《2020 第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2020-023)
2019 年度股东大会	年度股东大会	46.35%	2020 年 05 月 14 日	2020 年 05 月 14 日	巨潮资讯网发布了《2019 年度股东大会决议公告》公告编号：2020-041)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2020年4月22日，公司分别召开了第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，并披露了《关于回购注销部分限制股票的公告》（公告编号2020-028），同意对5名激励对象因离职不再具备激励资格所涉共计4.62万股已授予但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，公司独立董事对此发表了一致同意的独立意见。2020年5月14日，公司2019年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司对4.62万股不符合/未达成解除限售条件的限制性股票回购注销，并于同日披露了《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》（公告编号：2020-042）。2020年5月29日，公司完成了2019年度权益分派，公司按照《激励计划（草

案)》的规定,在回购限制性股票时对本次回购价格和股份数进行相应调整,回购注销股份变更为6.468万股。截至本报告披露日,公司限制性股票回购注销事宜尚在办理中,若回购注销完成后公司股份总数将由331,042,810股变更为330,978,130股。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
四川新易盛	2018年05月17日	15,000	2019年04月24日	5,000	连带责任保证	12个月	是	是
四川新易盛	2019年05月16日	15,000	2020年04月29日	10,000	连带责任保证	12个月	否	是
四川新易盛	2020年05月14日	15,000			连带责任保证	12个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			15,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			6,950.81	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			15,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			1,380.53	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			15,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			6,950.81	
报告期末已审批的担保额度合			15,000	报告期末实际担保余额合计			1,380.53	

计 (A3+B3+C3)		(A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			0.93%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

单位:

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
无								

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

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

公司及子公司环保设施完善, 手续齐全, 落实了环评文件及批复要求的配套建设的环境保护措施, 在日常生产经营中严格遵

守环境保护相关法律的规定，在报告期内没有因违法违规出现处罚的情形。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	75,286,084	31.84%			26,223,180	-9,728,137	16,495,043	91,781,127	27.72%
3、其他内资持股	65,128,084	27.54%			22,198,890	-9,630,862	12,568,028	77,696,112	23.47%
境内自然人持股	65,128,084	27.54%			22,198,890	-9,630,862	12,568,028	77,696,112	23.47%
4、外资持股	10,158,000	4.30%			4,024,290	-97,275	3,927,015	14,085,015	4.25%
境外自然人持股	10,158,000	4.30%			4,024,290	-97,275	3,927,015	14,085,015	4.25%
二、无限售条件股份	161,173,066	68.16%			68,360,480	9,728,137	78,088,617	239,261,683	72.28%
1、人民币普通股	161,173,066	68.16%			68,360,480	9,728,137	78,088,617	239,261,683	72.28%
三、股份总数	236,459,150	100.00%			94,583,660	0	94,583,660	331,042,810	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2020年1月1日，公司董监高所持股份根据《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规和业务规则规定进行更新，其中限售股减少9,728,137股，无限售条件股份增加9,728,137股；

2、公司2019年度权益分派已于2020年5月29日完成，以公司现有总股本236,459,150股为基数，向全体股东每10股派1.80元人民币现金，以资本公积金向全体股东每10股转增4股。权益分派完成后，公司总股本由236,459,150股变更至331,042,810股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2020年4月22日，公司召开了第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于2019年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，公司拟以总股本236,459,150股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.80元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增4股。2020年5月14日，公司召开2019年度股东大会，审议通过了《关于2019年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。2020年5月29日，公司完成了2019年度权益分派，具体详见《2019年年度权益分派实施公告》（公告编号2020-043）。

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

详“第二节 公司简介和主要财务指标 四、主要会计数据和财务指标”。

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	拟解除限售日期
高光荣	24,603,750	4,907,237	7,878,605	27,575,118	高管锁定股	高管锁定股： 2021-01-01 拟解除持股总数的 25%
胡学民	23,238,450	4,636,025	7,440,970	26,043,395	高管锁定股	高管锁定股： 2021-01-01 拟解除持股总数的 25%
黄晓雷	13,818,750	0	5,527,500	19,346,250	高管锁定股	高管锁定股： 2021-01-01 拟解除持股总数的 25%
Jeffrey Chih Lo	10,125,000	97,275	4,011,090	14,038,815	高管锁定股	高管锁定股： 2021-01-01 拟解除持股总数的 25%
戴学敏	1,632,442	49,500	633,177	2,216,119	高管锁定股、股权激励限售股 (58,800 股)	高管锁定股： 2021-01-01 拟解除持股总数的 25%；股权激励限售股分三年解锁，解锁比例分别为授予股份总数的 40%、30%、30%
陈巍	122,537	30,600	36,775	128,712	高管锁定股，股权激励限售股 (58,800 股)	高管锁定股： 2021-01-01 拟解除持股总数的

						25%；股权激励限售股分三年解锁，解锁比例分别为授予股份总数的 40%、30%、30%
宛明	50,596	0	20,239	70,835	高管锁定股	高管锁定股： 2021-01-01 拟解除持股总数的 25%
王诚	30,409	0	12,164	42,573	高管锁定股	高管锁定股： 2021-01-01 拟解除持股总数的 25%
袁吟	30,000	7,500	9,000	31,500	高管锁定股	高管锁定股： 2021-01-01 拟解除持股总数的 25%
股权激励限售股 (不含陈巍、戴学敏)	1,634,150	0	653,660	2,287,810	股权激励限售股	股权激励限售股首次授予部分分三年解锁，解锁比例分别为授予股份总数的 40%、30%、30%；预留部分分两年解锁，解锁比例分别为授予股份总数的 50%、50%
合计	75,286,084	9,728,137	26,223,180	91,781,127	--	--

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	27,823	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 名股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
高光荣	境内自然人	10.92%	36,150,825	9,888,807	27,575,118	8,575,707	质押	6,300,000
胡学民	境内自然人	9.07%	30,032,428	5,229,194	26,043,395	3,989,033	质押	12,561,220
黄晓雷	境内自然人	7.79%	25,795,000	7,370,000	19,346,250	6,448,750		
Jeffrey Chih Lo	境外自然人	5.45%	18,038,420	4,668,120	14,038,815	3,999,605		
韩玉兰	境内自然人	3.60%	11,907,000	3,402,000	0	11,907,000		
Sokolov Roman	境外自然人	2.85%	9,450,000	2,700,000	0	9,450,000		
中国建设银行股份 有限公司－易方 方达信息产业混 合型证券投资基 金	其他	1.76%	5,831,160	4,308,160	0	5,831,160		
香港中央结算有 限公司	境外法人	1.63%	5,385,907	4,626,222	0	5,385,907		
中国建设银行有 限公司－华夏中 证 5G 通信主题交 易型开放式指数 证券投资基金	其他	1.51%	5,011,271	3,770,557	0	5,011,271		
中国建设银行股份 有限公司－南 方信息创新混合 型证券投资基金	其他	1.38%	4,555,806	4,555,806	0	4,555,806		
战略投资者或一般法人因配售 新股成为前 10 名股东的情况(如 有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动 的说明	上述股东中高光荣、胡学民、黄晓雷与韩玉兰为公司一致行动人，黄晓雷为韩玉兰的女婿。 除此之外，其他股东之间不存在关联关系，也不是一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
韩玉兰	11,907,000	人民币普通股						
Sokolov Roman	9,450,000	人民币普通股						
高光荣	8,575,707	人民币普通股						
黄晓雷	6,448,750	人民币普通股						
中国建设银行股份有限公司－易方	5,831,160	人民币普通股						

达信息产业混合型证券投资基金			
香港中央结算有限公司	5,385,907	人民币普通股	
中国银行股份有限公司－华夏中证5G通信主题交易型开放式指数证券投资基金	5,011,271	人民币普通股	
中国建设银行股份有限公司－南方信息创新混合型证券投资基金	4,555,806	人民币普通股	
中国工商银行股份有限公司－财通价值动量混合型证券投资基金	4,511,163	人民币普通股	
中国工商银行股份有限公司－财通成长优选混合型证券投资基金	4,351,834	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中高光荣、胡学民、黄晓雷与韩玉兰为公司一致行动人，黄晓雷为韩玉兰的女婿。除此之外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系；公司未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		
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）	无		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
高光荣	董事长	现任	26,262,018	10,368,807	480,000	36,150,825	0	0	0
黄晓雷	董事、总经理	现任	18,425,000	7,370,000	0	25,795,000	0	0	0
胡学民	董事	现任	24,803,234	8,580,694	3,351,500	30,032,428	0	0	0
Jeffrey Chih Lo	董事	现任	13,370,300	5,168,120	500,000	18,038,420	0	0	0
邵怀宗	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨川平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
廖建	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宛明	监事	现任	67,461	23,785	8,000	83,246	0	0	0
袁吟	监事	现任	30,000	9,000	7,500	31,500	0	0	0
魏玮	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
戴学敏	副总经理	现任	2,110,590	716,236	320,000	2,506,826	42,000	0	58,800
陈巍	副总经理	现任	122,583	40,233	22,000	140,816	42,000	0	58,800
王诚	副总经理、董事会秘书	现任	40,545	16,218	0	56,763	0	0	0
邱友志	财务总监	现任	60,000	24,000	0	84,000	60,000	0	84,000
合计	--	--	85,291,731	32,317,093	4,689,000	112,919,824	144,000	0	201,600

二、本期增持股份数量

董事、监事和高级管理人员持股变动中的本期增持股份数量，主要系公司2019年权益分派实施导致的股份数量增加。

三、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：成都新易盛通信技术股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	99,742,204.16	253,403,603.22
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		20,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	386,616,584.13	311,927,764.71
应收款项融资	297,020,845.38	216,873,992.87
预付款项	12,961,208.02	3,562,366.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,421,548.97	2,181,632.42
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	589,374,427.23	352,138,644.76

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	27,175,835.00	10,935,909.57
流动资产合计	1,415,312,652.89	1,171,023,913.91
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	44,400,081.20	42,650,115.46
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	40,700,000.00	39,900,000.00
投资性房地产		
固定资产	453,190,254.30	335,853,732.72
在建工程	7,676,576.21	32,848,860.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,899,662.13	7,217,818.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	44,326,512.41	32,754,702.43
其他非流动资产	18,605,727.20	2,933,424.31
非流动资产合计	615,798,813.45	494,158,654.22
资产总计	2,031,111,466.34	1,665,182,568.13
流动负债：		
短期借款	51,057,010.80	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	58,842,297.69	51,022,248.47

应付账款	311,602,959.78	159,507,854.90
预收款项	3,909,556.09	1,890,714.12
合同负债		
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	49,039,088.07	64,265,779.48
应交税费	32,517,132.15	27,812,149.53
其他应付款	21,082,902.20	21,404,486.11
其中：应付利息	62,891.91	
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	528,050,946.78	325,903,232.61
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,076,329.04	11,285,507.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,076,329.04	11,285,507.10
负债合计	540,127,275.82	337,188,739.71
所有者权益：		

股本	331,042,810.00	236,459,150.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	298,295,316.79	378,905,195.80
减：库存股	19,293,995.00	19,603,262.00
其他综合收益	-585,013.61	-638,059.76
专项储备		
盈余公积	66,270,531.45	66,270,531.45
一般风险准备		
未分配利润	815,254,540.89	666,600,272.93
归属于母公司所有者权益合计	1,490,984,190.52	1,327,993,828.42
少数股东权益		
所有者权益合计	1,490,984,190.52	1,327,993,828.42
负债和所有者权益总计	2,031,111,466.34	1,665,182,568.13

法定代表人：高光荣

主管会计工作负责人：邱友志

会计机构负责人：王子风

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	79,788,299.08	219,408,697.05
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	353,108,505.56	308,858,517.69
应收款项融资	297,020,845.38	213,345,746.41
预付款项	2,098,889.96	2,884,541.48
其他应收款	1,489,897.35	1,759,387.62
其中：应收利息		
应收股利		
存货	331,664,010.97	311,149,474.30
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	5,708,429.89	9,649,284.36
流动资产合计	1,070,878,878.19	1,067,055,648.91
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	496,203,176.37	495,986,183.94
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	40,700,000.00	39,900,000.00
投资性房地产		
固定资产	106,940,795.25	86,280,818.73
在建工程	499,800.00	13,529,642.28
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,044,005.82	2,277,506.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	27,644,139.69	15,732,394.84
其他非流动资产	2,581,495.51	1,735,461.03
非流动资产合计	676,613,412.64	655,442,007.46
资产总计	1,747,492,290.83	1,722,497,656.37
流动负债：		
短期借款	12,281,682.20	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	58,842,297.69	51,022,248.47
应付账款	417,112,090.96	408,696,217.37
预收款项	2,668,114.56	1,670,084.05
合同负债		
应付职工薪酬	35,669,214.75	49,228,774.49
应交税费	7,069,004.40	3,373,371.52

其他应付款	34,678,769.21	34,399,221.88
其中：应付利息	13,307.28	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	568,321,173.77	548,389,917.78
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,188,981.79	151,253.57
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,188,981.79	151,253.57
负债合计	570,510,155.56	548,541,171.35
所有者权益：		
股本	331,042,810.00	236,459,150.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	297,217,093.46	378,677,082.50
减：库存股	19,293,995.00	19,603,262.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	66,270,531.45	66,270,531.45
未分配利润	501,745,695.36	512,152,983.07
所有者权益合计	1,176,982,135.27	1,173,956,485.02
负债和所有者权益总计	1,747,492,290.83	1,722,497,656.37

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	836,551,632.99	480,339,755.10
其中：营业收入	836,551,632.99	480,339,755.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	590,975,980.36	388,491,516.47
其中：营业成本	522,874,514.17	331,432,211.56
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,986,602.10	2,924,938.80
销售费用	11,705,597.23	10,283,904.29
管理费用	17,017,559.19	14,125,671.87
研发费用	39,120,247.32	31,468,440.42
财务费用	-2,728,539.65	-1,743,650.47
其中：利息费用	62,891.91	
利息收入	1,312,967.20	1,916,779.00
加：其他收益	2,128,455.18	2,678,332.00
投资收益（损失以“-”号填列）	2,539,549.61	252,813.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,749,965.74	-1,943,404.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-4,218,274.33	-762,714.99
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-21,289,260.51	881,159.59
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-15,131.00
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	224,736,122.58	94,882,697.99
加: 营业外收入	254,932.79	253,386.14
减: 营业外支出	201,751.70	50,202.84
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	224,789,303.67	95,085,881.29
减: 所得税费用	33,572,388.71	14,422,881.93
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	191,216,914.96	80,662,999.36
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	191,216,914.96	80,662,999.36
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	191,216,914.96	80,662,999.36
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	53,046.15	73,096.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	53,046.15	73,096.79
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	53,046.15	73,096.79

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	53,046.15	73,096.79
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	191,269,961.11	80,736,096.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	191,269,961.11	80,736,096.15
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5818	0.2454
（二）稀释每股收益	0.5795	0.2445

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：高光荣

主管会计工作负责人：邱友志

会计机构负责人：王子凤

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	928,719,371.82	516,662,984.78
减：营业成本	831,100,688.95	421,007,386.91
税金及附加	1,718,465.65	2,154,848.95
销售费用	8,711,326.90	8,051,313.06
管理费用	12,081,573.69	7,895,343.89
研发费用	28,301,545.65	24,328,510.79
财务费用	-3,703,021.38	-2,177,847.16
其中：利息费用	13,307.28	
利息收入	1,247,329.59	1,872,698.92

加：其他收益	745,972.21	1,556,015.65
投资收益（损失以“-”号填列）		1,076,807.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,846,676.01	-860,118.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,840,074.45	5,246,531.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-11,647.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,568,014.11	62,411,017.58
加：营业外收入	90,870.32	42,117.44
减：营业外支出	177,862.28	50,202.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,481,022.15	62,402,932.18
减：所得税费用	5,325,662.86	9,441,911.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,155,359.29	52,961,020.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	32,155,359.29	52,961,020.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	32,155,359.29	52,961,020.28
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	706,325,607.16	426,419,188.71
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	23,340,346.04	15,259,077.92
收到其他与经营活动有关的现金	6,357,944.69	6,714,499.23
经营活动现金流入小计	736,023,897.89	448,392,765.86
购买商品、接受劳务支付的现金	605,142,042.81	302,125,480.63
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		
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	116,869,166.49	65,890,192.84
支付的各项税费	34,632,388.87	15,658,360.37
支付其他与经营活动有关的现金	12,520,876.79	13,865,456.46
经营活动现金流出小计	769,164,474.96	397,539,490.30
经营活动产生的现金流量净额	-33,140,577.07	50,853,275.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	90,000,000.00	278,196,000.00
取得投资收益收到的现金	836,958.90	2,298,447.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	90,836,958.90	280,494,447.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	154,762,237.01	21,202,866.38
投资支付的现金	70,800,000.00	290,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	225,562,237.01	311,202,866.38
投资活动产生的现金流量净额	-134,725,278.11	-30,708,418.57

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	51,057,010.80	
收到其他与筹资活动有关的现金		77.32
筹资活动现金流入小计	51,057,010.80	77.32
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	42,562,647.00	28,592,700.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		1,138,237.12
筹资活动现金流出小计	42,562,647.00	29,730,937.12
筹资活动产生的现金流量净额	8,494,363.80	-29,730,859.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,061,051.55	1,082,030.26
五、现金及现金等价物净增加额	-156,310,439.83	-8,503,972.55
加：期初现金及现金等价物余额	252,881,027.18	236,740,189.63
六、期末现金及现金等价物余额	96,570,587.35	228,236,217.08

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	692,242,316.67	392,495,279.38
收到的税费返还	22,386,957.01	15,259,077.92
收到其他与经营活动有关的现金	5,943,265.50	6,424,904.59
经营活动现金流入小计	720,572,539.18	414,179,261.89
购买商品、接受劳务支付的现金	724,263,237.51	301,049,259.55
支付给职工以及为职工支付的现金	80,373,685.35	50,868,960.31
支付的各项税费	4,978,753.17	8,895,833.74
支付其他与经营活动有关的现金	7,550,632.17	7,890,611.71
经营活动现金流出小计	817,166,308.20	368,704,665.31

经营活动产生的现金流量净额	-96,593,769.02	45,474,596.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		118,196,000.00
取得投资收益收到的现金		1,111,872.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		119,307,872.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,653,620.72	7,225,193.79
投资支付的现金	800,000.00	70,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	15,453,620.72	77,225,193.79
投资活动产生的现金流量净额	-15,453,620.72	42,082,678.68
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	12,281,682.20	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	12,281,682.20	
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	42,562,647.00	28,592,700.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,138,237.00
筹资活动现金流出小计	42,562,647.00	29,730,937.00
筹资活动产生的现金流量净额	-30,280,964.80	-29,730,937.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,710,080.41	1,102,019.51
五、现金及现金等价物净增加额	-139,618,274.13	58,928,357.77
加：期初现金及现金等价物余额	219,146,121.01	166,507,751.78
六、期末现金及现金等价物余额	79,527,846.88	225,436,109.55

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	236,459,150.00				378,905,195.80	19,603,262.00	-638,059.76		66,270,531.45		666,600,272.93		1,327,993,828.42	1,327,993,828.42
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	236,459,150.00				378,905,195.80	19,603,262.00	-638,059.76		66,270,531.45		666,600,272.93		1,327,993,828.42	1,327,993,828.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	94,583,660.00				-80,609,879.01	-309,267.00	53,046.15				148,654,267.96		162,990,362.10	162,990,362.10
（一）综合收益总额							53,046.15				191,216,914.96		191,269,961.11	191,269,961.11
（二）所有者投入和减少资本					13,973,780.99	-309,267.00							14,283,047.99	14,283,047.99
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					13,973,780.99	-309,267.00							14,283,047.99	14,283,047.99

的金额					9							9		9
4. 其他														
(三)利润分配										-42,562,647.00		-42,562,647.00		-42,562,647.00
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										-42,562,647.00		-42,562,647.00		-42,562,647.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	94,583,660.00				-94,583,660.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	94,583,660.00				-94,583,660.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	331,042,810.00				298,295,316.79	19,293,995.00	-585,013.61		66,270,531.45	815,254,540.89		1,490,984,190.52		1,490,984,190.52

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	238,362,500.00				391,747,314.00	42,339,800.00	-599,498.33		56,628,562.75		491,978,385.12		1,135,777,463.54	1,135,777,463.54
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	238,362,500.00				391,747,314.00	42,339,800.00	-599,498.33		56,628,562.75		491,978,385.12		1,135,777,463.54	1,135,777,463.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-90,000.00				1,935,963.86	-1,104,563.00	73,096.79				52,070,299.36		55,093,923.01	55,093,923.01
（一）综合收益总额							73,096.79				80,662,999.36		80,736,096.15	80,736,096.15
（二）所有者投入和减少资本	-90,000.00				1,935,963.86	-1,104,563.00							2,950,526.86	2,950,526.86
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	-90,000.00				1,935,963.86	-1,104,563.00							2,950,526.86	2,950,526.86
4. 其他														

(三) 利润分配											-28,592,700.00		-28,592,700.00		-28,592,700.00
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											-28,592,700.00		-28,592,700.00		-28,592,700.00
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	238,272,500.00				393,683,277.86	41,235,237.00	-526,401.54		56,628,562.75	544,048,684.48		1,190,871,386.55		1,190,871,386.55	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	236,459,150.00				378,677,082.50	19,603,262.00			66,270,531.45	512,152,983.07		1,173,956,485.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	236,459,150.00				378,677,082.50	19,603,262.00			66,270,531.45	512,152,983.07		1,173,956,485.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	94,583,660.00				-81,459,989.04	-309,267.00				-10,407,287.71		3,025,650.25
（一）综合收益总额										32,155,359.29		32,155,359.29
（二）所有者投入和减少资本					13,123,670.96	-309,267.00						13,432,937.96
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					13,123,670.96	-309,267.00						13,432,937.96
4. 其他												
（三）利润分配										-42,562,647.00		-42,562,647.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-42,562,647.00		-42,562,647.00
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转	94,583,660.00				-94,583,660.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	94,583,660.00				-94,583,660.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	331,042,810.00				297,217,093.46	19,293,995.00			66,270,531.45	501,745,695.36		1,176,982,135.27

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	238,362,500.00				391,747,314.00	42,339,800.00			56,628,562.75	453,967,964.74		1,098,366,541.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	238,362,500.00				391,747,314.00	42,339,800.00			56,628,562.75	453,967,964.74	1,098,366,541.49
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-90,000.00				1,932,294.78	-1,104,563.00				24,368,320.28	27,315,178.06
(一)综合收益总额										52,961,020.28	52,961,020.28
(二)所有者投入和减少资本	-90,000.00				1,932,294.78	-1,104,563.00					2,946,857.78
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	-90,000.00				1,932,294.78	-1,104,563.00					2,946,857.78
4. 其他											
(三)利润分配										-28,592,700.00	-28,592,700.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-28,592,700.00	-28,592,700.00
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	238,272,500.00				393,679,608.78	41,235,237.00			56,628,562.75	478,336,285.02		1,125,681,719.55

三、公司基本情况

成都新易盛通信技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为成都新易盛通信技术有限公司，成立于2008年4月15日，经成都市工商行政管理局审核批准，公司领取了注册号为510109000022119的企业法人营业执照，公司原注册资本为人民币1,000万元。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]255号”文《关于核准成都新易盛通信技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股，于2016年3月3日在深圳证券交易所上市。公司自2016年5月9日起启用统一社会信用代码：91510100674300237M。

本公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造行业。

截至2020年6月30日止，本公司累计发行股本总数331,042,810股。公司注册地：成都市高新区高朋大道21号1幢六楼，总部地址：成都市双流区公兴镇物联西街127号。本公司经营范围：研究、开发、生产、销售计算机网络设备及零部件、通讯设备（不含无线电发射设备）及零部件并提供技术服务；自营商品进出口、技术进出口等（以上范围不含国家法律法规限制或禁止的项目，涉及许可的凭相关许可证开展经营活动）。

本公司由高光荣、胡学民、黄晓雷、韩玉兰实施共同控制。

本财务报告业经公司董事会于2020年7月30日批准报出。

本公司将全资子公司四川新易盛、香港新易盛、美国新易盛纳入本期的合并财务报表范围，详见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来12个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，主要包括应收款项坏账准备的确认和计量、存货跌价准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、收入确认等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2020年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本期财务报告期间为2020年1月1日至2020年6月30日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②处置子公司或业务

I.一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

II.分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权

的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“14、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果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；如果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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期30天，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

1) 应收账款

对于应收账款，无论是因销售产品或提供劳务而产生的应收款项还是包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对应收账款坏账准备按照合并范围内组合以及账龄分析组合，合并范围内组合不计提坏账准备，账龄组合以账龄为基础计算其预期信用损失，具体如下：

账龄	应收款项计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00
1—2年	10.00
2—3年	30.00
3年以上	100.00

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2) 其他应收款

其他应收款系假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	组合内容	计提比例
账龄分析组合		注1:
无风险组合		0%
合并范围内组合		0%

注1：账龄分析组合系以账龄为基础计算其预期信用损失，具体如下：

账龄	应收款项计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00
1—2年	10.00
2—3年	30.00
3年以上	100.00

3) 其他应收款项

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于本公司取得的票据，按承兑人分为金融机构和其他企业。承兑人为金融机构的票据，公司预期不存在信用损失；承兑人为其他企业的票据，公司将此票据视同为应收账款予以确定预期信用损失。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、自制半成品、委托加工物资、产成品、发出商品、包装物、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

产成品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本。各类存货的购入与入库按历史成本计价，发出按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

12、合同资产

自2020年1月1日起的会计政策：

(1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“10、金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

13、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策：

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；
- (2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才

能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

（2）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

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

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

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减

长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益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。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30 年	5%	3.17%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.5%-19%
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19%
电子设备	年限平均法	3 年	5%	31.67%

16、在建工程

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

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

① 计价方法：

I. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

II. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

②使用寿命有限

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50年	土地使用权证期限	土地使用权
软件	5年	预期能为企业带来经济利益期间	软件

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

- I. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；
- II. 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本报告各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司报告期不存在使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- I. 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；
- II. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- III. 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；
- IV. 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；
- V. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

19、长期资产减值

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

产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

21、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策：

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划：

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益

计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

23、股份支付

本公司的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。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具：

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

24、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起的会计政策：

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客

户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务；
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

2020年1月1日前的会计政策：

销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则

- (1) 国内销售：

直销模式下，公司向客户发出商品后，合同约定验收期满如对方没有提出异议，以对方在货运签收单签字后验收期满的时点确认收入；无约定验收期的，以货运签收单签收日的时点确认收入，或以取得对方提供的对账单或电子对账单时确认收入。

寄售模式下，公司先将商品发往并存放在客户所属仓库，按照客户领用存货的时点确认收入。

与浙江粮油的销售，公司向客户发出商品后，在取得对方提供的货物出口汇总清单时确认收入。

- (2) 国外销售：FOB出口形式以出口报关单上出口日期时点确认收入；DDP出口形式以对方签收日期时点确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

25、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件有明确规定款项使用用途，并且该款项预计使用方向预计将形成相关的资产；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件未规定使用用途，并且该款项预计使用方向为补充流动资金；对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：除公司将其用途指定为与资产相关外，将其计入当期损益。

（2）确认时点

收到政府相关补助时，将其确认为政府补助。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

28、 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

29、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
新收入准则修订的主要内容：将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。	董事会审批	本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），新收入准则规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自2018年1月1日起施行新收入准则，其他境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则。公司根据上述通知要求，自2020年1月1日起施行新收入准则并对财务报表的相关内容进行了相应的变更。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目的情况

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	253,403,603.22	253,403,603.22	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	311,927,764.71	311,927,764.71	
应收款项融资	216,873,992.87	216,873,992.87	
预付款项	3,562,366.36	3,562,366.36	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,181,632.42	2,181,632.42	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	352,138,644.76	352,138,644.76	
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	10,935,909.57	10,935,909.57	
流动资产合计	1,171,023,913.91	1,171,023,913.91	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	42,650,115.46	42,650,115.46	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产	39,900,000.00	39,900,000.00	
投资性房地产			
固定资产	335,853,732.72	335,853,732.72	
在建工程	32,848,860.79	32,848,860.79	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,217,818.51	7,217,818.51	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	32,754,702.43	32,754,702.43	
其他非流动资产	2,933,424.31	2,933,424.31	
非流动资产合计	494,158,654.22	494,158,654.22	
资产总计	1,665,182,568.13	1,665,182,568.13	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	51,022,248.47	51,022,248.47	
应付账款	159,507,854.90	159,507,854.90	
预收款项	1,890,714.12	1,890,714.12	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	64,265,779.48	64,265,779.48	
应交税费	27,812,149.53	27,812,149.53	
其他应付款	21,404,486.11	21,404,486.11	
其中：应付利息			
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	325,903,232.61	325,903,232.61	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,285,507.10	11,285,507.10	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,285,507.10	11,285,507.10	
负债合计	337,188,739.71	337,188,739.71	
所有者权益：			
股本	236,459,150.00	236,459,150.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	378,905,195.80	378,905,195.80	
减：库存股	19,603,262.00	19,603,262.00	
其他综合收益	-638,059.76	-638,059.76	
专项储备			
盈余公积	66,270,531.45	66,270,531.45	
一般风险准备			
未分配利润	666,600,272.93	666,600,272.93	

归属于母公司所有者权益合计	1,327,993,828.42	1,327,993,828.42	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,327,993,828.42	1,327,993,828.42	
负债和所有者权益总计	1,665,182,568.13	1,665,182,568.13	

调整情况说明

2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），新收入准则规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自2018年1月1日起施行新收入准则，其他境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则。本公司自2020年1月1日起施行新收入准则。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	219,408,697.05	219,408,697.05	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	308,858,517.69	308,858,517.69	
应收款项融资	213,345,746.41	213,345,746.41	
预付款项	2,884,541.48	2,884,541.48	
其他应收款	1,759,387.62	1,759,387.62	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	311,149,474.30	311,149,474.30	
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	9,649,284.36	9,649,284.36	
流动资产合计	1,067,055,648.91	1,067,055,648.91	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	495,986,183.94	495,986,183.94	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	39,900,000.00	39,900,000.00	
投资性房地产			
固定资产	86,280,818.73	86,280,818.73	
在建工程	13,529,642.28	13,529,642.28	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,277,506.64	2,277,506.64	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	15,732,394.84	15,732,394.84	
其他非流动资产	1,735,461.03	1,735,461.03	
非流动资产合计	655,442,007.46	655,442,007.46	
资产总计	1,722,497,656.37	1,722,497,656.37	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	51,022,248.47	51,022,248.47	
应付账款	408,696,217.37	408,696,217.37	
预收款项	1,670,084.05	1,670,084.05	
合同负债			
应付职工薪酬	49,228,774.49	49,228,774.49	
应交税费	3,373,371.52	3,373,371.52	
其他应付款	34,399,221.88	34,399,221.88	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	548,389,917.78	548,389,917.78	

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	151,253.57	151,253.57	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	151,253.57	151,253.57	
负债合计	548,541,171.35	548,541,171.35	
所有者权益：			
股本	236,459,150.00	236,459,150.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	378,677,082.50	378,677,082.50	
减：库存股	19,603,262.00	19,603,262.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	66,270,531.45	66,270,531.45	
未分配利润	512,152,983.07	512,152,983.07	
所有者权益合计	1,173,956,485.02	1,173,956,485.02	
负债和所有者权益总计	1,722,497,656.37	1,722,497,656.37	

调整情况说明

2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），新收入准则规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自2018年1月1日起施行新收入准则，其他境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则。本公司自2020年1月1日起施行新收入准则。

（4）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
消费税	不适用	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、8.84%、21%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	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
本公司	15%
四川新易盛	15%
香港新易盛	16.5%
美国新易盛	8.84%、21%

2、税收优惠

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）、《四川省国家税务局关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策公告》2012年第7号规定，本公司及四川新易盛本报告期减按15%税率缴纳企业所得税。

3、其他

本公司及四川新易盛内销产品增值税税率为13%；外销产品执行国家的出口产品增值税“免、抵、退”政策，出口退税率为13%。

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	197,367.06	100,146.63
银行存款	96,373,220.29	252,780,880.55

其他货币资金	3,171,616.81	522,576.04
合计	99,742,204.16	253,403,603.22
其中：存放在境外的款项总额	37,761.26	47,370.49
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	3,171,616.81	522,576.04

其他说明

无

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		20,000,000.00
其中：		
银行理财产品		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

其他说明：

无

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,434,989.09	0.59%	2,434,989.09	100.00%	0.00	2,434,989.09	0.74%	2,434,989.09	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,434,989.09	0.59%	2,434,989.09	100.00%	0.00	2,434,989.09	0.74%	2,434,989.09	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	407,386,918.40	99.41%	20,770,334.27	5.10%	386,616,584.13	328,743,127.39	99.26%	16,815,362.68	5.12%	311,927,764.71
其中：										

账龄分析组合	407,386,918.40	99.41%	20,770,334.27	5.10%	386,616,584.13	328,743,127.39	99.26%	16,815,362.68	5.12%	311,927,764.71
合计	409,821,907.49	100.00%	23,205,323.36		386,616,584.13	331,178,164.8	100.00%	19,250,351.77		311,927,764.71

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
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,434,989.09	2,434,989.09	100.00%	预计无法收回
合计	2,434,989.09	2,434,989.09	--	--

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
账龄分析组合	407,386,918.40	20,770,334.27	5.10%
其中:			
1 年以内	406,572,911.36	20,328,645.57	5.00%
1-2 年	402,800.42	40,280.04	10.00%
2-3 年	13,997.09	4,199.13	30.00%
3 年以上	397,209.53	397,209.53	100.00%
合计	407,386,918.40	20,770,334.27	--

确定该组合依据的说明:

以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合。

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	406,579,244.01
1 至 2 年	402,800.42
2 至 3 年	13,997.09
3 年以上	2,825,865.97
3 至 4 年	35,856.60
4 至 5 年	367,238.38

5 年以上	2,422,770.99
合计	409,821,907.49

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	16,815,362.68	3,954,971.59				20,770,334.27
按单项计提坏账准备的应收账款	2,434,989.09					2,434,989.09
合计	19,250,351.77	3,954,971.59				23,205,323.36

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
无		

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	166,647,359.18	40.66%	8,332,367.96

第二名	53,321,602.16	13.01%	2,666,080.11
第三名	33,774,631.50	8.24%	1,688,731.58
第四名	26,829,181.20	6.55%	1,341,459.06
第五名	26,201,351.15	6.39%	1,310,067.56
合计	306,774,125.19	74.85%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	297,020,845.38	216,873,992.87
合计	297,020,845.38	216,873,992.87

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	216,873,992.87	479,659,161.66	399,234,800.29	77,508.86	297,020,845.38	
合计	216,873,992.87	479,659,161.66	399,234,800.29	,508.86	297,020,845.38	

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

适用 不适用

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	7,306,504.01	100.00	365,325.20	5.00	6,941,178.81
其中：					
商业承兑汇票	7,306,504.01	100.00	365,325.20	5.00	6,941,178.81
合计	7,306,504.01	100.00	365,325.20		6,941,178.81

其他说明：

(1) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	133,523,821.70
商业承兑汇票	
合计	133,523,821.70

(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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	61,794,426.07	
商业承兑汇票		
合计	61,794,426.07	

(3) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

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	12,651,982.42	97.61%	3,213,021.45	90.20%
1 至 2 年	81,433.75	0.63%	120,167.49	3.37%
2 至 3 年	20,371.13	0.16%	17,775.36	0.50%
3 年以上	207,420.72	1.60%	211,402.06	5.93%
合计	12,961,208.02	--	3,562,366.36	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	4,769,946.69	36.80
第二名	2,418,282.00	18.66
第三名	1,778,710.05	13.72
第四名	1,171,452.57	9.04
第五名	1,131,360.00	8.73
合计	11,269,751.31	86.95

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,421,548.97	2,181,632.42
合计	2,421,548.97	2,181,632.42

(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
员工备用金、代垫款	1,565,123.60	1,172,066.27
押金、保证金	2,368,287.72	2,515,189.40
其他	122,094.04	128,911.48
合计	4,055,505.36	3,816,167.15

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,634,534.73			1,634,534.73
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-578.34			-578.34
2020 年 6 月 30 日余额	1,633,956.39			1,633,956.39

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）	2,446,910.54
1 至 2 年	2,000.00
2 至 3 年	105,800.00
3 年以上	1,500,794.82
4 至 5 年	231,269.17
5 年以上	1,269,525.65
合计	4,055,505.36

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,634,534.73	-578.34				1,633,956.39
合计	1,634,534.73	-578.34				1,633,956.39

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
无		

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	员工代垫款	1,327,209.38	一年以内	32.73%	66,360.47
第二名	土地保证金	1,000,000.00	5 年以上	24.66%	1,000,000.00
第三名	电费保证金	650,009.00	2-5 年	16.03%	481,200.45
第四名	投标保证金	350,000.00	一年以内	8.63%	17,500.00
第五名	三代手续费	109,524.87	1-2 年	2.70%	0.00
合计	--	3,436,743.25	--	84.74%	1,565,060.92

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	299,488,063.18	52,998,479.25	246,489,583.93	178,570,862.88	41,502,948.56	137,067,914.32
在产品	197,517,807.85	1,273,796.82	196,244,011.03	60,508,508.35	805,017.29	59,703,491.06
库存商品	25,505,756.84	8,848,441.88	16,657,314.96	52,106,211.92	11,937,739.96	40,168,471.96
发出商品	58,123,521.58	449,780.94	57,673,740.64	59,352,979.45	457,931.67	58,895,047.78
自制半成品	74,272,825.81	15,703,395.58	58,569,430.23	60,304,348.48	12,706,950.20	47,597,398.28
包装物	750,929.22	158,597.30	592,331.92	477,482.63	111,994.01	365,488.62
低值易耗品	4,401,163.50	1,174,479.01	3,226,684.49	2,559,022.84	945,636.39	1,613,386.45
委托加工物资	10,307,396.47	386,066.44	9,921,330.03	6,834,756.01	107,309.72	6,727,446.29
合计	670,367,464.45	80,993,037.22	589,374,427.23	420,714,172.56	68,575,527.80	352,138,644.76

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	41,502,948.56	11,495,530.69				52,998,479.25
在产品	805,017.29	468,779.53				1,273,796.82
库存商品	11,937,739.96	5,394,846.70		8,484,144.78		8,848,441.88
自制半成品	12,706,950.20	2,996,445.38				15,703,395.58
发出商品	457,931.67	379,455.58		387,606.31		449,780.94
包装物	111,994.01	46,603.29				158,597.30
低值易耗品	945,636.39	228,842.62				1,174,479.01
委托加工物资	107,309.72	278,756.72				386,066.44
合计	68,575,527.80	21,289,260.51		8,871,751.09		80,993,037.22

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	17,120,409.95	5,468,867.14

待抵扣进项税额	8,647,999.76	4,187,111.39
预缴税金	1,407,425.29	1,279,931.04
合计	27,175,835.00	10,935,909.57

其他说明：

无

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
Alpine	42,650,115.46			1,749,965.74						44,400,081.20	
小计	42,650,115.46			1,749,965.74						44,400,081.20	
合计	42,650,115.46			1,749,965.74						44,400,081.20	

其他说明

无

10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	40,700,000.00	39,900,000.00
合计	40,700,000.00	39,900,000.00

其他说明：

其他为对合伙企业投资，公允价值为投资成本。

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	453,190,254.30	335,853,732.72
合计	453,190,254.30	335,853,732.72

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	128,456,332.29	382,805,759.30	1,801,050.70	11,852,497.57	6,403,725.54	531,319,365.40
2.本期增加金额	134,596.43	136,270,114.01		1,689,762.86	20,699.12	138,115,172.42
(1) 购置	134,596.43	136,270,114.01		1,689,762.86	20,699.12	138,115,172.42
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		404,724.74		33,555.33		438,280.07
(1) 处置或报废		404,724.74		33,555.33		438,280.07
4.期末余额	128,590,928.72	518,671,148.57	1,801,050.70	13,508,705.10	6,424,424.66	668,996,257.75
二、累计折旧						
1.期初余额	29,337,325.12	152,387,425.41	1,194,329.31	9,611,152.01	2,935,400.83	195,465,632.68
2.本期增加金额	1,945,109.34	17,716,029.35	52,531.32	582,144.95	444,972.71	20,740,787.67
(1) 计提	1,945,109.34	17,716,029.35	52,531.32	582,144.95	444,972.71	20,740,787.67
3.本期减少金额		368,539.33		31,877.57		400,416.90
(1) 处置或报废		368,539.33		31,877.57		400,416.90
4.期末余额	31,282,434.46	169,734,915.43	1,246,860.63	10,161,419.39	3,380,373.54	215,806,003.45
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	97,308,494.26	348,936,233.14	554,190.07	3,347,285.71	3,044,051.12	453,190,254.30
2.期初账面价值	99,119,007.17	230,418,333.89	606,721.39	2,241,345.56	3,468,324.71	335,853,732.72

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
无				

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无	

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明

无

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明

无

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,676,576.21	32,848,860.79
合计	7,676,576.21	32,848,860.79

(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
设备安装	7,676,576.21		7,676,576.21	32,848,860.79		32,848,860.79
合计	7,676,576.21		7,676,576.21	32,848,860.79		32,848,860.79

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
无												

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
无		

其他说明

无

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
无						

其他说明：

无

13、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	5,381,483.51			5,639,856.63	11,021,340.14
2.本期增加金额				115,575.21	115,575.21
(1) 购置				115,575.21	115,575.21
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,381,483.51			5,755,431.84	11,136,915.35
二、累计摊销					
1.期初余额	744,438.62			3,059,083.01	3,803,521.63
2.本期增加金额	53,814.84			379,916.75	433,731.59
(1) 计提	53,814.84			379,916.75	433,731.59
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	798,253.46			3,438,999.76	4,237,253.22
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	4,583,230.05			2,316,432.08	6,899,662.13
2.期初账面价值	4,637,044.89			2,580,773.62	7,217,818.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

无

14、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	106,197,450.90	15,957,745.09	89,460,223.04	13,438,356.87
内部交易未实现利润	57,464,931.47	8,619,739.72	76,349,763.71	11,452,464.56
递延收益-政府补助	12,076,329.04	1,811,449.36	11,285,507.11	1,692,826.07
限制性股票激励费用	110,829,478.80	16,624,421.82	32,385,990.04	4,857,898.51
职工薪酬	8,754,376.09	1,313,156.42	8,754,376.09	1,313,156.42
合计	295,322,566.30	44,326,512.41	218,235,859.99	32,754,702.43

(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
无				

(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		44,326,512.41		32,754,702.43

(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
无		

(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
无			

其他说明：

无

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
购置固定资产预付款项	18,605,727.20		18,605,727.20	2,933,424.31		2,933,424.31
合计	18,605,727.20		18,605,727.20	2,933,424.31		2,933,424.31

其他说明：

无

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	51,057,010.80	
合计	51,057,010.80	

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
无				

其他说明：

无

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	58,842,297.69	51,022,248.47
合计	58,842,297.69	51,022,248.47

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	309,983,107.52	157,387,261.42
1 至 2 年（含 2 年）	290,985.46	899,592.03
2 至 3 年（含 3 年）	122,705.15	320,092.62
3 年以上	1,206,161.65	900,908.83
合计	311,602,959.78	159,507,854.90

(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

无		
---	--	--

其他说明：

无

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,018,815.15	1,040,536.06
1 至 2 年（含 2 年）	436,502.57	429,933.63
2 至 3 年（含 3 年）	58,751.04	53,171.80
3 年以上	395,487.33	367,072.63
合计	3,909,556.09	1,890,714.12

(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
无		

20、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	64,265,779.48	101,051,703.44	116,278,394.85	49,039,088.07
二、离职后福利-设定提存计划		640,250.74	640,250.74	
合计	64,265,779.48	101,691,954.18	116,918,645.59	49,039,088.07

(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	64,265,779.48	91,698,815.49	106,925,506.90	49,039,088.07
2、职工福利费		6,718,797.13	6,718,797.13	

3、社会保险费		1,428,486.46	1,428,486.46	
其中：医疗保险费		945,447.02	945,447.02	
工伤保险费		159,513.81	159,513.81	
生育保险费		206,531.36	206,531.36	
大病统筹		116,994.27	116,994.27	
4、住房公积金		999,990.00	999,990.00	
5、工会经费和职工教育经费		205,614.36	205,614.36	
合计	64,265,779.48	101,051,703.44	116,278,394.85	49,039,088.07

(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		618,451.18	618,451.18	
2、失业保险费		21,799.56	21,799.56	
合计		640,250.74	640,250.74	

其他说明：

无

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		3,785,948.70
企业所得税	31,502,059.97	22,922,630.81
个人所得税	385,613.15	319,434.38
城市维护建设税	244,153.26	372,359.21
教育费附加	174,395.19	265,970.86
印花税	210,903.90	145,799.00
环境保护税	6.68	6.57
合计	32,517,132.15	27,812,149.53

其他说明：

无

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	62,891.91	
其他应付款	21,020,010.29	21,404,486.11
合计	21,082,902.20	21,404,486.11

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	62,891.91	
合计	62,891.91	

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
无		

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
运费	222,000.00	204,920.56
佣金	32,793.43	229,641.89
食堂采购费	692,302.61	730,511.02
项目咨询费	75,000.00	75,000.00
附有回购义务的股权激励款	19,293,995.00	19,603,262.00
其他	703,919.25	561,150.64
合计	21,020,010.29	21,404,486.11

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
无		

其他说明

无

23、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	11,285,507.10	2,111,000.00	1,320,178.06	12,076,329.04	
合计	11,285,507.10	2,111,000.00	1,320,178.06	12,076,329.04	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
研发项目政府补助-与资产相关	8,171,590.43	2,111,000.00		1,210,528.06			9,072,062.37	与资产相关
企业发展专项资金-与资产相关	3,113,916.67			109,650.00			3,004,266.67	与资产相关
合计	11,285,507.10	2,111,000.00		1,320,178.06			12,076,329.04	

其他说明：

无

24、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	236,459,150.00			94,583,660.00		94,583,660.00	331,042,810.00

其他说明：

公司2019年年度权益分派方案已获2020年5月14日召开的2019年度股东大会审议通过，以资本公积向全体股东每10股转增4股，分派前本公司总股本为236,459,150股，分派后总股本增至331,042,810股。

25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	364,048,273.89		94,583,660.00	269,464,613.89
其他资本公积	14,856,921.91	13,973,780.99		28,830,702.90

合计	378,905,195.80	13,973,780.99	94,583,660.00	298,295,316.79
----	----------------	---------------	---------------	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司2019年年度权益分派方案已获2020年5月14日召开的2019年度股东大会审议通过，以资本公积向全体股东每10股转增4股，资本公积股本溢价金额减少94,583,660.00元。

其他资本公积增加：系实施限制性股票激励计划，增加其他资本公积的金额为13,973,780.99元。

26、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
附有回购义务的限制性股票收到的款项	19,603,262.00		309,267.00	19,293,995.00
合计	19,603,262.00		309,267.00	19,293,995.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司限制性股票激励计划激励对象认购限制性股票时支付了认购款，公司在取得认购款时确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。报告期内分派2019年年度限制性股票现金股利减少库存股309,267.00元。

27、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-638,059.76	53,046.15				53,046.15	-585,013.61
外币财务报表折算差额	-638,059.76	53,046.15				53,046.15	-585,013.61
其他综合收益合计	-638,059.76	53,046.15				53,046.15	-585,013.61

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：

无

28、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	66,270,531.45			66,270,531.45
合计	66,270,531.45			66,270,531.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

29、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	666,600,272.93	491,978,385.12
调整后期初未分配利润	666,600,272.93	491,978,385.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	191,216,914.96	80,662,999.36
应付普通股股利	42,562,647.00	28,592,700.00
期末未分配利润	815,254,540.89	544,048,684.48

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

30、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	835,863,366.83	522,317,368.82	477,980,948.37	328,960,529.45
其他业务	688,266.16	557,145.35	2,358,806.73	2,471,682.11
合计	836,551,632.99	522,874,514.17	480,339,755.10	331,432,211.56

其他说明

无

31、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	821,543.16	1,096,129.57
教育费附加	586,816.55	782,949.68
房产税	562,118.83	559,910.90
土地使用税	80,000.36	80,000.36

印花税	936,111.70	405,936.50
环境保护税	11.50	11.79
合计	2,986,602.10	2,924,938.80

其他说明：

无

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,485,044.42	5,299,528.52
运费	880,860.17	566,004.16
差旅费	148,906.32	654,786.79
办公通讯费	6,000.71	10,837.04
业务宣传费	432,532.73	913,460.69
业务推广费	2,953,398.00	2,034,240.00
业务招待费	148,526.16	214,206.90
销售佣金	97,936.65	16,406.13
股份支付费用	404,501.76	402,525.40
其他销售费用	147,890.31	171,908.66
合计	11,705,597.23	10,283,904.29

其他说明：

无

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,809,060.77	6,458,144.78
差旅费	12,953.74	50,555.25
业务招待费	123,438.58	106,036.45
水电费	790,642.27	603,974.49
折旧费及摊销	2,334,962.46	2,499,407.69
办公及通讯费	419,484.21	142,899.85
股份支付费用	488,594.12	496,807.01
其他管理费用	4,038,423.04	3,767,846.35

合计	17,017,559.19	14,125,671.87
----	---------------	---------------

其他说明：

无

34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,868,876.74	25,010,503.81
折旧费及摊销	1,926,438.48	1,817,996.42
业务招待费		19,328.50
差旅费	92,292.34	381,081.08
股份支付费用	1,286,857.38	1,416,923.15
材料费	2,787,620.41	2,531,990.97
其他	158,161.97	290,616.49
合计	39,120,247.32	31,468,440.42

其他说明：

无

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	574,210.03	
减：利息收入	1,313,645.34	1,916,779.00
汇兑损益	-2,421,817.26	-109,159.07
手续费	432,712.92	282,287.60
合计	-2,728,539.65	-1,743,650.47

其他说明：

无

36、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,128,455.18	2,678,332.00
合计	2,128,455.18	2,678,332.00

37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,749,965.74	-1,943,404.54
交易性金融资产在持有期间的投资收益	789,583.87	2,196,218.30
合计	2,539,549.61	252,813.76

其他说明：

无

38、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	578.34	-140,123.77
应收账款坏账损失	-3,941,343.81	-383,341.67
应收票据坏账损失	-277,508.86	-239,249.55
合计	-4,218,274.33	-762,714.99

其他说明：

无

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-21,289,260.51	881,159.59
合计	-21,289,260.51	881,159.59

其他说明：

无

40、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
固定资产处置		-15,131.00
合计		-15,131.00

41、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
其他	254,932.79	253,386.14	254,932.79
合计	254,932.79	253,386.14	254,932.79

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
无								

其他说明：

无

42、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
其他	201,751.70	50,202.84	201,751.70
合计	201,751.70	50,202.84	201,751.70

其他说明：

无

43、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	27,714,384.89	16,076,914.65
递延所得税费用	5,858,003.82	-1,712,613.80
本期调整以前年度所得税金额		58,581.08
合计	33,572,388.71	14,422,881.93

(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	224,789,303.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,718,395.55
子公司适用不同税率的影响	143,236.93
非应税收入的影响	-312,784.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,511.03
其他	6,029.56
所得税费用	33,572,388.71

其他说明

无

44、其他综合收益

详见附注七、27。

45、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款项	376,045.72	992,928.70
利息收入	1,313,550.67	1,916,779.00
政府补助	3,003,885.23	1,080,124.72
保证金	1,169,918.07	2,667,687.52
其他	494,545.00	56,979.29
合计	6,357,944.69	6,714,499.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	3,291,335.81	4,636,809.53
付现的销售费用	4,270,582.75	3,574,243.47
付现的管理费用	3,919,478.67	4,508,238.18
付现的研发费用	187,108.07	268,488.61

其他	852,371.49	877,676.67
合计	12,520,876.79	13,865,456.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金		77.32
合计		77.32

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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
信用证保证金		0.12
回购限制性股票及利息		1,138,237.00
合计		1,138,237.12

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	191,216,914.96	80,662,999.36
加：资产减值准备	25,507,534.84	-118,444.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,340,370.77	16,523,712.94
无形资产摊销	433,731.59	426,965.51
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）		15,131.00

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	37,863.17	
财务费用（收益以“－”号填列）	62,891.91	
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,539,549.61	-252,813.76
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,858,003.82	5,374,452.34
存货的减少（增加以“－”号填列）	-252,859,593.30	-14,474,589.20
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-119,238,486.24	-51,973,926.45
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	109,763,806.86	17,611,655.81
其他	-8,058.20	-2,941,867.39
经营活动产生的现金流量净额	-33,140,577.07	50,853,275.56
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	96,570,587.35	228,236,217.08
减：现金的期初余额	252,881,027.18	236,740,189.63
现金及现金等价物净增加额	-156,310,439.83	-8,503,972.55

（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	96,570,587.35	252,881,027.18
其中：库存现金	197,367.06	100,146.63
可随时用于支付的银行存款	96,373,220.29	252,780,880.55
三、期末现金及现金等价物余额	96,570,587.35	252,881,027.18

其他说明：

无

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,171,616.81	信用证保证金
应收款项融资（应收票据）	133,523,821.70	质押用于开具应付票据

合计	136,695,438.51	--
----	----------------	----

其他说明：

无

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	43,816,304.73
其中：美元	6,185,211.96	7.0710	43,735,633.77
欧元	4,106.00	7.9610	32,687.87
港币			
迪拉姆	1,200.00	1.9275	2,313.00
卢比	2,839,000.00	0.0005	1,419.50
以色列谢克尔	1,320.00	2.0430	2,696.76
英镑	117.00	8.7144	1,019.58
新加坡元	1,375.50	5.0813	6,989.33
泰铢	2,352.00	0.2293	539.31
韩元	17,900.00	0.0059	105.61
日元	500,000.00	0.0658	32,900.00
应收账款	--	--	113,697,571.70
其中：美元	16,079,418.99	7.0710	113,697,571.70
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			368,622.33
其中：美元	52,131.57	7.0710	368,622.33
应付账款			103,116,669.48
其中：美元	14,214,791.93	7.0710	100,512,793.74
日元	8,366,920.00	0.0655	547,857.58

瑞士法郎	278,634.73	7.3789	2,056,018.16
其他应付款			68,942.25
其中：美元	9,750.00	7.0710	68,942.25
短期借款			51,057,010.80
其中：美元	7,222,601.28	7.0691	51,057,010.80

其他说明：

无

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

适用 不适用

49、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助			
其中：研发项目政府补助	9,072,062.37	递延收益	1,210,528.06
企业发展专项资金	3,004,266.67	递延收益	109,650.00
与收益相关的政府补助			
其中：企业发展专项资金	45,053.22	其他收益	45,053.22
其他政府补助	763,223.90	其他收益	763,223.90

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

八、合并范围的变更

1、其他

本公司报告期合并范围没有发生变更。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
四川新易盛	成都	成都	制造	100.00%		设立
香港新易盛	香港	香港	贸易	100.00%		设立
美国新易盛	美国	美国	贸易	100.00%		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：

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	
ALPINE	USA	the State of Delaware	制造业	35.00%		权益法

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

	ALPINE	ALPINE
流动资产	50,931,634.77	44,377,703.57
非流动资产	11,200,435.08	7,918,295.56
资产合计	62,132,069.85	52,295,999.13
流动负债	6,028,161.35	3,922,677.08
负债合计	6,028,161.35	3,922,677.08
营业收入	33,139,697.20	8,812,314.73
净利润	4,999,902.12	-5,552,584.41
综合收益总额	4,999,902.12	-5,552,584.41

其他说明

无

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会根据投资权限已授权经营管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。

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

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无银行长期借款以及应付债券，利率风险较小。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	43,735,633.77	80,670.96	43,816,304.73	197,407,527.49	47,296.12	197,454,823.61

应收账款	113,697,571.70		113,697,571.70	100,261,380.58		100,261,380.58
其他应收款	368,622.33		368,622.33			
外币金融资产小计	157,801,827.80	80,670.96	157,882,498.76	297,668,908.07	47,296.12	297,716,204.19
应付账款	100,512,793.74	2,603,875.74	103,116,669.48	54,990,277.89	1,685,119.91	56,675,397.80
其他应付款	68,942.25		68,942.25	12,208.35		12,208.35
短期借款	51,057,010.80		51,057,010.80			
外币金融负债小计	151,638,746.79	2,603,875.74	154,242,622.53	55,002,486.24	1,685,119.91	56,687,606.15

于2020年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值3%，则公司将增加或减少净利润155,227.05元（2019年12月31日：6,187,993.76元）。管理层认为3%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

（3）其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截止2020年6月30日，本公司持有的金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1至2年	2年以上	合计
应付票据	58,842,297.69			58,842,297.69
应付账款	311,602,959.78			311,602,959.78
其他应付款	21,082,902.20			21,082,902.20
短期借款	51,057,010.80			51,057,010.80
合计	442,585,170.47			442,585,170.47

项目	期初余额			
	1年以内	1至2年	2年以上	合计
应付票据	51,022,248.47			51,022,248.47
应付账款	159,507,854.90			159,507,854.90
其他应付款	21,404,486.11			21,404,486.11
合计	231,934,589.48			231,934,589.48

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资（应收票据）		297,020,845.38		297,020,845.38
其他非流动金融资产		40,700,000.00		40,700,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		337,720,845.38		337,720,845.38
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

不适用

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

公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资（应收票据）、其他非流动金融资产，账面余额与公允价值相近。

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

不适用

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
无					

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是高光荣、胡学民、黄晓雷和韩玉兰。

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九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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
无	

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
Jeffrey Chih Lo	持股 5% 以上的股东、本公司董事
TC TEK Inc.	持股 5% 以上股东控制或重大影响的企业
北京深蓝启明投资管理有限公司	持股 5% 以上股东控制或重大影响的企业
西藏月王药诊生态藏药科技有限公司	持股 5% 以上股东控制并任董事长的企业
西藏青藏高原微生物检测中心有限公司	持股 5% 以上股东任执行董事、西藏月王药诊生态藏药科技有限公司的全资子公司
西藏月王藏药科技有限公司	持股 5% 以上股东任执行董事兼总经理、西藏月王药诊生态藏

	药科技有限公司的全资子公司
宛明、袁吟、魏玮	本公司的监事
王诚、邱友志、戴学敏、陈巍	本公司的高级管理人员
邵怀宗、杨川平、廖建	本公司的独立董事

其他说明

无

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
TC TEK.INC	采购材料		2,000,000.00	否	4,188.65
ALPINE	采购材料及服务	23,422,230.65	35,000,000.00	否	5,291,678.33

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
TC TEK.INC	出售商品	4,499,520.94	5,096,352.85
ALPINE	出售商品	1,581,401.65	535,583.56

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川新易盛	50,000,000.00	2019年04月24日	2020年04月23日	是
四川新易盛	100,000,000.00	2020年04月29日	2021年04月28日	否

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
高光荣及其配偶王霞、胡学民、黄晓雷	150,000,000.00	2019年04月24日	2020年04月23日	是
高光荣及其配偶王霞	49,497,000.00	2020年05月21日	2020年12月31日	否

关联担保情况说明

2019年4月24日，本公司及全资子公司四川新易盛分别与中国民生银行股份有限公司成都分行签订了《综合授信合同》，授信总金额为15,000万元，其中四川新易盛最高授信金额为5,000万元。高光荣及其配偶王霞、胡学民、黄晓雷分别与中国民生银行股份有限公司成都分行签订了《最高额担保合同》，为上述《综合授信合同》项下的债务提供最高额连带保证担保；同时，本公司与中国民生银行股份有限公司成都分行签订了《最高额保证合同》，为四川新易盛最高授信金额项下的债务提供连带保证担保。

2020年4月29日，本公司及全资子公司四川新易盛分别与中国民生银行股份有限公司成都分行签订了《综合授信合同》，授信总金额为15,000万元，其中四川新易盛最高授信金额为10,000万元。本公司与中国民生银行股份有限公司成都分行签订了《最高额保证合同》，为四川新易盛最高授信金额项下的债务提供连带保证担保。

2020年5月25日，高光荣及其配偶王霞与交通银行成都高新区支行签订《保证合同》，为本公司在2020年5月21日至2020年12月31日期间签订的全部主合同提供最高保证担保，高光荣及其配偶王霞担保的最高债权额为700万美元。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,006,456.32	2,107,061.00

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	TC TEK.INC	1,665,527.65	83,276.38	2,225,026.37	111,251.32
应收账款	ALPINE	965,323.55	48,266.18		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	TC TEK.INC	4,310.20	4,252.41
应付账款	ALPINE	5,994,404.90	5,529,467.64

7、关联方承诺

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以市场价格为基础确定。
可行权权益工具数量的确定依据	在资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动信息，修正可行权的权益工具的数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	51,113,382.90
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,596,773.74

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年6月30日止，本公司不存在重要承诺。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年6月30日止，本公司报告期无需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,434,989.09	0.65%	2,434,989.09	100.00%	0.00	2,434,989.09	0.74%	2,434,989.09	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备	2,434,989.09	0.65%	2,434,989.09	100.00%	0.00	2,434,989.09	0.74%	2,434,989.09	100.00%	0.00

的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	371,678,750.50	99.35%	18,570,244.94	5.00%	353,108,505.56	324,936,173.82	99.26%	16,077,656.13	4.95%	308,858,517.69
其中：										
账龄分析组合	363,385,131.84	97.78%	18,570,244.94	5.11%	344,814,886.90	313,988,996.55	95.91%	16,077,656.13	5.12%	297,911,340.42
合并范围内组合	8,293,618.66	1.57%			8,293,618.66	10,947,177.27	3.35%			10,947,177.27
合计	374,113,739.59		21,005,234.03		353,108,505.56	327,371,162.91	100.00%	18,512,645.22		308,858,517.69

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
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,434,989.09	2,434,989.09	100.00%	预计无法收回
合计	2,434,989.09	2,434,989.09	--	--

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
账龄分析组合	363,385,131.84	18,570,244.94	5.11%
其中：			
1 年以内	362,571,124.80	18,128,556.24	5.00%
1 至 2 年	402,800.42	40,280.04	10.00%
2 至 3 年	13,997.09	4,199.13	30.00%
3 年以上	397,209.53	397,209.53	100.00%
合计	363,385,131.84	18,570,244.94	--

确定该组合依据的说明：

以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合。

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	370,871,076.11

1 至 2 年	402,800.42
2 至 3 年	13,997.09
3 年以上	2,825,865.97
3 至 4 年	35,856.60
4 至 5 年	367,238.38
5 年以上	2,422,770.99
合计	374,113,739.59

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	16,077,656.13	2,492,588.81				18,570,244.94
按单项计提坏账准备	2,434,989.09					2,434,989.09
合计	18,512,645.22	2,492,588.81				21,005,234.03

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
无		

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	166,647,359.18	44.54%	8,332,367.96
第二名	53,321,602.16	14.25%	2,666,080.11
第三名	26,829,181.20	7.17%	1,341,459.06
第四名	26,201,351.15	7.00%	1,310,067.56
第五名	12,271,600.79	3.28%	613,580.04
合计	285,271,094.48	76.24%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,489,897.35	1,759,387.62
合计	1,489,897.35	1,759,387.62

(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
员工备用金、代垫款	994,247.03	914,420.36
押金、保证金	1,490,681.31	1,849,600.00
其他	117,094.04	118,730.29
合计	2,602,022.38	2,882,750.65

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,123,363.03			1,123,363.03
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-11,238.00			-11,238.00
2020 年 6 月 30 日余额	1,112,125.03			1,112,125.03

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,560,016.96
1 至 2 年	2,000.00
2 至 3 年	800.00
3 年以上	1,039,205.42
3 至 4 年	3,769.17
5 年以上	1,035,436.25
合计	2,602,022.38

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,123,363.03	-11,238.00				1,112,125.03
合计	1,123,363.03	-11,238.00				1,112,125.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	土地保证金	1,000,000.00	5年以上	38.43%	1,000,000.00
第二名	员工代垫款	929,010.78	1年以内	35.70%	46,450.54
第三名	投标保证金	350,000.00	1年以内	13.45%	17,500.00
第四名	三代手续费	114,094.04	2-5年	4.38%	113,534.04
第五名	进口保证金	106,481.31	1年以内	4.09%	5,324.07
合计	--	2,499,586.13	--	96.05%	1,182,808.65

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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	496,203,176.37		496,203,176.37	495,986,183.94		495,986,183.94
合计	496,203,176.37		496,203,176.37	495,986,183.94		495,986,183.94

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
四川新易盛	467,900,513.94	216,992.43				468,117,506.37	
香港新易盛	28,085,670.00					28,085,670.00	
合计	495,986,183.94	216,992.43				496,203,176.37	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	917,486,083.85	820,323,261.26	486,041,941.41	394,553,823.26
其他业务	11,233,287.97	10,777,427.69	30,621,043.37	26,453,563.65
合计	928,719,371.82	831,100,688.95	516,662,984.78	421,007,386.91

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,076,807.60
合计		1,076,807.60

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,128,455.18	
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	789,583.87	闲置自有资金的现金管理收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,181.09	
减：所得税影响额	445,683.01	
合计	2,525,537.13	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	13.43%	0.5818	0.5795
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.25%	0.5742	0.5719

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

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告。
- 三、在其他证券市场披露的半年度报告。
- 四、其他有关资料。