

天马轴承集团股份有限公司

2020 年半年度财务报告

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：天马轴承集团股份有限公司

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	216,186,900.97	237,798,506.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	21,229,788.04	
衍生金融资产		
应收票据	7,188,991.00	16,619,260.28
应收账款	219,567,755.85	171,296,761.63
应收款项融资	35,987,019.49	4,639,769.61
预付款项	135,131,102.21	66,316,470.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	831,205,599.14	1,182,878,725.76
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	393,118,103.46	385,267,297.24
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	11,308,904.11	

其他流动资产	374,729,973.91	415,059,808.69
流动资产合计	2,245,654,138.18	2,479,876,600.54
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	65,000,000.00	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	173,439,139.38	165,839,231.84
其他权益工具投资	340,716,121.63	298,070,000.00
其他非流动金融资产	512,930,537.98	368,802,379.44
投资性房地产		
固定资产	363,878,109.63	376,059,357.31
在建工程	3,075,814.05	2,877,624.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	216,025,080.48	205,238,396.48
开发支出	2,452,462.61	
商誉	648,238,330.80	648,238,330.80
长期待摊费用	368,974.54	470,266.92
递延所得税资产	1,589,835.04	1,589,835.04
其他非流动资产	2,291,721.43	80,278,576.63
非流动资产合计	2,330,006,127.57	2,147,463,998.54
资产总计	4,575,660,265.75	4,627,340,599.08
流动负债：		
短期借款	101,000,000.00	47,000,000.00
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		4,538,000.00
应付账款	244,348,668.78	247,582,790.42
预收款项		262,996,315.98
合同负债	281,856,419.43	

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	102,834,026.93	108,348,868.47
应交税费	15,937,444.98	27,493,904.45
其他应付款	476,306,812.64	500,095,309.41
其中：应付利息	76,582,517.39	75,398,646.79
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	20,228,647.01	20,228,647.01
其他流动负债	149,317,000.00	179,900,000.00
流动负债合计	1,391,829,019.77	1,398,183,835.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	80,960,000.00	80,960,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	14,450,143.99	10,480,011.84
长期应付职工薪酬		
预计负债	416,702,962.57	544,840,560.17
递延收益	41,518,500.00	25,905,500.00
递延所得税负债	9,661,433.01	531,744.61
其他非流动负债	849,938,684.09	884,918,491.53
非流动负债合计	1,413,231,723.66	1,547,636,308.15
负债合计	2,805,060,743.43	2,945,820,143.89
所有者权益：		
股本	1,188,000,000.00	1,188,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	356,264,516.63	358,255,088.54
减：库存股		
其他综合收益	-46,091,451.82	-46,091,451.82
专项储备		
盈余公积	436,548,997.42	436,548,997.42
一般风险准备		
未分配利润	-304,154,254.36	-382,087,692.42
归属于母公司所有者权益合计	1,630,567,807.87	1,554,624,941.72
少数股东权益	140,031,714.45	126,895,513.47
所有者权益合计	1,770,599,522.32	1,681,520,455.19
负债和所有者权益总计	4,575,660,265.75	4,627,340,599.08

法定代表人：武剑飞

主管会计工作负责人：姜学谦

会计机构负责人：陈莹莹

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	1,101,649.89	1,072,071.76
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,000,000.00	5,000,000.00
应收账款	20,764,905.54	20,764,905.54
应收款项融资		
预付款项	2,089,916.43	2,451,298.89
其他应收款	911,460,407.07	1,266,681,456.14
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	203,745,539.45	244,440,074.04
流动资产合计	1,144,162,418.38	1,540,409,806.37

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	2,976,888,657.00	2,743,388,657.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	27,487,546.23	27,487,546.23
投资性房地产		
固定资产	35,716.78	27,521.21
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,151,510,447.57	1,197,160,805.73
非流动资产合计	4,155,922,367.58	3,968,064,530.17
资产总计	5,300,084,785.96	5,508,474,336.54
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	9,970,000.00	11,338,019.03
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		659,887.42
应交税费		1,466,919.66
其他应付款	555,014,141.90	660,478,415.20
其中：应付利息	8,959,020.00	38,313,513.08
应付股利		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,228,647.01	20,228,647.01
其他流动负债	149,317,000.00	179,900,000.00
流动负债合计	734,529,788.91	874,071,888.32
非流动负债：		
长期借款	80,960,000.00	80,960,000.00
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	253,444,162.57	381,581,760.17
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	334,404,162.57	462,541,760.17
负债合计	1,068,933,951.48	1,336,613,648.49
所有者权益：		
股本	1,188,000,000.00	1,188,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,012,836,564.78	1,012,836,564.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	436,548,997.42	436,548,997.42
未分配利润	1,593,765,272.28	1,534,475,125.85
所有者权益合计	4,231,150,834.48	4,171,860,688.05
负债和所有者权益总计	5,300,084,785.96	5,508,474,336.54

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	338,915,682.85	665,388,106.40
其中：营业收入	338,915,682.85	665,388,106.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	340,417,068.76	819,710,338.52
其中：营业成本	253,792,028.61	587,437,185.24
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	3,474,580.12	7,796,952.12
销售费用	7,557,687.69	37,186,544.87
管理费用	49,336,398.73	103,900,752.38
研发费用	7,779,585.62	6,493,071.44
财务费用	18,476,787.99	76,895,832.47
其中：利息费用	43,568,151.84	101,813,871.53
利息收入	25,224,576.71	22,342,894.32
加：其他收益	14,531,438.62	12,720,016.37
投资收益（损失以“-”号填列）	3,197,865.22	17,827,327.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,602,500.00	-7,372,422.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	19,892,913.06	-35,338,002.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,888,130.63	22,565,222.98

资产减值损失(损失以“-”号填列)		-107,273,276.69
资产处置收益(损失以“-”号填列)	2,296,830.83	1,049,966.16
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	41,305,792.45	-242,770,977.99
加: 营业外收入	66,118,414.69	1,481,368.63
减: 营业外支出	10,383,518.07	62,559,652.92
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	97,040,689.07	-303,849,262.28
减: 所得税费用	7,961,621.42	-6,724,774.41
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	89,079,067.65	-297,124,487.87
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	89,079,067.65	-297,124,487.87
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	77,933,438.06	-301,381,849.19
2.少数股东损益	11,145,629.59	4,257,361.32
六、其他综合收益的税后净额		-47,846.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-47,846.76
(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		-47,846.76
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		-47,846.76
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	89,079,067.65	-297,172,334.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	77,933,438.06	-301,429,695.95
归属于少数股东的综合收益总额	11,145,629.59	4,257,361.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0656	-0.2537
（二）稀释每股收益	0.0656	-0.2537

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

法定代表人：武剑飞

主管会计工作负责人：姜学谦

会计机构负责人：陈莹莹

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	2.60	233,314.40
销售费用		
管理费用	11,080,943.49	39,959,740.34
研发费用		
财务费用	-12,810,300.55	13,357,979.15
其中：利息费用	6,716,087.32	21,279,793.73
利息收入	19,532,342.53	7,931,881.89
加：其他收益	475.82	
投资收益（损失以“－”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-43,000.00	1,277,582.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-29,714,163.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,686,830.28	-81,987,614.81
加：营业外收入	66,041,568.19	
减：营业外支出	8,438,252.04	87,716,254.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	59,290,146.43	-169,703,869.62
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	59,290,146.43	-169,703,869.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	59,290,146.43	-169,703,869.62
（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	59,290,146.43	-169,703,869.62
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	206,960,658.97	700,847,759.06
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	5,752,922.16	13,587,814.28

收到其他与经营活动有关的现金	37,290,956.85	32,280,027.05
经营活动现金流入小计	250,004,537.98	746,715,600.39
购买商品、接受劳务支付的现金	184,066,075.03	523,119,072.90
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	86,904,856.91	111,868,355.79
支付的各项税费	28,277,171.80	29,032,024.26
支付其他与经营活动有关的现金	38,194,135.21	125,582,406.26
经营活动现金流出小计	337,442,238.95	789,601,859.21
经营活动产生的现金流量净额	-87,437,700.97	-42,886,258.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	44,010,000.00	141,999,750.00
取得投资收益收到的现金	1,474,747.82	1,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,431,200.00	42,624,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	184,716,671.11	617,920,167.31
投资活动现金流入小计	253,632,618.93	803,543,917.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,538,547.95	68,776,134.22
投资支付的现金	147,566,250.00	37,883,967.00
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	23,679,549.98	
投资活动现金流出小计	174,784,347.93	106,660,101.22
投资活动产生的现金流量净额	78,848,271.00	696,883,816.09
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	65,003,450.80	45,290,387.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	65,003,450.80	45,290,387.00
偿还债务支付的现金	44,863,958.00	300,321,363.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,975,239.50	62,390,339.74
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	25,774,101.00	4,685,887.40
筹资活动现金流出小计	78,613,298.50	367,397,590.48
筹资活动产生的现金流量净额	-13,609,847.70	-322,107,203.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,590.01	54,043.65
五、现金及现金等价物净增加额	-22,210,867.68	331,944,397.44
加：期初现金及现金等价物余额	228,467,099.73	77,987,183.59
六、期末现金及现金等价物余额	206,256,232.05	409,931,581.03

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,428,623.53	310,342,411.15
经营活动现金流入小计	1,428,623.53	310,342,411.15
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		
支付的各项税费	1,466,922.26	229,314.40
支付其他与经营活动有关的现金	23,269,805.85	191,721,517.27
经营活动现金流出小计	24,736,728.11	191,950,831.67
经营活动产生的现金流量净额	-23,308,104.58	118,391,579.48
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		82,800,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	214,465,000.00	252,140,857.99
投资活动现金流入小计	214,465,000.00	334,940,857.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,376.00	5,078.00
投资支付的现金	22,000,000.00	276,847,824.00
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	30,107,000.00	
投资活动现金流出小计	52,119,376.00	276,852,902.00
投资活动产生的现金流量净额	162,345,624.00	58,087,955.99
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	96,596,000.00	
筹资活动现金流入小计	96,596,000.00	
偿还债务支付的现金	30,583,000.00	114,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,834,980.00	61,632,144.07
支付其他与筹资活动有关的现金	203,190,000.00	
筹资活动现金流出小计	235,607,980.00	176,432,144.07
筹资活动产生的现金流量净额	-139,011,980.00	-176,432,144.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	25,539.42	47,391.40
加：期初现金及现金等价物余额	13,760.37	39,099.85
六、期末现金及现金等价物余额	39,299.79	86,491.25

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,188,000.00				358,255.88		-46,091.45		436,548.99		-382,087.69		1,554,624.94	126,895.51	1,681,520.45
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	1,188,000.00				358,255.88		-46,091.45		436,548.99		-382,087.69		1,554,624.94	126,895.51	1,681,520.45
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-1,990,571.91						77,933,438.06		75,942,866.15	13,136,200.98	89,079,067.13
(一)综合收益总额											77,933,438.06		77,933,438.06	11,145,629.59	89,079,067.65
(二)所有者投入和减少资本					-1,990,571.91								-1,990,571.91	1,990,571.39	-0.52
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-1,990,571.91								-1,990,571.91	1,990,571.39	-0.52

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润				计
一、上年期末余额	1,188,000.00				358,509,680.78		-1,780.50		408,810,133.61		1,255,646,574.87		3,210,964,608.76	191,669,374.92	3,402,633,983.68
加：会计政策变更											40,552,100.00		40,552,100.00		40,552,100.00
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,188,000.00				358,509,680.78		-1,780.50		408,810,133.61		1,296,198,674.87		3,251,516,708.76	191,669,374.92	3,443,186,083.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-47,846.76				-301,381,849.19		-301,429,695.95	98,212,537.09	-203,217,158.86
（一）综合收益总额							-47,846.76				-301,381,849.19		-301,429,695.95	4,257,361.32	-297,172,334.63
（二）所有者投入和减少资本														93,955,175.77	93,955,175.77
1. 所有者投入的普通股														93,955,175.77	93,955,175.77
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														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	1,188,000.00			358,509.68		-49,627.26		408,810.13		994,816.82		2,950,087.01	289,881,912.01	3,239,968,924.82

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,188,000,000.00				1,012,836,564.78				436,548,997.42	1,534,475,125.85		4,171,860,688.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,188,000,000.00				1,012,836,564.78				436,548,997.42	1,534,475,125.85		4,171,860,688.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										59,290,146.43		59,290,146.43
（一）综合收益总额										59,290,146.43		59,290,146.43
（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												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,188,000,000.00				1,012,836,564.78				436,548,997.42	1,593,765,272.28		4,231,150,834.48

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,188,000,000.00				1,012,836,564.78				408,810,133.61	1,284,536,951.55		3,894,183,649.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,188,000,000.00				1,012,836,564.78				408,810,133.61	1,284,536,951.55		3,894,183,649.94

	0.00				78							
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-169,703,869.62		-169,703,869.62
(一)综合收益总额										-169,703,869.62		-169,703,869.62
(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												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,188,000.00				1,012,836,564.78				408,810,133.61	1,114,833,081.93		3,724,479,780.32

三、公司基本情况

天马轴承集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由天马控股集团有限公司（原浙江滚动轴承有限公司，现更名为霍尔果斯天马创业投资集团有限公司，以下简称“天马创投”）以及沈高伟、马伟良、沈有高、吴惠仙、马全法、陈建冬、罗观华、施议场等8位自然人于2002年11月18日共同发起设立的股份有限公司。本公司于2007年3月28日在深圳证券交易所挂牌上市交易。2019年10月11日，徐州乾顺承科技发展有限公司（以下简称“徐州乾顺承”）通过司法拍卖方式以现金取得喀什星河创业投资有限公司（以下简称“喀什星河”）持有的本公司25,097.30万股股份，占公司股份总数的21.13%，交易资金总额为499,868,160.00元，徐州乾顺承于2019年12月6日收到湖北省恩施中院的《执行裁定书》，证券过户登记于2020年1月6日完成。截至2020年06月30日，本公司的总股本为118,800.00万元，每股面值1元。公司的统一社会信用代码为9133000074506480XD，公司住所为杭州市石祥路202号。

公司的经营范围：轴承、机床及配件的销售，经营进出口业务，投资管理，初级食用农产品销售（范围详见外经贸部门批文）。（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）

本公司及各子公司主要从事高端装备制造、创投服务与资产管理、互联网信息技术服务及传媒业务。

本报告期纳入合并范围的主要子公司详见附注九“在其他主体中的权益”，本报告期新纳入合并范围的子公司14家，主要有南京宏天网络科技有限公司、徐州隽雅信息服务有限公司、徐州市鼎弘咨询管理合伙企业（有限合伙）、徐州市鼎信管理咨询合伙企业（有限合伙）、徐州市辉霖管理咨询合伙企业（有限合伙）、徐州市鼎裕咨询管理合伙企业（有限合伙）、徐州市荣晋管理咨询合伙企业（有限合伙）、徐州市嘉恒管理咨询合伙企业（有限合伙）、徐州市鸿儒咨询管理合伙企业（有限合伙）、徐州隽武信息科技有限公司、嘉兴翎贲宸股权投资合伙企业（有限合伙）、北京嘉信汇瑞管理咨询合伙企业（有限合伙）、上海郝沧管理咨询合伙企业（有限合伙）、上海增福管理咨询合伙企业（有限合伙）。

本财务报表由本公司董事会于2020年8月27日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《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。

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

2、持续经营

报告期内，公司实现营业总收入33,891.57万元，较上年同期减少49.06%；总资产为457,566.03万元，较上年年末减少1.12%；归属于上市公司股东的净资产为163,056.78万元，较上年年末增加4.88%；归属于上市公司股东的净利润为7,793.34万元，较上年同期增加37,931.53万元，实现扭亏为盈。报告期盈利较上年同期大幅增加主要是由于各下属子公司盈利同比增加、以前年度计提诉讼违约金转回以及债务偿还导致利息减少等原因导致。公司主营业务转型后发展良好，盈利能力和内部管理水平不断提高，遗留问题也逐步得到解决。

综上所述，本公司管理层认为以持续经营为基础编制2020年度半年度的财务报表是合理的。

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：

集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、长期股权投资发生减值的判断标准、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年06月30日合并及公司的财务状况以及2020年1月至6月合并及公司的经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以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

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注22-“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起

停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节附注22、（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②（仅适用于存在采用套期会计方法核算的套期保值的情况）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时,与该境外经营相关的外币报表折算差额,按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

注:说明发生外币交易时折算汇率的确定方法、在资产负债表日外币货币性项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法以及外币报表折算的会计处理方法。

10、金融工具

金融工具,是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时,确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量:①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;②对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的,表明持有目的是交易性的:①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的,主要是为了近期内出售或回购;②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式;③属于衍生工具,但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

(1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产业务模式,以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的,直接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;能够通过现金流量特征测试的,其分类取决于管理金融资产业务模式,以及是否将其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。

① 以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付,同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付,同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时,累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具,以公允价值计量且其变动计入当期损益,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,列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

(2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益,列示为交易性金融资产,但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的,列示为其他权益工具投资,相关公允价值变动不得结转至当期损益,且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备,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转出,计入留存收益。

(3) 金融负债

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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且本公司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；
- ③ 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

- ① 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ② 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③ 对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；
- ④ 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- ⑤ 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合1：以应收款项的账龄作为信用风险特征

对于划分为应收账款组合1的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3 年以上	100.00

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 以应收款项的账龄作为信用风险特征

其他应收款组合2 特殊款项性质

对于划分为其他应收款组合1的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3 年以上	100.00

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支

付的价格确定其公允价值。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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第11号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

注：结合上市公司的经营特点，披露进行金融衍生品交易的会计政策与会计估计。

11、应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

注：说明应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

12、应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合：以应收款项的账龄作为信用风险特征

对于划分为应收账款组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3 年以上	100.00

注：说明应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第10号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

注：按照不同业务模式对应收款项的确认、信用政策、坏账计提政策进行详细披露。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第6号——上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

注：按照不同业务模式对应收款项的确认、回款条件、坏账计提政策进行详细披露。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

注：按照不同业务模式对应收款项的确认、回款条件、坏账计提政策进行详细披露。

13、应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：以应收款项的账龄作为信用风险特征

其他应收款组合2：特殊款项性质

对于划分为其他应收款组合1的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3 年以上	100.00

15、存货

1、存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品、合同履约成本等。

2、存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；包装物采用一次转销法进行摊销。

3、存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4、存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

注：说明存货类别，发出存货的计价方法，确定不同类别存货可变现净值的依据，存货的盘存制度以及低值易耗品和包装物的摊销方法。

16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或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)作为合同资产列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与“五、重要会计政策和会计估计第12条应收账款”之应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括取得合同的成本和履约合同的成本。

1、取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，在其他流动资产科目下列示，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

2、履约合同的成本

本公司为履约合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产，在存货科目下列示：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

3、合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本公司将通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。(有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。)

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，以摊余成本计量。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

20、其他债权投资

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。

21、长期应收款

当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：以应收款项的账龄作为信用风险特征

其他应收款组合2：特殊款项性质

对于划分为其他应收款组合1的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账 龄	长期应收款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3 年以上	100.00

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按《企业会计准则第33号——合并财务报表》中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50 年	5.00	1.90 至 4.75
机器设备	年限平均法	10 年	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5 年	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5 年	5.00	19.00

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异

的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

26、借款费用

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

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

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

31、长期资产减值

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

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

金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

本公司将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

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等。相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划，于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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。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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法

律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1、销售商品收入

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以交货完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2、提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入本公司；交易的完工程度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益，或者，采用净额法，冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。或者，采用净额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接冲减相关成本费用；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本费用。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、12“持有待售资产”相关描述。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）（以下简称《修订通知》），对合并财务报表格式进行了修订。	2020 年 4 月 3 日召开的第六届董事会第四十八次（临时）会议和第六届监事会第二十二次（临时）会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号 2020-041
财政部于 2017 年 7 月发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号—收入>的通知》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行。	2020 年 4 月 3 日召开的第六届董事会第四十八次（临时）会议和第六届监事会第二十二次（临时）会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号 2020-041

(1) 合并资产负债表

合并资产负债表原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”和“应收款项融资”项目。合并资产负债表原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”项目。合并资产负债表新增“使用权资产”、“租赁负债”、“专项储备”项目。

(2) 合并利润表

将合并利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。将合并利润表“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”。合并利润表中“投资收益”项目下增加“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。合并利润表删除“为交易目的而持有的金融资产净增加额”、“发行债券收到的现金”项目。

(3) 所有者权益变动表

所有者权益变动表增加“专项储备”项目。

(4) 现金流量表

删除了原合并现金流量表中“为交易目的而持有的金融资产净增加额”“发行债券收到的现金”等项目。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	237,798,506.83	237,798,506.83	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	16,619,260.28	16,619,260.28	
应收账款	171,296,761.63	171,296,761.63	
应收款项融资	4,639,769.61	4,639,769.61	
预付款项	66,316,470.50	66,316,470.50	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,182,878,725.76	1,182,878,725.76	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	385,267,297.24	385,267,297.24	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	415,059,808.69	415,059,808.69	
流动资产合计	2,479,876,600.54	2,479,876,600.54	
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	165,839,231.84	165,839,231.84	
其他权益工具投资	298,070,000.00	298,070,000.00	
其他非流动金融资产	368,802,379.44	368,802,379.44	

投资性房地产			
固定资产	376,059,357.31	376,059,357.31	
在建工程	2,877,624.08	2,877,624.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	205,238,396.48	205,238,396.48	
开发支出			
商誉	648,238,330.80	648,238,330.80	
长期待摊费用	470,266.92	470,266.92	
递延所得税资产	1,589,835.04	1,589,835.04	
其他非流动资产	80,278,576.63	80,278,576.63	
非流动资产合计	2,147,463,998.54	2,147,463,998.54	
资产总计	4,627,340,599.08		
流动负债：			
短期借款	47,000,000.00	47,000,000.00	
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	4,538,000.00	4,538,000.00	
应付账款	247,582,790.42	247,582,790.42	
预收款项	262,996,315.98		-262,996,315.98
合同负债		262,996,315.98	262,996,315.98
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	108,348,868.47	108,348,868.47	
应交税费	27,493,904.45	27,493,904.45	
其他应付款	500,095,309.41	500,095,309.41	
其中：应付利息	75,398,646.79	75,398,646.79	
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	20,228,647.01	20,228,647.01	
其他流动负债	179,900,000.00	179,900,000.00	
流动负债合计	1,398,183,835.74	1,398,183,835.74	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	80,960,000.00	80,960,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	10,480,011.84	10,480,011.84	
长期应付职工薪酬			
预计负债	544,840,560.17	544,840,560.17	
递延收益	25,905,500.00	25,905,500.00	
递延所得税负债	531,744.61	531,744.61	
其他非流动负债	884,918,491.53	884,918,491.53	
非流动负债合计	1,547,636,308.15	1,547,636,308.15	
负债合计	2,945,820,143.89	2,945,820,143.89	
所有者权益：			
股本	1,188,000,000.00	1,188,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	358,255,088.54	358,255,088.54	
减：库存股			
其他综合收益	-46,091,451.82	-46,091,451.82	
专项储备			
盈余公积	436,548,997.42	436,548,997.42	
一般风险准备			
未分配利润	-382,087,692.42	-382,087,692.42	
归属于母公司所有者权益 合计	1,554,624,941.72	1,554,624,941.72	

少数股东权益	126,895,513.47	126,895,513.47	
所有者权益合计	1,681,520,455.19	1,681,520,455.19	
负债和所有者权益总计	4,627,340,599.08	4,627,340,599.08	

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	1,072,071.76	1,072,071.76	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,000,000.00	5,000,000.00	
应收账款	20,764,905.54	20,764,905.54	
应收款项融资			
预付款项	2,451,298.89	2,451,298.89	
其他应收款	1,266,681,456.14	1,266,681,456.14	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	244,440,074.04	244,440,074.04	
流动资产合计	1,540,409,806.37	1,540,409,806.37	
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	2,743,388,657.00	2,743,388,657.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	27,487,546.23	27,487,546.23	
投资性房地产			
固定资产	27,521.21	27,521.21	
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	1,197,160,805.73	1,197,160,805.73	
非流动资产合计	3,968,064,530.17	3,968,064,530.17	
资产总计	5,508,474,336.54	5,508,474,336.54	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	11,338,019.03	11,338,019.03	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	659,887.42	659,887.42	
应交税费	1,466,919.66	1,466,919.66	
其他应付款	660,478,415.20	660,478,415.20	
其中：应付利息	38,313,513.08	38,313,513.08	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	20,228,647.01	20,228,647.01	
其他流动负债	179,900,000.00	179,900,000.00	
流动负债合计	874,071,888.32	874,071,888.32	
非流动负债：			
长期借款	80,960,000.00	80,960,000.00	
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	381,581,760.17	381,581,760.17	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	462,541,760.17	462,541,760.17	
负债合计	1,336,613,648.49	1,336,613,648.49	
所有者权益：			
股本	1,188,000,000.00	1,188,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,012,836,564.78	1,012,836,564.78	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	436,548,997.42	436,548,997.42	
未分配利润	1,534,475,125.85	1,534,475,125.85	
所有者权益合计	4,171,860,688.05	4,171,860,688.05	
负债和所有者权益总计	5,508,474,336.54	5,508,474,336.54	

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	应税收入	13.00%、6.00%、3.00%
城市维护建设税	应纳流转税额	5.00%、7.00%

企业所得税	应纳税所得额	15.00%、20.00%、25.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25.00%
齐重数控	15.00%
热热文化	15.00%
中科华世	25.00%

2、税收优惠

(1) 子公司齐重数控取得了由黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局于2017年11月24日批准颁发的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，本公司的子公司齐重数控符合国家需要重点扶持的高新技术企业按15%的税率征收企业所得税的规定。2020年度齐重数控适用的企业所得税税率为15%。

(2) 子公司热热文化取得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局于2019年10月15日批准颁发的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，本公司的子公司热热文化符合国家需要重点扶持的高新技术企业按15%的税率征收企业所得税的规定。2020年度热热文化适用的企业所得税税率为15%。

根据《财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）规定，符合条件的公司，自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。本公司的子公司热热文化符合《软件企业认定标准及管理办法》的有关规定，被认定为软件企业，享受两免三减半的优惠政策，2020年度为减半的第一年。

(3) 根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业的年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(4) 根据《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第13号）规定，自2020年3月1日至5月31日，对湖北省增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，免征增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。

注：说明主要税收优惠政策及依据。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

注：披露报告期内公司享受的税收优惠政策，如软件增值税退税等，以及相关税收优惠对公司当期损益的影响。

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	46,337.40	43,992.78
银行存款	207,272,244.75	229,481,418.34
其他货币资金	8,868,318.82	8,273,095.71
合计	216,186,900.97	237,798,506.83
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	9,930,668.92	9,331,407.10

其他说明

截至2020年06月30日，其他货币资金8,868,318.82元，全部为保证金存款。银行存款中1,062,350.10元因诉讼被冻结。

除以上情况外，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,229,788.04	0.00
其中：		
其中：		
合计	21,229,788.04	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,250,000.00	9,788,000.00
商业承兑票据	1,938,991.00	6,831,260.28
合计	7,188,991.00	16,619,260.28

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	7,188,991.00	100.00%	0.00	0.00%	7,188,991.00	16,619,260.28	100.00%	0.00	0.00%	16,619,260.28
其中：										
银行承兑票据	5,250,000.00	73.03%	0.00	0.00%	5,250,000.00	9,788,000.00	58.90%	0.00	0.00%	9,788,000.00
商业承兑票据	1,938,991.00	26.97%	0.00	0.00%	1,938,991.00	6,831,260.28	41.10%	0.00	0.00%	6,831,260.28
合计	7,188,991.00	100.00%	0.00	0.00%	7,188,991.00	16,619,260.28	100.00%	0.00	0.00%	16,619,260.28

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
银行承兑汇票	5,250,000.00	0.00	0.00%
商业承兑汇票	1,938,991.00	0.00	0.00%
合计	7,188,991.00	0.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	91,879,426.03	
商业承兑票据		1,842,134.00
合计	91,879,426.03	1,842,134.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	452,676,376.18	100.00%	233,108,620.33	51.50%	219,567,755.85	407,744,032.07	100.00%	236,447,270.44	57.99%	171,296,761.63
其中：										
其中：1 年以内（含 1 年）	177,294,395.66	39.17%	8,864,719.78	5.00%	168,429,675.88	142,929,793.30	35.05%	7,146,489.67	5.00%	135,783,303.63
1 至 2 年	40,882,676.33	9.03%	4,088,267.63	10.00%	36,794,408.70	27,868,292.82	6.83%	2,786,829.28	10.00%	25,081,463.54
2 至 3 年	20,490,958.96	4.53%	6,147,287.69	30.00%	14,343,671.27	14,902,849.24	3.65%	4,470,854.78	30.00%	10,431,994.46
3 年以上	214,008,345.23	47.27%	214,008,345.23	100.00%	0.00	222,043,096.71	54.47%	222,043,096.71	100.00%	0.00
合计	452,676,376.18	100.00%	233,108,620.33	51.50%	219,567,755.85	407,744,032.07	100.00%	236,447,270.44	57.99%	171,296,761.63

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	177,294,395.66	8,864,719.78	5.00%
1 至 2 年	40,882,676.33	4,088,267.63	10.00%

2 至 3 年	20,490,958.96	6,147,287.69	30.00%
3 年以上	214,008,345.23	214,008,345.23	100.00%
合计	452,676,376.18	233,108,620.33	--

确定该组合依据的说明：

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合：以应收款项的账龄作为信用风险特征

对于划分为应收账款组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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）	177,294,395.66
1 至 2 年	40,882,676.33
2 至 3 年	20,490,958.96
3 年以上	214,008,345.23
3 至 4 年	214,008,345.23
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	452,676,376.18

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	236,447,270.44	2,727,793.39	5,921,424.20	3,397.50	-141,621.80	233,108,620.33
合计	236,447,270.44	2,727,793.39	5,921,424.20	3,397.50	-141,621.80	233,108,620.33

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
北京知家信息科技股份有限公司	3,000.00
北京高歌科技有限公司	397.50

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 01	31,524,152.00	6.96%	31,524,152.00
客户 02	20,000,000.00	4.42%	1,000,000.00
客户 03	19,332,500.00	4.27%	966,625.00
客户 04	18,610,466.22	4.11%	1,861,046.62
客户 05	18,215,211.00	4.02%	910,760.55
合计	107,682,329.22	23.78%	

(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

其他说明：

6、应收款项融资

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其他综合	35,987,019.49	4,639,769.61

收益的应收票据		
合计	35,987,019.49	4,639,769.61

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	126,906,426.87	93.91%	57,361,884.58	86.50%
1 至 2 年	1,468,830.71	1.09%	2,566,132.05	3.87%
2 至 3 年	583,379.43	0.43%	914,504.06	1.38%
3 年以上	6,172,465.20	4.57%	5,473,949.81	8.25%
合计	135,131,102.21	--	66,316,470.50	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

- 1、预付服务费，项目未结束
- 2、商品未入库

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额85,597,287.43元，占预付款项期末余额合计数的比例63.35%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	831,205,599.14	1,182,878,725.76
合计	831,205,599.14	1,182,878,725.76

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

土地收储款	280,000,000.00	301,340,000.00
股权退出款	19,800,000.00	8,800,000.00
押金保证金	4,226,465.20	6,306,576.89
设备转让款	3,978,909.00	3,979,909.00
关联方资金拆借及占用款	632,964,726.85	972,715,816.87
其他	9,046,977.98	8,442,992.71
合计	950,017,079.03	1,301,585,295.47

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	29,121,138.70	83,621,520.83	5,963,910.18	118,706,569.71
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-1,694,276.21	1,694,276.21		0.00
--转入第三阶段	-60.00	-1,456.31	1,516.31	0.00
--转回第二阶段		0.00		0.00
--转回第一阶段	0.00			0.00
本期计提	318,643.00	545,250.80	4,538.06	868,431.86
本期转回	560,576.90	2,354.78	0.00	562,931.68
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	590.00	0.00	0.00	590.00
其他变动	0.00	0.00	-200,000.00	-200,000.00
2020 年 6 月 30 日余额	27,184,278.59	85,857,236.75	5,769,964.55	118,811,479.89

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）	372,409,261.96
1 至 2 年	285,954,394.42
2 至 3 年	5,258,899.00
3 年以上	286,394,523.65

3 至 4 年	286,394,523.65
合计	950,017,079.03

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的其他应收款	11,584,054.53	868,431.86	562,931.68	590.00	-200,000.00	11,688,964.71
单项计提预期信用损失	107,122,515.18	0.00		0.00	0.00	107,122,515.18
合计	118,706,569.71	868,431.86	562,931.68	590.00	-200,000.00	118,811,479.89

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
广州星河正泽股权投资管理合伙企业（有限合伙）	590.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 01	资金往来	567,427,126.76	1 年以内, 1-2 年	59.73%	26,296,500.00
客户 02	土地收储	280,000,000.00	3 年以上	29.47%	81,835,515.18
客户 03	资金往来	65,175,616.44	1 年以内	6.86%	2,055,054.79

客户 04	设备转让款	3,978,909.00	1 年以内, 3 年以上	0.42%	198,945.45
客户 05	往来款	2,220,395.72	3 年以上	0.23%	2,220,395.72
合计	--	918,802,047.92	--	96.71%	112,606,411.14

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 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	67,050,246.14	43,451,516.68	23,598,729.46	69,126,042.85	43,451,516.68	25,674,526.17
在产品	196,155,504.76	76,055,096.26	120,100,408.50	174,213,433.93	73,031,510.60	101,181,923.33
库存商品	177,315,412.49	41,301,672.05	136,013,740.44	202,896,637.56	60,253,745.89	142,642,891.67
合同履约成本	1,184,696.81	0.00	1,184,696.81	0.00	0.00	0.00
发出商品	126,756,509.50	17,174,460.42	109,582,049.08	127,370,978.89	14,513,195.09	112,857,783.80
低值易耗品	2,638,479.17	0.00	2,638,479.17	2,552,682.32	0.00	2,552,682.32
委托加工物资	0.00	0.00	0.00	357,489.95	0.00	357,489.95
合计	571,100,848.87	177,982,745.41	393,118,103.46	576,517,265.50	191,249,968.26	385,267,297.24

(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	43,451,516.68					43,451,516.68
在产品	73,031,510.60	3,023,585.66				76,055,096.26
库存商品	60,253,745.89	-18,952,073.84				41,301,672.05
合同履约成本	0.00					0.00
发出商品	14,513,195.09	15,928,488.18		13,267,222.85		17,174,460.42
合计	191,249,968.26	0.00	0.00	13,267,222.85	0.00	177,982,745.41

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的债权投资	11,308,904.11	0.00
合计	11,308,904.11	

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
阳逻中扬应收账款收益权	10,000,000.00	7.00%	7.00%	2021年01月15日				
合计	10,000,000.00	—	—	—		—	—	—

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	1,006,410.82	
待抵扣进项税	8,117,238.11	5,734,047.34
预缴企业所得税	3,502.97	2,485,687.31
预计负债可追偿款	365,602,822.01	406,840,074.04
合计	374,729,973.91	415,059,808.69

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
阳逻中扬应收账款收益权	65,000,000.00		65,000,000.00			
合计	65,000,000.00		65,000,000.00			

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
阳逻中扬应收账款收益权	10,000,000.00	7.00%	7.00%	2022年01月15日				

阳逻中扬应收账款收益权	55,000,000.00	7.00%	7.00%	2022 年 12 月 31 日				
合计	65,000,000.00	—	—	—		—	—	—

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

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 (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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
嘉兴玻尔 投资合伙 企业（有 限合伙）	15,003,49 7.19		15,003,49 7.19							0.00	0.00
小计	15,003,49 7.19		15,003,49 7.19							0.00	0.00
二、联营企业											
北京深视 科技有限	0.00			0.00						0.00	2,365,732 .66

公司											
南京喵星 科技有限 公司	0.00			0.00						0.00	5,853,189 .38
登封慧闻 彩虹少林 武术文化 博览有限 公司	7,800,000 .00			0.00						7,800,000 .00	9,394,022 .48
上海极漩 电子科技 有限公司	0.00			0.00						0.00	2,100,000 .00
上海动艺 网络科技 有限公司	0.00			0.00						0.00	13,897,21 3.10
北京乐美 时空科技 有限公司	0.00			0.00						0.00	5,559,111 .95
北京友才 网络科技 有限公司	0.00			0.00						0.00	7,898,631 .15
北京四季 风光信息 技术有限 公司	0.00			0.00						0.00	9,888,201 .33
进化时代 科技（北 京）有限 责任公司	0.00			0.00						0.00	9,678,252 .24
北京惠你 我信息技 术有限公 司	0.00			0.00						0.00	4,501,398 .63
美科科技 （北京） 有限公司	2,860,000 .00			-296,200. 00						2,563,800 .00	19,816,27 4.42
北京极图 科技有限 公司	0.00			0.00						0.00	6,379,099 .77
猫范（北 京）科技	0.00			0.00						0.00	8,473,608 .23

有限公司											
北京数字 联盟网络 科技有限 公司	15,290,00 0.00			-967,700. 00						14,322,30 0.00	20,740,45 5.59
超圣浩鸣 (北京) 商务服务 有限公司	0.00			0.00						0.00	3,708,459 .23
上海未农 农业科技 有限公司	0.00			0.00						0.00	2,460,492 .63
北京云风 速科技有 限公司	0.00			0.00						0.00	4,001,162 .22
北京创仕 科锐信息 技术有限 公司	0.00			0.00						0.00	6,147,239 .80
北京电影 人网络科 技有限公 司	0.00			0.00						0.00	4,996,146 .82
科技谷 (厦门) 信息技术 有限公司	15,040,72 6.31			-734,100. 00						14,306,62 6.31	0.00
衍视电子 科技(上 海)有限 公司	1,311,427 .50			0.00						1,311,427 .50	3,401,343 .04
北京银瀑 技术有限 公司	0.00			0.00						0.00	6,173,083 .41
杭州智信 科技有限 公司	0.00			0.00						0.00	1,781,380 .56
北京绿色 翔枫信息 技术有限 公司	0.00			0.00						0.00	4,638,136 .59

北京闪惠 科技有限 公司	3,340,000 .00			215,600.0 0						3,555,600 .00	119,363,6 03.99
北京能通 天下网络 技术有限 公司	19,370,00 0.00		19,370,00 0.00	0.00						0.00	0.00
北京鼎合 未来餐饮 管理有限 公司	0.00			0.00						0.00	6,000,000 .00
北京释放 科技有限 公司	0.00			0.00						0.00	1,600,000 .00
北京过火 科技有限 公司	0.00			0.00						0.00	6,000,000 .00
北京子弹 头科技有 限公司	0.00			0.00						0.00	3,974,539 .74
北京灿鸿 科技有限 公司	0.00			0.00						0.00	2,146,423 .41
北京指上 互动科技 有限公司	0.00			0.00						0.00	2,692,991 .26
北京海拓 空间信息 技术有限 公司	0.00			0.00						0.00	3,917,977 .65
北京高歌 科技有限 公司	0.00			0.00						0.00	2,000,000 .00
北京数字 幻想科技 有限公司	0.00			0.00						0.00	4,887,754 .35
深圳欧德 蒙科技有 限公司	0.00			0.00						0.00	15,001,72 0.34
北京易博 易慧信息	0.00			0.00						0.00	2,914,210

技术有限公司											.52
北京营天下教育科技有限公司	0.00			0.00					0.00	5,906,742	.76
乙味屋科技(北京)有限公司	0.00			0.00					0.00	6,153,038	.74
夹克厨房(北京)餐饮管理有限责任公司	743,953.49			-111,500.00					632,453.49	10,455,306.35	
北京黑格科技有限公司	0.00			0.00					0.00	5,328,712	.57
木柿(北京)文化传媒有限公司	0.00			0.00					0.00	5,900,000	.00
北京云问网络科技有限公司	7,247,265.72			-352,900.00					6,894,365.72	0.00	
北京光子互动科技有限公司	0.00			0.00					0.00	2,768,725	.16
北京华夏一步科技有限公司	0.00			0.00					0.00	8,360,283	.64
齐齐哈尔欣豪润成房地产开发有限公司	9,000,000.00		4,000,000.00	-250,500.00					4,749,500.00	0.00	
江苏润钰新材料科技有限公司	32,525.863.08			2,200.00					32,528.063.08	0.00	
宁波首科燕园康泰	36,306,498.55			-107,400.00					36,199,098.55	0.00	

创业投资合伙企业（有限合伙）											
齐齐哈尔第一机床厂有限公司	0.00	48,575,904.73		0.00						48,575,904.73	0.00
小计	150,835,734.65	48,575,904.73	23,370,000.00	-2,602,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	173,439,139.38	379,224,665.71
合计	165,839,231.84	48,575,904.73	38,373,497.19	-2,602,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	173,439,139.38	379,224,665.71

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京云纵信息技术有限公司	199,260,000.00	199,260,000.00
重庆市园林建筑工程（集团）股份有限公司	97,810,000.00	97,810,000.00
中国浦发机械工业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
青岛索引翱申教育服务有限公司	12,248,878.71	0.00
厦门象形远教网络科技股份有限公司	30,397,242.92	0.00
合计	340,716,121.63	298,070,000.00

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
北京云纵信息技术有限公司			21,840,000.00		拟长期持有	
重庆市园林建筑工程（集团）股份有限公司			24,269,154.80		拟长期持有	
中国浦发机械工业有限公司					拟长期持有	
青岛索引翱申教					拟长期持有	

育服务有限公司						
厦门象形远教网络科技有限公司					拟长期持有	

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	512,930,537.98	368,802,379.44
合计	512,930,537.98	368,802,379.44

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	363,878,109.63	376,059,357.31
固定资产清理	0.00	0.00
合计	363,878,109.63	376,059,357.31

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	368,111,712.03	718,132,702.43	8,162,868.36	13,003,152.06	1,107,410,434.88
2.本期增加金额	0.00	1,827,171.99	5,500.00	150,236.22	1,982,908.21
(1) 购置		1,827,171.99	5,500.00	150,236.22	1,982,908.21
(2) 在建工程转入					0.00
(3) 企业合并增加					0.00
					0.00
3.本期减少金额	0.00	21,430,078.66	598,572.77	56,477.88	22,085,129.31
(1) 处置或报废	0.00	21,430,078.66	598,572.77	51,477.88	22,080,129.31
(2) 合并范围减少		0.00	0.00	5,000.00	5,000.00
4.期末余额	368,111,712.03	698,529,795.76	7,569,795.59	13,096,910.40	1,087,308,213.78
二、累计折旧					0.00
1.期初余额	86,677,872.28	432,733,898.10	5,842,196.21	10,097,141.81	535,351,108.40
2.本期增加金额	4,574,417.49	8,023,431.19	203,170.43	315,823.29	13,116,842.40
(1) 计提	4,574,417.49	8,023,431.19	203,170.43	315,823.29	13,116,842.40
(2) 企业合并增加					0.00
3.本期减少金额	0.00	16,337,669.09	486,934.70	4,274.64	16,828,878.43
(1) 处置或报废		16,337,669.09	486,934.70	0.00	16,824,603.79
(2) 合并范围减少		0.00	0.00	4,274.64	4,274.64
4.期末余额	91,252,289.77	424,419,660.20	5,558,431.94	10,408,690.46	531,639,072.37
三、减值准备					0.00
1.期初余额	18,895,415.55	176,992,809.34	111,744.28		195,999,969.17
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 企业合并增加					0.00

3.本期减少金额	0.00	4,208,937.39	0.00	0.00	4,208,937.39
(1) 处置或报废	0.00	4,208,937.39	0.00	0.00	4,208,937.39
(2) 合并范围减少					0.00
4.期末余额	18,895,415.55	172,783,871.95	111,744.28	0.00	191,791,031.78
四、账面价值					0.00
1.期末账面价值	257,964,006.71	101,326,263.61	1,899,619.37	2,688,219.94	363,878,109.63
2.期初账面价值	262,538,424.20	108,405,994.99	2,208,927.87	2,906,010.25	376,059,357.31

(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
机器设备	70,282,106.46	34,293,512.09	34,898,088.16	1,090,506.21	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,075,814.05	2,877,624.08
工程物资	0.00	0.00
合计	3,075,814.05	2,877,624.08

(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
需要安装的设备	932,764.27		932,764.27	928,749.06		928,749.06
其他	2,143,049.78		2,143,049.78	1,948,875.02		1,948,875.02
合计	3,075,814.05	0.00	3,075,814.05	2,877,624.08	0.00	2,877,624.08

(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
数字化车间项目	1,860,000.00	762,654.51				762,654.51	41.00%	41.00%				其他
合计	1,860,000.00	762,654.51	0.00	0.00	0.00	762,654.51	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

(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
合计			0.00			0.00

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	著作权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	160,147,269.44			70,475,551.10	26,891,346.66	257,514,167.20
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00
(1) 购置				15,000,000.00		15,000,000.00
(2) 内部研发						0.00
(3) 企业合并增加						0.00
						0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

额						
(1) 处置						0.00
						0.00
4.期末余额	160,147,269.44	0.00	0.00	85,475,551.10	26,891,346.66	272,514,167.20
二、累计摊销						0.00
1.期初余额	41,407,944.97			1,674,667.12	9,193,158.63	52,275,770.72
2.本期增加 金额	1,600,388.17	0.00	0.00	1,636,248.23	976,679.60	4,213,316.00
(1) 计提	1,600,388.17			1,636,248.23	976,679.60	4,213,316.00
						0.00
3.本期减少 金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置						0.00
						0.00
4.期末余额	43,008,333.14	0.00	0.00	3,310,915.35	10,169,838.23	56,489,086.72
三、减值准备						0.00
1.期初余额						0.00
2.本期增加 金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提						0.00
						0.00
3.本期减少 金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置						0.00
						0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值						0.00
1.期末账面 价值	117,138,936.30	0.00	0.00	82,164,635.75	16,721,508.43	216,025,080.48
2.期初账面 价值	118,739,324.47	0.00	0.00	68,800,883.98	17,698,188.03	205,238,396.48

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
图书著作权		2,452,462.61						2,452,462.61
合计		2,452,462.61						2,452,462.61

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
齐齐哈尔重型铸造有限责任公司	27,649,595.17					27,649,595.17
南京天马轴承有限公司	14,985,844.80					14,985,844.80
徐州长华信息服务有限公司	648,238,330.80					648,238,330.80
合计	690,873,770.77	0.00	0.00	0.00	0.00	690,873,770.77

(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		
齐齐哈尔重型铸造有限责任公司	27,649,595.17					27,649,595.17
南京天马轴承有限公司	14,985,844.80					14,985,844.80
徐州长华信息服务有限公司						0.00

合计	42,635,439.97	0.00	0.00	0.00	0.00	42,635,439.97
----	---------------	------	------	------	------	---------------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	254,587.15	0.00	50,917.44		203,669.71
工程款	155,679.77	42,424.67	32,799.61		165,304.83
租赁费	60,000.00	0.00	60,000.00		0.00
合计	470,266.92	42,424.67	143,717.05		368,974.54

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,883,230.41	1,589,835.04	6,883,230.41	1,589,835.04
合计	6,883,230.41	1,589,835.04	6,883,230.41	1,589,835.04

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,344,369.50	521,143.48	2,402,056.12	531,744.61
合并范围变动	23,571,158.12	5,892,789.53		
交易性金融资产公允价值变动	12,990,000.00	3,247,500.00		
合计	38,905,527.62	9,661,433.01	2,402,056.12	531,744.61

(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		1,589,835.04		1,589,835.04
递延所得税负债		9,661,433.01		531,744.61

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	815,359,579.32	818,247,709.95
可抵扣亏损	1,349,692,652.34	1,320,144,137.92
合计	2,165,052,231.66	2,138,391,847.87

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	20,231,919.46	8,488,549.46	
2021 年	86,546,041.72	86,843,979.92	
2022 年	30,273,722.45	30,419,164.47	
2023 年	147,000,117.80	174,851,257.40	
2024 年	374,028,929.27	197,526,792.53	
2025 年	98,964,876.25	111,209,031.67	
2026 年	136,765,208.91	136,765,208.91	
2027 年	153,762,388.81	153,762,388.81	
2028 年	81,694,130.61	81,756,107.94	
2029 年	220,425,317.06	338,521,656.81	
合计	1,349,692,652.34	1,320,144,137.92	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

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

预付设备款	2,291,721.43		2,291,721.43	3,648,411.03		3,648,411.03
预付投资款				76,630,165.60		76,630,165.60
合计	2,291,721.43		2,291,721.43	80,278,576.63		80,278,576.63

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	21,000,000.00	27,000,000.00
保证借款	80,000,000.00	20,000,000.00
合计	101,000,000.00	47,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		4,538,000.00
合计		4,538,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	218,262,531.35	209,729,088.53
工程和设备款	11,020,538.46	14,310,987.14
管理费	0.00	305,993.10
其他	15,065,598.97	15,520,427.00
应付加工费	0.00	7,716,294.65
合计	244,348,668.78	247,582,790.42

(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
河南卫华重型机械股份有限公司	4,681,861.65	暂无需支付
辽宁佳拓重型装备集团有限公司	3,444,410.36	暂无需支付
开原金晟物贸有限公司	3,275,899.60	暂无需支付
上海青川机械配件有限公司	2,217,899.67	暂无需支付
北京一帆风正机械电器设备有限公司	1,956,919.58	暂无需支付
合计	15,576,990.86	--

其他说明：

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	281,856,419.43	262,996,315.98
合计	281,856,419.43	262,996,315.98

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,197,685.10	74,429,405.44	75,852,363.16	15,774,727.38
二、离职后福利-设定提存计划	52,444,794.24	1,654,112.41	3,049,727.08	51,049,179.57
三、辞退福利	38,706,389.13	485,645.11	3,181,914.26	36,010,119.98
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	108,348,868.47	76,569,162.96	82,084,004.50	102,834,026.93

(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	4,816,710.50	67,551,566.11	67,510,009.21	4,858,267.40
2、职工福利费	1,813,188.94	1,635,405.32	2,191,545.53	1,257,048.73

3、社会保险费	328,251.01	3,880,027.21	4,269,749.48	-61,471.26
其中：医疗保险费	300,173.07	3,664,967.53	4,028,213.48	-63,072.88
工伤保险费	5,501.90	61,576.72	66,601.10	477.52
生育保险费	22,576.04	153,482.96	174,934.90	1,124.10
4、住房公积金	6,845,102.07	1,362,406.80	1,192,424.50	7,015,084.37
5、工会经费和职工教育经费	3,394,432.58		688,634.44	2,705,798.14
6、短期带薪缺勤				0.00
7、短期利润分享计划				0.00
合计	17,197,685.10	74,429,405.44	75,852,363.16	15,774,727.38

(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	52,424,596.42	1,593,886.13	2,981,671.48	51,036,811.07
2、失业保险费	20,197.82	60,226.28	68,055.60	12,368.50
合计	52,444,794.24	1,654,112.41	3,049,727.08	51,049,179.57

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,026,885.43	13,088,697.39
消费税	0.00	
企业所得税	9,595,622.85	11,013,595.94
个人所得税	279,020.18	241,074.21
城市维护建设税	281,629.43	188,648.47
教育费附加	128,233.52	140,216.24
其他	626,053.57	2,821,672.20
合计	15,937,444.98	27,493,904.45

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	76,582,517.39	75,398,646.79
其他应付款	399,724,295.25	424,696,662.62
合计	476,306,812.64	500,095,309.41

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	9,299,887.25	38,534,420.71
星河基金优先级有限合伙人利息	58,785,391.67	25,169,471.56
诚合基金优先级有限合伙人利息	8,497,238.47	11,694,754.52
合计	76,582,517.39	75,398,646.79

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,488,150.10	2,540,077.12
公司间拆借款	62,470,709.79	115,813,871.73
应付股权投资款	910,000.00	25,926,381.00
应付诉讼赔偿	247,451,797.25	244,691,976.13
其他	86,403,638.11	35,724,356.64
合计	399,724,295.25	424,696,662.62

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
德清县中小企业金融服务中心有限公司	94,284,171.45	协商支付
安徽省金丰典当有限公司	48,160,000.00	协商支付
胡菲	40,071,374.22	协商支付
永康市冬阳散热器制造厂	26,000,000.00	协商支付
合计	208,515,545.67	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	20,228,647.01	20,228,647.01
合计	20,228,647.01	20,228,647.01

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	149,317,000.00	179,900,000.00
合计	149,317,000.00	179,900,000.00

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	101,188,647.01	101,188,647.01
减：一年内到期的长期借款	-20,228,647.01	-20,228,647.01
合计	80,960,000.00	80,960,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	13,290,143.99	9,320,011.84
专项应付款	1,160,000.00	1,160,000.00
合计	14,450,143.99	10,480,011.84

(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
项目建设资金	13,290,143.99	9,320,011.84
专项应付款	1,160,000.00	1,160,000.00

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
年产百吨级球墨铸体核乏燃料储运屏蔽容器项目	1,160,000.00			1,160,000.00	根据“2005 年东北等老工业基地调整改造和重点行业结构调整国家预算内专项资金（国债）投资计划”地方政府提供的地方预算内专项资金。
合计	1,160,000.00			1,160,000.00	--

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	212,645,983.57	298,783,453.63	详见附注十四、2 或有事项
违规借款	204,056,979.00	246,057,106.54	详见附注十四、2 或有事项
合计	416,702,962.57	544,840,560.17	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	25,905,500.00	16,840,000.00	1,227,000.00	41,518,500.00	
合计	25,905,500.00	16,840,000.00	1,227,000.00	41,518,500.00	--

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
高档重型数控机床产业化基地项目	13,320,000.00			1,110,000.00			12,210,000.00	与资产相关
高档数控机床精度试验平台建设专项研发经费	7,067,800.00						7,067,800.00	与收益相关
数控立柱移动立式铣床专项研究开发经费	993,700.00						993,700.00	与资产相关
超声微锻造辅助激光增材制造装备研制项目	923,000.00						923,000.00	与资产相关
齐齐哈尔市科学技术局	34,000.00						34,000.00	与收益相关
科技创新平台(齐齐哈尔市财政国库)	200,000.00						200,000.00	与收益相关
超声微锻造辅助电弧熔丝复合增材制造技术与装备应用研究(60%)	600,000.00						600,000.00	与收益相关
黑龙江省科学基金项目	100,000.00						100,000.00	与收益相关
重型机床智能远程运维与精度共性技术研究	850,000.00						850,000.00	与收益相关
立式铣车加工中心工作台拖换系统研究	500,000.00						500,000.00	与收益相关
高档智能化木结构梁柱	420,000.00						420,000.00	与收益相关

加工数控机床关键技术研究								
超大型立式铣车床双驱工作台技术研究	200,000.00						200,000.00	与收益相关
11 项科学基金	130,000.00						130,000.00	与收益相关
省级领军人才梯队及梯队学术后备带头人资助	33,000.00						33,000.00	与收益相关
百吨级球墨铸体核乏燃料储运屏蔽容器项目	234,000.00			117,000.00			117,000.00	与资产相关
金属新材料产业发展专项扶持项目补助	300,000.00						300,000.00	与收益相关
19 年度国家重大产业项目省级资助政策资金		1,440,000.00					1,440,000.00	与资产相关
用于海洋风电变浆偏航轴承加工的高档数控机床研制及产业化项目		14,400,000.00					14,400,000.00	与资产相关
高新区重大科技创新项目		1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
星河基金优先级有限合伙人出资款	838,809,131.66	842,809,131.66

诚合基金优先级有限合伙人出资款	11,129,552.43	42,109,359.87
合计	849,938,684.09	884,918,491.53

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,188,000,000.00						1,188,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	342,527,796.83		1,990,571.91	340,537,224.92
其他资本公积	15,727,291.71			15,727,291.71
合计	358,255,088.54		1,990,571.91	356,264,516.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

子公司少数股东持股比例发生变化，导致变动的少数股东权益与对应份额的账面净资产的差额冲减资本公积。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-46,091,451.82						-46,091,451.82
其他权益工具投资公允价值变动	-46,091,451.82						-46,091,451.82
其他综合收益合计	-46,091,451.82						-46,091,451.82

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	302,159,558.03			302,159,558.03
任意盈余公积	134,389,439.39			134,389,439.39
合计	436,548,997.42			436,548,997.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-382,087,692.42	1,255,646,574.87

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		44,020,057.65
调整后期初未分配利润	-382,087,692.42	1,299,666,632.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	77,933,438.06	-1,654,015,461.13
减：提取法定盈余公积		27,738,863.81
期末未分配利润	-304,154,254.36	-382,087,692.42

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	332,465,642.87	250,385,131.85	660,201,042.30	582,401,208.18
其他业务	6,450,039.98	3,406,896.76	5,187,064.10	5,035,977.06
合计	338,915,682.85	253,792,028.61	665,388,106.40	587,437,185.24

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

披露与履约义务相关的信息，包括履约义务通常的履行时间、重要的支付条款、企业承诺转让的商品的性质（包括说明企业是否作为代理人）、企业承担的预期将退还给客户的款项等类似义务、质量保证的类型及相关义务等。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

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

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	564,514.72	1,926,897.70
教育费附加	426,744.21	1,376,325.29
房产税	975,549.60	1,251,582.03

土地使用税	1,931,698.26	2,602,304.72
车船使用税	14,244.48	19,239.36
印花税	-461,193.36	580,316.57
其他	23,022.21	40,286.45
合计	3,474,580.12	7,796,952.12

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	155,969.10	16,153,776.23
工资、福利及保险	4,332,262.95	5,084,812.11
汽车经费	90,069.15	117,775.99
销售佣金	1,367,289.68	4,487,601.11
差旅费	746,133.73	1,133,103.83
业务招待费	340,896.94	1,730,208.36
广告宣传费	0.00	706,787.86
办公费	64,416.42	403,584.30
招标费	87,607.02	306,543.28
其他	373,042.70	7,062,351.80
合计	7,557,687.69	37,186,544.87

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及保险	23,735,690.43	25,174,459.20
汽车费用	245,596.85	464,693.88
折旧、摊销	4,585,863.43	1,872,274.48
物料消耗	144,237.25	6,121,058.74
中介咨询费	9,634,749.24	25,603,781.49
基金管理费	179,523.55	12,509,304.00
业务招待费	454,254.95	1,192,929.72
会议费	182,716.98	176,440.00

差旅费	915,358.65	1,940,492.30
培训费	0.00	108,308.33
办公费	979,838.62	1,951,367.78
税金	0.00	60,000.00
租赁及物业费	5,906,309.17	6,283,235.29
诉讼费	1,943,685.00	17,447,964.66
其他	428,574.61	2,994,442.51
合计	49,336,398.73	103,900,752.38

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工费	3,048,864.54	3,736,705.22
直接材料	639,626.70	825,337.08
折旧费用	902,797.16	1,347,016.50
无形资产摊销	209,075.74	81,662.40
设计费	2,798,867.33	0.00
燃料动力费	35,542.41	0.00
其他费用	144,811.74	502,350.24
合计	7,779,585.62	6,493,071.44

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	43,568,151.84	101,813,871.53
减：利息收入	25,224,576.71	22,342,894.32
承兑汇票贴息	34,100.00	46,177.26
减：汇兑收益	-11,590.01	57,360.41
现金折扣		-2,703,160.05
手续费	87,522.85	139,198.46
合计	18,476,787.99	76,895,832.47

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	1,227,000.00	1,227,000.00
房产税和土地使用税减免退回	5,743,555.32	5,665,316.37
其他零星补贴	7,560,883.30	5,827,700.00
合计	14,531,438.62	12,720,016.37

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,602,500.00	-7,372,422.57
处置长期股权投资产生的投资收益	437,908.09	
处置交易性金融资产取得的投资收益	610.02	
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,307,709.31	
处置其他非流动金融资产的投资收益	2,580,000.00	24,199,750.00
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	1,474,137.80	1,000,000.00
合计	3,197,865.22	17,827,327.43

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,219,788.04	
其他非流动金融资产	18,673,125.02	-35,338,002.12
合计	19,892,913.06	-35,338,002.12

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-305,500.18	-3,180,682.50
应收账款坏账损失	3,193,630.81	25,745,905.48
合计	2,888,130.63	22,565,222.98

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-70,664,143.31
三、长期股权投资减值损失		-36,609,133.38
合计		-107,273,276.69

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	2,296,830.83	1,049,966.16

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
罚没利得	0.00	20,000.00	
赔款收入	581.00	540,861.60	581.00
其他收入	76,265.50	920,507.03	76,265.50
达成和解无需支付的违约金	66,041,568.19		66,041,568.19
合计	66,118,414.69	1,481,368.63	66,118,414.69

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	是否特殊补	本期发生金	上期发生金	与资产相关/

				响当年盈亏	贴	额	额	与收益相关
--	--	--	--	-------	---	---	---	-------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组损失	50,000.00		50,000.00
对外捐赠	37,128.00		37,128.00
固定资产报废损失	162,462.33		162,462.33
罚款支出	896,632.06	586,157.76	896,632.06
违约赔偿支出	9,176,810.04	61,154,705.15	9,176,810.04
其他	60,485.64	818,790.01	60,485.64
合计	10,383,518.07	62,559,652.92	10,383,518.07

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,724,722.55	2,517,508.94
递延所得税费用	3,236,898.87	-9,242,283.35
合计	7,961,621.42	-6,724,774.41

(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	97,040,689.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,260,172.27
子公司适用不同税率的影响	-4,693,360.48
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-1,152,646.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,400,163.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-25,947,138.38

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,094,430.83
所得税费用	7,961,621.42

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、57“其他综合收益”。

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
收到政府补助	29,024,904.29	10,932,900.00
收回票据相关保证金		2,869.60
收回押金、保证金、备用金	7,921,057.58	9,472,994.57
利息收入	344,994.98	675,969.97
代收代付款		152,588.48
其它		11,042,704.43
合计	37,290,956.85	32,280,027.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现金额	3,111,585.56	5,988,412.93
管理费用付现金额	26,556,644.06	43,855,743.11
研发费用付现金额	540,591.80	
支付的保证金	2,333,060.00	34,761,160.35
财务费用手续费	87,286.51	652,709.24
营业外支出-付现	1,007,673.70	5,152,733.10
其它	4,557,293.58	35,171,647.53
合计	38,194,135.21	125,582,406.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到原控股股东偿还资金占用款	183,000,000.00	423,809,041.55
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,716,671.11	194,111,125.76
合计	184,716,671.11	617,920,167.31

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金流量	2,178,355.18	
支付关联企业借款	21,500,000.00	
股权变动手续费	1,194.80	
合计	23,679,549.98	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还出资本金	4,000,000.00	4,685,887.40
偿还其他债务	20,190,000.00	
支付筹资费用	1,550,000.00	
贴现利息	34,100.00	
收购少数股东股权款	1.00	
合计	25,774,101.00	4,685,887.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	89,079,067.65	-297,124,487.87
加：资产减值准备	-2,888,720.63	84,708,053.71
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	13,116,842.40	37,521,943.68
使用权资产折旧	0.00	
无形资产摊销	4,213,316.00	1,742,710.22
长期待摊费用摊销	143,717.05	2,128,430.70
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,296,830.83	-1,049,966.16
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	162,462.33	
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	-19,892,913.06	35,338,002.12
财务费用（收益以“-”号填列）	18,706,943.20	101,813,871.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,197,865.22	-17,827,327.43
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	0.00	-10,432,023.33
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	3,236,898.87	5,832,627.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,850,806.22	-11,967,136.14
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-129,723,327.38	111,187,700.06
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	-50,246,485.13	-84,758,657.56
经营活动产生的现金流量净额	-87,437,700.97	-42,886,258.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	206,256,232.05	409,931,581.03
减：现金的期初余额	228,467,099.73	77,987,183.59

现金及现金等价物净增加额	-22,210,867.68	331,944,397.44
--------------	----------------	----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,716,671.11
其中：	--
徐州市鼎裕咨询管理合伙企业（有限合伙）	662,263.50
徐州市荣晋管理咨询合伙企业（有限合伙）	12,818.86
徐州隼武信息科技有限公司	18,195.52
徐州市鼎弘咨询管理合伙企业（有限合伙）	900.00
徐州市鼎信管理咨询合伙企业（有限合伙）	690.00
南京宏天阳网络科技有限公司	23,602.75
徐州隼雅信息服务有限公司	998,200.48
徐州市嘉恒管理咨询合伙企业（有限合伙）	0.00
徐州市鸿儒咨询管理合伙企业（有限合伙）	0.00
徐州市辉霖管理咨询合伙企业（有限合伙）	0.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-1,716,671.11

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,178,355.18
其中：	--
齐齐哈尔第一机床厂有限公司	2,178,355.18
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-2,178,355.18

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	206,256,232.05	228,467,099.73
其中：库存现金	46,337.40	43,992.78
可随时用于支付的银行存款	206,209,894.65	228,423,106.95
三、期末现金及现金等价物余额	206,256,232.05	228,467,099.73

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,930,668.92	保证金存款或冻结
应收票据	0.00	
固定资产	3,049,028.69	抵押
无形资产	53,792,971.22	抵押
其他非流动金融资产	81,492,176.78	质押或冻结
长期股权投资	43,586,573.02	质押或冻结
合计	191,851,418.63	--

其他说明：

详见本报告第四节“四、资产及负债状况分析”之3、截至报告期末的资产权利受限情况。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	53,254.52	7.0795	377,015.37
欧元			

港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	125,418.64	7.0795	887,901.26
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高档重型数控机床产业化基地项目	13,320,000.00	递延收益	1,110,000.00
数控立柱移动立式铣床专项研究开发经费	993,700.00	递延收益	
超声微锻造辅助激光增材制造装备研制项目	923,000.00	递延收益	
百吨级球墨铸体核乏燃料储运屏蔽容器项目	234,000.00	递延收益	117,000.00
19 年度国家重大产业项目省	1,440,000.00	递延收益	

级资助政策资金			
用于海洋风电变浆偏航轴承加工的高档数控机床研制及产业化项目	14,400,000.00	递延收益	
房产税和土地使用税减免退回	5,743,555.32	其他收益	5,743,555.32
其他零星补贴	2,132,034.69	其他收益	2,132,034.69
2018 年度重点领域首台创新认定奖励	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
专利资助金	2,000.00	其他收益	2,000.00
三代手续费返还	57,304.26	其他收益	57,304.26
增值税加计抵减	369,544.35	其他收益	369,544.35
高档数控机床精度试验平台建设专项研发经费	7,067,800.00	递延收益	
齐齐哈尔市科学技术局	34,000.00	递延收益	
科技创新平台（齐齐哈尔市财政国库）	200,000.00	递延收益	
超声微锻造辅助电弧熔丝复合增材制造技术与装备应用研究（60%）	600,000.00	递延收益	
黑龙江省科学基金项目	100,000.00	递延收益	
重型机床智能远程运维与精度共性技术研究	850,000.00	递延收益	
立式铣车加工中心工作台拖换系统研究	500,000.00	递延收益	
高档智能化木结构梁柱加工数控机床关键技术研究	420,000.00	递延收益	
超大型立式铣车床双驱工作台技术研究	200,000.00	递延收益	
11 项科学基金	130,000.00	递延收益	
省级领军人才梯队及梯队学术后备带头人资助	33,000.00	递延收益	
金属新材料产业发展专项扶持项目补助	300,000.00	递延收益	
高新区重大科技创新项目	1,000,000.00	递延收益	

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明:

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

大额商誉形成的主要原因:

其他说明:

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

其他说明:

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的	丧失控制权时	处置价款与处	丧失控制权之	丧失控制权之	丧失控制权之	按照公允价值	丧失控制权之	与原子公司股

				时点	点的确定依据	置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	日剩余股权的比例	日剩余股权的账面价值	日剩余股权的公允价值	重新计量剩余股权产生的利得或损失	日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
齐齐哈尔第一机床厂有限公司	0.00	51.00%	股权被稀释	2020年06月01日	签订协议并完成股权变更	865,500.55	49.00%	48,575,904.70	49,000,000.00		不适用	

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

（1）新设子公司

单位：元

子公司名称	设立日期	出资金额	出资比例（%）
嘉兴翎贲宸榷股权投资合伙企业（有限合伙）	2020年1月13日	30,000,000.00	96.77
北京嘉信汇瑞管理咨询合伙企业（有限合伙）	2020年2月26日	0	0
上海郝沧管理咨询合伙企业（有限合伙）	2020年3月5日	0	0
上海增福管理咨询合伙企业（有限合伙）	2020年5月19日	0	0

（2）不构成业务的企业合并

1、2020年4月27日，天马轴承集团股份有限公司全资附属机构徐州市德煜管理咨询合伙企业（有限合伙）以71,752,500元收购徐州睦德信息科技有限公司持有南京宏天阳网络科技有限公司100%股权，购买时南京宏天阳网络科技有限公司通过湖州泰元投资合伙企业（有限合伙）间接控制徐工集团工程机械股份有限公司（以下简称徐工机械）16,233,766股限售流通股，占徐工机械总股本的0.2072%。因南京宏天阳网络科技有限公司不构成业务，该项交易形成不构成业务的企业合并。

2、2020年4月27日，天马轴承集团股份有限公司全资附属机构徐州市德煜管理咨询合伙企业（有限合伙）以998,200元收购徐州睦德信息科技有限公司持有徐州隼雅信息服务有限公司100%股权。因徐州隼雅信息服务有限公司不构成业务，该项交易形成不构成业务的企业合并。

3、2020年4月27日，天马轴承集团股份有限公司全资附属机构徐州市德煜管理咨询合伙企业（有限合伙）以39,099,600元收购徐州睦德信息科技有限公司持有徐州市鼎弘咨询管理合伙企业（有限合伙）99.76%财产份额。购买时徐州市鼎弘咨询管理合伙企业（有限合伙）持有徐州市鼎信管理咨询合伙企业（有限合伙）99%财产份额，因徐州市鼎弘咨询管理合伙企业（有限合伙）、徐州市鼎信管理咨询合伙企业（有限合伙）而间接控制厦门象形远教网络科技股份有限公司6.7491%股权；徐州市鼎弘咨询管理合伙企业（有限合伙）持有徐州市辉霖管理咨询合伙企业（有限合伙）99%的财产份额，并通过徐州辉霖间接控制北京世纪金光半导体有限公司0.71%股权。因徐州市鼎弘咨询管理合伙企业（有限合伙）、徐州市鼎信管理咨询合伙企业（有限合伙）、徐州市辉霖管理咨询合伙企业（有限合伙）不构成业务，该项交易形成不构成业务的企业合并。

4、2020年4月27日，天马轴承集团股份有限公司全资附属机构徐州市德煜管理咨询合伙企业（有限合伙）以113,609,700元收购徐州睦德信息科技有限公司持有徐州市鼎裕咨询管理合伙企业（有限合伙）99.91%财产份额，购买时，徐州鼎裕持有徐州市鸿儒咨询管理合伙企业（有限合伙）99%财产份额，并通过徐州鸿儒而间接持有北京新锐移动信息技术有限公司4.32%的股权；徐州鼎裕持有徐州市嘉恒管理咨询合伙企业（有限合伙）99%财产份额，并通过徐州嘉恒间接持有青岛索引翱申教育服务有限公司5.5556%的股权；徐州鼎裕持有徐州市荣晋管理咨询合伙企业（有限合伙）99%的财产份额，并通过徐州荣晋而间接持有华艺生态园林股份有限公司0.83%的股权；徐州鼎裕持有徐州隽武信息科技有限公司100%的股权，并通过徐州隽武间接持有常州网拍天下网络科技有限公司25%的股权和环球雅途集团有限公司0.55%的股权及徐州鼎裕对武汉市阳逻中扬贸易有限公司享有债权，即回购价款本金人民币7,500万元，以及以回购价款本金为基数，自2018年12月20日起至实际清偿完毕之日按年利率7%计算的回购溢价款、担保权利（如有），以及由此派生或与此有关的其他法定或约定的附属权利、权益。因徐州市鼎裕咨询管理合伙企业（有限合伙）、徐州隽武信息科技有限公司、徐州市荣晋管理咨询合伙企业（有限合伙）、徐州市嘉恒管理咨询合伙企业（有限合伙）、徐州市鸿儒咨询管理合伙企业（有限合伙）不构成业务，该项交易形成不构成业务的企业合并。

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	
齐重数控	黑龙江省齐齐哈尔市	黑龙江省齐齐哈尔市	制造业	95.59%		非同一控制下企业合并
南京天马轴承有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
喀什耀灼	新疆自治区疏勒县	新疆自治区疏勒县	创业投资	100.00%		设立
北京星河创服信息技术有限公司	北京市	北京市	商务服务业	100.00%		设立
北京星河智能科技有限公司	北京市	北京市	商务服务业	100.00%		设立
徐州慕铭信息科技有限公司	徐州市	徐州市	信息技术服务	100.00%		不构成业务收购
徐州长华信息服务有限公司	徐州市	徐州市	信息技术服务	100.00%		非同一控制下企业合并
徐州咏冠信息科技有限公司	徐州市	徐州市	信息技术服务	100.00%		不构成业务收购
徐州咏革信息科技有限公司	徐州市	徐州市	信息技术服务	100.00%		不构成业务收购

北京星河企服信息技术有限公司	北京市	北京市	商务服务业	100.00%		设立
北京星河之光投资管理有限公司	北京市	北京市	投资管理	100.00%		设立
Galaxy internet (HK) Limited	香港	香港	服务业	100.00%		设立
杭州天马星河投资合伙企业(有限合伙)	杭州市	杭州市	投资管理	100.00%		设立
杭州天马诚合投资合伙企业(有限合伙)	杭州市	杭州市	投资管理	100.00%		设立
喀什诚合基石创业投资有限公司	喀什市	喀什	投资管理	99.99%		同一控制下企业合并
北京蜂巢天下信息技术有限公司	北京市	北京	信息技术服务	55.87%		同一控制下企业合并
山东蜂巢天下信息技术有限公司	日照市	日照市	信息技术服务	100.00%		同一控制下企业合并
Galaxy internet Technology (HK) Limited	香港	香港	服务业	100.00%		设立
Chenghe Jishi Holdings Limited	BVI	BVI	服务业	100.00%		设立
齐齐哈尔齐重餐饮有限公司	齐齐哈尔市	齐齐哈尔市	餐饮管理	100.00%		非同一控制下企业合并
齐齐哈尔齐一重型数控机床研究所有限公司	齐齐哈尔市	齐齐哈尔市	研究和试验发展	100.00%		非同一控制下企业合并
齐齐哈尔重型铸造有限责任公司	齐齐哈尔市	齐齐哈尔市	制造业	84.62%		非同一控制下企业合并
齐齐哈尔齐一房地产开发有限公司	齐齐哈尔市	齐齐哈尔市	房地产开发经营	100.00%		设立
北京热热文化科技有限公司	北京市	北京市	信息技术服务	66.67%		非同一控制下企业合并
成都热热科技有限公司	成都市	成都市	信息技术服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京中科华世文化传媒有限公司	北京市	北京市	文化传媒	81.15%		非同一控制下企业合并

徐州舒窈教育信息咨询有限公司	徐州市	徐州市	商务服务业	100.00%		设立
徐州月皓文化信息咨询有限公司	徐州市	徐州市	商务服务业	100.00%		设立
徐州骏图文化发展有限公司	徐州市	徐州市	商务服务业	100.00%		设立
徐州鸿洋翔教育咨询有限公司	徐州市	徐州市	商务服务业	100.00%		设立
徐州维河文化信息咨询有限公司	徐州市	徐州市	商务服务业	100.00%		设立
徐州泽润凯文化咨询有限公司	徐州市	徐州市	商务服务业	100.00%		设立
徐州一泓宣文化传媒有限公司	徐州市	徐州市	商务服务业	100.00%		设立
徐州鑫金力文化发展有限公司	徐州市	徐州市	商务服务业	100.00%		设立
徐州吉洛文化传媒有限公司	徐州市	徐州市	商务服务业	100.00%		设立
徐州赫爵信息科技有限公司	徐州市	徐州市	信息技术服务	100.00%		不构成业务收购
天融鼎坤（武汉）投资中心（有限合伙）	武汉市	武汉市	投资管理	99.92%		不构成业务收购
天风瑞博（武汉）投资中心（有限合伙）	武汉市	武汉市	投资管理	49.92%		不构成业务收购
徐州磐赫信息科技有限公司	徐州市	徐州市	信息技术服务	100.00%		不构成业务收购
徐州赫荣信息科技有限公司	徐州市	徐州市	信息技术服务	100.00%		不构成业务收购
徐州市德煜管理咨询合伙企业（有限合伙）	徐州市	徐州市	商务服务业	100.00%		设立
睢宁鼎坤信息科技有限公司	徐州市	徐州市	信息技术服务	100.00%		设立
嘉兴翎贲宸股权投资合伙企业	嘉兴市	嘉兴市	投资管理	100.00%		设立
上海增福管理咨询合伙企业（有	上海市	上海市	商务服务业	100.00%		设立

限合伙)						
徐州隽雅信息服务 有限公司	徐州市	徐州市	商务服务业	100.00%		不构成业务收购
南京宏天阳网络 科技有限公司	南京市	南京市	互联网和相关服 务	100.00%		不构成业务收购
徐州市鼎裕咨询 管理合伙企业 (有限合伙)	徐州市	徐州市	商务服务业	100.00%		不构成业务收购
徐州市荣晋管理 咨询合伙企业 (有限合伙)	徐州市	徐州市	商务服务业	100.00%		不构成业务收购
徐州市嘉恒管理 咨询合伙企业 (有限合伙)	徐州市	徐州市	商务服务业	100.00%		不构成业务收购
徐州市鸿儒咨询 管理合伙企业 (有限合伙)	徐州市	徐州市	商务服务业	100.00%		不构成业务收购
徐州隽武信息科 技有限公司	徐州市	徐州市	商务服务业	100.00%		不构成业务收购
徐州市鼎弘咨询 管理合伙企业 (有限合伙)	徐州市	徐州市	商务服务业	100.00%		不构成业务收购
徐州市鼎信管理 咨询合伙企业 (有限合伙)	徐州市	徐州市	商务服务业	100.00%		不构成业务收购
徐州市辉霖管理 咨询合伙企业 (有限合伙)	徐州市	徐州市	商务服务业	100.00%		不构成业务收购
徐州市晨星管理 咨询合伙企业 (有限合伙)	徐州市	徐州市	商务服务业	100.00%		不构成业务收购
徐州市润熙管理 咨询合伙企业 (有限合伙)	徐州市	徐州市	商务服务业	100.00%		不构成业务收购
徐州市正隆咨询 管理合伙企业 (有限合伙)	徐州市	徐州市	商务服务业	100.00%		不构成业务收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
齐重数控	4.41%	1,259,542.63		12,946,885.89
热热文化	33.33%	8,078,870.36		92,708,718.90
中科华世	18.85%	1,809,434.36		18,575,740.04

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
齐重数控	842,649,107.94	480,775,536.62	1,323,424,644.56	814,391,656.17	55,968,643.99	870,360,300.16	781,727,731.25	444,202,769.48	1,225,930,500.73	762,952,357.54	36,385,511.84	799,337,869.38
热热文化	342,284,847.16	16,295,215.70	358,580,062.86	80,426,092.78		80,426,092.78	283,095,258.25	16,629,693.97	299,724,952.22	27,388,350.66		27,388,350.66
中科华世	151,506,479.58	69,744,048.26	221,250,527.84	122,705,488.83		122,705,488.83	88,532,162.42	68,590,358.55	157,122,520.97	57,065,823.40		57,065,823.40

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
齐重数控	137,139,759.12	26,471,713.05	26,471,713.05	1,547,105.82	115,901,227.40	23,369,225.70	23,369,225.70	-35,748,634.59
热热文化	133,650,505.26	24,239,034.98	24,239,034.98	-82,021,343.90	29,390,069.53	14,347,481.83	14,347,481.83	-32,568,877.90
中科华世	58,914,354.74	9,599,121.27	9,599,121.27	-32,111,836.85	28,047,001.42	5,876,990.65	5,876,990.65	2,475,773.72

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	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	
齐齐哈尔第一机床厂有限公司	齐齐哈尔市	齐齐哈尔市	金属切削机床及机床附件制造、维修、改造等	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

流动资产	100,615,497.18	185,173,505.79
非流动资产	487.88	120,466,631.04
资产合计	100,615,985.06	305,640,136.83
流动负债	2,168,133.60	60,447,284.24
负债合计	2,168,133.60	60,447,284.24
归属于母公司股东权益	98,447,851.46	347,192,721.39
按持股比例计算的净资产份额	48,239,447.22	50,870,658.96
对联营企业权益投资的账面价值	48,575,904.73	68,832,361.63
营业收入	77,876.10	129,743,900.13
净利润	-668,138.69	17,010,290.24
综合收益总额	-668,138.69	17,010,290.24

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计		15,003,497.19
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		-444.38
--综合收益总额		-444.38
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	124,863,234.65	82,003,373.02
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,289,549.85	-55,678,424.78
--综合收益总额	-2,289,549.85	-55,678,424.78

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务包括美元外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

外币项目	2020.06.30		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产			
货币资金	377,015.37		377,015.37
应收账款	887,901.26		887,901.26
合计	1,264,916.63		1,264,916.63
外币金融负债			
应付账款			
合计			

外币项目	2020.01.01		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产			
货币资金	1,068,226.72		1,068,226.72
应收账款	33,224.15	9,994,992.85	10,028,217.01

合计	1,101,450.87	9,994,992.85	11,096,443.72
外币金融负债			
应付账款	48,934,175.12	1,718,493.87	50,652,668.98
合计	48,934,175.12	1,718,493.87	50,652,668.98

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

(3) 其他价格风险

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动而风险。

2. 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

3. 流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至2020年06月30日，本公司已获得多家国内银行及金融机构提供最高为人民币28,000.00万元的贷款额度，其中尚未使用的银行授信额度为人民币16,600.00万元。

2020年06月30日，本公司的流动负债净额为人民币1,391,829,019.77元(2019年12月31日为人民币1,398,183,835.74元)，各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2020年6月30日				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
短期借款	101,000,000.00				101,000,000.00
应付票据	-				-
应付账款	244,348,668.78				244,348,668.78
其他应付款	427,319,422.78	39,280,000.00	9,820,000.00		476,419,422.78
一年内到期的长期借款	20,228,647.01				20,228,647.01
其他流动负债	91,749,000.00	57,568,000.00			149,317,000.00
长期借款		30,360,000.00	40,480,000.00	10,120,000.00	80,960,000.00
长期应付款				14,450,143.99	14,450,143.99
其他非流动负债	849,938,684.09				849,938,684.09
合计	1,734,584,422.66	127,208,000.00	50,300,000.00	24,570,143.99	1,936,662,566.65

项目	2019年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
短期借款	47,000,000.00				47,000,000.00

应付票据	4,538,000.00				4,538,000.00
应付账款	247,582,790.42				247,582,790.42
其他应付款	450,995,309.41	39,280,000.00	9,820,000.00		500,095,309.41
一年内到期的长期借款	20,228,647.01				20,228,647.01
其他流动负债	179,900,000.00				179,900,000.00
长期借款		30,360,000.00	40,480,000.00	10,120,000.00	80,960,000.00
长期应付款				10,480,011.84	10,480,011.84
其他非流动负债	42,118,491.53	842,800,000.00			884,918,491.53
合计	992,363,238.37	912,440,000.00	50,300,000.00	20,600,011.84	1,975,703,250.21

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	21,229,788.04	512,930,537.98	0.00	534,160,326.02
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,229,788.04	0.00	0.00	21,229,788.04
（1）债务工具投资				0.00
（2）权益工具投资	21,229,788.04			21,229,788.04
（3）衍生金融资产				0.00
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		512,930,537.98	0.00	512,930,537.98
（1）债务工具投资				0.00
（2）权益工具投资		512,930,537.98		512,930,537.98
（二）其他债权投资				0.00
（三）其他权益工具投资		339,716,121.63	1,000,000.00	340,716,121.63
应收款项融资		35,987,019.49		35,987,019.49
持续以公允价值计量的资产总额	21,229,788.04	888,633,679.10	1,000,000.00	910,863,467.14
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

计量日能够取得相同资产在活跃市场上未经调整的报价。

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

使用估值技术，所有对估值结果有重大影响的参数均采用可直接或间接观察的市场信息。

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

对于不在活跃市场交易的权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权比例较低，无重大影响，对被投资公司采用收益法或市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为公允价值的参考依据，此外，公司从获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
徐州乾顺承	徐州市睢宁县	技术服务	15,000.00	21.13%	21.13%

本企业的母公司情况的说明

单位：元

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.06.30
金额	150,000,000.00			150,000,000.00

本企业最终控制方是无实际控制人。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
喀什星河	原控股股东
徐茂栋	原实际控制人、董事（2019年7月22日离任董事）
天马创投	持股5%以上股东
星河空间	受原实际控制人最终控制
成都天马	持股5%以上股东之附属企业
成都天马精密	持股5%以上股东之附属企业
贵州天马虹山轴承有限公司	持股5%以上股东之附属企业
北京天马	持股5%以上股东之附属企业
浙江天马	持股5%以上股东之附属企业
沈阳天马	持股5%以上股东之附属企业
贵州天马虹山轴承有限公司	持股5%以上股东之附属企业
成都天马企业管理有限公司	持股5%以上股东之附属企业
杭州天马数控设备有限公司	持股5%以上股东之附属企业
杭州天马轴承销售有限公司	持股5%以上股东之附属企业
闪惠科技	本公司联营企业
齐齐哈尔第一机床厂有限公司	本公司联营企业
齐齐哈尔欣豪润成房地产开发有限公司	本公司联营企业
徐州睦德	董事长武剑飞控制的公司
武剑飞	董事长、总经理
陈友德	董事
姜学谦	董事、副总经理
李武	董事
海洋	独立董事
高岩	独立董事
孔全顺	独立董事
李光	监事会主席、职工代表监事

张勇	非职工代表监事
王琳	非职工代表监事
武宁	董秘
陈莹莹	财务总监

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
成都天马精密	采购货物			否	89,527,017.25
浙江天马	采购货物	262,895.96	400,000.00	否	10,115,336.91
沈阳天马	采购货物	94,165.30		否	272,969.24
北京天马	采购货物	133,900.00	300,000.00	否	122,616.30

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
成都天马	销售商品	-204,604.42	239,634,639.77
浙江天马	销售商品	213,119.58	37,280,150.13
贵州天马虹山轴承有限公司	提供劳务		80,000.00
齐齐哈尔第一机床厂有限公司	销售商品	9,044.25	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
成都天马精密	房屋/设备	0.00	4,050,060.00

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
成都天马企业管理有限公司	房屋	0.00	4,609,182.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
微弘商业保理(深圳)有限公司	30,000,000.00			否
北京佳隆房地产开发集团有限公司	200,000,000.00			否

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
喀什星河及徐茂栋	200,000,000.00	2017年10月16日	2021年10月16日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
喀什星河	89,476,289.78	2020年01月01日	2021年04月30日	拆借金额为违规借款所致, 利息为本期产生的以前年度占用资金利息
齐齐哈尔欣豪润成房地产开发有限公司	24,074,516.44	2020年04月02日	2022年12月19日	对联营企业的财务资助及本期产生的资金利息

(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
徐州睦德	收购徐州慕铭 100% 股权		12,884,800.00
徐州睦德	收购徐州咏冠 100% 股权		261,200,000.00
徐州睦德	收购徐州长华 100% 股权		877,000,000.00
徐州睦德	收购徐州鼎裕 99.91% 股权	113,609,700.00	
徐州睦德	收购徐州鼎弘 99.76% 股权	39,099,600.00	
徐州睦德	收购南京宏天阳 100% 股权	71,752,500.00	
徐州睦德	收购徐州隽雅 100% 股权	998,200.00	
星河互联集团有限公司	购买 4 项计算机软件著作权	15,000,000.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,686,677.76	2,319,272.08

(8) 其他关联交易

公司控股股东徐州乾顺承科技发展有限公司与公司控股子公司齐重数控装备股份有限公司共同向齐重数控之全资子公司齐齐哈尔第一机床厂有限公司进行增资，增资总额为9,950万元，其中徐州乾顺承增资额为5,100万元，其将持有齐齐哈尔第一机床厂有限公司51%股权；齐重数控增资4,850万元，连同原出资50万元，合计出资4,900万元，其将持有齐齐哈尔第一机床厂有限公司49%股权。齐齐哈尔第一机床厂有限公司由原来的控股子公司变为联营企业。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都天马精密	18,610,466.22	1,861,046.62	20,435,973.91	1,021,798.70
应收账款	浙江天马	4,853,658.55	242,682.93	11,653,541.45	582,677.07
应收账款	沈阳天马	1,527,864.00	458,359.20	1,527,864.00	458,359.20
应收账款	杭州天马数控设备有限公司	194,000.00	194,000.00	194,000.00	194,000.00
应收账款	杭州天马轴承销售	993,429.63	298,028.89	993,429.63	298,028.89

	有限公司				
应收账款	北京天马	86,133.26	4,306.66	86,133.26	4,306.66
其他应收款	浙江天马	3,978,909.00	622,749.00	3,978,909.00	622,749.00
其他应收款	喀什星河	567,427,126.76	26,296,500.00	931,410,836.98	26,296,500.00
其他应收款	闪惠科技	203,884.00	61,165.20	203,884.00	61,165.20
应收票据	成都天马	5,000,000.00		5,000,000.00	
应收账款	成都天马	20,000,000.00	1,000,000.00	20,000,000.00	1,000,000.00
其他应收款	齐齐哈尔欣豪润成 房地产开发有限公司	65,175,616.44	2,055,054.79	41,101,095.89	2,055,054.79
应收票据	浙江天马	300,000.00			
应收款项融资	浙江天马	3,731,033.34			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京天马	987,079.35	853,179.35
应付账款	沈阳天马	174,933.80	80,768.50
应付账款	浙江天马	1,117,223.65	1,067,447.27
应付账款	成都天马	2,221,487.51	5,543,746.14
应付账款	成都天马精密	1,165,929.33	1,165,929.33
其他应付款	杭州天马数控设备有限公司	5,460.00	5,460.00
其他应付款	徐州睦德	7,001.00	7,001.00
其他应付款	成都天马	76,200,000.00	76,200,000.00
其他应付款	星河空间		68,598.57

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

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：无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

喀什星河及徐茂栋在担任公司控股股东及实际控制人期间，在未经过本公司内部审批流程及相关决策程序的情况下，以本公司的名义与债权人签订了借款/担保合同，以本公司名义对外借款或由本公司对徐茂栋控制的公司的融资行为承担连带保证责任。2018年5月及以后，公司陆续收到相关法院/仲裁机构应诉通知。相关债权人要求本公司还款或对徐茂栋及其控制的公司所欠款项承担连带保证责任。相关诉讼具体情况如下：

(1) 违规借款事项及其财务影响

①2018年6月20日，孔世海就其与本公司的民间借贷纠纷一案，向杭州市滨江区人民法院提起诉讼。诉讼所涉合同约定本公司向孔世海借款5,000.00万元。2017年10月23日，本公司关联公司星河世界收到孔世海汇入的借款2,000.00万元，该借款已逾期。孔世海要求返还2,000.00万元借款本金并支付相关利息及费用。2019年10月17日，杭州市滨江区人民法院作出一审判决。判决主要内容如下：星河世界、星河互联、徐茂栋与本公司于判决书生效之日起十日内归还孔世海借款本金12,054,545.84元，并支付利息（自2018年4月3日至实际付清之日，按年利率24%计算）。2019年11月13日，公司就前述判决提起上诉，目前该案正在二审诉讼过程中，公司判断，认为很可能承担责任。

②2018年6月19日，向发军就其与本公司的民间借贷纠纷一案，向深圳市福田区人民法院提起诉讼。诉讼所涉合同约定本公司向向发军借款 2,000.00万元。2017年12月1日，本公司关联公司星河世界收到向发军汇入的借款2,000.00万元，该借款已逾期。向发军要求本公司返还2,000.00万元借款本金并支付相关利息及费用。2019年8月12日，深圳市福田区人民法院作出一审判决。判决主要内容如下：本公司于判决书生效之日起十日内归还向发军借款本金1,940.00万元，支付利息112.80万元，并应支付逾期利息（逾期利息以1,940.00万元为基数，按月利率2%的标准自2018年6月2日起计至实际清偿之日止）。2019年9月4日，公司就前述判决提起上诉，目前该案正在二审诉讼过程中，公司判断，认为很可能承担责任。

③2017年9月7日，公司与深圳前海汇能金融控股集团有限公司（以下简称“前海汇能”）签订《借款合同》，合同约定公司向前海汇能借款1.00亿元，借款期限为6个月，借款利率为年化固定利率36.00%，2017年9月8日，本公司关联公司星河互联集团有限公司（以下简称“星河互联”）收到前海汇能汇入的借款2,500.00万元。2019年8月23日，公司公告收到了广东省深圳前海合作区人民法院送达的案号为（2019）粤0391民初3161号《起诉状》、《传票》、《应诉通知书》等法律文书。诉讼请求为：①请求法院判令公司返还原告借款本金人民币25,000,000.00元（大写：贰仟伍佰万元整）及逾期利息，逾期利息自2018年4月27日起计算至公司偿还全部借款之日止，暂计至2019年6月20日为人民币7,000,000.00元。②判令公司承担本案

诉讼费、保全担保费、保全费等。③判令徐茂栋、傅淼、喀什星河、上海睿鹭、浙江步森服饰股份有限公司（以下简称“步森服饰”）、星河世界、星河互联就公司上述全部三项支付义务承担连带清偿责任。暂计总金额人民币32,000,000.00元。目前，该案尚在一审诉讼过程中。公司判断，认为很可能承担责任。

④2017年9月27日，公司与北京祥云小额贷款有限责任公司（以下简称“祥云小贷”）签订《借款合同》，合同约定公司向祥云小贷借款7,000.00万元，借款期限为30天，借款利率为日息0.20%，2017年本公司关联公司星河世界收到祥云小贷合计汇入的7,000.00万元。2019年11月22日，公司公告收到了北京市第一中级人民法院送达的案号为（2019）京01民初439号《民事起诉状》、《传票》、《应诉通知书》等法律文书，祥云小贷就其与公司等3名被告的借款合同纠纷一案提起了诉讼。诉讼请求为：1、请求依法判令公司立即偿还原告借款本金人民币7,000.00万元及截止到2017年11月22日的利息、违约金人民币2,306,628.14元；（其中利息为1,380,821.92元，违约金为925,806.22元，合计金额为2,306,628.14元）2、请求法院依法判令公司偿还原告自2017年11月23日至实际给付之日止的利息及违约金（该项利息及违约金以本金7,000.00万为基数、按年利率24%标准，自2017年11月23日起计算至实际给付之日止）；3、请求法院依法判令星河世界、徐茂栋对前述第一项诉讼请求、第二项诉讼请求承担连带责任。4、请求依法判令星河世界、徐茂栋及公司共同承担本案诉讼费用。目前，该案尚在一审诉讼过程中。公司判断，认为很可能承担责任。

综上所述，公司对上述4项违规借款事项计提预计负债共204,056,979.00元。

公司控股股东喀什星河、实际控制人徐茂栋和徐州睦德信息科技有限公司（以下合称承诺人）分别于2019年3月9日、2019年3月18日和2019年3月30日向公司出具《承诺函》、《承诺函2》和《承诺函3》：就公司违规借款，如最终人民法院生效司法裁判确定公司负有金钱给付义务，则承诺人于司法裁判生效之日起120日内，将以货币或法律、行政法规和公司股东大会批准的等效方式向公司予以足额清偿。

（2）违规担保事项及其财务影响

①2018年10月31日，北京佳隆房地产开发集团有限公司（以下简称“佳隆房地产”）就其与星河世界、公司等借款合同纠纷，向北京市第三中级人民法院提起诉讼。诉讼所涉合同约定星河世界向佳隆房地产借款2.00亿元，期限为90日，利率为年化固定利率24.00%。本公司提供第三方连带责任担保。该项借款目前已逾期。佳隆房地产要求星河世界返还借款本金并支付相关利息及费用，并要求本公司承担连带责任。2019年9月6日，公司公告收到了北京市第三中级人民法院送达的案号为（2018）京03民初477号《民事判决书》。根据一审判决结果，公司无需承担责任。

②2018年5月31日，微弘商业保理就其与怡乐无限信息技术（北京）有限公司（以下简称“怡乐无限”）、本公司等借款合同纠纷，向北京市朝阳区人民法院提起诉讼。诉讼所涉协议约定怡乐无限向微弘商业借款3,000.00万元，借款期限为12个月，借款利率为年化固定利率12.00%。本公司提供第三方连带责任担保。2017年喀什星河收到微弘商业合计汇入的3,000.00万元，该项借款目前已逾期。微弘商业要求怡乐无限返还3,000.00万元借款本金并支付相关利息及费用，并要求本公司承担连带责任。2019年12月2日，公司公告北京市朝阳区人民法院（2018）京0105民初36681号《民事判决书》。根据一审判决结果，公司无需承担责任。

公司认为，在法律规定和诉讼实践中，尤其是2018年8月最高人民法院公布的《关于审理为他人提供担保纠纷案件适用法律问题的解释（征求意见稿）》的立法意图和导向，该等违规担保合同被认定不对公司发生法律效力可能性极大，公司无需按该等合同承担担保责任的可能性极大。

综上所述，公司对上述2项违规担保事项不计提预计负债。

（3）其他未决诉讼和或有事项及其财务影响

①卜丽君诉喀什诚合等3人合同纠纷案

2018年9月20日，卜丽君就其与喀什基石、徐茂栋、星河世界股权转让纠纷向北京市第一中级人民法院提起诉讼，其诉讼请求如下：①请求判决喀什基石、徐茂栋、星河世界向卜丽君支付现金1.624亿元；②判决本案全部诉讼费和保全费由喀什基石、徐茂栋、星河世界承担。2019年9月26日，北京市第一中级人民法院作出一审判决。判决主要内容如下：喀什基石于本判决生效之日起10日内向卜丽君支付补偿款1.624亿元。徐茂栋对喀什基石的该付款义务承担连带清偿责任。2019年10月，公司向最高人民法院提起上诉，目前该案正在二审审理过程中。公司判断，很可能承担责任。

②孙涛勇、游凤椿、方桐舒、上海盟商投资管理中心（有限合伙）、上海盟聚投资管理中心（有限合伙）诉天马股份、北京星河世界集团有限公司合同纠纷案

2019年2月，孙涛勇、游凤椿、方桐舒、上海盟商投资管理中心（有限合伙）、上海盟聚投资管理中心（有限合伙）（以

下合称“微盟股东”)就其与公司及星河世界之间的合同纠纷一案,向杭州市拱墅区人民法院提起诉讼,同时将李顺风、北京奕铭投资管理中心(有限合伙)、苏州华映文化产业投资企业(有限合伙)、苏州工业园区八二五新媒体投资企业(有限合伙)列为该案的第三人,要求判令变更《关于上海微盟企业有限公司交易终止之协议书》第一条、《关于上海微盟企业有限公司交易终止之协议书之补充协议》第二条约定的付款时间为原告一孙涛勇收到《补充协议之解除协议》第三条约定的减持转让对价以及差额补足部分后2个工作日内,并要求判令本案诉讼费由公司及星河世界承担。公司于2020年8月25日收到杭州市拱墅区人民法院作出的一审判决,公司不承担责任。

③卜丽君诉喀什诚合基石创业投资有限公司等3主体股权转让纠纷案

2019年12月3日,卜丽君就其与喀什基石、徐茂栋、霍尔果斯苍穹之下创业投资有限公司(以下简称“苍穹之下”)股权转让协议纠纷向北京市海淀区人民法院提起诉讼,其诉讼请求如下:①请求判令喀什基石、徐茂栋、苍穹之下向卜丽君支付2017年业绩补偿金人民币4996.63万元(暂计算至2019年11月1日,具体按喀什基石向卜丽君支付补偿金之日止);②请求判决徐茂栋、苍穹之下对上述现金补偿的支付义务承担连带责任;③请求判决本案全部诉讼费、保全费、公告费等费用由喀什基石、徐茂栋、苍穹之下共同承担。目前,该案尚在二审管辖权异议审理中,公司对于该案件的最终判决结果及可能承担的损失无法判断。

④孙涛勇诉天马股份证券虚假陈述责任纠纷案

2020年3月27日,公司收到杭州市中级人民法院送达的案号为(2019)浙01民初4113号《民事起诉状》、《应诉通知书》等法律文书,孙涛勇就其与公司的证券虚假陈述责任纠纷一案提起了诉讼。诉讼请求为:①公司向孙涛勇赔偿因证券虚假陈述造成的损失246,567,337.10元;②公司承担本案的诉讼费用。目前,该案尚在二审管辖权异议审理中,公司对于该案件的最终判决结果及可能承担的损失无法判断。

⑤杨爱薇诉天马股份等14个主体证券虚假陈述责任纠纷案

2020年5月8日,公司收到杭州市中级人民法院送达的案号为(2020)浙01民初272号《民事起诉状》、《应诉通知书》等法律文书,杨爱薇就其与公司、徐茂栋、傅淼等14被告的证券虚假陈述责任纠纷一案提起了诉讼。诉讼请求为:①判决公司赔偿原告投资差额损失人民币2,153,359.40元及利息18,429.27元(以2,153,359.40元为基数,从2017年9月5日起算按银行同期存款利率计算至2019年11月28日止,其他被告对原告投资差额损失及利息承担赔偿责任;②本案的诉讼费用由所有被告连带承担。目前,该案尚在一审管辖权异议审理中,公司对于该案件的最终判决结果及可能承担的损失无法判断。

⑥赵亮仁诉天马股份等2主体证券虚假陈述责任纠纷案

2020年5月25日,公司收到杭州市中级人民法院送达的案号为(2020)浙01民初262号《民事起诉状》、《应诉通知书》等法律文书,赵亮仁就其与公司、徐茂栋证券虚假陈述责任纠纷一案提起了诉讼。诉讼请求为:①依法判决公司赔偿原告各项经济损失合计9,116,926.88元(其中,投资差额损失9,090,039元,佣金损失9,090.04元,印花税损失9,090.04元,利息损失8,707.80元);②依法判决本案诉讼费用由公司承担;③依法判决徐茂栋承担连带责任。目前,该案尚在一审管辖权异议审理中,公司对于该案件的最终判决结果及可能承担的损失无法判断。

⑦杨谦诉天马股份等2主体证券虚假陈述责任纠纷案

2020年5月25日,公司收到杭州市中级人民法院送达的案号为(2020)浙01民初263号《民事起诉状》、《应诉通知书》等法律文书,杨谦就其与公司、徐茂栋证券虚假陈述责任纠纷一案提起了诉讼。诉讼请求为:①依法判决公司赔偿原告各项经济损失合计4,503,730元(其中,投资差额损失4,490,448元,佣金损失4,490.45元,印花税损失4,490.4元,利息损失4,301.62元);②依法判决本案诉讼费用由公司承担;③依法判决徐茂栋承担连带责任。目前,该案尚在一审管辖权异议审理中,公司对于该案件的最终判决结果及可能承担的损失无法判断。

综上所述,公司对上述其他未决诉讼和或有事项计提预计负债共163,258,800元。

截至2020年06月30日,本公司无其他需要披露的重大或有事项。

(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

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1. 浙商基金案

2017年2月，浙商资管作为优先级合伙人、诚合资管作为普通合伙人、喀什耀灼作为劣后级合伙人一起成立了诚合基金。2017年3月，浙商资管、诚合资管与公司签署了《份额转让协议》。2017年6月，浙商资管向诚合基金实缴出资116,264.00万元。2018年5月，浙商资管就其与公司的合同纠纷向浙江省高级人民法院提起诉讼，要求公司受让浙商资管持有的合伙企业财产份额。2019年1月29日，浙江省高级人民法院作出一审判决。判决主要内容如下：公司向原告浙商资管支付转让价款1,173,801,344.00元并支付违约金（以转让价款1,173,801,344.00元为基数，按每日万分之三的标准，自2018年5月10日起计算至判决确定的计付之日止，应扣除已支付的42,785,152.00元款项）。2019年2月17日，公司向最高人民法院提起上诉，2019年6月28日与浙商资管签订《协议书》达成和解并向最高人民法院申请撤回上诉。2019年7月10日，最高人民法院裁定如下：准许公司撤回上诉，一审判决自裁定书送达之日起发生法律效力。

2019年6月28日与浙商资管签订《协议书》主要内容如下：

(1) 公司同意全额承担浙商资管因本案诉讼产生的律师费400万元，并同意于本协议生效后两个月内先支付浙商资管200万元，剩余款项200万元在公司债务清偿完毕时支付。

(2) 公司同意自本协议生效之日起再支付浙商资管本金1,118,068,961.00元，并承诺于2019年12月31日前清偿完毕。在前述本金清偿完毕前，公司同意于每季末20日（付息日，即3月20日、6月20日、9月20日、12月20日）前以应付本金金额为基数向浙商资管支付按年利率7.2%计算的季度利息及诚合基金相应的托管费。

截至2019年12月31日，公司已向浙商资管支付上述本金1,120,530,640.13元。

2020年3月14日，公司公告与浙商资管根据2019年6月28日签署的《协议书》签署了《补充协议》，主要内容如下：

浙商资管确认，在公司同时满足如下条件的情况下，视为公司已经按照2019年6月28日签署的《协议书》约定履行了相应的义务。

(1) 公司于2020年3月20日16时前，向浙商资管支付利息11,610,535.81元（计算至2019年12月20日（含））、律师费200.00万元。

(2) 公司于2020年3月20日16时前，向浙商资管支付利息766,390.35元（自2019年12月21日（含）起以本金42,109,359.87元为基数按年化7.2%计算至2020年3月20日（含））。若2020年3月20日前，浙商资管通过拍卖公司资产所得收回部分本金的，则自该部分本金实际收回之日起计算的利息应予以扣除。

(3) 公司于2020年5月15日16时前，向浙商资管支付本金42,109,359.87元及利息（自2020年3月21日（含）起以本金42,109,359.87元为基数按年化7.2%计算至实际还款之日（含））。公司支付至浙商资管的本金时，应扣除期间浙商资管通过

拍卖公司资产所得部分及相应的利息。

(4) 乙方已按时足额支付截至 2020年5月15日杭州天马诚合投资合伙企业(有限合伙)的托管费和浙商聚金浙银杭州1号定向资管计划的管理费、托管费和相应税费。

2020年6月10日,公司公告与浙商资管在签署的《协议书》和《补充协议》基础上,又签订了《补充协议二》,主要内容如下:

第一条 甲方确认,在乙方同时满足如下条件的情况下,视为乙方已经按照2019年6月28日签署的《协议书》第一条至第三条约定履行了相应的义务:

(1) 乙方于2020年5月30日16时,前向甲方支付1000万元。该1000万用以清偿乙方对甲方所欠本金。

(2) 乙方于2020年6月30日16时前,向甲方支付900万元。该900万用以清偿乙方对甲方所欠本金。

(3) 乙方于2020年7月30日16时前,向甲方支付800万元。该800万用以清偿乙方对甲方所欠本金。

(4) 乙方于2020年8月30日16时前,向甲方支付700万元。该700万按照本金、律师费、利息的顺序进行清偿。

(5) 乙方于2020年9月30日16时前,向甲方付清全部的应付利息。

(6) 乙方已按时足额支付截至2020年9月30日杭州天马诚合投资合伙企业(有限合伙)的托管费和浙商聚金浙银杭州1号定向资管计划的管理费、托管费和相应税费。

第二条 如乙方未能同时满足本协议第一条约定的条件的,则2019年6月28日签署的《协议书》债务免除条款不发生效力。截至本报告披露日,公司已按照上述补充协议二的约定履行足额支付义务。

2. 星河基金案

2017年,恒天融泽作为优先级合伙人、星河之光作为普通合伙人、喀什耀灼作为劣后级合伙人共同签署《合伙协议》,成立了星河基金。2017年7月,恒天融泽与公司签署了《差额付款合同》。截至2017年12月,恒天融泽向星河基金实缴出资90,080.00万元。2018年5月,恒天融泽就其与公司的合同纠纷向北京市高级人民法院提起诉讼,要求公司提前履行合同中约定的差额补足义务。2019年3月15日,北京市高级人民法院作出一审判决。判决主要内容如下:公司向恒天融泽支付差额补足义务本金9.008亿元及差额补足款收益(按优先级有限合伙人实缴出资额 \times 10.015% \times 各期实缴出资义务之日起至清算日实际存续天数/365-79,280,976.36元)、违约金(按差额补足款本金+差额补足款收益为基数,按照每日万分之五的标准,自2018年5月22日起至实际清偿之日止)。2019年3月20日,公司向最高人民法院提起上诉,2019年11月11日与恒天融泽签订《和解协议》达成和解并向最高人民法院申请撤回上诉。最高人民法院裁定如下:准许公司撤回上诉,一审判决自裁定书送达之日起发生法律效力。

2019年11月11日与恒天融泽签订《和解协议》主要内容如下:

(1) 公司应于2021年5月7日或之前足额向恒天融泽支付承担差额补足义务的本金及收益差额补足款;双方确认,截至本和解协议签署日,公司应向恒天融泽支付本金84,280.00万元人民币(本协议项下“元”均指“人民币元”),收益补足款按照星河基金合伙协议及相关补充协议约定的计算方式计算。于本和解协议签署后,恒天融泽从星河基金取得投资本金分配的,等额冲减前述公司应向恒天融泽支付的本金价款;恒天融泽从星河基金取得投资收益分配的,等额冲减前述公司应向恒天融泽支付的投资收益补足款。

(2) 公司控制的喀什耀灼持有的星河基金的全部劣后级有限合伙份额质押予恒天融泽。公司或公司的附属机构在取得诚合基金的全部优先级有限合伙份额之日起二十日内,将等份额质押于恒天融泽。公司或公司的附属机构在取得诚合基金的全部合伙份额之日起二十日内,将诚合基金持有的喀什基石的全部股权质押予恒天融泽。

(3) 公司应确保星河基金的劣后级有限合伙人于本协议签署日起至2020年8月17日前向星河基金履行实缴出资 6,755.04 万元的义务,于2020年12月31日或之前向星河基金履行剩余全部实缴出资义务。

(4) 恒天融泽同意免除(2018)京民初 82 号《民事判决书》项下公司的违约金支付义务及加倍支付迟延履行期间的债务利息的义务。但恒天融泽已支付一审案件受理费4,854,502.00元、财产保全费5,000.00元及诉讼财产保全责任保险费1,155,048.00元,共计6,014,550.00元,公司应于本协议签署生效后120日内向恒天融泽付清。

(5) 公司应于本协议签署生效之日起10日内向最高人民法院提出撤回上诉的书面申请,二审上诉费用由公司自行承担。最高人民法院出具同意撤诉裁定书后,一审判决发生法律效力。若公司全面履行本协议约定,恒天融泽不向人民法院申请强制执行(2018)京民初82号《民事判决书》。如公司未如约支付本《和解协议》项下任一一期或任一笔款项或未履行任何一项义务(包括未获得公司董事会或股东大会批准而无法提供的质押担保事项的,但提供了恒天融泽认可的其他担保的除外),

或公司被暂停或终止上市的，则恒天融泽有权宣布本《和解协议》项下公司的全部债务立即到期或者有权直接向法院申请执行（2018）京民初82号《民事判决书》项下公司应付全部款项（包括差额补足本金、收益、违约金等）及加倍支付迟延履行期间的债务利息等，但应等额扣减（2018）京民初82号《民事判决书》未扣减的恒天融泽已收款项。若公司未在本条款约定时限内提出撤回上诉的书面申请，视为本和解协议自始不生效。”

2020年3月30日，公司与恒天基金签署《和解协议之补充协议》。主要修订内容为：①原《和解协议》第二条第2款修订为：“喀什耀灼已根据《和解协议》的约定与恒天基金签署《基金份额质押协议》，约定喀什耀灼将其所持诚合基金全部劣后级有限合伙份额出质予恒天基金。现恒天基金同意，前述质押事项应于公司或公司的附属机构在取得诚合基金的全部优先级有限合伙份额（取得日以工商登记日为准）之日起二十日内办理质押登记法律手续，若工商部门或市场监督管理部门不予办理基金份额质押登记手续，喀什耀灼应于前述时限届满后十日内办理质押公证。”②原《和解协议》第二条第6款修订为：“本条第3-4款约定的“取得诚合基金的全部优先级合伙份额”及“取得诚合基金的全部合伙份额”应不得晚于公司履行完毕对浙江浙商资产管理有限公司在公司及浙江诚合资产管理有限公司签署的《合伙企业财产份额转让协议》及《合伙企业财产份额转让协议之补充协议》项下的全部付款义务后30日，且不得晚于2020年6月20日。③原《和解协议》第四条修订为：“恒天基金同意免除（2018）京民初82号《民事判决书》项下公司的违约金支付义务及加倍支付迟延履行期间的债务利息的义务。但恒天基金已支付一审案件受理费4,854,502元、财产保全费5000元及诉讼财产保全责任保险费1,155,048元，共计6,014,550元，公司应于2020年3月31日（含）前向恒天基金付清。”

截至本报告披露日，星河基金的劣后级有限合伙人尚未向星河基金履行实缴出资6,755.04万元，待与恒天融泽协商后支付。

3、中睿控股（北京）有限公司诉天马股份借款合同纠纷

中睿控股(北京)有限公司（以下简称中睿公司），主张：2018年8月3日，其与公司签订《借款合同》，约定中睿公司向公司提供最高额5000万元的借款，利率为年15%，合同项下2,000万借款于2018年8月3日发放。2018年10月11日，双方签订《借款合同及应收账款质押合同之补充协议》，协议确定公司已收到中睿公司借款2,000万元，同时约定公司应于2018年10月15日前一次性还本付息合计20,558,333.33元，逾期自2018年10月16日起，每逾期一日，按照千分之一支付违约金并承担中睿公司实现债权之费用。后公司仅偿还了本金2,000万元，未按约偿还利息，故中睿公司诉至法院，要求：1、判令公司向中睿公司支付借款利息人民币558,333.33元；2、判令公司向中睿公司支付自2018年10月16日起至实际付清之日止的违约金；3、公司向中睿公司支付律师费1.5万元；4、本案诉讼费由公司承担。

2020年7月21日，公司与中睿公司达成和解，由法院出具了《民事调解书》，公司应于本调解书出具之日起3日内向中睿公司支付450,000元，即视为履行完上述付款义务。2020年7月23日，公司支付完毕上述款项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因		
(4) 其他说明		

(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

1、天诺财富股权收益权转让及回购合同纠纷案

公司于2017年7月18日与天诺财富管理（深圳）有限公司（以下简称“天诺财富”）签订股权收益权转让及回购合同，公司向天诺财富转让喀什耀灼创业投资有限公司（以下简称“喀什耀灼”）58.94%股权收益权，转让价款为294,700,000.00元，剩余标的资产回购义务179,900,000.00元已逾期。2019年6月11日，天诺财富向上海仲裁委员会提交仲裁申请书，请求仲裁庭裁决公司向天诺财富支付收益权回购价款197,010,289.00元及回购价款资金占用损失。2019年11月8日，上海市委员会作出终局裁决。裁决的主要内容如下：公司应于本裁决作出之日起十五日内向天诺财富支付股权收益权回购价款人民币197,010,289.00元，并按照年化9.511%的利率标准，向天诺财富赔偿回购价款资金占用损失。

2020年5月6日，公司及公司子公司徐州慕铭信息科技有限公司与相关方签署了《执行和解协议书》。主要内容如下：

第一条 各方确认，就本案上述生效裁决而言，乙方按本协议约定应向甲方偿还的金额共计人民币190,694,000元，其中

本金179,900,000元，利息10,794,000元。

第二条 各方一致同意，本协议签署生效后，乙方按以下进度及期限向甲方偿付上述款项：

1、于2020年5月30日之前，乙方应向甲方支付应还款总额的34%，即人民币64,835,960元，其中本金61,166,000元，利息3,669,960元。

2、于2020年12月31日之前，乙方应向甲方支付应还款总额的34%，即人民币64,835,960元，其中本金61,166,000元，利息3,669,960元。

3、于2021年9月30日之前，乙方应向甲方偿还全部剩余款项，即人民币61,022,080元，其中本金57,568,000元，利息3,454,080元。

第三条 甲乙双方确认：乙方按上述第二条约定清偿全部款项后，视为各付款义务方(包括乙方及本案其他被申请人)已全部履行本案生效裁决的全部还款义务，本案其他被申请人对生效裁决的连带保证责任解除，且双方就本案生效裁决的履行不持任何异议。

第四条 为确保乙方依据本协议约定按期足额履行还款义务，乙方、丙方同意将丙方所持有的齐齐哈尔欣豪润成房地产开发有限公司25%股权质押给甲方，对乙方在本协议项下的支付义务承担质押担保责任。甲丙双方应在本协议生效且不晚于2020年5月28日前办理完毕股权质押登记手续。

乙方、丙方应根据法律及其章程要求，履行各自的决策程序和信息披露义务。

第五条 办理完毕股权质押登记手续后3日内，甲方应向徐州市中级人民法院申请中止本案的强制执行。且甲方同意在乙方按本协议约定履行还款义务期间，甲方不得向徐州市中级人民法院申请恢复本案的强制执行或向法院要求将乙方或乙方主要人员列入失信被执行人或限制高消费名单，亦不得向丙方要求偿还任何款项。

第六条 如乙方未按本协议约定支付本协议项下任一期还款义务，则甲方有权向人民法院申请恢复本案强制执行并要求各方（包括未签署本协议的被执行人）按生效裁决履行全部义务、并有权申请追加丙方为共同被执行人，执行法院可以依本协议约定直接裁定执行本协议第四条约定的担保物。恢复本案强制执行后应扣减乙方按照本协议约定已经支付给甲方的款项。若因乙方未按本协议约定付款导致甲方申请恢复原《仲裁裁决书》执行的，丙方同意无条件以前述质押物为乙方在（2019）沪仲案字第1833号《仲裁裁决书》项下给付义务承担质押担保责任。

甲方确认并同意，在乙方于2021年9月30日之前向甲方偿还完毕本协议约定的第三笔款项后15个工作日内，协助配合丙方完成办理解除股权质押的登记手续；否则，每逾期一天，应按本协议约定的第三笔款项金额的万分之五向丙方支付违约金。

2020年5月29日，公司及公司子公司徐州慕铭信息科技有限公司与天诺财富签署《补充协议》，主要内容如下：

第一条 甲方同意，《执行和解协议书》第二条第一期关于“乙方应于2020年5月30日前支付人民币64,835,960元”的约定，变更为：乙方应于2020年5月30日前支付款项人民币32,417,980元（其中本金30,583,000元，利息1,834,980元）；剩余款项人民币32,417,980元，乙方应于2020年8月30日前付清。

第二条 （2019）苏03执1351号案件项下，甲方已通过徐州市中级人民法院查封乙方如下财产：

- 1.乙方持有的徐州咏冠信息科技有限公司1.5%股权（对应注册资本金783万元）；
- 2.乙方持有的徐州慕铭信息科技有限公司100%股权（对应注册资本金1,800万元）；
- 3.乙方持有的徐州咏革信息科技有限公司100%股权（对应注册资本金3,800万元）；
- 4.乙方持有的徐州长华信息服务有限公司48.5%股权（对应注册资本金485万元）。

各方同意，在乙方向甲方履行完毕全部应付未付款项前，除非经甲方书面同意，仍保持甲方对该等财产的司法查封状态，不申请解除查封。

第三条 丙方因客观原因无法按照《股权质押协议》办理标的股权的质押登记手续，故各方不再办理标的股权的质押登记手续，甲方不因前述事项对乙方、丙方追究任何违约责任。

第四条 因标的股权质押登记手续不再办理，在乙方向甲方履行完毕全部应付未付款项前，除获得甲方书面确认外，丙方承诺不将其持有的齐齐哈尔欣豪润成房地产开发有限公司25%股权进行包括但不限于转让、出售、设置其他担保权利、让与担保或以任何方式直接或间接处置。

截至本公告发布日，公司已按照和解协议及补充协议的约定履行相关义务。

2、投资博易智软纠纷案

2018年5月，因公司未能按《关于博易智软（北京）技术股份有限公司之股权转让协议》约定支付股权转让款，博易智

软原股东中的工银瑞信投资管理有限公司、北京浦和赢股权投资合伙企业（有限合伙）、天津天创鼎鑫创业投资合伙企业（有限合伙）、天津天创保鑫创业投资合伙企业（有限合伙）、云合九鼎资本管理有限公司分别向北京仲裁委员会提起仲裁申请，要求本公司继续履行合同，并支付相应的违约金及实现债权的费用。截至2019年1月，北京仲裁委员会已分别作出终局裁决，裁决公司应支付未付股权转让款本金及相应的违约金。除上述股东外，博易智软原股东中有20名股东分别向公司发出解除《股权转让协议》通知。依据协议约定，公司对其中有19名股东可能存在违约责任。

公司于2019年2月1日与工银瑞信达成和解协议并已履行完毕。公司于2020年6月28日分别与其他26名股东签署和解协议，具体情况如下：

（一）已办理完毕股权转让工商变更登记手续的5名股东

公司支付首期股权转让款后，云合九鼎、浦和赢、天创鼎鑫、天创保鑫和徐晓东已办理完毕股权转让的工商变更登记手续，但公司未按期支付剩余股权转让价款。就前述股权转让纠纷，公司与云合九鼎、浦和赢、天创鼎鑫、天创保鑫、徐晓东签署《和解协议书》，协议各方同意，根据具有证券期货从业资格的评估机构于2020年4月20日出具的《估值报告》，于估值基准日2019年12月31日，博易智软的股权价值为29,112万元。由于博易智软收入及利润不及预期，2019年收入及利润较以前年度大幅下降，导致估值降低。根据该《估值报告》，以博易智软全部股权价值29,112万元为依据，公司将其持有的博易智软的部分股权抵偿其对前述5名股东的等额债务，并在该等抵债涉及的股权工商变更登记至各股东名下之日完成抵销，且，对于《裁定书》或《股权转让协议》项下未被抵偿的剩余债务，予以全部豁免。在该情形下，视为公司已完全履行《股权转让协议》项下的全部付款义务。具体情况如下：

序号	股东名称	截至2020.6.28 公司尚未支付款项 (元)	公司用于抵偿的持 有博易智软的比例	抵偿金额 (元)	豁免金额 (元)
1	云合九鼎资本管理有限公司	2,589,354.28	0.2902%	844,884.48	1,744,469.80
2	北京浦和赢股权投资合伙企业（有限合伙）	7,642,396.24	0.9130%	2,658,061.83	4,984,334.41
3	天津天创鼎鑫创业投资管理合伙企业（有限合伙）	3,076,683.60	0.3639%	1,059,427.55	2,017,256.05
4	天津天创保鑫创业投资合伙企业（有限合伙）	21,771,059.08	2.6087%	7,594,432.35	14,176,626.73
5	徐晓东	2,351,610.40	0.3055%	889,313.37	1,462,297.03
	合计	37,431,103.60	4.4813%	13,046,119.58	24,384,984.02

注：上述结果如果存在尾差，是因四舍五入所致。

截至和解协议签署日，公司共持有博易智软8.5559%股权，但浙江浙商证券资产管理有限公司诉公司等9人合伙企业财产份额转让纠纷案件，该等股权被浙江省高级人民法院司法冻结（执行通知书为【2018】浙民初21号），公司无法将该等股权用于和解协议的项下的抵债。基于此，公司于2020年6月28日与博易智软的控股股东李凯签署《股权转让协议》，以人民币1304.625万元受让李凯持有的博易智软4.4814%股权（与云合九鼎、浦和赢、天创鼎鑫、天创保鑫和徐晓东抵债的估值相同），并指定李凯直接将该等股权分别过户至云合九鼎、浦和赢、天创鼎鑫、天创保鑫和徐晓东名下。截至本公告日，公司已按和解协议的相关约定将相应股权分别过户至云合九鼎、浦和赢、天创鼎鑫、天创保鑫和徐晓东名下，公司已经全面履行与云合九鼎、浦和赢、天创鼎鑫、天创保鑫和徐晓东签署的相关和解协议项下义务。依据公司与李凯签署的《股权转让协议》的约定，公司将于2020年6月28日起五个工作日内向李凯支付股权转让价款人民币1304.625万元。

（二）尚未办理股权转让工商变更登记手续的21名股东

尚未办理股权转让工商变更登记手续的股东共21名，具体为李凯、张忻、张麾君、石中献、唐力、周海荣、苏忠慧、龚依玲、苏慕勤、柴磊、安奇慧、曹述建、支宝宏、张科、伊周琪、戈文奇、陈刚、张强、魏冰梅、上海霆赞投资中心（有限合伙）、北京明石科远创业投资中心（有限合伙），公司已向该等股东合计支付7,663.02万元股权转让价款，尚应支付46,845.30

万元股权转让价款。因公司违约且部分守约方要求解除《股权转让协议》，根据各方签署的《股权转让协议》及相关备忘录的约定，截至2020年6月28日，公司应对该等股东应支付违约金合计9,452.32万元。

2020年6月28日，公司与上述21名股东分别签署《协议书》，一致同意双方签署的《股权转让协议》自《协议书》签署之日起解除，双方在《股权转让协议》项下的所有权利和义务终止，即各股东依据《股权转让协议》对公司享有的包括但不限于要求公司支付应付且未付的股权转让价款、承担不限于违约金等违约责任等全部权利均终止，公司亦不再要求各股东返还已经支付的股权转让价款及办理标的股权的工商变更手续；且双方共同确认，就双方对《股权转让协议》的履行及解除事宜均达成谅解，对此不存在任何争议、纠纷或潜在争议、纠纷，日后双方亦互不追究对方的违约责任。即：根据《协议书》的约定，该21名未办理股权转让工商变更登记手续的股东，不再向公司主张剩余应付的股权转让款及相应违约责任，同时公司也不再要求该21名股东办理标的股权的工商变更登记手续，且不再要求其返还已收取的相应股权转让款。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	22,521,293.63	100.00%	1,756,388.09	7.80%	20,764,905.54	22,521,293.63	100.00%	1,756,388.09	7.80%	20,764,905.54
其中：										
合计	22,521,293.63	100.00%	1,756,388.09	7.80%	20,764,905.54	22,521,293.63	100.00%	1,756,388.09	7.80%	20,764,905.54

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
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	22,521,293.63	1,756,388.09	7.80%
合计	22,521,293.63	1,756,388.09	--

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明:

对于划分为组合的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

应收账款组合: 以应收款项的账龄作为信用风险特征

对于划分为应收账款组合的应收款项, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3 年以上	100.00

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	20,000,000.00
2 至 3 年	2,521,293.63
合计	22,521,293.63

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,756,388.09					1,756,388.09
合计	1,756,388.09					1,756,388.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 01	20,000,000.00	88.80%	1,000,000.00
客户 02	1,527,864.00	6.78%	458,359.20
客户 03	993,429.63	4.42%	298,028.89
合计	22,521,293.63	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	911,460,407.07	1,266,681,456.14
合计	911,460,407.07	1,266,681,456.14

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
集团合并范围内关联方	512,358,820.91	535,915,785.16
押金保证金	660,000.00	1,770,976.02
关联方资金拆借及占用款	506,255,123.68	836,498,713.69
其他		266,518.79
合计	1,019,273,944.59	1,374,451,993.66

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	33,415,898.01	67,234,157.81	7,120,481.70	107,770,537.52
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-33,000.00	33,000.00		
本期计提		43,000.00		43,000.00
2020 年 6 月 30 日余额	33,382,898.01	67,310,157.81	7,120,481.70	107,813,537.52

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）	391,955,566.69
1 至 2 年	361,521,494.79
2 至 3 年	191,749,901.41
3 年以上	74,046,981.70
3 至 4 年	74,046,981.70
合计	1,019,273,944.59

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	23,296,500.00					23,296,500.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	84,474,037.52	43,000.00				84,517,037.52
合计	107,770,537.52	43,000.00				107,813,537.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 01	关联方资金拆借及占用款	506,047,024.03	1 年以内、1~2 年	49.65%	23,296,500.00
客户 02	集团合并范围内关联方	150,770,405.41	1 年以内、1~2 年、2~3 年	14.79%	22,391,074.59
客户 03	集团合并范围内关联方	130,083,112.33	1 年以内、1~2 年、2~3 年、3 年之上	12.76%	27,868,530.62
客户 04	集团合并范围内关联方	79,970,412.17	1 年以内	7.85%	5,109,438.88
客户 05	集团合并范围内关联方	83,232,129.57	1 年以内、1~2 年	8.17%	5,417,026.57
合计	--	950,103,083.51	--	93.23%	84,082,570.66

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,006,188,657.00	29,300,000.00	2,976,888,657.00	2,772,688,657.00	29,300,000.00	2,743,388,657.00
合计	3,006,188,657.00	29,300,000.00	2,976,888,657.00	2,772,688,657.00	29,300,000.00	2,743,388,657.00

(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		
齐重数控	1,242,100,000.00					1,242,100,000.00	
喀什耀灼	670,000,000.00					670,000,000.00	
星河智能	115,000,000.00					115,000,000.00	
徐州长华	425,345,000.00					425,345,000.00	
徐州慕铭	12,884,800.00					12,884,800.00	
徐州咏冠	3,918,000.00					3,918,000.00	
徐州咏革	22,000,000.00					22,000,000.00	
星河创服	252,140,857.00					252,140,857.00	
徐州德煜		233,500,000.00				233,500,000.00	
南京天马							29,300,000.00
合计	2,743,388,657.00	233,500,000.00				2,976,888,657.00	29,300,000.00

(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
收入相关信息：				

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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	2,296,830.83	
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）	8,740,115.33	主要为齐重数控取得的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	24,878,891.88	主要为原控股股东资金占用产生的利息收入
债务重组损益	65,991,568.20	主要为债务和解转回以前年度计提的利息和违约金
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-9,176,810.04	主要为计提的违约赔偿支出
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,129,861.53	
减：所得税影响额	47,551.31	
少数股东权益影响额	533,825.19	
合计	91,019,358.17	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
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	22,473,523.08	2019 年开始创投服务与资产管理已成为公司新的主营业务。公司所投资的交易性金融资产的公允价值变动损益以及处置交易性金融资产等取得的投资收益能够体现公司投资的阶段性成果，反映了公司的正常盈利能力，应界定为经常性损益的项目。

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	4.89%	0.0656	0.0656
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.82%	-0.0110	-0.0110

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