



华辰精密装备（昆山）股份有限公司

2020 年半年度报告

公告编号：2020-051

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人曹宇中、主管会计工作负责人徐彩英及会计机构负责人(会计主管人员)徐彩英声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 2020 年半年度报告..... | 2 |
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 5 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 8 |
| 第三节 公司业务概要..... | 11 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 20 |
| 第五节 重要事项..... | 46 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 50 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 51 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况..... | 52 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 52 |
| 第十节 公司债相关情况..... | 53 |
| 第十一节 财务报告..... | 54 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 164 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|---|
| 华辰装备、公司、本公司、股份公司 | 指 | 华辰精密装备（昆山）股份有限公司 |
| 华辰新材料 | 指 | 昆山华辰新材料科技有限公司 |
| 苏州银行 | 指 | 苏州银行股份有限公司 |
| 中小基金 | 指 | 中小企业发展基金（江苏有限合伙） |
| 双禺投资 | 指 | 昆山双禺投资企业（有限合伙） |
| 华辰联合 | 指 | 昆山华辰联合投资管理有限公司 |
| 华辰光电 | 指 | 昆山华辰光电科技有限公司 |
| 华辰电动 | 指 | 昆山华辰电动科技有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 报告期 | 指 | 2020 年上半年 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 轧辊 | 指 | 轧机上的主要装置，是一对旋转方向相反的辊子，是使金属材料产生连续塑性变形的最主要工作部件和工具，轧机上的两个辊子之间形成一定形状的辊缝，钢坯由缝隙中通过就轧成了板材。根据轧机上轧辊的工作特性，将轧辊分为工作辊和支承辊 |
| 磨床 | 指 | 利用磨具对工件表面进行磨削加工的机床 |
| 轧辊磨床 | 指 | 一种专门用于轧辊加工及轧辊辊面精度修复的精密磨削设备，其主要功能特点是：能够按照轧制的工艺要求，将轧辊辊面磨削成特定的高次方工艺曲线。具有极高的磨削精度和磨削效率，其磨削精度和磨削效率直接影响轧辊的物理性能，进而直接影响轧制质量与生产效率 |
| ISO9001 | 指 | 由 TC176（质量管理体系技术委员会）制定的所有国际标准，用于证实组织具有提供满足顾客要求和适用法规要求的产品的能力 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 华辰装备 | 股票代码 | 300809 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 华辰精密装备（昆山）股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 华辰装备 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Hiecise Precision Equipment Co.,Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Hiecise | | |
| 公司的法定代表人 | 曹宇中 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名 | 徐彩英 | 陆丽花 |
| 联系地址 | 周市镇横长泾路 333 号 | 周市镇横长泾路 333 号 |
| 电话 | 0512-55107950 | 0512-55107950 |
| 传真 | 0512-55107976 | 0512-55107976 |
| 电子信箱 | zqb01@hiecise.com | zqb01@hiecise.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

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 41,627,326.42 | 193,420,388.98 | -78.48% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -8,658,737.44 | 60,388,521.33 | -114.34% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | -6,889,050.79 | 57,876,257.94 | -111.90% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 46,503,568.81 | 50,180,042.05 | -7.33% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.055 | 0.513 | -110.72% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.055 | 0.513 | -110.72% |
| 加权平均净资产收益率 | -0.63% | 10.13% | -10.76% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 1,728,933,746.73 | 1,674,090,405.21 | 3.28% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,349,211,203.11 | 1,386,586,300.55 | -2.70% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -4,380.45 | |
| 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） | 2,465,164.17 | |
| 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 | -4,753,567.88 | |
| 减：所得税影响额 | -523,702.52 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 605.01 | |
| 合计 | -1,769,686.65 | -- |

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）公司主营业务及产品

公司是专业从事大型全自动数控机床生产与销售的国家级高新技术企业，主要产品是全自动精密数控轧辊磨床，产品为金属板材轧制生产线的重要配套装备，主要用于钢铁、造纸、有色金属行业对轧辊辊面几何精度的磨削修复，公司主导产品已实现从产品型号MK8420--MK84250全系列覆盖。公司始终坚持致力于高新技术开发和应用，自主研发的多款产品填补了国内多项市场空白，多项技术指标达到国际先进水平，具备与国际知名轧辊磨床制造商（例如HERKULES（德国）、WALDRICH（德国）、POMINI（意大利）等）同台竞技的能力。公司在热轧领域（包括碳钢、不锈钢领域）以及冷轧不锈钢领域，已经可以实现进口替代；在冷轧碳钢领域和有色金属板带箔领域，与国际一线竞品相比，部分技术指标存在一些差距，但仍然处于国内领先水平。

公司拥有的“华辰”品牌在国内市场已经具有较好的知名度和美誉度，为把握“一带一路”带来的机遇，凭借自身在技术研发、产品品质及售后服务方面扎实的基础，先后与“一带一路”沿线客户建立了业务合作。以客户区域划分，公司国内客户群体已覆盖河钢集团、宝钢股份（600019）、首钢股份（000959）、鞍钢股份（000898）等大型国有钢铁集团以及鼎信、日照钢铁控股集团等大型民营钢铁集团；在海外客户方面，公司产品已经出口到越南、缅甸、印度、俄罗斯、马来西亚等国家地区，并与JINDAL、TATA等知名企业建立了业务合作。另外，公司也在有色金属、机械加工及机械设备等领域持续拓展重量级优质客户，延伸产品的应用范围。

公司是经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合认定的高新技术企业，是江苏省科技计划项目实施单位、江苏省信息化与工业化融合产品或装备智能化示范企业、江苏省博士后创新实践基地、江苏省重点企业研发机构，其技术中心被认定为江苏省企业技术中心、江苏省高速精密磨削工程技术研究中心。公司始终致力于通过提高产品品质、技术指标及智能化水平来满足客户对工艺日益提升的需求，已实现对传统轧辊磨床产品的技术改造和升级，为客户提供高精度、高效率、智能化的全自动数控轧辊磨床产品。

公司报告期内主营业务及主要产品未发生重大变化。

（二）公司的主要经营模式

1、采购模式

原材料及零部件的采购环节是公司产品质量控制和成本控制的重要环节。公司的主要原材料及主要配件均直接向供应商或其经销商采购，公司产品的原材料包括电控制系统、液压系统等。公司建立了较为完善的供应商管理体系和原材料质量检验及成本控制制度。采购部根据研发中心、生产计划部物料需求计划初选供应商；研发中心初步评审相关技术资料，由质检部门对供应商提供的零部件进行品质检验；再经谈判磋商选定供应商，签订供货合同。

2、生产模式

公司产品均为定制化产品，由于不同的客户对产品的配置、性能、参数等要求具有特殊性，公司采取“订单式生产”的生产模式。公司在签订销售合同后，销售部门将客户的定制要求下达到研发中心，由其进行设计开发，采购部门按照需求量和交货进度进行原材料和零部件备货，生产部门按计划组织生产。

3、销售模式

公司采取直销模式。鉴于大型重型全自动数控磨床的客户需求差异明显，公司注重与客户的沟通和交流，明确客户需求并在约定时间内完成产品设计和生产交付。公司依靠产品的品质和品牌知名度，紧盯需求行业领域重要客户，营销人员主动营销。

4、收入确认方式

公司采用直销方式销售产品。公司与客户签订销售合同后收取一定比例预付款，按照合同约定的交货期限排产；产品生

产完成经测试合格后，发货至客户指定场地组装调试，经客户验收合格后，此时公司确认收入。

5、售后服务情况

公司产品的质保期一般为一年，在质保期内，公司对因产品质量问题引起的故障和损坏负责免费维修，对于因客户操作不当引起的损坏，公司提供收费维修服务；对于质保期外的产品，公司根据客户的要求提供有偿维修、保养和零部件更换服务。公司拥有多年的数控磨床售后服务经验，已建立起较为完善的营销服务体系，能为客户提供全方位的技术指导、部件升级、维修保养等服务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|---|
| 股权资产 | 未发生重大变化 |
| 固定资产 | 未发生重大变化 |
| 无形资产 | 未发生重大变化 |
| 在建工程 | 未发生重大变化 |
| 应收账款 | 比上年末减少 53.46%，主要是因执行财政部颁布的新金融工具准则,公司把部分应收账款由"应收账款"科目调整至"合同资产"科目核算 |
| 预付账款 | 比上年末增长 205.30%，主要是因疫情影响,采购货物延迟到货所致 |
| 存货 | 比上年末增长 33.41%，主要是因为部分客户因疫情影响项目延期所致 |
| 合同资产 | 主要是因执行财政部颁布的新金融工具准则,公司把部分应收账款由"应收账款"科目调整至"合同资产"科目核算 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司核心竞争力是公司多项优势的综合展现。公司的核心竞争力主要体现在以下方面：

1、品牌优势

公司“华辰”品牌是国内轧辊磨床行业的知名企业，公司产品在碳钢、不锈钢热轧领域技术指标和品质已经达到国外一线竞品水平，具备与国际一流轧辊磨床制造商同台竞技并实现部分领域进口替代的技术能力。

2、研发与创新优势

公司自成立之初便坚持研发驱动战略，专注于轧辊磨床的研发与制造，通过持续自主创新，掌握了轧辊磨床领域数百项核心技术，其中更有多项技术突破了海外的技术封锁并填补了国内空白。截止本报告期末，公司已获得国家授权专利47项，其中发明专利28项，实用新型专利19项，产品综合性能达到国内领先、国际先进水平。公司荣获国家火炬计划重点高新技术企业，公司的研发中心先后被认定为“江苏省企业技术中心”、“江苏省重点企业研发机构”、“江苏省高速精密磨削工程技术研究中心”，并于2019年6月入选“江苏省国内一流企业研发机构建设”培育名单。公司产品先后获得国家重点新产品、国家火炬计划、江苏省优秀新产品金奖、江苏省科技进步奖、江苏首台（套）产品、江苏省机械工业科技进步特等奖等诸多荣誉。

公司在全自动数控轧辊磨床领域已成长为行业领军企业，并成为江苏省和苏州市科技创新、转型升级、经济高质量发展的排头兵。

3、全过程配套服务优势

为更有效提升产品竞争力，公司从以往的自主研发、自主生产、产品销售的模式逐步转变为以客户需求为原点，充分挖掘客户需求，为客户提供全生产场景解决方案，研发生产出符合客户特殊需求的产品。公司凭借多年的技术储备及经验积累，为客户提供维修改造服务及配套备件替换服务，24小时在线响应，72小时落实解决客户在生产过程中发生的问题，以提高客户生产效率、降低成本为服务目标。改造业务涉及的技术难度及复杂程度相对较高，需要对客户既有的磨床结构原理解读，诊断并确认现有磨床存在的问题，根据磨床现状研发设计改造方案，重新完成内部结构图纸设计，进而实施对机械件的加工修复及改造升级，同时对电气件进行功能恢复、系统升级。改造过程中需加载契合被改造磨床软件系统，替代原配置的旧系统，从而满足客户对轧辊磨削的效率、精度以及曲线灵活性的提升要求，使磨床的整体性能满足当前最新工艺要求。此外，为实现不同地区客户维护需求的及时响应，公司建立了信息化系统，实现“即时在线诊断服务”，在第一时间确定磨床发生问题的原因，通过远程沟通、迅速响应，降低客户停机停产时间。公司一直以来秉承客户利益最大化的理念，通过人性化服务，巩固与合作客户的合作深度，进一步提升了公司产品及服务的市场竞争能力。

4、管理和人才优势

公司以实际控制人曹宇中、刘翔雄、赵泽明为核心的管理层团队多年来一直致力于轧辊磨床产品研发、生产、销售及售后服务，管理团队及核心技术人员较为稳定，具有丰富的企业管理、研发及销售服务经验。公司从产品设计研发到产业化进程的各个环节均建立了完善的体系，管理水平日臻完善，在行业内赢得了较好的口碑，公司通过了ISO9001质量管理体系认证。另外，公司通过优化组织架构、人才引进、导入生产管理系统及生产设备的升级，显著提高了公司的生产效率并降低了生产成本，提高了公司的综合竞争力。公司多年来一直专注于数控磨削设备领域的深入研究，凭借省级重点企业研发机构、省级企业技术中心、江苏省博士后创新实践基地、省级高效精密数控轧辊磨床工程技术研究中心等平台，聚集了一大批对行业和技术有着深刻理解的专业人才。公司充分肯定人才、特别是技术专精人才的重要性，制定了完善的人才规划战略，在稳定和提升现有人才梯队的同时，引进相关“卡脖子”技术人才，进一步充实完善公司各类人才储备。随着公司治理结构不断完善，人才战略中各类长效机制不断落实，公司在人才方面的核心竞争力将得以更好的凝聚和发挥。

5、数字化赋能

公司和浙大昆山创新中心深入合作，在前期ERP系统和柔性车间国产化平台建设（MES系统）的基础上，持续开发非标供应链、仓储物流、运维、成本核算等信息系统与模块；持续建设PLM产品研发全生命周期管理系统；打通企业销售、研发、采购、制造、安装、售后、财务等全链条信息化运行瓶颈，建设行业首家非标智能制造工厂；另一方面，利用工业互联网技术，实现客户设备高效远程管理、运维，降低企业运营成本，加大磨辊间智慧管理系统研发力度，开发我国第一代自主知识产权磨辊间成套智能磨削装备和智慧管理系统，实现钢铁客户提质增效，高质量发展，打造钢铁产业智能示范车间，不断向智慧工厂迈进。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业收入4,162.73万元，同比下降78.48%；实现归属于上市公司股东净利润-865.87万元；实现经营活动现金流4,650.36万元；期末总资产172,893.37万元，归属于上市公司股东的净资产134,921.12万元。为应对新型冠状病毒肺炎疫情，公司全力加强员工防护，妥善应对疫情带来的影响，积极推动公司复工复产，但公司下游客户不同程度受疫情影响，复工复产进度不同，导致交付设备无法如期安装调试，部分客户要求延期交付，致使公司上半年确认收入大幅下滑。

报告期内公司主要经营情况概述如下：

1、提升研发和生产能力

公司坚持技术创新，持续加大研发投入，强化与科研机构及高校的合作，同时通过研发人员激励与考核机制，提高研发人员的积极性。为实现产品自主可控，公司聚焦数控系统开发，报告期内已经完成初步测试，持续巩固产品技术护城河；不断改进优化现有生产设备性能和工艺，推进柔性生产线建设，报告期内已经实现无纸化设计加工。

2、提升公司治理水平

公司致力于实现高端轧辊磨床由“中国制造”到“中国创造”，为满足客户对产品工艺的不断提升，想客户所想，知客户所需。公司从市场引进行业高端人才，有效提升了公司生产效率及生产工艺。通过优化组织架构，精细分工，完善公司各项制度，有效提升部门协同及工作积极性。

3、强化成本管理

报告期内，公司从人力资源配置、供应链结构调整、工艺优化、品控考核等各个方面做起，全员推行降本增效，成本费用目标基本达成预期。完善并明确了售前售后规则，进一步梳理了客户结构和分布，有效改善客户服务效率。

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 | 41,627,326.42 | 193,420,388.98 | -78.48% | 主要是受新型冠状病毒感染的肺炎疫情的影响，公司已交付的设备无法如期完成安装、调试及验收所致 |
| 营业成本 | 21,492,623.05 | 101,909,208.38 | -78.91% | 同上 |
| 销售费用 | 5,865,867.39 | 7,689,170.83 | -23.71% | |
| 管理费用 | 7,774,658.52 | 8,107,207.04 | -4.10% | |
| 财务费用 | -528,964.63 | -1,264,378.36 | 58.16% | |
| 所得税费用 | -2,627,366.84 | 10,626,423.02 | -124.72% | |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|-----------|-----------------|
| 研发投入 | 8,218,561.63 | 7,779,567.54 | 5.64% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 46,503,568.81 | 50,180,042.05 | -7.33% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -93,827,313.67 | -12,731,483.07 | -636.97% | 主要是购买的结构性存款 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 20,979,445.89 | -300,000.00 | 6,892.28% | 主要是取得银行借款及分红的影响 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -25,762,035.99 | 37,263,824.62 | -169.13% | |

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 | | | | | | |
| 全自动数控轧辊磨床 | 25,575,948.51 | 14,558,975.52 | 43.08% | -84.06% | -83.43% | -2.17% |
| 维修改造业务 | 10,169,224.94 | 4,399,347.52 | 56.74% | -51.49% | -55.64% | 4.05% |

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|-----------------------------------|----------|
| 投资收益 | 6,853,060.36 | -61.04% | 主要是持有苏州银行股权分红及结构性存款收益 | 否 |
| 公允价值变动损益 | -11,606,628.24 | 103.38% | 主要是持有的交易性金融资产及其他非流动金融资产公允价值变动所致 | 否 |
| 资产减值 | -206,385.62 | 1.84% | 主要是增加的存货跌价准备 | 否 |
| 营业外支出 | 4,380.45 | -0.04% | 主要是处置固定资产损失 | 否 |
| 信用减值损失 | -6,589,844.58 | 58.69% | 主要是增加的应收账款坏账准备、合同资产坏账准备及其他应收款坏账准备 | 否 |

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 | 216,070,287.34 | 12.50% | 174,662,738.58 | 18.60% | -6.10% | 无重大变化 |
| 应收账款 | 61,219,049.14 | 3.54% | 102,062,151.27 | 10.87% | -7.33% | 无重大变化 |
| 存货 | 229,450,972.82 | 13.27% | 193,568,373.40 | 20.61% | -7.34% | 无重大变化 |
| 投资性房地产 | 2,309,957.55 | 0.13% | 2,507,283.48 | 0.27% | -0.14% | 无重大变化 |
| 固定资产 | 118,889,754.21 | 6.88% | 129,115,175.51 | 13.75% | -6.87% | 无重大变化 |
| 在建工程 | 80,795,691.50 | 4.67% | 72,531,591.79 | 7.72% | -3.05% | 无重大变化 |
| 短期借款 | 50,052,777.78 | 2.90% | | | 2.9% | 新增项目贷款 |
| 合同资产 | 43,514,423.44 | 2.52% | | | 2.52% | 主要是因执行财政部颁布的新金融工具准则,公司把部分应收账款由"应收账款"科目调整至"合同资产"科目核算 |
| 交易性金融资产 | 780,828,544.66 | 45.16% | 4,503,674.34 | 0.48% | 44.68% | 主要系募集资金到账购买结构性存款金额增加较多所致 |
| 应收款项融资 | 102,440,144.56 | 5.93% | | | 5.93% | 主要是因执行财政部颁布的新金融工具准则,公司把应收票据由"应收票据"科目调整至"应收款项融资"科目核算 |
| 其他非流动金融资产 | 50,280,000.00 | 2.91% | 47,160,000.00 | 5.02% | -2.11% | 无重大变化 |
| 预收款项 | | | 180,899,607.76 | 19.26% | -19.26% | 主要是因执行财政部颁布的新金融工具准则,公司把预收货款由"预收款项"科目调整至"合同负债"和"其他流动负债"科目核算 |
| 合同负债 | 189,237,286.87 | 10.95% | | | 10.95% | 主要是因执行财政部颁布的新金融工具准则,公司把预收货款由"预收款项"科目调整至"合同负债"和"其他流动负债"科目核算 |
| 其他流动负债 | 11,073,694.38 | 0.64% | | | 0.64% | 主要是因执行财政部颁布的新金融工具准则,公司把预收货款由"预收款 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|----------------------------|
| | | | | | | 项"科目调整至"合同负债"和"其他流动负债"科目核算 |
|--|--|--|--|--|--|----------------------------|

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 748,485,172.90 | -11,606,628.24 | | | 615,400,000.00 | 521,170,000.00 | | 831,108,544.66 |
| 金融资产小计 | 748,485,172.90 | -11,606,628.24 | | | 615,400,000.00 | 521,170,000.00 | | 831,108,544.66 |
| 上述合计 | 748,485,172.90 | -11,606,628.24 | | | 615,400,000.00 | 521,170,000.00 | | 831,108,544.66 |
| 金融负债 | | | | | | | | |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-----------|---------------|------|
| 其他非流动金融资产 | 50,280,000.00 | 限售股 |

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

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|---------------|----------------|---------------|----------|----------|--------------|---------------|------|
| 股票 | 4,817,363.10 | -806,628.24 | | | | | 3,338,544.66 | 自有资金 |
| 股票 | 31,200,000.00 | -10,800,000.00 | | | | 1,200,000.00 | 50,280,000.00 | 自有资金 |
| 合计 | 36,017,363.10 | -11,606,628.24 | | | | 1,200,000.00 | 53,618,544.66 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|--|-----------|
| 募集资金总额 | 67,755.53 |
| 报告期投入募集资金总额 | 776.41 |
| 已累计投入募集资金总额 | 21,476.89 |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]2228号”《关于核准华辰精密装备（昆山）股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）3,923.00万股，每股面值人民币1元，发行价格为每股人民币18.77元，募集资金总额为人民币736,347,100.00元，扣除发行费用人民币58,791,831.93元后，实际募集资金净额为人民币677,555,268.07元。</p> <p>截止2019年11月27日，公司上述发行募集的资金已全部到位，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“信会师报字[2019]第ZA15828号”《验资报告》。</p> <p>截止2020年6月30日，公司通过募集资金账户支付募投项目214,768,893.18元，其中，使用募集资金置换募集资金到位前已用自筹资金投入募集资金投资项目72,798,630.56元，用于补充公司流动资金133,916,368.07元，通过募集资金账户直接支付募投项目8,053,894.55元。截至2020年6月30日，募集资金账户剩余募集资金467,810,915.49元（含利息收入）。</p> | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|-----------------------------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 全自动数控轧辊磨床升级扩能建设项目 | 否 | 25,982.82 | 25,982.82 | 567.73 | 5,537.89 | 21.31% | 2021年12月31日 | 未达产 | | 不适用 | 否 |
| 智能化磨削设备生产项目 | 否 | 22,929.07 | 22,929.07 | 121.01 | 1,858.05 | 8.10% | 2022年06月30日 | 未达产 | | 不适用 | 否 |
| 研发中心建设项目 | 否 | 5,452 | 5,452 | 87.67 | 689.31 | 12.64% | 2021年12月31日 | 未达产 | | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 13,391.64 | 13,391.64 | 0 | 13,391.64 | 100.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 67,755.53 | 67,755.53 | 776.41 | 21,476.89 | -- | -- | | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 67,755.53 | 67,755.53 | 776.41 | 21,476.89 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 本公司募投项目按照计划进度执行，无未达到计划进度或预计收益的情况。 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 本公司募投项目无项目可行性发生重大变化的情况。 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |

| | |
|------------------------------|---|
| | |
| 募集资金投资项目 先期投入及置换情 况 | 适用 募集资金到位前，本公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目 72,798,630.56 元。本公司 2019 年 12 月 8 日召开第一届董事会第十六次（临时）会议、第一届监事会第十一次（临时）会议《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 72,798,630.56 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。 |
| 用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资 金用途及去向 | 本公司尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专户，和按照公司规定进行现金管理。 |
| 募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况 | 不适用 |

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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 | 自有资金 | 31,249 | 31,249 | 0 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 46,500 | 46,500 | 0 |
| 合计 | | 77,749 | 77,749 | 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

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

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

一、国内外疫情和国际政治环境依然面临诸多不确定性

受新冠肺炎疫情反复和国际复杂政治环境影响，国内经济依然面临前诸多挑战和不确定性，疫情后市场消费结构和竞争格局均可能出现重大调整。公司将继续保持谨慎的市场策略，做好常态化疫情防控的同时紧抓成本管控、加强技术研发，积极拓展行业应用空间。

二、市场竞争加剧带来的毛利率降低风险

宏观经济不确定增高的背景下，市场竞争格局必然会日益激烈，公司可能会采取灵活的产品定位策略，综合毛利率水平可能有所下降。此外，如果公司无法维持并加强技术创新能力以巩固目前的核心竞争优势，或市场进入者增长过快导致投标竞争加剧，也将促使公司产品毛利率存在下降风险。公司将在自主研发、技术升级方面保持行业领先趋势，丰富产品结构，以保持合理的毛利率水平。

三、经营管理和人力资源风险

随着公司阶段的发展，如果公司管理水平不能适应公司规模扩张，管理模式不能满足现代化研发型企业的发展需求，可能会造成管理风险。公司的发展对高端研发型人才及专业管理人才依赖度不断增加，如果公司不能吸引和留住各类优秀人

才，组建完善合理的人才梯队，可能会降低公司后续发展的动力。

公司将技术研发与市场开拓相结合，对市场需求及趋势进行分析以确立研发方向，加强客户对产品反馈的管理，持续优化售后服务及产品；严格把控产品研发进度，产品生产流程，严格把控生产经营中可能发生的风险，努力保障研发效率；同时大力开展自主核心技术的研发，以保持公司技术领先优势。

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 |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|----------------------|
| 2019 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 75.01% | 2020 年 05 月 15 日 | 2020 年 05 月 15 日 | 巨潮资讯网,公告编号: 2020-033 |

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

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-------------|--------|--|------------------|---------------------------------|------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 曹宇中、刘翔雄、赵泽明 | 股份限售承诺 | 自公司股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份;在上述锁定期满后,如本人仍担任 | 2019 年 12 月 04 日 | 2019 年 12 月 4 日-2022 年 12 月 3 日 | 正在履行 |

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>公司董事、监事或高级管理人员，在任职期间应当向公司申报所持有的公司股份变动情况，每年转让的股份不超过本人持有公司股份数的 25%；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份；自公司股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；公司上市</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|-------------|--------|---|------------------|---------------------------------|------|
| | | | 后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股份的锁定期限自动延长 6 个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除权、除息行为的，则上述价格进行相应调整） | | | |
| | 曹宇中、刘翔雄、赵泽明 | 股份减持承诺 | 若本人在所持公司股票锁定期满后两年内减持所持公司股票的，减持价格将不低于发行价（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整）；锁定期满后两年内合计减持的公司 | 2019 年 12 月 04 日 | 2022 年 12 月 4 日-2024 年 12 月 3 日 | 正在履行 |

| | | | | | | |
|--|-----------|--------|---|------------------|----------------------------------|------|
| | | | 股份数量将不超过公司股份总数的 10%。本人减持公司股份时，将提前 3 个交易日通过公司发出相关公告；本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。 | | | |
| | 中小基金、双禺投资 | 股份限售承诺 | 自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本企业持有的公司股份，也不由公司回购本企业持有的公司股份； | 2019 年 12 月 04 日 | 2019 年 12 月 4 日-2020 年 12 月 14 日 | 正在履行 |
| | 中小基金、双禺投资 | 股份减持承诺 | 本企业将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交 | 2019 年 12 月 04 日 | 长期有效 | 正在履行 |

| | | | | | | |
|--|-----|--------|---|------------------|---------------------------------|------|
| | | | 易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。 | | | |
| | 徐彩英 | 股份限售承诺 | 自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；自本人取得公司股权完成工商变更登记之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有 | 2019 年 12 月 04 日 | 2020 年 12 月 4 日-2022 年 12 月 3 日 | 正在履行 |

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>公司股份的锁定期限自动延长 6 个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除权、除息行为的，则上述价格进行相应调整）。在限售锁定期满后，如本人仍担任公司董事、监事或高级管理人员，在任职期间应当向公司申报所持有的公司股份变动情况，每年转让的股份不超过本人持有公司股份数的 25%；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|-----|--------|---|-------------|-----------------------|------|
| | | | 报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份；自公司股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份； | | | |
| | 徐彩英 | 股份减持承诺 | 若本人直接或间接持有的股份在锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于发行价（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整）；本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监 | 2019年12月04日 | 2019年12月4日-2022年12月3日 | 正在履行 |

| | | | | | | |
|--|-------------|--------|---|------------------|---------------------------------|------|
| | | | 事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。 | | | |
| | 公司 | 稳定股价承诺 | 在公司上市后三年内，若公司连续 20 个交易日每日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理），公司将按照《华辰精密装备（昆山）股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》回购公司股票。 | 2019 年 12 月 04 日 | 2019 年 12 月 4 日-2022 年 12 月 3 日 | 正在履行 |
| | 曹宇中、刘翔雄、赵泽明 | 稳定股价承诺 | 在公司上市后三年内，若公司连续 20 个交易日每日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理），本人将 | 2019 年 12 月 04 日 | 2019 年 12 月 4 日-2022 年 12 月 3 日 | 正在履行 |

| | | | | | | |
|--|------------------------|--------|--|------------------|---------------------------------|------|
| | | | 按照《华辰精密装备（昆山）股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》增持公司股票；本人将根据公司股东大会批准的《华辰精密装备（昆山）股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》中的相关规定，在公司就回购股票事宜召开的股东大会上，对回购股票的相关决议投赞成票。 | | | |
| | 曹宇中、刘翔雄、赵泽明、徐彩英、高允斌、阚峰 | 稳定股价承诺 | 在公司上市后三年内，若公司连续 20 个交易日每日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理），本人将根据公司股东大会批准的《华辰精密装备（昆山） | 2019 年 12 月 04 日 | 2019 年 12 月 4 日-2022 年 12 月 3 日 | 正在履行 |

| | | | | | | |
|--|-----|--------|---|------------------|---------------------------------|------|
| | | | 股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》中的相关规定，在公司就回购股份事宜召开的董事会上，对回购股份的相关决议投赞成票；将根据公司股东大会批准的《华辰精密装备（昆山）股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》中的相关规定，履行相关的各项义务。 | | | |
| | 房平木 | 稳定股价承诺 | 在公司上市后三年内，若公司连续 20 个交易日每日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理），本人将根据公司股东大会批准的《华辰精密装备（昆山）股份有限公司上市后三 | 2019 年 12 月 25 日 | 2019 年 12 月 4 日-2022 年 12 月 3 日 | 正在履行 |

| | | | | | | |
|--|-------------|--------|--|------------------|---------------------------------|------|
| | | | 年内稳定股价的预案》中的相关规定，在公司就回购股份事宜召开的董事会上，对回购股份的相关决议投赞成票；将根据公司股东大会批准的《华辰精密装备（昆山）股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》中的相关规定，履行相关的各项义务。 | | | |
| | 刘翔雄、赵泽明、徐彩英 | 稳定股价承诺 | 在公司上市后三年内，若公司连续 20 个交易日每日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理），本人将根据公司股东大会批准的《华辰精密装备（昆山）股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》中 | 2019 年 12 月 04 日 | 2019 年 12 月 4 日-2022 年 12 月 3 日 | 正在履行 |

| | | | | | | |
|--|----|---------|--|-------------|------|------|
| | | | 的相关规定，履行相关的各项义务。 | | | |
| | 公司 | 股份回购的承诺 | 若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，在中国证监会就此对公司作出行政处罚决定生效之日起三十日内，公司召开股东大会审议回购首次公开发行的全部新股的方案，并在股东大会审议通过之日起五日内启动回购方案，回购价格以公司首次公开发行价格加上同期银行存款利息和二级市场价格孰高者确定（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将 | 2019年12月04日 | 长期有效 | 正在履行 |

| | | | | | | |
|--|-------------|---------|--|-------------|------|------|
| | | | 进行相应调整)。 | | | |
| | 曹宇中、刘翔雄、赵泽明 | 股份回购的承诺 | 若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，在公司股东大会审议通过回购首次公开发行的全部新股的方案之日起五日内，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股并将启动回购方案，并回购首次公开发行股票时本人公开发售的股票，回购价格以公司首次公开发行价格加上同期银行存款利息和二级市场价格孰高者确定（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价 | 2019年12月04日 | 长期有效 | 正在履行 |

| | | | | | | |
|--|--------------------------------------|-------------------|--|-------------|------|------|
| | | | 格将进行相应调整)。 | | | |
| | 公司、曹宇中、刘翔雄、赵泽明、徐彩英、高允斌、阚峰、高嘉阳、周拯、杜海涛 | 依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺 | 若本招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本公司/本人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投 | 2019年12月04日 | 长期有效 | 正在履行 |

| | | | | | | |
|--|-----|-------------------|--|-------------|------|------|
| | | | 投资者合法权益得到有效保护。 | | | |
| | 房平木 | 依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺 | 若本招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本公司/本人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会 | 2019年12月25日 | 长期有效 | 正在履行 |

| | | | | | | |
|--|-------------|-----------------|--|-------------|------|------|
| | | | 监督，确保投资者合法权益得到有效保护。 | | | |
| | 曹宇中、刘翔雄、赵泽明 | 填补被摊薄即期回报的措施及承诺 | 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或个人进行利益输送，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对自身的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺将尽职促使公司董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺将尽职促使公司未来拟公布的股权激励的行权条件与公司填补被摊薄即期回 | 2019年12月04日 | 长期有效 | 正在履行 |

| | | | | | | |
|--|--------|-------|---|----------|------|------|
| | | | <p>报保障措施的执行情况相挂钩；6、本承诺出具日后，若监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的，且上述承诺不能满足监管机构相关规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。除遵守上述承诺外，补充作出以下承诺：“不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。”</p> | | | |
| | 曹宇中、刘翔 | 填补被摊薄 | 1、本人承诺 | 2019年12月 | 长期有效 | 正在履行 |

| | | | | | | |
|--|-------------------------|-------------------|--|-------------|--|--|
| | <p>雄、赵泽明、徐彩英、高允斌、阚峰</p> | <p>即期回报的措施及承诺</p> | <p>不无偿或以不公平条件向其他单位或个人进行利益输送，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对自身的职务消费行为进行约束 3、本人承诺不动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺将尽职促使公司董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺将尽职促使公司未来拟公布的股权激励的行权条件与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；6、本承诺出具日后，若监管</p> | <p>04 日</p> | | |
|--|-------------------------|-------------------|--|-------------|--|--|

| | | | | | | |
|--|-----|-----------------|---|-------------|------|------|
| | | | 机构作出关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的，且上述承诺不能满足监管机构相关规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。 | | | |
| | 房平木 | 填补被摊薄即期回报的措施及承诺 | 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或个人进行利益输送，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对自身的职务消费行为进行约束3、本 | 2019年12月25日 | 长期有效 | 正在履行 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>人承诺不动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺将尽职促使公司董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺将尽职促使公司未来拟公布的股权激励的行权条件与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；6、本承诺出具日后，若监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的，且上述承诺不能满足监管机构相关规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|-----------------------------------|----------------|---|-------------|------|------|
| | | | 补充承诺：7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。 | | | |
| | 曹宇中、刘翔雄、赵泽明 | 避免同业竞争的承诺 | 为避免今后可能发生同业竞争，最大限度地维护公司利益，保证公司的正常经营，公司实际控制人曹宇中、刘翔雄、赵泽明向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺》。 | 2019年12月04日 | 长期有效 | 正在履行 |
| | 曹宇中、刘翔雄、赵泽明、徐彩英、高允斌、阚峰、高嘉阳、周拯、杜海涛 | 关于减少和规范关联交易的承诺 | 为减少和规范关联交易，维护公司利益，公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员均已出具《关于减少和规范关联交易的 | 2019年12月04日 | 长期有效 | 正在履行 |

| | | | | | | |
|--|-------------|----------------|--|-------------|------|------|
| | | | 承诺函》。 | | | |
| | 房平木 | 关于减少和规范关联交易的承诺 | 为减少和规范关联交易，维护公司利益，公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员均已出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》。 | 2019年12月25日 | 长期有效 | 正在履行 |
| | 曹宇中、刘翔雄、赵泽明 | 关于社会保险金的承诺 | 如公司及其子公司，被相关主管部门要求补缴其以前年度有关的社会保险费，或因未足额缴纳以前年度的有关社会保险费而需缴纳滞纳金、或被相关部门处以行政处罚，或因员工以任何方式向公司追偿未缴纳的社会保险费而需由公司承担损失责任的，本人将代公司承担该等需补缴的社会保险费、滞纳金、罚款及其他损失，且不向公司追偿，以确保公司不因此而受到任何损 | 2019年12月04日 | 长期有效 | 正在履行 |

| | | | | | | |
|---------------|-------------|----------------------|---|-------------|------|------|
| | | | 失。 | | | |
| | 曹宇中、刘翔雄、赵泽明 | 关于公司整体变更事项征缴个人所得税的承诺 | 如税务机关要求本人就公司整体变更事项征缴个人所得税,本人将以自有资金自行承担和缴纳,如因此导致公司被相关税务机关追究相关法律责任和/或造成经济损失,本人将负责承担相关法律责任和/或赔偿因此给公司造成的损失。 | 2018年03月20日 | 长期有效 | 正在履行 |
| 股权激励承诺 | 无 | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 无 | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | | |

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

报告期内，公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

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

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

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告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 | 117,690,000 | 75.00% | | | | | | 117,690,000 | 75.00% |
| 3、其他内资持股 | 117,690,000 | 75.00% | | | | | | 117,690,000 | 75.00% |
| 其中：境内法人持股 | 5,790,000 | 3.69% | | | | | | 5,790,000 | 3.69% |
| 境内自然人持股 | 111,900,000 | 71.31% | | | | | | 111,900,000 | 71.31% |
| 二、无限售条件股份 | 39,230,000 | 25.00% | | | | | | 39,230,000 | 25.00% |
| 1、人民币普通股 | 39,230,000 | 25.00% | | | | | | 39,230,000 | 25.00% |
| 三、股份总数 | 156,920,000 | 100.00% | | | | | | 156,920,000 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------------------|-------------|----------|----------|-------------|------|------------------|
| 曹宇中 | 36,670,000 | 0 | 0 | 36,670,000 | 首发限售 | 2022 年 12 月 4 日 |
| 刘翔雄 | 36,665,000 | 0 | 0 | 36,665,000 | 首发限售 | 2022 年 12 月 4 日 |
| 赵泽明 | 36,665,000 | 0 | 0 | 36,665,000 | 首发限售 | 2022 年 12 月 4 日 |
| 中小企业发展基金（江苏有限合伙） | 3,811,583 | 0 | 0 | 3,811,583 | 首发限售 | 2022 年 12 月 15 日 |
| 昆山双禹投资企业（有限合伙） | 1,978,417 | 0 | 0 | 1,978,417 | 首发限售 | 2022 年 12 月 15 日 |
| 徐彩英 | 1,900,000 | 0 | 0 | 1,900,000 | 首发限售 | 2020 年 12 月 4 日 |
| 合计 | 117,690,000 | 0 | 0 | 117,690,000 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|---------------------------|------------------|-----------|------------|------------------|------------|--------|------|------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 人民币普通股（A 股） | 2019 年 11 月 27 日 | 18.77 元/股 | 39,230,000 | 2019 年 12 月 04 日 | 39,230,000 | | | |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | | | |

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | |
|-----------------------------|--------|------------------------------|---|
| 报告期末普通股股东总数 | 19,079 | 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 |
| 曹宇中 | 境内自然人 | 23.37% | 36,670,000 | 不变 | 36,670,000 | 0 | | |
| 刘翔雄 | 境内自然人 | 23.37% | 36,665,000 | 不变 | 36,665,000 | 0 | | |
| 赵泽明 | 境内自然人 | 23.37% | 36,665,000 | 不变 | 36,665,000 | 0 | | |
| 中小企业发展基金（江苏有限合伙） | 境内非国有法人 | 2.43% | 3,811,583 | 不变 | 3,811,583 | 0 | | |
| 昆山双禹投资企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.26% | 1,978,417 | 不变 | 1,978,417 | 0 | | |
| 徐彩英 | 境内自然人 | 1.21% | 1,900,000 | 不变 | 1,900,000 | 0 | | |
| 财通证券股份有限公司 | 境内非国有法人 | 0.25% | 400,000 | 增加 | 0 | 400,000 | | |
| 俞为亮 | 境内自然人 | 0.21% | 335,093 | 增加 | 0 | 335,093 | | |
| 蔡祖荣 | 境内自然人 | 0.14% | 227,414 | 增加 | 0 | 227,414 | | |
| 谢慧明 | 境内自然人 | 0.13% | 206,993 | 增加 | 0 | 206,993 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 曹宇中、刘翔雄和赵泽明为一致行动人。 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 财通证券股份有限公司 | 400,000 | 人民币普通股 | 400,000 | | | | | |
| 俞为亮 | 335,093 | 人民币普通股 | 335,093 | | | | | |
| 蔡祖荣 | 227,414 | 人民币普通股 | 227,414 | | | | | |
| 谢慧明 | 206,993 | 人民币普通股 | 206,993 | | | | | |
| 吴晓华 | 200,000 | 人民币普通股 | 200,000 | | | | | |
| 周永安 | 184,293 | 人民币普通股 | 184,293 | | | | | |
| 梁佐钊 | 173,600 | 人民币普通股 | 173,600 | | | | | |
| 陈金龙 | 141,593 | 人民币普通股 | 141,593 | | | | | |
| 孙焕 | 117,000 | 人民币普通股 | 117,000 | | | | | |
| 孙巧红 | 101,600 | 人民币普通股 | 101,600 | | | | | |

| | |
|--|---|
| 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 | 未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 |
|--|---|

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|------------------|----------|
| 刘翔雄 | 总经理 | 解聘 | 2020 年 05 月 15 日 | 公司战略发展需要 |
| 许少军 | 总经理 | 聘任 | 2020 年 05 月 15 日 | 公司战略发展需要 |

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：华辰精密装备（昆山）股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|-----------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 216,070,287.34 | 241,832,323.33 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 780,828,544.66 | 687,405,172.90 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 61,219,049.14 | 131,553,922.03 |
| 应收款项融资 | 102,440,144.56 | 139,137,368.62 |
| 预付款项 | 5,096,145.35 | 1,669,224.88 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 4,062,940.32 | 3,443,315.51 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 229,450,972.82 | 171,993,677.78 |
| 合同资产 | 43,514,423.44 | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,803,297.49 | 948,689.60 |
| 流动资产合计 | 1,444,485,805.12 | 1,377,983,694.65 |
| 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 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 50,280,000.00 | 61,080,000.00 |
| 投资性房地产 | 2,309,957.55 | 2,408,802.32 |
| 固定资产 | 118,889,754.21 | 122,973,436.41 |
| 在建工程 | 80,795,691.50 | 78,410,698.73 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 21,113,840.62 | 21,479,827.60 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 11,058,697.73 | 9,745,844.65 |
| 其他非流动资产 | | 8,100.85 |
| 非流动资产合计 | 284,447,941.61 | 296,106,710.56 |
| 资产总计 | 1,728,933,746.73 | 1,674,090,405.21 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 50,052,777.78 | |
| 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 | 61,056,345.69 | 57,927,151.12 |
| 应付账款 | 34,244,691.63 | 46,850,564.89 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 预收款项 | | 142,659,939.41 |
| 合同负债 | 189,237,286.87 | |
| 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 | 5,675,518.20 | 8,332,086.91 |
| 应交税费 | 2,387,887.42 | 6,248,003.94 |
| 其他应付款 | 650,836.83 | 372,546.63 |
| 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 | 11,073,694.38 | |
| 流动负债合计 | 354,379,038.80 | 262,390,292.90 |
| 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 | 21,173,317.79 | 19,382,321.03 |
| 递延所得税负债 | 2,862,000.00 | 4,482,000.00 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 24,035,317.79 | 23,864,321.03 |
| 负债合计 | 378,414,356.59 | 286,254,613.93 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 156,920,000.00 | 156,920,000.00 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 902,993,005.48 | 902,993,005.48 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 48,987,914.41 | 48,987,914.41 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 240,310,283.22 | 277,685,380.66 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,349,211,203.11 | 1,386,586,300.55 |
| 少数股东权益 | 1,308,187.03 | 1,249,490.73 |
| 所有者权益合计 | 1,350,519,390.14 | 1,387,835,791.28 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,728,933,746.73 | 1,674,090,405.21 |

法定代表人：曹宇中

主管会计工作负责人：徐彩英

会计机构负责人：徐彩英

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 | 215,834,437.25 | 241,658,003.12 |
| 交易性金融资产 | 780,828,544.66 | 687,405,172.90 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 60,914,691.25 | 131,273,504.73 |
| 应收款项融资 | 102,440,144.56 | 138,707,368.62 |
| 预付款项 | 10,093,433.46 | 6,928,917.81 |
| 其他应收款 | 4,061,370.92 | 3,441,521.91 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 226,623,933.88 | 169,551,824.51 |
| 合同资产 | 43,514,423.44 | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 其他流动资产 | 968,351.57 | 997.13 |
| 流动资产合计 | 1,445,279,330.99 | 1,378,967,310.73 |
| 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 | 4,996,452.45 | 4,996,452.45 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 50,280,000.00 | 61,080,000.00 |
| 投资性房地产 | 2,309,957.55 | 2,408,802.32 |
| 固定资产 | 116,170,834.27 | 120,026,683.21 |
| 在建工程 | 80,795,691.50 | 78,410,698.73 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 21,113,840.62 | 21,479,827.60 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 8,824,741.13 | 7,471,294.06 |
| 其他非流动资产 | | 8,100.85 |
| 非流动资产合计 | 284,491,517.52 | 295,881,859.22 |
| 资产总计 | 1,729,770,848.51 | 1,674,849,169.95 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 50,052,777.78 | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 61,056,345.69 | 57,927,151.12 |
| 应付账款 | 33,680,163.08 | 46,259,534.88 |
| 预收款项 | | 142,586,211.41 |
| 合同负债 | 189,237,286.87 | |
| 应付职工薪酬 | 5,580,490.83 | 8,130,814.10 |
| 应交税费 | 2,387,571.75 | 6,247,626.62 |
| 其他应付款 | 604,542.55 | 333,242.33 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 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 | 11,073,694.38 | |
| 流动负债合计 | 353,672,872.93 | 261,484,580.46 |
| 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 | 21,173,317.79 | 19,382,321.03 |
| 递延所得税负债 | 2,862,000.00 | 4,482,000.00 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 24,035,317.79 | 23,864,321.03 |
| 负债合计 | 377,708,190.72 | 285,348,901.49 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 156,920,000.00 | 156,920,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 886,167,844.46 | 886,167,844.46 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 48,987,914.41 | 48,987,914.41 |
| 未分配利润 | 259,986,898.92 | 297,424,509.59 |
| 所有者权益合计 | 1,352,062,657.79 | 1,389,500,268.46 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,729,770,848.51 | 1,674,849,169.95 |

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 | 41,627,326.42 | 193,420,388.98 |
| 其中：营业收入 | 41,627,326.42 | 193,420,388.98 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 43,765,720.04 | 126,321,170.79 |
| 其中：营业成本 | 21,492,623.05 | 101,909,208.38 |
| 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 | 942,974.08 | 2,100,395.36 |
| 销售费用 | 5,865,867.39 | 7,689,170.83 |
| 管理费用 | 7,774,658.52 | 8,107,207.04 |
| 研发费用 | 8,218,561.63 | 7,779,567.54 |
| 财务费用 | -528,964.63 | -1,264,378.36 |
| 其中：利息费用 | 356,971.89 | |
| 利息收入 | 278,485.61 | 958,678.30 |
| 加：其他收益 | 2,465,164.17 | 2,191,553.22 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 6,853,060.36 | 600,000.00 |
| 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 | | |
| 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 | -11,606,628.24 | 156,844.38 |

| | | |
|-----------------------|----------------|---------------|
| “—”号填列) | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | -6,589,844.58 | 620,982.67 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | -206,385.62 | 142,816.28 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | -11,223,027.53 | 70,811,414.74 |
| 加：营业外收入 | | 0.51 |
| 减：营业外支出 | 4,380.45 | |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | -11,227,407.98 | 70,811,415.25 |
| 减：所得税费用 | -2,627,366.84 | 10,626,423.02 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | -8,600,041.14 | 60,184,992.23 |
| (一) 按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | -8,600,041.14 | 60,184,992.23 |
| 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 | -8,658,737.44 | 60,388,521.33 |
| 2.少数股东损益 | 58,696.30 | -203,529.10 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | -8,600,041.14 | 60,184,992.23 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -8,658,737.44 | 60,388,521.33 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 58,696.30 | -203,529.10 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.055 | 0.513 |
| （二）稀释每股收益 | -0.055 | 0.513 |

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：96,666.25 元，上期被合并方实现的净利润为：-566,820.14 元。

法定代表人：曹宇中

主管会计工作负责人：徐彩英

会计机构负责人：徐彩英

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 | 39,567,524.09 | 192,564,986.62 |
| 减：营业成本 | 20,394,942.67 | 101,959,088.93 |
| 税金及附加 | 942,369.88 | 2,100,067.31 |
| 销售费用 | 5,615,878.89 | 7,413,159.84 |
| 管理费用 | 7,635,043.91 | 7,860,552.15 |
| 研发费用 | 7,819,522.33 | 7,041,148.85 |
| 财务费用 | -529,414.35 | -1,264,404.05 |
| 其中：利息费用 | 356,971.89 | |

| | | |
|------------------------|----------------|---------------|
| 利息收入 | 278,283.33 | 958,072.49 |
| 加：其他收益 | 2,463,013.02 | 1,971,553.22 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 6,853,060.36 | 600,000.00 |
| 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） | -11,606,628.24 | 156,844.38 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -6,577,071.33 | 642,655.32 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -206,385.62 | 142,816.28 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -11,384,831.05 | 70,969,242.79 |
| 加：营业外收入 | | 0.51 |
| 减：营业外支出 | 4,380.45 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -11,389,211.50 | 70,969,243.30 |
| 减：所得税费用 | -2,667,960.83 | 10,714,136.04 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -8,721,250.67 | 60,255,107.26 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （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 | -8,721,250.67 | 60,255,107.26 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | -0.056 | 0.512 |
| (二) 稀释每股收益 | -0.056 | 0.512 |

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 | 162,653,258.79 | 206,058,464.81 |
| 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 | 8,410.83 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,806,182.76 | 5,698,111.31 |
| 经营活动现金流入小计 | 167,467,852.38 | 211,756,576.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 75,283,335.03 | 89,653,110.23 |
| 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 | 25,319,832.29 | 27,663,664.17 |
| 支付的各项税费 | 11,671,174.01 | 34,944,286.82 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 8,689,942.24 | 9,315,472.85 |
| 经营活动现金流出小计 | 120,964,283.57 | 161,576,534.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 46,503,568.81 | 50,180,042.05 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 521,170,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 6,853,060.36 | 600,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | 528,023,060.36 | 600,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 6,450,374.03 | 13,331,483.07 |
| 投资支付的现金 | 615,400,000.00 | |
| 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 | 621,850,374.03 | 13,331,483.07 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -93,827,313.67 | -12,731,483.07 |
| 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 | 50,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 50,000,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 29,020,554.11 | |
| 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 | | 300,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 29,020,554.11 | 300,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 20,979,445.89 | -300,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 582,262.98 | 115,265.64 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -25,762,035.99 | 37,263,824.62 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 241,832,323.33 | 137,398,913.96 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 216,070,287.34 | 174,662,738.58 |

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 | 162,665,319.59 | 206,058,464.81 |
| 收到的税费返还 | 8,410.83 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,803,593.33 | 5,477,475.50 |
| 经营活动现金流入小计 | 167,477,323.75 | 211,535,940.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 76,291,304.68 | 90,753,681.10 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 24,579,360.13 | 26,908,000.16 |
| 支付的各项税费 | 11,670,492.21 | 34,943,839.92 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 8,494,127.80 | 8,900,870.35 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 经营活动现金流出小计 | 121,035,284.82 | 161,506,391.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 46,442,038.93 | 50,029,548.78 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 521,170,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 6,853,060.36 | 600,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | 528,023,060.36 | 600,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 6,450,374.03 | 13,330,298.07 |
| 投资支付的现金 | 615,400,000.00 | |
| 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 | 621,850,374.03 | 13,330,298.07 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -93,827,313.67 | -12,730,298.07 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 50,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 50,000,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 29,020,554.11 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 300,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 29,020,554.11 | 300,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 20,979,445.89 | -300,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 582,262.98 | 115,265.64 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -25,823,565.87 | 37,114,516.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 241,658,003.12 | 137,358,723.39 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 215,834,437.25 | 174,473,239.74 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|----|--|----------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|------------------|---------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 156,920,000.00 | | | | 902,993,005.48 | | | | 48,987,914.41 | | 277,685,380.66 | | 1,386,586,300.55 | 1,249,490.73 | 1,387,835,791.28 |
| 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 | 156,920,000.00 | | | | 902,993,005.48 | | | | 48,987,914.41 | | 277,685,380.66 | | 1,386,586,300.55 | 1,249,490.73 | 1,387,835,791.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | -37,375,097.44 | | -37,375,097.44 | 58,696.30 | -37,316,401.14 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -8,658,737.44 | | -8,658,737.44 | 58,696.30 | -8,600,041.14 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|--|----------------|--|--|------------------|--------------|--|------------------|
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | -28,716,360.00 | | | -28,716,360.00 | | | -28,716,360.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | -28,716,360.00 | | | -28,716,360.00 | | | -28,716,360.00 |
| 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 | | | | | | | | 1,150,526.26 | | | | | | 1,150,526.26 | | | 1,150,526.26 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 1,150,526.26 | | | | | | 1,150,526.26 | | | 1,150,526.26 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 156,920,000.00 | | | | 902,993,005.48 | | | 48,987,914.41 | | | 240,310,283.22 | | | 1,349,211,203.11 | 1,308,187.03 | | 1,350,519,390.14 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|--------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 117,690,000.00 | | | | 264,667,737.41 | | | | 33,372,150.38 | | 136,711,072.05 | | 552,440,959.84 | 1,540,707.87 | 553,981,667.71 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | 1,356,600.00 | | 12,209,400.00 | | 13,566,000.00 | | | 13,566,000.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 117,690,000.00 | | | | 264,667,737.41 | | | | 34,728,750.38 | | 148,920,472.05 | | 566,006,959.84 | 1,540,707.87 | 567,547,667.71 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 60,388,521.33 | | 60,388,521.33 | -203,529.10 | 60,184,992.23 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 60,388,521.33 | | 60,388,521.33 | -203,529.10 | 60,184,992.23 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|--------------|----------------|
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | 1,489,643.27 | | | | 1,489,643.27 | | 1,489,643.27 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 1,489,643.27 | | | | 1,489,643.27 | | 1,489,643.27 | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 117,690,000.00 | | | 264,667,737.41 | | | 34,728,750.38 | | 209,308,993.38 | | 626,395,481.17 | | 1,337,178.77 | 627,732,659.94 |

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 | 156,920,000.00 | | | | 886,167,844.46 | | | | 48,987,914.41 | 297,424,509.59 | | 1,389,500,268.46 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 156,920,000.00 | | | | 886,167,844.46 | | | | 48,987,914.41 | 297,424,509.59 | | 1,389,500,268.46 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -37,437,610.67 | | -37,437,610.67 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -8,721,250.67 | | -8,721,250.67 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -28,716,360.00 | | -28,716,360.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或 | | | | | | | | | | -28,716,360.00 | | -28,716,360.00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|---------|--|------------------|
| 股东)的分配 | | | | | | | | | | | ,360.00 | | 0.00 |
| 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 | | | | | | | | | 1,150,526.26 | | | | 1,150,526.26 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | 1,150,526.26 | | | | 1,150,526.26 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 156,920,000.00 | | | | 886,167,844.46 | | | | 48,987,914.41 | 259,986,898.92 | | | 1,352,062,657.79 |

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 | 117,690,000.00 | | | | 247,842,576.39 | | | | 33,372,150.38 | 156,882,633.35 | | 555,787,360.12 |
| 加：会计政 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期 差错更正 | | | | | | | | | 1,356,600.00 | 12,209,400.00 | | 13,566,000.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 117,690,000.00 | | | | 247,842,576.39 | | | | 34,728,750.38 | 169,092,033.35 | | 569,353,360.12 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | 60,255,107.26 | | 60,255,107.26 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 60,255,107.26 | | 60,255,107.26 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | 1,489,643.27 | | | | 1,489,643.27 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 1,489,643.27 | | | | 1,489,643.27 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 117,690,000.00 | | | | 247,842,576.39 | | | | 34,728,750.38 | 229,347,140.61 | | 629,608,467.38 |

三、公司基本情况

华辰精密装备（昆山）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由昆山华辰重机有限公司整体变更，由曹宇中、赵泽明和刘翔雄于2017年共同发起设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码：91320583666396160B。2019年12月4日在深圳证券交易所创业板上市。所属行业为通用设备制造行业。

截止2020年6月30日，公司累计发行股本总数15,692万股，注册资本为15,692万元，公司注册地：昆山市周市镇横长泾路333号。

本公司经营范围为：数控机床开发、制造、销售及售后服务，大型机械零件加工，机床改造、维修、安装、调试、技术咨询及技术服务，机电设备成套开发、制造；机床零配件及材料销售；货物及技术的进出口业务，法律、行政法规规定前置许可经营、禁止经营的除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司法定代表人：曹宇中。本公司由曹宇中，赵泽明，刘翔雄共同控制。

本财务报表业经公司董事会于2020年8月5日批准报出。

截至2020年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 |
|---------------|
| 昆山华辰新材料科技有限公司 |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“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

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

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“（10）”、“（39）”“七、（61）收入”。

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年上半年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。

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

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

（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

a、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。

b、分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

③ 购买子公司少数股权

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

④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

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

外币业务采用与交易发生日即期汇率近似的汇率（月初汇率）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。

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。

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：

③ 终止确认部分的账面价值；

④ 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。

通常逾期超过30日，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。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，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。

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。

11、应收票据

参阅本附注“五、重要会计政策及会计估计”--“10、金融工具”--“（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”有关内容。

12、应收账款

参阅本附注“五、重要会计政策及会计估计”--“10、金融工具”--“（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”有关内容。

13、应收款项融资

参阅本附注“五、重要会计政策及会计估计”--“10、金融工具”--“（2）金融工具的确认依据和计量方法”--“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）”有关内容。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参阅本附注“五、重要会计政策及会计估计”--“10、金融工具”--“（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”有关内容。

15、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、发出商品、库存商品（产成品）等。

（2）发出存货的计价方法

原材料发出时按加权平均法计价；产成品发出时按个别认定法计价。

（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

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。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。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。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。

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，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。

17、合同成本

本公司暂未涉及，按会计准则相关规定处理。

18、持有待售资产

本公司暂未涉及，按会计准则相关规定处理。

19、债权投资

本公司暂未涉及，按会计准则相关规定处理。

20、其他债权投资

本公司暂未涉及，按会计准则相关规定处理。

21、长期应收款

本公司暂未涉及，按会计准则相关规定处理。

22、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有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于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作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（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“五、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（六）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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 发电设备 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。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。

25、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。

26、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 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。

27、生物资产

本公司暂未涉及，按会计准则相关规定处理。

28、油气资产

本公司暂未涉及，按会计准则相关规定处理。

29、使用权资产

本公司暂未涉及，按会计准则相关规定处理。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

① 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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

② 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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命（年） | 依据 |
|-------|-----------|--------|
| 土地使用权 | 50 | 土地出让年限 |
| 软件 | 5-10 | 受益期 |

（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的具体标准

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 开发阶段支出资本化的具体条件

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：

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 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；
- 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；
- 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。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、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。

32、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。本公司长期待摊费用包括房屋装修费。

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

（2）摊销年限

| 项 目 | 预计使用寿命 | 依 据 | 备 注 |
|-------|--------|------|-----|
| 房屋装修费 | 10年 | 受益期限 | |

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。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。

34、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

① 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。

② 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。

（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

35、租赁负债

本公司暂未涉及，按会计准则相关规定处理。

36、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

（2）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

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

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

37、股份支付

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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

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。

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

注：说明股份支付计划的会计处理方法，包括修改或终止股份支付计划的相关会计处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司暂未涉及，按会计准则相关规定处理。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认的一般原则

① 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

③ 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 公司收入确认的具体标准

① 全自动数控轧辊磨床

公司根据合同约定，将产品（全自动数控轧辊磨床设备）发送至客户指定地点，安装调试完毕并经客户验收合格，公司收到客户出具的验收合格文件后确认销售收入的实现。

② 维修改造业务

公司按照合同约定，在设备（全自动数控轧辊磨床）维修改造服务已经完成并经客户确认验收后，确认服务收入的实现。

③ 备件产品

公司按照合同约定，在备件产品已发出并经客户签收确认后，确认销售收入的实现。

④ 租金

公司按照合同约定的房屋租金收取时间和金额确认租金收入的实现。

40、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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：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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

(2) 确认时点

公司实际取得政府补助款项作为确认时点。

(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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

① 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

② 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、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。

42、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。

（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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司暂未涉及，按会计准则相关规定处理。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|---|--|
| <p>2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。</p> | <p>2020年4月23日，公司召开第一届董事会第十七次会议、第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。</p> | <p>修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。执行该准则的主要影响如下：</p> <p>因执行新收入准则，本公司合并财务报表相应调整2020年1月1日应收账款-54,132,115.80元、合同资产58,926,782.57元、预收款项-142,659,939.41元、合同负债139,180,982.38元、其他流动负债8,273,623.80元。本公司母公司财务报表相应调整2020年1月1日应收账款-54,132,115.80元、合同资产58,926,782.57元、预收款项-142,586,211.41元、合同负债139,115,736.36元、其他流动负债8,265,141.82元。</p> |

(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 | 241,832,323.33 | 241,832,323.33 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 687,405,172.90 | 687,405,172.90 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 131,553,922.03 | 77,421,806.23 | -54,132,115.80 |
| 应收款项融资 | 139,137,368.62 | 139,137,368.62 | |
| 预付款项 | 1,669,224.88 | 1,669,224.88 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 3,443,315.51 | 3,443,315.51 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 171,993,677.78 | 171,993,677.78 | |
| 合同资产 | | 58,926,782.57 | 58,926,782.57 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 948,689.60 | 948,689.60 | |
| 流动资产合计 | 1,377,983,694.65 | 1,382,778,361.42 | 4,794,666.77 |
| 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 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 61,080,000.00 | 61,080,000.00 | |
| 投资性房地产 | 2,408,802.32 | 2,408,802.32 | |
| 固定资产 | 122,973,436.41 | 122,973,436.41 | |
| 在建工程 | 78,410,698.73 | 78,410,698.73 | |

| | | | |
|-----------|------------------|------------------|-----------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 21,479,827.60 | 21,479,827.60 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 9,745,844.65 | 9,745,844.65 | |
| 其他非流动资产 | 8,100.85 | 8,100.85 | |
| 非流动资产合计 | 296,106,710.56 | 296,106,710.56 | |
| 资产总计 | 1,674,090,405.21 | 1,678,885,071.98 | 4,794,666.77 |
| 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 | 57,927,151.12 | 57,927,151.12 | |
| 应付账款 | 46,850,564.89 | 46,850,564.89 | |
| 预收款项 | 142,659,939.41 | | -142,659,939.41 |
| 合同负债 | | 139,180,982.38 | 139,180,982.38 |
| 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 | 8,332,086.91 | 8,332,086.91 | |
| 应交税费 | 6,248,003.94 | 6,248,003.94 | |
| 其他应付款 | 372,546.63 | 372,546.63 | |
| 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 | | 8,273,623.80 | 8,273,623.80 |
| 流动负债合计 | 262,390,292.90 | 267,184,959.67 | 4,794,666.77 |
| 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 | 19,382,321.03 | 19,382,321.03 | |
| 递延所得税负债 | 4,482,000.00 | 4,482,000.00 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 23,864,321.03 | 23,864,321.03 | |
| 负债合计 | 286,254,613.93 | 291,049,280.70 | 4,794,666.77 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 156,920,000.00 | 156,920,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 902,993,005.48 | 902,993,005.48 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 48,987,914.41 | 48,987,914.41 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 277,685,380.66 | 277,685,380.66 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,386,586,300.55 | 1,386,586,300.55 | |
| 少数股东权益 | 1,249,490.73 | 1,249,490.73 | |
| 所有者权益合计 | 1,387,835,791.28 | 1,387,835,791.28 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,674,090,405.21 | 1,678,885,071.98 | 4,794,666.77 |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 241,658,003.12 | 241,658,003.12 | |
| 交易性金融资产 | 687,405,172.90 | 687,405,172.90 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 131,273,504.73 | 77,141,388.93 | -54,132,115.80 |
| 应收款项融资 | 138,707,368.62 | 138,707,368.62 | |
| 预付款项 | 6,928,917.81 | 6,928,917.81 | |
| 其他应收款 | 3,441,521.91 | 3,441,521.91 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 169,551,824.51 | 169,551,824.51 | |
| 合同资产 | | 58,926,782.57 | 58,926,782.57 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 997.13 | 997.13 | |
| 流动资产合计 | 1,378,967,310.73 | 1,383,761,977.50 | 4,794,666.77 |
| 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 | 4,996,452.45 | 4,996,452.45 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 61,080,000.00 | 61,080,000.00 | |
| 投资性房地产 | 2,408,802.32 | 2,408,802.32 | |
| 固定资产 | 120,026,683.21 | 120,026,683.21 | |
| 在建工程 | 78,410,698.73 | 78,410,698.73 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|-----------------|
| 无形资产 | 21,479,827.60 | 21,479,827.60 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 7,471,294.06 | 7,471,294.06 | |
| 其他非流动资产 | 8,100.85 | 8,100.85 | |
| 非流动资产合计 | 295,881,859.22 | 295,881,859.22 | |
| 资产总计 | 1,674,849,169.95 | 1,679,643,836.72 | 4,794,666.77 |
| 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 | 57,927,151.12 | 57,927,151.12 | |
| 应付账款 | 46,259,534.88 | 46,259,534.88 | |
| 预收款项 | 142,586,211.41 | | -142,586,211.41 |
| 合同负债 | | 139,115,736.36 | 139,115,736.36 |
| 应付职工薪酬 | 8,130,814.10 | 8,130,814.10 | |
| 应交税费 | 6,247,626.62 | 6,247,626.62 | |
| 其他应付款 | 333,242.33 | 333,242.33 | |
| 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 | | 8,265,141.82 | 8,265,141.82 |
| 流动负债合计 | 261,484,580.46 | 266,279,247.23 | 4,794,666.77 |
| 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 | 19,382,321.03 | 19,382,321.03 | |
| 递延所得税负债 | 4,482,000.00 | 4,482,000.00 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 23,864,321.03 | 23,864,321.03 | |
| 负债合计 | 285,348,901.49 | 290,143,568.26 | 4,794,666.77 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 156,920,000.00 | 156,920,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 886,167,844.46 | 886,167,844.46 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 48,987,914.41 | 48,987,914.41 | |
| 未分配利润 | 297,424,509.59 | 297,424,509.59 | |
| 所有者权益合计 | 1,389,500,268.46 | 1,389,500,268.46 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,674,849,169.95 | 1,679,643,836.72 | 4,794,666.77 |

调整情况说明

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

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|---|-----------|
| 增值税 | 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%、5% |
| | 出口销售收入销项税（注） | 零 |
| 消费税 | | |

| | | |
|---------|-----------------|---------|
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税、营业税计征 | 5% |
| 企业所得税 | 按实际缴纳的增值税、营业税计征 | 25%、15% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税、营业税计征 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税、营业税计征 | 2% |

注：公司主要产品轧辊磨床设备出口适用出口退税率 13%；其他备件产品出口适用退税率分别为零、5%、9%、10%、13% 等。

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 |
|---------------|-------|
| 昆山华辰新材料科技有限公司 | 25% |

2、税收优惠

本公司于2013年12月取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的高新技术企业证书（有效期为3年），于2016年11月继续取得高新技术企业证书（有效期3年），于2019年11月继续取得高新技术企业证书（有效期3年）。因此，本公司2019年度和2020年度实际按15%税率计缴企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 90,412.76 | 3,633.94 |
| 银行存款 | 215,979,874.58 | 241,828,689.39 |
| 合计 | 216,070,287.34 | 241,832,323.33 |

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 | 780,828,544.66 | 687,405,172.90 |
| 其中： | | |
| 结构性存款 | 777,490,000.00 | 683,260,000.00 |
| 权益工具投资 | 3,338,544.66 | 4,145,172.90 |
| 其中： | | |
| 合计 | 780,828,544.66 | 687,405,172.90 |

3、衍生金融资产

单位：元

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

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

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

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

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

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

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

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
| | | |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|--------|---------------|---------|---------------|---------------|--------|---------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 6,629,768.50 | 7.31% | 6,629,768.50 | 100.00% | | 6,629,768.50 | 6.61% | 6,629,768.50 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单独计提坏账准备的应收账款 | 6,629,768.50 | 7.31% | 6,629,768.50 | 100.00% | | 6,629,768.50 | 6.61% | 6,629,768.50 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 84,034,393.39 | 92.69% | 22,815,344.25 | 27.15% | 61,219,049.14 | 93,657,853.85 | 93.39% | 16,236,047.62 | 17.36% | 77,421,806.23 |

| | | | | | | | | | | |
|------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|----------------|---------|---------------|--------|---------------|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 销售货款 | 84,034,393.39 | 92.69% | 22,815,344.25 | 27.15% | 61,219,049.14 | 93,657,853.85 | 93.39% | 16,236,047.62 | 17.36% | 77,421,806.23 |
| 合计 | 90,664,161.89 | 100.00% | 29,445,112.75 | | 61,219,049.14 | 100,287,622.35 | 100.00% | 22,865,816.12 | | 77,421,806.23 |

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 |
| 四川西南不锈钢有限责任公司 | 5,090,400.00 | 5,090,400.00 | 100.00% | 根据四川省乐山市中级人民法院关于《江苏兴隆仿佛设备有限公司、四川西南不锈钢有限责任公司破产民事裁定书》，"西南不锈钢公司不能清偿到期债务并且明显缺乏清偿能力，已具备破产原因，为公平清理债权债务，应当依法对其进行破产清算。" |
| 云南瑞通钢业有限责任公司 | 1,140,000.00 | 1,140,000.00 | 100.00% | 国浩律师（苏州）事务所出具的法律意见书认为，"云南瑞通钢业有限责任公司无可执行的财产"，故单项计提。 |
| 浙江鑫和新型板材发展有限公司 | 399,368.50 | 399,368.50 | 100.00% | 国浩律师（苏州）事务所出具的法律意见书认为，"浙江鑫和新型板材发展有限公司停业，且负债累累"，应收货款可收回的可能性极小，故单项计提。 |
| 合计 | 6,629,768.50 | 6,629,768.50 | -- | -- |

按单项计提坏账准备：

单位：元

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|---------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内(含 1 年) | 40,808,379.25 | 2,040,418.96 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 23,748,526.15 | 4,749,705.23 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 6,904,535.87 | 3,452,267.94 | 50.00% |
| 3 年以上 | 12,572,952.12 | 12,572,952.12 | 100.00% |
| 合计 | 84,034,393.39 | 22,815,344.25 | -- |

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 |

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) | 40,808,379.25 |
| 1 至 2 年 | 23,748,526.15 |
| 2 至 3 年 | 6,904,535.87 |
| 3 年以上 | 19,202,720.62 |
| 合计 | 90,664,161.89 |

(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 | |
| 单独计提坏账准备的应收账款 | 6,629,768.50 | | | | | 6,629,768.50 |
| 账龄组合 | 21,543,318.23 | 1,612,026.02 | | 340,000.00 | | 22,815,344.25 |
| 合计 | 28,173,086.73 | 1,612,026.02 | | 340,000.00 | | 29,445,112.75 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 340,000.00 |

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

(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 | 10,228,902.00 | 11.28% | 511,445.10 |
| 第二名 | 5,153,333.34 | 5.68% | 257,666.67 |
| 第三名 | 5,090,400.00 | 5.61% | 5,090,400.00 |
| 第四名 | 4,978,632.00 | 5.49% | 995,726.40 |
| 第五名 | 4,275,066.62 | 4.72% | 1,933,204.62 |
| 合计 | 29,726,333.96 | 32.78% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收票据 | | |
| 其中：银行承兑汇票 | 102,018,844.03 | 139,012,368.62 |
| 商业承兑汇票 | 421,300.53 | 125,000.00 |
| 合计 | 102,440,144.56 | 139,137,368.62 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

应收款项融资减值准备

| 项目 | 期末余额 |
|----------|------------|
| 商业承兑汇票余额 | 790,842.66 |
| 减：坏账准备 | 369,542.13 |
| 商业承兑汇票净额 | 421,300.53 |

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 5,048,046.66 | 99.06% | 1,624,094.63 | 97.30% |
| 1 至 2 年 | 43,654.59 | 0.86% | 19,250.26 | 1.15% |
| 2 至 3 年 | 4,444.10 | 0.08% | 25,879.99 | 1.55% |
| 合计 | 5,096,145.35 | -- | 1,669,224.88 | -- |

(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 | 3,403,013.89 | 66.78% |
| 第二名 | 413,580.00 | 8.12% |
| 第三名 | 249,117.00 | 4.89% |
| 第四名 | 159,543.54 | 3.13% |
| 第五名 | 129,994.91 | 2.55% |
| 合计 | 4,355,249.34 | 85.46% |

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 4,062,940.32 | 3,443,315.51 |
| 合计 | 4,062,940.32 | 3,443,315.51 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 4,850,886.00 | 3,957,850.00 |
| 备用金 | 239,340.00 | 30,000.00 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 130,362.28 | 165,455.80 |
| 合计 | 5,220,588.28 | 4,153,305.80 |

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 | 709,990.29 | | | 709,990.29 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 447,657.67 | | | 447,657.67 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 1,157,647.96 | | | 1,157,647.96 |

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） | 2,921,588.28 |
| 1 至 2 年 | 1,468,500.00 |
| 2 至 3 年 | 224,500.00 |
| 3 年以上 | 606,000.00 |
| 合计 | 5,220,588.28 |

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 | |
| 账龄组合 | 709,990.29 | 447,657.67 | | | | 1,157,647.96 |
| 合计 | 709,990.29 | 447,657.67 | | | | 1,157,647.96 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

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 | 保证金及押金 | 1,300,000.00 | 1-2 年和 3 年以上 | 24.90% | 660,000.00 |
| 第二名 | 保证金及押金 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 19.15% | 50,000.00 |
| 第三名 | 保证金及押金 | 911,100.00 | 1 年以内和 1-2 年 | 17.45% | 47,205.00 |
| 第四名 | 保证金及押金 | 600,000.00 | 1 年以内和 1-2 年 | 11.49% | 105,000.00 |
| 第五名 | 保证金及押金 | 200,000.00 | 2-3 年 | 3.83% | 100,000.00 |
| 合计 | -- | 4,011,100.00 | -- | 76.83% | 962,205.00 |

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或 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 | 28,681,219.36 | 334,446.40 | 28,346,772.96 | 34,690,419.04 | 146,162.24 | 34,544,256.80 |
| 在产品 | 69,339,206.13 | | 69,339,206.13 | 75,651,578.91 | | 75,651,578.91 |
| 库存商品 | 27,516,943.23 | | 27,516,943.23 | 6,464,361.82 | | 6,464,361.82 |
| 发出商品 | 104,248,050.50 | | 104,248,050.50 | 55,333,480.25 | | 55,333,480.25 |
| 合计 | 229,785,419.22 | 334,446.40 | 229,450,972.82 | 172,139,840.02 | 146,162.24 | 171,993,677.78 |

(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 | 146,162.24 | 206,385.62 | | 18,101.46 | | 334,446.40 |
| 合计 | 146,162.24 | 206,385.62 | | 18,101.46 | | 334,446.40 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同资产 | 48,450,042.20 | 4,935,618.76 | 43,514,423.44 | 64,234,053.18 | 5,307,270.61 | 58,926,782.57 |
| 合计 | 48,450,042.20 | 4,935,618.76 | 43,514,423.44 | 64,234,053.18 | 5,307,270.61 | 58,926,782.57 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|------|---------------|----------------------|
| 合同资产 | 43,514,423.44 | 主要系执行新收入准则会计政策变更影响所致 |
| 合计 | 43,514,423.44 | —— |

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|-------------|--------------|------|---------|---------|
| 按账龄组合计提坏账准备 | 4,935,618.76 | | | 按账龄组合计提 |
| 合计 | 4,935,618.76 | | | -- |

11、持有待售资产

单位：元

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

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

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

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 1,803,297.49 | 948,689.60 |
| 合计 | 1,803,297.49 | 948,689.60 |

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------|------|------|----|
| | | | | |

| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (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 日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

15、其他债权投资

单位：元

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

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|----------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
| 减值准备计提情况 | | | | | | | | |

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (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 日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----------|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 坏账准备减值情况 | | | | | | | |

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|----------------|-------------|-------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 | |
| | | | | |

| | | | | |
|-------------------------|-----|-----------|-----------|---|
| | 用损失 | (未发生信用减值) | (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单 位 | 期初余额 (账面价 值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价 值) | 减值准备 期末余额 |
|-----------|--------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|--------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

18、其他权益工具投资

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

19、其他非流动金融资产

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 | 50,280,000.00 | 61,080,000.00 |
| 合计 | 50,280,000.00 | 61,080,000.00 |

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|------------------------|--------------|------------|------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 4,070,022.89 | 218,173.59 | | 4,288,196.48 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产 \在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 4,070,022.89 | 218,173.59 | | 4,288,196.48 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 1,820,487.32 | 58,906.84 | | 1,879,394.16 |
| 2.本期增加金额 | 96,663.04 | 2,181.73 | | 98,844.77 |
| (1) 计提或摊销 | 96,663.04 | 2,181.73 | | 98,844.77 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 1,917,150.36 | 61,088.57 | | 1,978,238.93 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |

| | | | | |
|----------|--------------|------------|--|--------------|
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 2,152,872.53 | 157,085.02 | | 2,309,957.55 |
| 2.期初账面价值 | 2,249,535.57 | 159,266.75 | | 2,408,802.32 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 118,889,754.21 | 122,973,436.41 |
| 合计 | 118,889,754.21 | 122,973,436.41 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 发电设备 | 运输设备 | 电子及其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 101,461,145.37 | 152,042,433.05 | 10,286,249.57 | 10,034,986.96 | 17,075,174.74 | 290,899,989.69 |
| 2.本期增加金额 | | 480,032.68 | | | 3,496,362.10 | 3,976,394.78 |
| (1) 购置 | | | | | 1,817,562.90 | 1,817,562.90 |
| (2) 在建工程转入 | | 480,032.68 | | | 1,678,799.20 | 2,158,831.88 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | 8,141.60 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 3.本期减少金额 | | | | | 49,128.22 | 49,128.22 |
| (1) 处置或报废 | | | | | 49,128.22 | 49,128.22 |
| 4.期末余额 | 101,461,145.37 | 152,522,465.73 | 10,286,249.57 | 10,034,986.96 | 20,522,408.62 | 294,827,256.25 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 43,330,282.41 | 104,475,786.43 | 814,328.00 | 9,086,480.22 | 10,219,676.22 | 167,926,553.28 |
| 2.本期增加金额 | 2,408,877.17 | 4,385,553.61 | 244,298.42 | 20,563.20 | 996,404.13 | 8,055,696.53 |
| (1) 计提 | 2,408,877.17 | 4,385,553.61 | 244,298.42 | 20,563.20 | 996,404.13 | 8,055,696.53 |
| 3.本期减少金额 | | | | | 44,747.77 | 44,747.77 |
| (1) 处置或报废 | | | | | 44,747.77 | 44,747.77 |
| 4.期末余额 | 45,739,159.58 | 108,861,340.04 | 1,058,626.42 | 9,107,043.42 | 11,171,332.58 | 175,937,502.04 |
| 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 | 55,721,985.79 | 43,661,125.69 | 9,227,623.15 | 927,943.54 | 9,351,076.04 | 118,889,754.21 |
| 2.期初账面价值 | 58,130,862.96 | 47,566,646.62 | 9,471,921.57 | 948,506.74 | 6,855,498.52 | 122,973,436.41 |

(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 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

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

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

(6) 固定资产清理

单位：元

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

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 80,795,691.50 | 78,410,698.73 |
| 合计 | 80,795,691.50 | 78,410,698.73 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 全自动数控轧辊磨床升级扩能建设项目 | 63,796,092.68 | | 63,796,092.68 | 60,546,947.67 | | 60,546,947.67 |

| | | | | | | |
|-------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 智能化磨削设备生产项目 | 13,717,551.02 | | 13,717,551.02 | 13,500,999.93 | | 13,500,999.93 |
| 研发中心建设项目 | 3,252,921.59 | | 3,252,921.59 | 4,333,624.92 | | 4,333,624.92 |
| 其他 | 29,126.21 | | 29,126.21 | 29,126.21 | | 29,126.21 |
| 合计 | 80,795,691.50 | | 80,795,691.50 | 78,410,698.73 | | 78,410,698.73 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-------------------|-----|---------------|--------------|--------------|-----------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 全自动数控轧辊磨床升级扩能建设项目 | | 60,546,947.67 | 3,412,938.11 | 163,793.10 | | 63,796,092.68 | 27.78% | 在建 | | | | 募股资金 |
| 智能化磨削设备生产项目 | | 13,500,999.93 | 533,365.25 | 316,814.16 | | 13,717,551.02 | 8.29% | 在建 | | | | 募股资金 |
| 研发中心建设项目 | | 4,333,624.92 | 694,608.62 | 1,678,224.62 | 97,087.33 | 3,252,921.59 | 12.20% | 在建 | | | | 募股资金 |
| 合计 | | 78,381,572.52 | 4,640,911.98 | 2,158,831.88 | 97,087.33 | 80,766,565.29 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

| | | | | | | |
|--|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|--|------|------|------|------|------|------|

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

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

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 24,262,862.50 | | | 4,008,609.32 | 28,271,471.82 |
| 2.本期增加金额 | | | | 97,087.33 | 97,087.33 |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 在建工程转入 | | | | 97,087.33 | 97,087.33 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--------------|---------------|
| 4.期末余额 | 24,262,862.50 | | | 4,105,696.65 | 28,368,559.15 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,578,348.26 | | | 2,213,295.96 | 6,791,644.22 |
| 2.本期增加金额 | 249,534.53 | | | 213,539.78 | 463,074.31 |
| (1) 计提 | 249,534.53 | | | 213,539.78 | 463,074.31 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 4,827,882.79 | | | 2,426,835.74 | 7,254,718.53 |
| 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 | 19,434,979.71 | | | 1,678,860.91 | 21,113,840.62 |
| 2.期初账面价值 | 19,684,514.24 | | | 1,795,313.36 | 21,479,827.60 |

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

27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|---------|--------|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| | | | | | | |

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

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|------|---------|--|------|--|------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
| | | | | | |

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 36,242,368.00 | 5,442,644.85 | 29,804,239.26 | 4,475,648.22 |

| | | | | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 内部交易未实现利润 | 154,990.97 | 23,248.65 | 95,738.33 | 27,579.81 |
| 可抵扣亏损 | 8,779,935.20 | 2,194,983.80 | 8,937,759.77 | 2,234,439.94 |
| 公允价值变动 | 1,478,818.44 | 221,822.77 | 672,190.20 | 100,828.53 |
| 递延收益 | 21,173,317.79 | 3,175,997.66 | 19,382,321.03 | 2,907,348.15 |
| 合计 | 67,829,430.40 | 11,058,697.73 | 58,892,248.59 | 9,745,844.65 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 19,080,000.00 | 2,862,000.00 | 29,880,000.00 | 4,482,000.00 |
| 合计 | 19,080,000.00 | 2,862,000.00 | 29,880,000.00 | 4,482,000.00 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 11,058,697.73 | | 9,745,844.65 |
| 递延所得税负债 | | 2,862,000.00 | | 4,482,000.00 |

(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 |
|----|------|------|
| | | |

(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 |
|----|------|------|----|
| | | | |

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------|------|------|----------|------|----------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付购置长期资产款项 | | | | 8,100.85 | | 8,100.85 |

| | | | | | | |
|----|--|--|--|----------|--|----------|
| 合计 | | | | 8,100.85 | | 8,100.85 |
|----|--|--|--|----------|--|----------|

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|------|
| 信用借款-本金 | 50,000,000.00 | |
| 信用借款-利息 | 52,777.78 | |
| 合计 | 50,052,777.78 | |

短期借款分类的说明：

截至2020年6月30日公司以信用方式取得贷款50,000,000.00元

| 借款合同号码 | 借款银行 | 借款期限 | 本金 | 利率 |
|-----------------|----------|-----------------------|---------------|-------|
| Z2005LN15682540 | 交通银行昆山分行 | 2020/05/26-2021/05/26 | 10,000,000.00 | 3.80% |
| Z2005LN15682610 | 交通银行昆山分行 | 2020/06/08-2021/06/08 | 10,000,000.00 | 3.80% |
| Z2005LN15682614 | 交通银行昆山分行 | 2020/06/09-2021/06/09 | 10,000,000.00 | 3.80% |
| Z2005LN15682842 | 交通银行昆山分行 | 2020/06/15-2021/06/15 | 10,000,000.00 | 3.80% |
| Z2005LN15683336 | 交通银行昆山分行 | 2020/06/16-2021/06/16 | 10,000,000.00 | 3.80% |
| 合计 | | | 50,000,000.00 | |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

33、交易性金融负债

单位：元

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

34、衍生金融负债

单位：元

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

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 61,056,345.69 | 57,927,151.12 |
| 合计 | 61,056,345.69 | 57,927,151.12 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 经营性应付账款 | 33,970,631.23 | 45,267,617.89 |
| 工程类应付账款 | 274,060.40 | 1,582,947.00 |
| 合计 | 34,244,691.63 | 46,850,564.89 |

(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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

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

(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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 合同负债 | 189,237,286.87 | 139,180,982.38 |
| 合计 | 189,237,286.87 | 139,180,982.38 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|------|----------------|----------------------|
| 合同负债 | 189,237,286.87 | 主要系执行新收入准则会计政策变更影响所致 |
| 合计 | 189,237,286.87 | —— |

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 8,112,326.71 | 24,433,167.68 | 26,869,976.19 | 5,675,518.20 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 219,760.20 | 226,360.18 | 446,120.38 | |
| 合计 | 8,332,086.91 | 24,659,527.86 | 27,316,096.57 | 5,675,518.20 |

(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 | 7,998,159.30 | 22,436,655.15 | 24,827,772.01 | 5,607,042.44 |
| 2、职工福利费 | | 826,526.52 | 826,526.52 | |
| 3、社会保险费 | 114,167.41 | 450,175.43 | 498,767.08 | 65,575.76 |
| 其中：医疗保险费 | 93,231.60 | 371,149.00 | 409,730.80 | 54,649.80 |
| 工伤保险费 | 10,280.77 | 13,014.89 | 23,295.66 | |
| 生育保险费 | 10,655.04 | 65,201.54 | 65,065.62 | 10,790.96 |
| 4、住房公积金 | | 714,826.00 | 711,926.00 | 2,900.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 4,984.58 | 4,984.58 | |
| 合计 | 8,112,326.71 | 24,433,167.68 | 26,869,976.19 | 5,675,518.20 |

(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 | 213,100.80 | 219,500.80 | 432,601.60 | |
| 2、失业保险费 | 6,659.40 | 6,859.38 | 13,518.78 | |
| 合计 | 219,760.20 | 226,360.18 | 446,120.38 | |

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | | 3,176,930.18 |
| 企业所得税 | | 2,176,485.44 |
| 个人所得税 | 2,117,836.46 | 121,572.18 |
| 城市维护建设税 | 203.77 | 158,846.51 |
| 教育费附加 | 203.77 | 158,846.51 |
| 土地使用税 | 29,234.52 | 29,234.52 |
| 印花税 | 2,373.30 | 188,053.00 |
| 房产税 | 238,035.60 | 238,035.60 |
| 合计 | 2,387,887.42 | 6,248,003.94 |

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 其他应付款 | 650,836.83 | 372,546.63 |
| 合计 | 650,836.83 | 372,546.63 |

(1) 应付利息

单位：元

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

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

(2) 应付股利

单位：元

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

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 应付报销款 | 613,128.42 | 334,220.82 |
| 其他款项 | 37,708.41 | 38,325.81 |
| 合计 | 650,836.83 | 372,546.63 |

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

42、持有待售负债

单位：元

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

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

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

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 其他流动负债 | 11,073,694.38 | 8,273,623.80 |
| 合计 | 11,073,694.38 | 8,273,623.80 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

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

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

47、租赁负债

单位：

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

48、长期应付款

单位：元

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

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

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

(2) 专项应付款

单位：元

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

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

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

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

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

计划资产：

单位：元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

50、预计负债

单位：元

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

51、递延收益

单位：元

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

| | | | | | |
|------|---------------|--------------|------------|---------------|------|
| 政府补助 | 19,382,321.03 | 2,100,000.00 | 309,003.24 | 21,173,317.79 | 拨款转入 |
| 合计 | 19,382,321.03 | 2,100,000.00 | 309,003.24 | 21,173,317.79 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补 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 |
|---------------------------------|--------------|--------------|---------------------|----------------|----------------|------|--------------|-----------------|
| 六轴联动高精度数控轧辊磨床生产线技术改造（一期） | 3,082,500.00 | | | 205,500.00 | | | 2,877,000.00 | 与资产相关 |
| 江苏省重点企业研发机构建设项目 | 204,212.72 | | | 51,053.22 | | | 153,159.50 | 与资产相关 |
| 基于柔性智能制造国产化平台的互联网化提升项目 | 500,000.00 | | | | | | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 江苏省高速精密磨削工程技术研究中心建设项目 | 987,808.31 | | | 52,450.02 | | | 935,358.29 | 与资产相关 |
| 精密板带箔制线轧辊的智能磨削装备研发及产业化项目 | 7,000,000.00 | | | | | | 7,000,000.00 | 与资产相关 |
| HCφ200×2000MM 超精密数控轧辊磨床转型升级专项资金 | 2,800,000.00 | | | | | | 2,800,000.00 | 与资产相关 |
| 全自动高精度数控外圆磨床的合作开发 | 700,000.00 | | | | | | 700,000.00 | 与资产相关 |
| 与德国 DONNAUT | 3,500,000.00 | | | | | | 3,500,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|--|---------------|--------------|--|--|------------|--|---------------|-------|
| EC GMBH&CO .KG 公司合作开发全自动高精度数控外圆磨床的合作开发 | | | | | | | | |
| 磨辊间成套智能磨削装备和智慧管理系统 2019 年度科技计划项目资金 | 180,000.00 | | | | | | 180,000.00 | 与资产相关 |
| 2018 年工业企业智能化技术改造奖补资金 | 142,200.00 | | | | | | 142,200.00 | 与资产相关 |
| B19 自动化立体仓储设备商务发展专项资金补助 | 285,600.00 | | | | | | 285,600.00 | 与资产相关 |
| 轧辊磨床高速高精智能磨削数控系统 | | 2,100,000.00 | | | | | 2,100,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 19,382,321.03 | 2,100,000.00 | | | 309,003.24 | | 21,173,317.79 | |

52、其他非流动负债

单位：元

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

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 156,920,000.00 | | | | | | 156,920,000.00 |

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 902,993,005.48 | | | 902,993,005.48 |
| 合计 | 902,993,005.48 | | | 902,993,005.48 |

56、库存股

单位：元

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

57、其他综合收益

单位：元

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

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------|--------------|--------------|------|
| 安全生产费 | | 1,150,526.26 | 1,150,526.26 | |
| 合计 | | 1,150,526.26 | 1,150,526.26 | |

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 48,987,914.41 | | | 48,987,914.41 |
| 合计 | 48,987,914.41 | | | 48,987,914.41 |

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 277,685,380.66 | 136,711,072.05 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | 12,209,400.00 |
| 调整后期初未分配利润 | 277,685,380.66 | 148,920,472.05 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -8,658,737.44 | 143,024,072.64 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 14,259,164.03 |
| 应付普通股股利 | 28,716,360.00 | |
| 期末未分配利润 | 240,310,283.22 | 277,685,380.66 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 40,744,153.18 | 21,137,739.18 | 192,308,879.49 | 101,378,848.89 |
| 其他业务 | 883,173.24 | 354,883.87 | 1,111,509.49 | 530,359.49 |
| 合计 | 41,627,326.42 | 21,492,623.05 | 193,420,388.98 | 101,909,208.38 |

62、税金及附加

单位：元

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

| | | |
|---------|------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 188,751.52 | 754,169.42 |
| 教育费附加 | 188,751.50 | 754,169.42 |
| 房产税 | 476,071.20 | 476,071.20 |
| 土地使用税 | 58,469.04 | 58,469.04 |
| 车船使用税 | 10,367.52 | 45,953.75 |
| 印花税 | 20,563.30 | 11,562.53 |
| 合计 | 942,974.08 | 2,100,395.36 |

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 工资薪酬 | 2,652,583.83 | 2,864,582.96 |
| 运费 | 917,243.90 | 1,567,990.19 |
| 差旅费 | 926,696.56 | 1,239,970.97 |
| 业务招待费 | 550,931.64 | 975,028.32 |
| 办公费 | 691,054.99 | 411,066.32 |
| 销售服务费 | | 427,383.56 |
| 车辆费用 | 96,575.59 | 142,264.67 |
| 其他 | 30,780.88 | 60,883.84 |
| 合计 | 5,865,867.39 | 7,689,170.83 |

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 工资薪酬 | 4,504,187.34 | 4,202,116.08 |
| 折旧及摊销 | 1,183,541.13 | 1,211,353.22 |
| 办公费 | 1,394,701.84 | 1,358,086.59 |
| 中介机构费 | 224,986.22 | 401,752.41 |
| 差旅费 | 208,480.17 | 439,711.34 |
| 业务招待费 | 7,191.87 | 229,730.83 |
| 修缮费 | 70,128.25 | 118,283.86 |
| 其他 | 181,441.70 | 146,172.71 |
| 合计 | 7,774,658.52 | 8,107,207.04 |

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 工资薪酬 | 4,680,308.19 | 4,776,765.16 |
| 试制材料费 | 759,619.40 | 1,325,585.24 |
| 委外开发费 | 2,212,471.84 | 1,101,078.43 |
| 折旧及摊销 | 506,821.27 | 486,677.66 |
| 其他 | 59,340.93 | 89,461.05 |
| 合计 | 8,218,561.63 | 7,779,567.54 |

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------|---------------|
| 利息费用 | 356,971.89 | |
| 减：利息收入 | 278,485.61 | 958,678.30 |
| 汇兑损益 | -677,974.25 | -415,920.10 |
| 手续费支出 | 70,523.34 | 110,220.04 |
| 合计 | -528,964.63 | -1,264,378.36 |

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 2,440,599.64 | 2,191,553.22 |
| 代扣个人所得税手续费 | 24,564.53 | |
| 合计 | 2,465,164.17 | 2,191,553.22 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|--------------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 1,200,000.00 | 600,000.00 |
| 结构性存款收益 | 5,653,060.36 | |
| 合计 | 6,853,060.36 | 600,000.00 |

69、净敞口套期收益

单位：元

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

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|----------------|------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | -11,606,628.24 | 156,844.38 |
| 合计 | -11,606,628.24 | 156,844.38 |

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|-------------|
| 其他应收款坏账损失 | -447,657.67 | -140,492.76 |
| 合同资产减值损失 | -4,935,618.76 | |
| 应收账款减值损失 | -1,612,026.02 | 119,740.38 |
| 其他 | 405,457.87 | 641,735.05 |
| 合计 | -6,589,844.58 | 620,982.67 |

72、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 | -206,385.62 | 142,816.28 |
| 合计 | -206,385.62 | 142,816.28 |

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|----|-------|-------|-------------------|
| 其他 | | 0.51 | |
| 合计 | | 0.51 | |

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

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|----------|----------|-------|-------------------|
| 固定资产报废损失 | 4,380.45 | | 4,380.45 |
| 合计 | 4,380.45 | | 4,380.45 |

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 305,486.24 | 10,945,376.71 |
| 递延所得税费用 | -2,932,853.08 | -318,953.69 |
| 合计 | -2,627,366.84 | 10,626,423.02 |

(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 | -11,227,407.98 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -1,684,111.21 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 13,292.91 |
| 非应税收入的影响 | -180,000.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -776,548.54 |
| 所得税费用 | -2,627,366.84 |

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 278,485.61 | 958,678.30 |
| 政府补助收入 | 4,231,596.40 | 4,735,000.00 |
| 收回保证金等 | 296,100.75 | 4,433.01 |
| 合计 | 4,806,182.76 | 5,698,111.31 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------------|--------------|
| 付现销售管理费用 | 7,504,124.42 | 8,376,128.97 |
| 支付的银行手续费 | 67,909.34 | 95,518.92 |
| 支付的保证金、备用金、其他营业外支出等 | 1,117,908.48 | 843,824.96 |
| 合计 | 8,689,942.24 | 9,315,472.85 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|------------|
| 支付上市中介费用 | | 300,000.00 |
| 合计 | | 300,000.00 |

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | -8,600,041.14 | 60,184,992.23 |
| 加：资产减值准备 | 6,796,230.20 | -763,798.95 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,154,541.30 | 9,964,442.26 |
| 无形资产摊销 | 463,074.31 | 452,908.93 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 4,380.45 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 11,606,628.24 | -156,844.38 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -225,291.09 | -115,265.64 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -6,853,060.36 | -600,000.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,312,853.08 | -342,480.35 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -1,620,000.00 | 23,526.66 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -57,663,680.66 | 8,355,293.04 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 52,026,675.76 | -10,709,873.66 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 43,726,964.88 | -16,112,858.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 46,503,568.81 | 50,180,042.05 |
| 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 | 216,070,287.34 | 174,662,738.58 |
| 减：现金的期初余额 | 241,832,323.33 | 137,398,913.96 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -25,762,035.99 | 37,263,824.62 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

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

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

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

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 216,070,287.34 | 241,832,323.33 |
| 其中：库存现金 | 90,412.76 | 3,633.94 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 215,979,874.58 | 241,828,689.39 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 216,070,287.34 | 241,832,323.33 |

80、所有者权益变动表项目注释**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-----------|---------------|------|
| 其他非流动金融资产 | 50,280,000.00 | 限售股 |
| 合计 | 50,280,000.00 | -- |

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | -- | -- | 39,859,431.03 |
| 其中：美元 | 5,630,200.63 | 7.0795 | 39,859,005.36 |
| 欧元 | 53.47 | 7.961 | 425.67 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 195,000.00 | 7.0795 | 1,380,502.50 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | 27,117.50 | 7.961 | 215,882.42 |
| 港币 | | | |

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------|--------------|--|--------------|
| 计入递延收益的政府补助 | 4,110,000.00 | 六轴联动高精度数控轧辊磨床生产线技术改造（一期） | 205,500.00 |
| 计入递延收益的政府补助 | 510,532.00 | 江苏省重点企业研发机构建设项目 | 51,053.22 |
| 计入递延收益的政府补助 | 1,049,000.00 | 江苏省高速精密磨削工程技术研究中心建设项目 | 52,450.02 |
| 计入递延收益的政府补助 | 500,000.00 | 基于柔性智能制造国产化平台的互联网化提升项目 | |
| 计入递延收益的政府补助 | 7,000,000.00 | 精密板带箔制线轧辊的智能磨削装备研发及产业化项目 | |
| 计入递延收益的政府补助 | 2,800,000.00 | HCφ200×2000MM 超精密数控轧辊磨床转型升级专项资金 | |
| 计入递延收益的政府补助 | 700,000.00 | 全自动高精度数控外圆磨床的合作开发 | |
| 计入递延收益的政府补助 | 3,500,000.00 | 与德国 DONNAUTEC GMBH&CO.KG 公司合作开发全自动高精度数控外圆磨床的合作开发 | |
| 计入递延收益的政府补助 | 180,000.00 | 磨辊间成套智能磨削装备和智慧管理系统 2019 年度科技计划项目资金 | |
| 计入递延收益的政府补助 | 142,200.00 | 2018 年工业企业智能化技术改造奖补资金 | |
| 计入递延收益的政府补助 | 285,600.00 | B19 自动化立体仓储设备商务发展专项资金补助 | |
| 计入递延收益的政府补助 | 2,100,000.00 | 轧辊磨床高速高精智能磨削数控系统 | |
| 计入其他收益的政府补助 | 500,000.00 | 2019 年第一批省级工业和信息产业转型升级专项资金服务型制造示范企业奖励 | 500,000.00 |
| 计入其他收益的政府补助 | 160,000.00 | 华辰柔性智能制造国产化平台 | 160,000.00 |
| 计入其他收益的政府补助 | 250,000.00 | 大型轧辊高光泽表面在位测量与质量评估系统开发 | 250,000.00 |
| 计入其他收益的政府补助 | 150,000.00 | 2019 年双创博士 | 150,000.00 |
| 计入其他收益的政府补助 | 1,000,000.00 | 2019 年昆山市十佳科技创新企业奖励 | 1,000,000.00 |

| | | | |
|-------------|-----------|---------------|-----------|
| 计入其他收益的政府补助 | 71,596.40 | 2019 年度稳岗返还补助 | 71,596.40 |
|-------------|-----------|---------------|-----------|

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|

本报告期未发生非同一控制下企业合并。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | | |
|--|---------|---------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

本报告期未发生同一控制下企业合并。

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |
|------|
|------|

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

本公司本期未发生合并范围的变更

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---------------|-------|-------|---------|--------|----|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 昆山华辰新材料科技有限公司 | 昆山周市镇 | 昆山周市镇 | 新材料研制销售 | 62.50% | | 同一控制下企业合并 |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| | | | | |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | | |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|--|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | |
| | | | | | | | | | | | | | |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| | | | | | | | | |

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 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 | |

:

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司股东大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，管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，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。截止2019年12月31日，公司应收账款净额为13,155.39万元，账龄在1年以内的应收账款占比为75.97%。

过高的应收账款余额导致公司流动资金出现了一定程度的紧张，也影响了公司的经营业绩。为解决应收账款余额过高、账龄较长的问题，公司加大了对应收账款催收力度，对重点大额欠款客户所欠款项进行清收。同时，公司加强对业务单位应收账款的风险评估，本着谨慎性原则对应收账款提取了坏账准备。但是，若客户在政策环境、业务经营等方面发生重大不利变化，公司应收账款仍存在发生坏账的风险，对公司资产质量以及财务状况将产生不利影响。

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

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。公司报告期无银行借款。

(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。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。

(3) 其他价格风险

本公司持有上市公司或拟上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

3.流动性风险

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

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 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | 3,338,544.66 | | 777,490,000.00 | 780,828,544.66 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 3,338,544.66 | | 777,490,000.00 | 780,828,544.66 |
| （2）权益工具投资 | 3,338,544.66 | | | 3,338,544.66 |
| （二）应收款项融资 | | | 102,440,144.56 | 102,440,144.56 |
| （三）其他非流动金融资产 | 50,280,000.00 | | | 50,280,000.00 |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 50,280,000.00 | | | 50,280,000.00 |
| （2）权益工具投资 | 50,280,000.00 | | | 50,280,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 53,618,544.66 | | 879,930,144.56 | 933,548,689.22 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司以证券交易挂牌的股票价格，作为持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本公司的控股股东情况

| 控股股东名称 | 股东性质 | 持股数量 | 对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) |
|--------|------|---------------|--------------|---------------|
| 曹宇中 | 自然人 | 36,670,000.00 | 23.37 | 23.37 |
| 刘翔雄 | 自然人 | 36,665,000.00 | 23.37 | 23.37 |
| 赵泽明 | 自然人 | 36,665,000.00 | 23.37 | 23.37 |

本企业最终控制方是曹宇中、刘翔雄、赵泽明。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

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

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 |
|----------------|---|
| 昆山华辰联合投资管理有限公司 | 控股股东、实际控制人曹宇中、刘翔雄、赵泽明分别持有其 33.34%、33.33%、33.33% 的股权 |
| 昆山华辰光电科技有限公司 | 华辰联合持有其 60% 的股权 |
| 昆山华辰电动科技有限公司 | 华辰联合持有其 60% 的股权 |

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 |
|----------------|--------|------------|---------|----------|-----------|
| 昆山华辰联合投资管理有限公司 | 天然气 | 83,726.95 | | 否 | 88,586.89 |
| 昆山华辰电动科技有限公司 | 电机 | 146,017.70 | | 否 | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|------------|------------|
| 昆山华辰光电科技有限公司 | 水电费 | 244,353.98 | 406,642.74 |

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|------------|------------|
| 昆山华辰光电科技有限公司 | 房屋及建筑物 | 162,826.96 | 244,240.44 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

(5) 关联方资金拆借

单位：元

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

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,081,646.88 | 2,141,877.27 |

(8) 其他关联交易

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 |
| | | | | | |

(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 |
|------|-----|--------|--------|
| | | | |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

本期未发生股份支付修改、终止情况。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 开立银行保函情况

截止2020年6月30日，本公司通过银行开立的尚未结清的保函总额人民币11,558,400元和576,300.00美元，开立条件均为信用。

(2) 开立银行信用证情况

截止2020年6月30日，本公司通过银行开立的尚未结清的信用证为116,930.00欧元，开立条件为信用。

(3) 截止2020年6月30日，本公司除以上承诺事项外，无其他需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

① 票据背书转让未到期

截止2020年6月30日，本公司已背书但尚未到期（已终止确认）的银行承兑汇票金额3,686,197.32元。

② 票据贴现未到期

截止2020年6月30日，本公司已贴现但尚未到期（已终止确认）的银行承兑汇票金额7,250,000.00元。

③ 除上述或有事项外，截止2020年6月30日，本公司无其他需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

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

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|----------------|---------|---------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 6,629,768.50 | 7.34% | 6,629,768.50 | 100.00% | | 6,629,768.50 | 6.30% | 6,629,768.50 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 83,667,221.50 | 92.66% | 22,752,530.25 | 27.19% | 60,914,691.25 | 98,634,678.21 | 93.70% | 21,493,289.28 | 21.79% | 77,141,388.93 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 90,296,990.00 | 100.00% | 29,382,298.75 | | 60,914,691.25 | 105,264,446.71 | 100.00% | 28,123,057.78 | | 77,141,388.93 |

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 |
| 四川西南不锈钢有限责任公司 | 5,090,400.00 | 5,090,400.00 | 100.00% | 根据四川省乐山市中级人民法院关于《江苏兴隆仿佛设备有限公司、四川西南不锈钢有限责任公司破产民事裁定书》，"西南不锈钢公司不能清偿到期债务并且明显缺乏清偿能力，已 |

| | | | | |
|----------------|--------------|--------------|---------|---|
| | | | | 具备破产原因，为公平清理债权债务，应当依法对其进行破产清算。” |
| 云南瑞通钢业有限责任公司 | 1,140,000.00 | 1,140,000.00 | 100.00% | 国浩律师（苏州）事务所出具的法律意见书认为，“云南瑞通钢业有限责任公司无可供执行的财产”，故单项计提。 |
| 浙江鑫和新型板材发展有限公司 | 399,368.50 | 399,368.50 | 100.00% | 国浩律师（苏州）事务所出具的法律意见书认为，“浙江鑫和新型板材发展有限公司停业，且负债累累”，应收货款可收回的可能性极小，故单项计提。 |
| 合计 | 6,629,768.50 | 6,629,768.50 | -- | -- |

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 | 计提理由 |
| 关联方组合 | 889,108.11 | | | |
| 1 年以内（含 1 年） | 39,552,099.25 | 1,977,604.96 | 5.00% | |
| 1 至 2 年 | 23,748,526.15 | 4,749,705.23 | 20.00% | |
| 2 至 3 年 | 6,904,535.87 | 3,452,267.94 | 50.00% | |
| 3 年以上 | 12,572,952.12 | 12,572,952.12 | 100.00% | |
| 合计 | 83,667,221.50 | 22,752,530.25 | -- | -- |

按单项计提坏账准备：

单位：元

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|--|------|------|------|
|--|------|------|------|

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 40,441,207.36 |
| 1 至 2 年 | 23,748,526.15 |
| 2 至 3 年 | 6,904,535.87 |
| 3 年以上 | 19,202,720.62 |
| 合计 | 90,296,990.00 |

（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 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 6,629,768.50 | | | | | 6,629,768.50 |
| 账龄组合 | 21,493,289.28 | 1,599,240.97 | | 340,000.00 | | 22,752,530.25 |
| 合计 | 28,123,057.78 | 1,599,240.97 | | 340,000.00 | | 29,382,298.75 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 340,000.00 |

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

(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 | 10,228,902.00 | 11.33% | 511,445.10 |
| 第二名 | 5,153,333.34 | 5.71% | 257,666.67 |
| 第三名 | 5,090,400.00 | 5.64% | 5,090,400.00 |
| 第四名 | 4,978,632.00 | 5.51% | 995,726.40 |
| 第五名 | 4,275,066.62 | 4.73% | 1,933,204.62 |
| 合计 | 29,726,333.96 | 32.92% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 4,061,370.92 | 3,441,521.91 |
| 合计 | 4,061,370.92 | 3,441,521.91 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 4,850,886.00 | 3,957,850.00 |
| 备用金 | 239,340.00 | 30,000.00 |
| 其他 | 128,710.28 | 163,567.80 |
| 合计 | 5,218,936.28 | 4,151,417.80 |

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 | 709,895.89 | | | 709,895.89 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 447,669.47 | | | 447,669.47 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 1,157,565.36 | | | 1,157,565.36 |

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） | 2,919,936.28 |
| 1 至 2 年 | 1,468,500.00 |
| 2 至 3 年 | 224,500.00 |
| 3 年以上 | 606,000.00 |
| 合计 | 5,218,936.28 |

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 | |
| 账龄组合 | 709,895.89 | 447,669.47 | | | | 1,157,565.36 |
| 合计 | 709,895.89 | 447,669.47 | | | | 1,157,565.36 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

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 | 保证金及押金 | 1,300,000.00 | 1-2 年和 3 年以上 | 24.91% | 660,000.00 |
| 第二名 | 保证金及押金 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 19.16% | 50,000.00 |

| | | | | | |
|-----|--------|--------------|--------------|--------|------------|
| 第三名 | 保证金及押金 | 911,100.00 | 1 年以内和 1-2 年 | 17.46% | 47,205.00 |
| 第四名 | 保证金及押金 | 600,000.00 | 1 年以内和 1-2 年 | 11.50% | 105,000.00 |
| 第五名 | 保证金及押金 | 200,000.00 | 2-3 年 | 3.83% | 100,000.00 |
| 合计 | -- | 4,011,100.00 | -- | 76.86% | 962,205.00 |

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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 | 4,996,452.45 | | 4,996,452.45 | 4,996,452.45 | | 4,996,452.45 |
| 合计 | 4,996,452.45 | | 4,996,452.45 | 4,996,452.45 | | 4,996,452.45 |

(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 | | |
| 昆山华辰新材料科技有限公司 | 4,996,452.45 | | | | | 4,996,452.45 | |
| 合计 | 4,996,452.45 | | | | | 4,996,452.45 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| | | | | | | | | | | | |

| |
|--------|
| 一、合营企业 |
| 二、联营企业 |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 38,479,013.36 | 19,932,410.91 | 191,150,866.04 | 101,276,272.41 |
| 其他业务 | 1,088,510.73 | 462,531.76 | 1,414,120.58 | 682,816.52 |
| 合计 | 39,567,524.09 | 20,394,942.67 | 192,564,986.62 | 101,959,088.93 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 5,653,060.36 | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 1,200,000.00 | 600,000.00 |
| 合计 | 6,853,060.36 | 600,000.00 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -4,380.45 | |
| 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） | 2,465,164.17 | |
| 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 | -4,753,567.88 | |

| | | |
|---|---------------|----|
| 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 | | |
| 减：所得税影响额 | -523,702.52 | |
| 少数股东权益影响额 | 605.01 | |
| 合计 | -1,769,686.65 | -- |

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 | -0.63% | -0.055 | -0.055 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.50% | -0.044 | -0.044 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿

