

公司代码：603161

公司简称：科华控股

科华控股股份有限公司

2020 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈洪民、主管会计工作负责人王志荣及会计机构负责人（会计主管人员）王志荣声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案不适用。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的各项公司对未来企业战略、业务发展、经营计划、财务状况等前瞻性描述，是基于当前公司能够掌握的信息和数据对未来所作出的评估或预测，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中关于“可能面对的风险”的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	163

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、股份公司、科华控股、本集团	指	科华控股股份有限公司
科华机械	指	溧阳市科华机械制造有限公司（整体变更前更名为科华控股有限公司）
联华机械	指	溧阳市联华机械制造有限公司，科华控股之全资子公司
LYKH GmbH	指	科华控股全资设立的德国子公司
科华动力	指	江苏科华动力科技有限公司
审计机构、容诚会计师	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
上交所	指	上海证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程	指	《科华控股股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
科华投资	指	江苏科华投资管理有限公司
尚颀一期	指	上海尚颀股权投资基金一期合伙企业（有限合伙）
扬州基金	指	扬州尚颀股权投资基金中心（有限合伙）
正海聚弘	指	上海正海聚弘创业投资中心（有限合伙）
尚颀增富	指	上海尚颀增富投资合伙企业（有限合伙）
斐君钜晟	指	上海斐君钜晟投资管理合伙企业（有限合伙）
盖瑞特、Garrett、霍尼韦尔	指	霍尼韦尔国际（Honeywell International Inc.）是一家在多元化技术和制造业方面占据世界领导地位的跨国公司，业务涉及航空产品和服务、涡轮增压器产业、工业控制技术等领域。报告期内，霍尼韦尔国际已将涡轮增压等业务分拆，并成立新公司 Garrett Motion Inc
博格华纳	指	博格华纳（Borgwarner Inc.）是一家致力于设计和制造高端技术产品来提高汽车引擎系统、传动系统和四轮驱动系统性能的公司，为全球主要汽车生产商提供先进的动力系统解决方案
博格华纳江苏	指	博格华纳汽车零部件（江苏）有限公司
博格华纳宁波	指	博格华纳汽车零部件（宁波）有限公司

大陆汽车	指	大陆汽车 (Continental Automotive GmbH) 是世界知名汽车零部件供应商, 主要产品为轮胎、制动系统、车身稳定控制系统、发动机喷射系统、转速表以及其他零部件
上海菱重	指	上海菱重增压器有限公司, 由三菱重工业株式会社、上海柴油机股份有限公司、上海住友商事有限公司、住友商事株式会社合资设立, 主要从事涡轮增压器的生产和销售
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2020 半年度
报告期期末	指	2020 年 6 月 30 日
月末、月底	指	相应月份最后一日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
涡轮增压器	指	一种利用发动机排出的废气惯性推动涡轮室内的涡轮, 带动与之同轴的叶轮, 并由叶轮压送新鲜空气, 使之增压进入气缸, 从而达到增加进气量目的的空气压缩机
中间壳	指	涡轮增压器中位于压气机壳和涡轮壳中间的一个核心零部件壳体, 内部包含涡轮轴、浮动轴承、止推轴承、定套轴封等
涡轮壳	指	涡轮增压器中连接排气歧管和中间壳的壳体, 形成涡轮工作的腔体并通过引导气体的流动推动涡轮做功
涡轮壳装配件、中间壳装配件	指	指在涡轮壳、中间壳主体上, 将螺丝、螺帽、衬套、阀盖、内曲柄、外曲柄等小零件焊接、组装后形成的装配件
排气歧管	指	与发动机气缸体相连, 将发动机各气缸排放的废气集中起来导入排气总管并带有分歧的管路
高镍球铁	指	在球墨铸铁中加入适当的镍元素后得到的合金, 高镍球铁具备优异的抗热冲击性、抗热蠕变性、耐蚀性、高温抗氧化性及低的热膨胀性和低温冲击韧性
耐热钢	指	在高温下具有较高的强度和良好的化学稳定性的合金钢, 包括氧化钢和热强钢
废钢	指	钢铁厂生产过程中不成为产品的钢铁废料 (如切边、切头等) 以及其他来源得到的钢铁废料
生铁	指	指含碳量大于 2% 的铁碳合金, 工业生铁含碳量一般在

		2.1%~4.3%，并含 Si、Mn、S、P 等元素，是铁矿石经高炉冶炼后的产品
涡轮增压器配置率	指	配置涡轮增压器的汽车年产量与汽车总年产量的比值

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	科华控股股份有限公司
公司的中文简称	科华控股
公司的外文名称	Kehua Holdings Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Kehua Holdings
公司的法定代表人	陈洪民

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李阳	张祥琴
联系地址	江苏省溧阳市竹箠镇余桥村永康路63号	江苏省溧阳市竹箠镇余桥村永康路63号
电话	0519-87835309	0519-87835309
传真	0519-87836173	0519-87836173
电子信箱	zqsw@khmm.com.cn	zqsw@khmm.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	溧阳市竹箠镇余桥村
公司注册地址的邮政编码	213354
公司办公地址	江苏省溧阳市竹箠镇余桥村永康路63号
公司办公地址的邮政编码	213354
公司网址	www.khmm.com.cn
电子信箱	zqsw@khmm.com.cn
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	科华控股	603161	无

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	673,510,757.64	755,423,351.69	-10.84
归属于上市公司股东的净利润	300,825.71	48,165,152.28	-99.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-9,356,247.33	34,273,449.20	-127.30
经营活动产生的现金流量净额	314,081,366.69	260,961,515.23	20.36
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,288,525,980.16	1,287,482,372.01	0.08
总资产	3,292,317,897.64	3,390,578,124.38	-2.90

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0023	0.36	-99.36
稀释每股收益(元/股)	0.0023	0.36	-99.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0701	0.26	-126.96
加权平均净资产收益率(%)	0.02	3.81	减少3.79个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.73	2.71	减少3.44个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、2020年半年度，营业收入与上年同期相比下降10.84%，主要原因为受疫情影响，客户需求短期内收缩下降。

2、2020年半年度，公司归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降99.38%，主要受以下四点因素影响：（1）报告期内营业收入下降0.84%；（2）报告期内原材料成本上升，其中主要原材料镍等贵金属价格上涨；（3）2019年下半年及报告期内公司中关村项目和南厂区项目在建工程陆续转固，固定资产折旧增加；（4）报告期内，疫情期间公司遵照国家及江苏省相关疫情防控安排文件要求延迟开工，期间公司仍按标准支付员工薪酬。

3、2020 年半年度，公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益与上年同期相比不同程度下降，主要受净利润下降影响。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-106,251.16	附注十八
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,113,038.04	
委托他人投资或管理资产的损益	610,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,237,513.27	
所得税影响额	-1,722,200.57	
合计	9,657,073.04	

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

公司是一家专业从事涡轮增压器关键零部件产品的研发、生产及销售的高新技术企业。报告期内，公司主要产品包括涡轮壳及其装配件、中间壳及其装配件和其他机械零部件。

经过多年的实践积累，公司已具备涡轮增压器关键零部件产品的大批量生产能力，产品设计不断优化，产品质量不断提高。目前，公司已进入盖瑞特、博格华纳、上海菱重、大陆汽车等全球知名涡轮增压器制造商的合格供应商名录，并为之形成了持续稳定的战略合作关系。

（二）经营模式

公司的经营主要包括采购、生产、销售三个部分。

1、 采购模式

公司依据采购物资不同，将采购原辅材料分为 A、B、C 三类物资。其中，A 类物资为对产品特性有直接影响的原辅材料，主要包括生铁、废钢、镍、孕育剂、球化剂、覆膜砂等原辅材料；B 类物资为对产品特性影响相对较小的原辅材料，主要包括刀具、量具、工装夹具等；C 类物资为对产品无直接影响的原辅材料，主要包括包装材料、五金配件等。对于 B、C 类物资，公司一般以

产品价格、质量、供货能力等为主要考虑因素进行商品采购。对于 A 类物资的采购，由于其能够直接影响产品特性，因此公司对该类物资的采购管理较为严格，建立了较为完善的合格供应商管理制度并在业务实施过程中严格遵循。

2、 生产模式

公司产品的生产主要涉及铸造、机械加工环节，部分非核心生产环节外包给外协厂商完成。公司实行“按订单生产”的生产模式。公司根据客户需求情况及各部门生产进度，于每月底召开生产协调会，制定下月生产计划。公司在生产计划的执行过程中，依据客户需求变动进行动态调整。

3、 销售模式

公司主要客户为整车配套生产商。随着汽车工业的发展，汽车产业已建立起成熟、完善的合格供应商选择体系，即整车配套生产商一般对供应商管理体系、产品质量、产品开发及生产流程、成本控制等方面进行考核及评价，并经过样件试制、小批量供货合格后，方可进入整车配套生产商的合格供应商名录并正式展开合作。公司产品销售遍及北美、欧洲、韩国、日本等地，根据销售合同约定的结算方式不同，分别于工厂发货、目的地交货并与客户核对无误后确认收入。

（三）行业情况

根据中国汽车工业协会统计分析，2020 年 1-6 月，汽车产销量分别为 1,011.20 万辆和 1,025.70 万辆，同比分别下降 16.65%和 16.77%，主要是由于乘用车产销量下降所致。具体的，乘用车产销量分别为 775.33 万辆和 787.27 万辆，同比分别下降 22.28%和 22.24%；商用车产销量分别为 235.88 万辆和 238.40 万辆，同比分别增长 9.59%和 8.64%。

公司所处行业为汽车零部件行业，是汽车制造专业化分工的重要组成部分。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“汽车制造业”（C36）中的“汽车零部件及配件制造”（C3660）。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（证监会公告[2012]31号），公司所处行业为“汽车制造业”（C36）。从细分行业来看，公司所处行业为汽车零部件产业中的涡轮增压器零部件细分行业。

随着全球汽车保有量的持续增长，汽车工业对石化能源的消耗进一步加剧，汽车尾气的排放造成了空气质量下降和温室效应等一系列环境问题。世界各国在发展汽车工业的同时，形成了降低燃油消耗、减少温室气体排放的共识。涡轮增压器可以提高发动机功率，改善发动机的排放，提高燃油经济性，具有很高的可靠性和良好的匹配特性，节能减排的效果比较突出，采用涡轮增压技术已成为目前公认的降低内燃机油耗和减少废气排放有效的主要技术措施之一。

二氧化碳的排放量逐年上升以及相关法规的颁布，驱动汽车制造类企业不断开发节能技术。严格的排放和油耗标准是推进涡轮增压器市场的重要因素，中国、欧洲、美国等国家和地区均制定了严格的排放标准。这将在极大程度上推进涡轮增压器市场的发展。

2016 年，环保部正式发布了《轻型汽车污染物排放限值及测量方法（中国第六阶段）》，要求国六排放标准于 2020 年 7 月 1 日起全面实施。新的排放标准不仅在污染物的排放限值方面更加

严格，还增加了对加油过程污染物的控制要求和混合动力电动汽车的试验要求。这将导致新一轮的换车潮，换代需求带动汽车消费增加并最终传导到汽车零部件市场发展的效应将得以体现。

环保排放标准的日趋严格促使汽车制造商尤其是发动机制造商研发和制造环保性能更高的发动机产品。涡轮增压器是汽车发动机节能减排的重要手段之一，这就给涡轮增压器行业的一线供应商提供了新的市场机遇。

根据霍尼韦尔 2016 年对全球涡轮增压器市场的预测，2017 年至 2021 年，全球将诞生超过 2.3 亿辆装载涡轮增压发动机的新车。2016 年我国涡轮增压器配置率为 32%，明显低于欧洲、印度、韩国等地区或国家的水平。在我国日益重视节能减排的背景下，国内涡轮增压器市场空间较大，配置率仍有较大的成长空间。随着上市新车中涡轮增压器的配置比重增加，预计涡轮增压需求增速将超越汽车整车产量增速，我国涡轮增压器市场具有较大的增长前景。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见第四节（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 391,528.45（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.01%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、稳定优质的客户资源优势

公司自设立以来一直从事中间壳及其装配件、涡轮壳及其装配件产品的研发、生产和销售。经过长时间的行业浸润，公司已掌握铸造、机械加工工艺中的多项核心技术，建立起了精益化管理体系，并逐渐拥有稳定优质的客户群体。目前，公司与包括盖瑞特、博格华纳、上海菱重等知名涡轮增压器制造商建立了稳定的长期合作关系。公司拥有稳定优质的客户群体，优质的核心客户不仅能为公司提供稳定可观的经济效益，而且还为公司带来了良好的口碑及品牌效应，使得公司在汽车零部件产业竞争中具有较强优势。

2、研发优势

公司自成立以来，一直将技术创新放在公司发展的战略性位置，并致力于建立完善的研发体系。公司技术开发中心下设铸造研发科、加工研发科和质量规划科，各科室通过分工协作完成产品的开发。公司广揽技术人才，建立了一支具有较强研发实力的队伍。软件方面，公司的产品开发通过运用 UGNX 软件、产品数据管理系统（PDM）等软件和系统，显著缩短产品研发周期和提升产品质量。硬件方面，公司引进了 3D 打印技术，采用冷酚醛粘合技术直接打印产品砂型，加快产品开发技术。同时公司还拥有“常州市智能工厂（车间）-汽车涡轮增压壳生产智能车间”荣誉，是常州市智能制造的示范单位。公司的《薄壁复杂铸钢件自动化负压反重力铸造成套技术与装备开发》及下属子公司溧阳市联华机械制造有限公司的《抗热疲劳高硅耐热蠕墨铸铁材料研究开发》经过专家得到质询和评审，被认定项目具有自主知识产权，前者项目整体技术达到国际先进水平，

其中耐热钢负压反重力壳型叠箱铸造工艺达到国际领先水平，后者项目产品的耐热疲劳性和抗氧化性能达到国际先进水平。此外，公司还荣获漯河市 2019 年“全市重大项目突破奖（科华汽车零部件生产线项目）”。

3、 技术工艺优势

公司自成立以来，一直专注于开发能够高效、稳定、高质量生产的技术工艺。经过在涡轮增压器零部件行业内长时间的精耕细作，公司已形成铸造、机械加工、质量检测等工艺相关的核心技术，并拥有多项专利。铸造工艺方面，公司拥有金属熔炼过程控制技术、真空吸铸技术、3D 模拟打印砂型、MAGMASOFT 模拟技术等核心技术。机械加工方面，公司在机械加工生产线拥有机械手自动上下料技术，同时还拥有桁架自动加工线、自动涂胶压闷盖机、自动化去毛刺机、激光焊接仪等智能设备设施。质量检测方面，公司拥有 1 个材料实验室、2 个光谱检验室，同时也配备德国 Spectro 光谱仪、瑞士 ARL 光谱仪、美特斯的微机控制电子万能试验机、蔡司三坐标测量仪、东京精密轮廓仪和粗糙度仪等先进检测设备。公司在铸造、机械加工及质量检测等方面的技术优势，有助于公司提升生产效率、产品质量及稳定性，降低生产成本。

4、 产品质量优势

公司自成立之初便极为重视产品质量，先后通过 ISO16949 质量管理体系认证、ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、GB/T2008-2011 职业健康安全管理体系认证，并在实际生产中基于上述标准进行生产管理。同时 2019 年，公司还通过了 IATF16949 监督审核。公司在生产质量控制上进行严格把关、科学管理，有效保证了产品的质量及稳定性。公司已建立完善的质量控制体系，通过一系列制度和程序文件如《产品先期质量策划程序》、《监视和测量资源程序》、《审核管理程序》、《过程及产品的监控和测量程序》、《不合格品控制程序》、《持续改进程序》、《纠正和预防措施程序》等来严格把控公司产品质量。

自公司成立以来，公司几十种型号的中间壳、涡轮壳产品获得江苏省科学技术厅或常州市科学技术局高新技术产品认定证书。此外公司 2018 年获得“市长质量奖”，同时 2019 年被评定为“2019 年常州市质量管理先进单位”。公司产品质量方面的优势保证公司能够提供稳定质量的产品，是公司核心竞争力的体现。

5、 管理优势

目前，公司已建立了完善的精益化管理体系。公司在研发、采购、生产、质检等环节均制定了详细操作流程并严格按照程序开展各项业务。公司在原材料采购过程制定严格的合格供应商制度和管理体系；生产过程制定详细的作业标准书和操作指导卡；质检过程制定严格的检测流程，确保对成分、金相组织、机械性能等全方位检测；研发过程需要经过立项、可行性分析、技术开发、样件试制、批量生产等多个环节。精益化管理体系能够保证公司持续生产质量稳定可靠的产品，同时便于追溯影响产品质量问题的因素。

同时，公司通过智能工厂的总体设计和建设，达成工厂整体生产管理的智能化；通过三维数字化设计工艺仿真缩短产品研发周期，制定产品的铸造、加工和检测标准；通过提高零部件加工

精度、在线实时监控测量、数据追溯和工序防错来降低产品不良品率，提高产品质量；通过提升生产线设备尤其是关键设备的自动化、智能化程度，采用智能物流仓储、能源监控系统，提高生产效率及能源利用率；通过 MES、PLM、ERP 相互集成，实现信息互联互通，实现生产过程人、机、料、法、环、测的互联互通；通过人工智能技术和大数据分析系统的应用，实现产品设计、生产工艺以及制造管理的持续优化。通过利用 BI 系统项目引领科华走向数字化时代，实现了不同数据系统的高效读取及整合，快速准确地提供决策依据，帮助公司做出明智的业务经营决策。

此外，公司现已拥有企业管理、技术专家、营销精英等人才互补的管理团队，其中既有经验丰富的资深企业管理人员，又有开拓进取的年轻管理人员，能够保证公司日常经营高效运行。公司管理层及核心业务骨干具有将公司建设成为“全球高效节能发动机零部件行业标杆”的能力，团队凝聚力较强，且团队人员稳定。公司的管理体系及管理团队的优势能够使公司生产经营始终处于高效、有序、平稳运行状态。公司还顺利通过了常州市职业技能鉴定中心组织职业技能等级评估专家组对公司试点国家认定的职业技能等级鉴定资格的评审，正式成为具有国家认定的职业技能等级鉴定资格单位之一，对培养更多的技能型人才具有长远的战略意义。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

公司是一家专业从事涡轮增压器关键零部件产品的研发、生产及销售的高新技术企业。报告期内，公司主要产品包括涡轮壳及其装配件、中间壳及其装配件和其他机械零部件。

公司高度重视技术创新，通过自主研发形成了金属熔炼过程控制、机械加工生产线优化、防误操作系统设计、真空吸铸等多项技术，具有相应的自主知识产权。公司 2019 年获得了博格华纳宁波“同心同行·质量优胜奖”和上海菱重“优秀供应商奖”。经过多年的实践积累，公司已具备涡轮增压器关键零部件产品的大批量生产能力，产品设计不断优化，产品质量不断提高。目前，公司已进入盖瑞特、博格华纳、上海菱重等全球知名涡轮增压器制造商的合格供应商名录，并与之形成了持续稳定的战略合作关系。报告期内，主营业务、主要产品均未发生重大变化。

报告期内，新冠肺炎疫情在全球蔓延，不同程度影响了各行业的正常经济活动。受此影响，报告期内公司营业收入和利润出现下滑。公司 2020 年上半年实现营业收入 67,351.08 万元，营业收入与上年同期相比下降 10.84%，主要因疫情影响，客户需求短期内收缩下降。公司 2020 年上半年实现净利润 30.08 万元，较上年同期下降 99.38%，主要受以下四点因素影响：（1）报告期内营业收入下降 10.84%；（2）报告期内原材料成本上升，其中主要原材料镍等贵金属价格上涨；（3）2019 年下半年及报告期内公司中关村项目和南厂区项目在建工程陆续转固，固定资产折旧增加；（4）报告期内，疫情期间公司遵照国家及江苏省相关疫情防控安排文件要求延迟开工，期间公司仍按标准支付员工薪酬。

2020 年上半年公司还开展了以下工作：

1、积极承担社会责任

自新冠疫情发生以来，公司高度关注疫情发展态势，在努力做好公司疫情防控及自身生产经营工作的同时，积极响应政府号召，主动承担社会责任。公司根据江苏省相关文件开启全面复工前，在溧阳市卫健委的大力支持下，组织开展对外地返司员工进行核酸检测，确保员工安全生产生活。全面复工后，公司密切关注疫情发展态势，疫情防控措施常抓不懈，为员工免费提供口罩、消毒水等物资，并安排上下班测温工作。

2、依法合规信息披露，积极开展投资者关系工作

公司严格遵守法律法规和监管机构的规定，严格执行公司信息披露管理制度，并做好内幕信息知情人登记和管理，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。

公司非常重视投资者关系管理工作，报告期内公司通过接听投资者电话、答复 e 互动平台的投资者提问等方式，不断加强与投资者的沟通交流，增进投资者对公司的了解和认同。

报告期内，公司于 2020 年 4 月 7 日通过中国证券网平台召开了“2019 年度利润分配暨业绩说明会”，公司董事长、总经理、财务负责人和董事会秘书通过文字问答与投资者进行了交流，深入听取和了解了投资者的想法和意见。

3、积极推进再融资工作

公司分别于 2020 年 4 月 20 日和 2020 年 5 月 15 日召开了第二届董事会第十八次会议和 2020 年第一次临时股东大会，审议并通过了公司非公开发行 A 股股票的相关议案。公司积极配合保荐券商开展尽调工作，并已向中国证监会递交了《上市公司非公开发行新股核准》的申请。2020 年 7 月 22 日，公司取得了非公开发行 A 股股票的《中国证监会行政许可申请受理单》【受理序号 201939】。

4、推进重大投资项目建设

2020 年上半年，公司南厂区项目的厂房及基础设施建设按下“快进键”，截至报告期末，南厂区项目一期生产车间已建设完成，相关配件及装配车间正稳中有进的推进建设中。

5、提升产品品质，做好成本管控和跟踪市场需求

报告期内公司通过推进“工序内保证质量计划”，同时在各个事业体内部定期开展质量提升月活动，建立全员质量意识，进行全面质量管理，提升产品品质。

公司已设立战略采购科，进一步完善供应商制度，与公司主要原材料供应商通过建立长期战略合作关系，努力降低原材料成本，为公司争取更大空间。同时公司“降本增效”这一举措颇具成效，从管理上为公司节约了成本。

同时公司也通过深入研究疫情对汽车行业的影响，做好研发和产品规划，提升生产效率，及时应对响应市场需求的变化。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	673,510,757.64	755,423,351.69	-10.84
营业成本	589,852,596.50	612,470,421.08	-3.69
销售费用	20,240,172.35	21,344,533.66	-5.17
管理费用	23,727,218.77	23,209,733.10	2.23
财务费用	12,944,321.70	29,853,529.97	-56.64
研发费用	32,606,627.80	30,336,115.45	7.48
经营活动产生的现金流量净额	314,081,366.69	260,961,515.23	20.36
投资活动产生的现金流量净额	-275,194,583.37	-241,230,718.25	14.08
筹资活动产生的现金流量净额	77,272,103.02	54,512,708.86	41.75

营业收入变动原因说明:主要系公司报告期内受疫情影响客户需求短期内收缩下降,收入减少所致。

营业成本变动原因说明:主要系公司报告期内受疫情影响客户需求短期内收缩下降,成本下降所致。

销售费用变动原因说明:主要系公司订单小幅下降,检测及售后服务费相应减少所致。

管理费用变动原因说明:报告期内,公司管理费用与上年同期基本持平。

财务费用变动原因说明:主要系公司报告期内融资租赁费用减少,汇兑收益增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系公司报告期内增加研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司报告期内支付的各项票据保证金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司报告期内投资项目投入增加和新增购买理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司为扩大产能,报告期内银行债务融资增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	343,472,298.02	10.43	243,439,209.69	7.18	41.09	主要系公司报告期内资金回笼增加所致
交易性金融资产	10,007,000.00	0.30	-	-	不适用	主要系公司报告期内购买理财产品所致
应收票据	144,038,095.33	4.38	316,036,540.35	9.32	-54.42	主要系公司报告期内应收票据贴现因资金需求增加而增加所致
预付款项	12,750,476.20	0.39	7,364,897.73	0.22	73.12	主要系公司报告期内电费和小零件的预付款增加所致
其他应收款	17,300,801.33	0.53	3,478,752.51	0.10	397.33	主要系公司报告期内保证金增加所致
其他流动资产	7,268,738.04	0.22	27,930,227.36	0.82	-73.98	主要系公司报告期内预交所得税和待抵扣增值税进项税额相比上期末减少所致
在建工程	441,498,523.51	13.41	281,918,688.84	8.31	56.60	主要系公司报告期内南厂区项目基建投入增加所致
递延所得税资产	10,310,898.06	0.31	15,202,591.31	0.45	-32.18	主要系会计与税务认定差异形成的可抵扣暂时性差异减少所致。
合同负债	369,269.10	0.01	0.00	0.00	100.00	主要系公司报告期内预收货款调整至本科目列示所致
应付职工薪酬	27,268,328.35	0.83	43,438,825.43	1.28	-37.23	主要系公司报告期内支付了上年度绩效奖金所致
其他应付款	881,871.73	0.03	1,455,248.88	0.04	-39.40	主要系公司报告期末往来款报销款余额减少所致
长期借款	485,972,308.19	14.76	335,269,732.16	9.89	44.95	主要系公司报告期内南厂区项目投资需求增加导致项目贷款增加所致
长期应付款	41,284,796.14	1.25	72,647,148.33	2.14	-43.17	主要系公司报告期内按期支付融资租赁款且未有新增所致
其他综合收益	10,129.71	0.00	3,681.57	0.00	175.15	主要系公司德国子公

司外币折算差异所致

其他说明

根据财政部于2017年7月5日修订发布的《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”)文件规定,预收款项从2020年1月1日开始已调整至合同负债列示,但不调整可比期间信息,故合同负债无期初余额。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位:元

项目	金额	受限原因
货币资金	63,302,233.41	各类保证金
应收票据	83,820,064.42	票据池质押
固定资产	317,884,190.41	银行借款抵押
固定资产	265,991,589.78	固定资产售后融资租赁租回
无形资产	52,477,024.47	银行借款抵押
合计	783,475,102.49	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内,公司于2020年4月20日经董事会审议并通过《关于投资设立香港子公司的议案》,为公司的未来战略发展布局。截至报告期末,公司正在向相关部门办理设立香港子公司的审批流程。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

报告期内公司无新增重大非股权投资项目。公司重大投资项目为中关村项目和南厂区项目。截至报告期末,公司南厂区项目一期生产车间已建设完成,相关配件及装配车间尚在建设中;中关村项目主体已基本建设完成,相关产线正在进行调试。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位:元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动	计入权益的累计公允价	报告期内购入金额	报告期内内售出	累计投资收益	期末金额	资金来源

		损益	值变动		金额			
基金	10,000,000.00	7,000.00		10,000,000.00		7,000.00	10,007,000.00	自有资金
合计	10,000,000.00	7,000.00		10,000,000.00		7,000.00	10,007,000.00	--

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	主要经营地	注册地	主要业务	持股比例(%)		注册资本	总资产	净资产	净利润
				直接	间接				
联华机械	江苏溧阳	江苏溧阳	机械配件、铸件的生产、销售，自营和代理各类商品和技术的进出口业务	100		5000.00	18200.76	6371.45	-48.79
LYKH GmbH	德国	德国	采购和销售，各种商品进出口业务	100		38.58	39.15	34.33	3.79
科华动力	江苏溧阳	江苏溧阳	燃料电池零部件的研发、生产、销售，汽车零部件及配件制造，新能源汽车动力系统零部件的研发、生产、销售	10		2500.00	1255.39	1312.37	-14.83

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

√适用 □不适用

2020年上半年，新冠疫情在全球蔓延，受新冠肺炎疫情和春节假期延长的叠加影响，上下游企业复工均出现延迟，不同程度影响了各地企业的正常经济活动。公司所处的汽车制造业属于受宏观经济周期影响较为明显的行业，根据中国汽车工业协会统计分析，2020年1-6月，汽车产销量分别为1,011.20万辆和1,025.70万辆，同比分别下降16.65%和16.77%。报告期末，虽然公司主要海外客户已基本复工复产，但客户所处欧美地区的疫情尚处于不确定性较大的局势。综上，公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比存在下滑风险。与此同时，疫情压力之下，公司多措并举，在保证员工身体健康的同时促进公司正常的生产经营，通过对大宗商品价格趋势的预测加强原材料价格管理以及下游客户需求跟踪，保障生产经营稳定开展，尽可能将疫情的不利影响降到最低，并努力提升产能效率，提升公司在后疫情时代的发展动力。

以上仅为基于目前形势下初步判断而作出的警示，存在较大不确定性，敬请广大投资者注意风险。具体经营情况请以届时公司实际发布的定期报告数据为准。

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、资金压力

涡轮增压器零部件产业是资金密集型行业，且公司正处于快速发展期。公司首次公开发行股票募集资金已全部使用完毕，目前公司主要依靠企业自身积累、银行贷款等方式获得资金来源，不但较难满足公司产能扩张所需的资本性支出，更使得公司流动资金规模难以随生产规模的增长而同步增加。

2、人力资源约束

公司目前及未来几年将持续处于快速发展阶段，生产规模也将随之扩大，公司现有人力资源较难满足公司日益增长的业务需求。因此，公司需要依据实际需求引进生产、研发、管理等专业人才，公司人力资源的引进进度将影响公司业务规模扩张、战略规划的实施进程。

3、管理水平约束

随着公司业务规模的扩张，公司各部门需要更多的员工来满足其日常生产经营需要，研发、采购、生产、销售等部门相应业务活动也将更加频繁，导致公司在战略规划、组织体系建设、产供销协调、资源配置优化等方面面临较大挑战，对公司管理水平提出较高要求。因此，公司需要不断完善管理体系，并细化各业务流程、部门规章等，提升管理效率。

4、市场环境中可能发生的不利变化

公司作为专业的涡轮增压器零部件生产商，具有较强的技术、质量、成本优势，在行业内具有较强竞争优势。然而，公司的利润水平受原材料价格、下游市场容量、新能源汽车产业发展状况、相关产业政策等因素的影响，在国内外宏观经济形势、原材料价格走势及汽车产业市场状况等公司无法控制的外部因素发生重大不利变化时，公司的生产经营状况将受到直接影响。

5、新冠疫情可能带来的不利影响

2020年上半年，新冠疫情在全球蔓延，受新冠肺炎疫情和春节假期延长的叠加影响，上下游企业复工均出现延迟，不同程度影响了各地企业的正常经济活动。公司所处的汽车制造业属于受宏观经济周期影响较为明显的行业，根据中国汽车工业协会统计分析，2020年1-6月，汽车产销量分别为1,011.20万辆和1,025.70万辆，同比分别下降16.65%和16.77%。报告期末，虽然公司主要海外客户已基本复工复产，但客户所处欧美地区的疫情尚处于不确定性较大的局势。综上，公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比存在下滑风险。与此同时，疫情压力之下，公司多措并举，在保证员工身体健康的同时促进公司正常的生产经营，通过对大宗商品价格趋势的预测加强原材料价格管理以及下游客户需求跟踪，保障生产经营稳定开展，尽可能将疫情的不利影响降到最低，并努力提升产能效率，提升公司在后疫情时代的发展动力。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 4 月 20 日	www. sse. com. cn	2020 年 4 月 21 日
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 5 月 15 日	www. sse. com. cn	2020 年 5 月 16 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开两次股东大会，相关股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格、表决程序等均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，会议决议合法有效。

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、承诺事项履行情况**(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	陈洪民、陈小科、科华投资	本人/本企业自股份公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人/本企业直接或间接持有的股份公司股份，也不由	36 个月	是	是		

			股份公司收购该部分股份。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	斐君钜晟、尚颀一期、尚颀增富、扬州基金、张霞、正海聚弘	本人/本企业自股份公司股票在证券交易所上市交易之日起12个月内，不转让或者委托他人管理本人/本企业直接或间接持有的股份公司股份，也不由股份公司收购该部分股份。	12个月	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	陈洪民、陈小科、科华投资、斐君钜晟	持股5%以上股东对锁定期满后两年内的持股意向及减持意向的承诺，详见公司招股说明书“第二节重大事项提示、三”。	限售期满后2年内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	尚颀一期	持股5%以上股东对锁定期满后两年内的持股意向及减持意向的承诺，详见公司招股说明书“第二节重大事项提示、三”。	限售期满后2年内	是	否		
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人	稳定股价的承诺，详见公司招股说明书“第二节重大事项提示、五”。	上市后3年内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、上市前所有股东、全体董监高	承诺事项的约束措施承诺，详见公司招股说明书“第二节重大事项提示、七”。	承诺有效期内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、控股股东、实际控制人、全体董监高、保荐机构、律师、会计师	对提供文件真实性、准确性和完整性的承诺，详见公司招股说明书“第二节重大事项提示、八”。	持续有效	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	陈洪民、陈小科	避免同业竞争的承诺，详见公司招股说明书“第七节同业竞争与关联交易、二（二）”。	持续有效	否	是		
	其他	陈洪民、陈小科	对社会保险承担补缴义务的承诺，详见公司招股说明书“第五节发行人基本情况、十（三）”。	持续有效	否	是		
	解决关联交易	陈洪民、陈小科	关于减少和规范关联交易的承诺，详见公司招股说明书“第五节发行人基本情况、十（八）”。	持续有效	否	是		
其他承诺	分红	公司	公司具备现金分红条件的，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%，且公司最近三年以现金方	持续有效	否	是		

			式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。					
--	--	--	---------------------------------	--	--	--	--	--

注：尚颀一期在首次公开发行股票时承诺，减持科华控股股票前，应提前三个交易日予以公告，并按规定及时、准确地履行信息披露义务。尚颀一期在减持过程中未在三个交易日前披露减持计划，违背了上述承诺。上海证券交易所于 2019 年 12 月 27 日对尚颀一期作出予以监管关注的决定；江苏证监局于 2020 年 2 月 3 日对尚颀一期采取出具警示函的监管措施。公司于 2019 年 11 月 23 日发布了《关于股东违规减持公司股份及致歉的公告》，尚颀一期及其一致行动人尚颀增富、扬州基金意识到本次减持行为不符合相关规定，就此进行了深刻的反思和自查，并就本次减持行为给公司和广大投资者造成的影响表示诚恳的歉意。未来尚颀一期、尚颀增富及扬州基金将认真学习相关减持规定，加强证券账户的管理，严格规范买卖公司股票的行为。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2020 年 3 月 30 日召开的第二届董事会第十七次会议和 2020 年 4 月 20 日召开的 2019 年年度股东大会分别审议通过《关于续聘容诚会计师事务所为公司 2020 年度审计机构和内控审计机构的议案》，同意公司聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构和内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0		
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											10,000,000		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											90,000,000		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											90,000,000		
担保总额占公司净资产的比例（%）											6.98		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											0		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0		
上述三项担保金额合计（C+D+E）											0		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							

担保情况说明	无
--------	---

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

2020 年上半年公司认真贯彻国家政府有关环境保护工作要求，落实企业节能减排主体责任，通过节能减排新技术、新工艺、新材料的应用，不断降低污染排放。公司积极响应国家号召，重视环境保护工作，不断增加在环境保护设备方面的投入。2020 年上半年公司各项排放指标均符合国家标准，公司以产品技术和制造技术的不断进步推进企业绿色发展。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布的《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”）文件规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则	第二届董事会第十九次会议审议通过	根据新旧准则衔接规定，首次执行新收入会计准则的累积影响仅调整首次执行新收入会计准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。执行新收入会计准则不会对公司财务状况、经营成果和现金

编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行新收入准则；其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。		流量产生重大影响，不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，不会对财务报表产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。
--	--	--

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

√适用 □不适用

公司分别于 2020 年 4 月 20 日和 2020 年 5 月 15 日召开了第二届董事会第十八次会议和 2020 年第一次临时股东大会，审议并通过了公司非公开发行 A 股股票的相关议案。公司积极配合保荐券商开展尽调工作，并已向中国证监会递交了《上市公司非公开发行新股核准》的申请。2020 年 7 月 22 日，公司取得了非公开发行 A 股股票的《中国证监会行政许可申请受理单》【受理序号 201939】。

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,890
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
陈洪民	0	47,360,000	35.50	47,360,000	无	0	境内自然人
陈小科	0	13,440,000	10.07	13,440,000	无	0	境内自然人
上海尚颀股权投资基金一期合伙企业(有限合伙)	-833,186	7,287,464	5.46	0	无	0	其他
江苏科华投资管理有限公司	0	3,200,000	2.40	3,200,000	无	0	境内非国有法人
上海尚颀增富投资合伙企业(有限合伙)	-1,240,600	2,010,500	1.51	0	无	0	其他
陈淼淼	-3,216,000	1,334,000	1.00	0	无	0	境内自然人
薛勇	0	1,334,000	1.00	0	无	0	境内自然人
周佳芸	1,058,516	1,058,516	0.79	0	无	0	境内自然人
上海斐君钜晟投资管理合伙企业(有限合伙)	-3,900,100	999,900	0.75	0	无	0	其他
扬州尚颀股权投资基金中心(有限合伙)	-629,000	991,450	0.74	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海尚颀股权投资基金一期合伙企业(有限合伙)	7,287,464	人民币普通股	7,287,464				
上海尚颀增富投资合伙企业(有限合伙)	2,010,500	人民币普通股	2,010,500				
陈淼淼	1,334,000	人民币普通股	1,334,000				
薛勇	1,334,000	人民币普通股	1,334,000				
周佳芸	1,058,516	人民币普通股	1,058,516				
上海斐君钜晟投资管理合伙企业(有限合伙)	999,900	人民币普通股	999,900				
扬州尚颀股权投资基金中心(有限合伙)	991,450	人民币普通股	991,450				
程亮	790,000	人民币普通股	790,000				
钱海根	755,300	人民币普通股	755,300				
上海翎巧资产管理有限公司一速赢二号私募证券投资基金	723,900	人民币普通股	723,900				
上述股东关联关系或一致行动的说明	陈洪民与陈小科系父子关系；科华投资为陈洪民控制的公司，陈洪民持有科华投资100%的股权；尚颀一期、尚颀增富及扬州基金的合伙人中均有上海汽车集团股权投资有限公司及上海尚颀投资管理合伙企业（有限合伙），执行事务合伙人及基金管理人均为上海尚颀投资管理合伙企业（有限合伙），且扬州基金为尚颀增富的合伙人之一。未知其它股东之间是否存在关联关系或一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陈洪民	47,360,000	2021.1.6	47,360,000	首发限售36个月
2	陈小科	13,440,000	2021.1.6	13,440,000	首发限售36个月
3	江苏科华投资管理有限公司	3,200,000	2021.1.6	3,200,000	首发限售36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		陈洪民与陈小科系父子关系；科华投资为陈洪民控制的公司，陈洪民持有科华投资100%的股权			

说明：上海斐君钜晟投资管理合伙企业(有限合伙)已更名为共青城斐君钜晟投资管理合伙企业(有限合伙)。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

其它情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司现任和离任董事、监事和高级管理人员持股情况无变动。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020年6月30日

编制单位：科华控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：	附注七、1		
货币资金		343,472,298.02	243,439,209.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	附注七、2	10,007,000.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据	附注七、4	144,038,095.33	316,036,540.35
应收账款	附注七、5	397,818,207.82	541,016,878.60
应收款项融资		0.00	0.00
预付款项	附注七、7	12,750,476.20	7,364,897.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注七、8	17,300,801.33	3,478,752.51
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产			
存货	附注七、9	417,232,316.32	452,184,424.04
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	附注七、12	4,500,000.00	6,010,528.00
其他流动资产	附注七、13	7,268,738.04	27,930,227.36
流动资产合计		1,354,387,933.06	1,597,461,458.28
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款	附注七、16	7,631,578.96	7,631,578.96
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资	附注七、18	2,500,000.00	2,500,000.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	附注七、21	1,269,101,700.60	1,300,325,690.46
在建工程	附注七、22	441,498,523.51	281,918,688.84
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00

使用权资产		0.00	0.00
无形资产	附注七、26	106,045,572.97	106,657,738.75
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	附注七、29	2,172,317.29	2,906,888.73
递延所得税资产	附注七、30	10,310,898.06	15,202,591.31
其他非流动资产	附注七、31	98,669,373.19	75,973,489.05
非流动资产合计		1,937,929,964.58	1,793,116,666.10
资产总计		3,292,317,897.64	3,390,578,124.38
流动负债：			
短期借款	附注七、32	368,036,287.85	407,457,641.04
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据	附注七、35	246,009,540.69	334,391,555.12
应付账款	附注七、36	231,932,586.68	311,674,147.21
预收款项	附注七、37	0.00	171,659.40
合同负债	附注七、38	369,269.10	0.00
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	附注七、39	27,268,328.35	43,438,825.43
应交税费	附注七、40	1,637,556.05	2,311,601.76
其他应付款	附注七、41	881,871.73	1,455,248.88
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	附注七、43	457,611,110.30	442,525,912.63
其他流动负债	附注七、44	3,611,709.11	3,571,000.00
流动负债合计		1,337,358,259.86	1,546,997,591.47
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	附注七、45	485,972,308.19	335,269,732.16
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款	附注七、48	41,284,796.14	72,647,148.33
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	附注七、51	111,243,563.08	118,663,316.06
递延所得税负债	附注七、30	27,932,990.21	29,517,964.35
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		666,433,657.62	556,098,160.90

负债合计		2,003,791,917.48	2,103,095,752.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	附注七、53	133,400,000.00	133,400,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股			0.00
永续债			0.00
资本公积	附注七、55	715,317,015.85	715,317,015.85
减：库存股			0.00
其他综合收益	附注七、57	10,129.71	3,681.57
专项储备	附注七、58	5,668,640.95	4,932,306.65
盈余公积	附注七、59	52,296,034.28	52,181,638.45
一般风险准备			0.00
未分配利润	附注七、60	381,834,159.37	381,647,729.49
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,288,525,980.16	1,287,482,372.01
少数股东权益			0.00
所有者权益（或股东权益）合计		1,288,525,980.16	1,287,482,372.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,292,317,897.64	3,390,578,124.38

法定代表人：陈洪民 主管会计工作负责人：王志荣 会计机构负责人：王志荣

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：科华控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		335,659,678.68	233,817,446.48
交易性金融资产		10,007,000.00	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		127,385,413.91	298,181,514.77
应收账款	附注十七、1	379,401,981.45	529,113,121.85
应收款项融资		-	-
预付款项		11,978,541.47	7,154,854.00
其他应收款	附注十七、2	16,990,810.67	3,174,950.60
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		410,103,298.76	443,151,048.56
合同资产			
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		4,500,000.00	6,010,528.00
其他流动资产		3,235,022.63	22,915,270.02
流动资产合计		1,299,261,747.57	1,543,518,734.28
非流动资产：			
债权投资		-	-

其他债权投资		-	-
长期应收款		7,631,578.96	7,631,578.96
长期股权投资	附注十七、3	50,534,438.75	50,534,438.75
其他权益工具投资		2,500,000.00	2,500,000.00
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		1,210,530,557.66	1,238,461,242.36
在建工程		394,226,498.00	239,367,131.84
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产			
无形资产		100,196,611.40	100,738,543.04
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		2,172,317.29	2,906,888.73
递延所得税资产		8,931,893.48	13,975,600.42
其他非流动资产		95,623,432.06	74,703,547.92
非流动资产合计		1,872,347,327.60	1,730,818,972.02
资产总计		3,171,609,075.17	3,274,337,706.30
流动负债：			
短期借款		332,844,098.80	386,624,919.50
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		238,497,705.74	333,128,245.85
应付账款		214,520,905.50	279,955,438.17
预收款项		-	96,467.00
合同负债		294,076.70	-
应付职工薪酬		25,063,063.03	40,717,590.64
应交税费		1,343,705.61	2,124,817.58
其他应付款		815,841.52	1,323,975.47
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		455,972,107.43	440,101,780.67
其他流动负债		-	50,000.00
流动负债合计		1,269,351,504.33	1,484,123,234.88
非流动负债：			
长期借款		448,017,357.08	297,226,367.93
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债			
长期应付款		41,284,796.14	72,647,148.33
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		109,766,467.28	117,256,250.24
递延所得税负债		27,932,990.21	29,473,761.81
其他非流动负债		-	-

非流动负债合计		627,001,610.71	516,603,528.31
负债合计		1,896,353,115.04	2,000,726,763.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		133,400,000.00	133,400,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		715,465,664.60	715,465,664.60
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		909,381.79	408,323.08
盈余公积		51,443,568.70	51,329,172.87
未分配利润		374,037,345.04	373,007,782.56
所有者权益（或股东权益）合计		1,275,255,960.13	1,273,610,943.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,171,609,075.17	3,274,337,706.30

法定代表人：陈洪民主管会计工作负责人：王志荣会计机构负责人：王志荣

合并利润表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业总收入		673,510,757.64	755,423,351.69
其中：营业收入	附注七、61	673,510,757.64	755,423,351.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		683,402,329.28	720,963,543.69
其中：营业成本	附注七、61	589,852,596.50	612,470,421.08
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	附注七、62	4,031,392.16	3,749,210.43
销售费用	附注七、63	20,240,172.35	21,344,533.66
管理费用	附注七、64	23,727,218.77	23,209,733.10
研发费用	附注七、65	32,606,627.80	30,336,115.45
财务费用	附注七、66	12,944,321.70	29,853,529.97
其中：利息费用		20,797,523.19	25,314,601.91
利息收入		807,553.19	3,823,926.79
加：其他收益	附注七、67	12,113,038.04	16,966,676.40
投资收益（损失以“-”号填	附注七、68	-802,516.09	100,000.00

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-1,412,516.09	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		7,000.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注七、71	6,726,867.42	5,152,650.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注七、72	-3,199,611.60	-793,008.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注七、73	-106,251.16	20,211.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,846,954.97	55,906,337.43
加：营业外收入	附注七、74	13,552.44	600.00
减：营业外支出	附注七、75	1,251,065.71	742,800.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,609,441.70	55,164,137.43
减：所得税费用	附注七、76	3,308,615.99	6,998,985.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		300,825.71	48,165,152.28
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		300,825.71	48,165,152.28
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		300,825.71	48,165,152.28
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
六、其他综合收益的税后净额		6,891.66	837.13
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
（1）重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
（3）其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
（4）企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
2. 将重分类进损益的其他综合收益		6,891.66	837.13

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
(2) 其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
(4) 其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
(5) 现金流量套期储备		0.00	0.00
(6) 外币财务报表折算差额		6,891.66	837.13
(7) 其他		0.00	0.00
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		307,717.37	48,165,989.41
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		307,717.37	48,165,989.41
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.00	0.36
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.00	0.36

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈洪民主管会计工作负责人：王志荣会计机构负责人：王志荣

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	附注十七、4	650,780,698.50	738,525,282.22
减：营业成本	附注十七、4	571,705,430.18	598,047,964.64
税金及附加		3,772,745.86	3,567,735.02
销售费用		20,112,173.23	21,098,994.72
管理费用		21,442,366.01	21,226,694.75
研发费用		30,563,768.86	28,875,802.16
财务费用		12,137,640.06	29,220,494.58
其中：利息费用		20,025,837.94	23,671,489.04
利息收入		794,043.23	3,784,314.17
加：其他收益		11,579,838.57	16,953,859.73
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十七、5	-802,516.09	100,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-1,412,516.09	-
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）		7,000.00	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		7,056,561.63	5,180,137.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,069,721.28	-723,840.93

资产处置收益（损失以“-”号填列）		66,669.79	20,211.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,884,406.92	58,017,964.26
加：营业外收入		13,552.44	600.00
减：营业外支出		1,251,065.71	742,800.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,646,893.65	57,275,764.26
减：所得税费用		3,502,935.34	7,050,243.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,143,958.31	50,225,521.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,143,958.31	50,225,521.08
（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		-	-
（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		1,143,958.31	50,225,521.08
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-	-
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：陈洪民主管会计工作负责人：王志荣会计机构负责人：王志荣

合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,081,353,560.09	966,086,264.29
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		51,278,320.57	62,829,514.10
收到其他与经营活动有关的现金	附注七、78	88,602,106.59	127,111,591.14
经营活动现金流入小计		1,221,233,987.25	1,156,027,369.53
购买商品、接受劳务支付的现金		662,154,258.44	551,332,974.28
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			-
支付给职工及为职工支付的现金		145,884,964.43	164,655,201.23
支付的各项税费		5,068,797.43	12,273,473.52
支付其他与经营活动有关的现金		94,044,600.26	166,804,205.27
经营活动现金流出小计	附注七、78	907,152,620.56	895,065,854.30
经营活动产生的现金流量净额		314,081,366.69	260,961,515.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	-
取得投资收益收到的现金		610,000.00	100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,529,939.12	42,081.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	-
投资活动现金流入小计		4,139,939.12	142,081.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		269,334,522.49	241,372,799.80
投资支付的现金		10,000,000.00	-
质押贷款净增加额			-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	-
投资活动现金流出小计		279,334,522.49	241,372,799.80
投资活动产生的现金流量净额		-275,194,583.37	-241,230,718.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	-
取得借款收到的现金		652,626,287.85	484,328,383.01
收到其他与筹资活动有关的现金	附注七、78	0.00	41,543,919.20
筹资活动现金流入小计		652,626,287.85	525,872,302.21
偿还债务支付的现金		498,649,509.46	239,485,165.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,364,970.73	75,448,885.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金	附注七、78	47,339,704.64	156,425,543.20
筹资活动现金流出小计		575,354,184.83	471,359,593.35

筹资活动产生的现金流量净额		77,272,103.02	54,512,708.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,569,234.53	131,142.99
五、现金及现金等价物净增加额		119,728,120.87	74,374,648.83
加：期初现金及现金等价物余额		160,442,532.26	238,812,181.75
六、期末现金及现金等价物余额		280,170,653.13	313,186,830.58

法定代表人：陈洪民主管会计工作负责人：王志荣会计机构负责人：王志荣

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,018,950,388.63	956,793,069.48
收到的税费返还		51,278,320.57	62,829,514.10
收到其他与经营活动有关的现金		86,917,901.43	121,796,854.68
经营活动现金流入小计		1,157,146,610.63	1,141,419,438.26
购买商品、接受劳务支付的现金		603,684,953.89	534,535,425.86
支付给职工及为职工支付的现金		136,951,479.39	155,186,922.45
支付的各项税费		4,816,740.36	12,104,863.78
支付其他与经营活动有关的现金		89,873,712.83	165,275,962.84
经营活动现金流出小计		835,326,886.47	867,103,174.93
经营活动产生的现金流量净额		321,819,724.16	274,316,263.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		610,000.00	100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,180,229.77	42,081.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		2,790,229.77	142,081.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		259,969,717.71	219,097,589.52
投资支付的现金		10,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		269,969,717.71	219,097,589.52
投资活动产生的现金流量净额		-267,179,487.94	-218,955,507.97
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		622,234,098.80	443,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	41,543,919.20
筹资活动现金流入小计		622,234,098.80	485,343,919.20
偿还债务支付的现金		481,750,995.92	238,773,530.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,442,303.46	74,848,377.82
支付其他与筹资活动有关的现金		47,339,704.64	156,425,543.20
筹资活动现金流出小计		556,533,004.02	470,047,451.02

筹资活动产生的现金流量净额		65,701,094.78	15,296,468.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,562,786.39	135,820.01
五、现金及现金等价物净增加额		123,904,117.39	70,793,043.55
加：期初现金及现金等价物余额		151,863,866.12	237,211,807.66
六、期末现金及现金等价物余额		275,767,983.51	308,004,851.21

法定代表人：陈洪民主管会计工作负责人：王志荣会计机构负责人：王志荣

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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		
	实收资本 (或股本)	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	133,400,000.00				715,317,015.85		3,681.57	4,932,306.65	52,181,638.45		381,647,729.49		1,287,482,372.01		1,287,482,372.01
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	133,400,000.00				715,317,015.85		3,681.57	4,932,306.65	52,181,638.45		381,647,729.49		1,287,482,372.01		1,287,482,372.01
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							6,448.14	736,334.30	114,395.83		186,429.88		1,043,608.15		1,043,608.15
(一) 综合收益总额											300,825.71		300,825.71		300,825.71
(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									114,395.83		-114,395.83			-			-
1. 提取盈余公积									114,395.83		-114,395.83			-			-
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								736,334.30						736,334.30			736,334.30
1. 本期提取								2,069,151.78						2,069,151.78			2,069,151.78
2. 本期使用								1,332,817.48						1,332,817.48			1,332,817.48
(六) 其他							6,448.14	-						6,448.14			6,448.14

四、本期期末余额	133,400,000.00				715,317,015.85		10,129.71	5,668,640.95	52,296,034.28		381,834,159.37		1,288,525,980.16		1,288,525,980.16
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	-----------	--------------	---------------	--	----------------	--	------------------	--	------------------

项目	2019 年半年度														少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	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	133,400,000.00				715,317,015.85		5,510.81	4,401,951.17	43,387,930.35		350,034,695.00		1,246,547,103.18		1,246,547,103.18	
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	133,400,000.00				715,317,015.85		5,510.81	4,401,951.17	43,387,930.35		350,034,695.00		1,246,547,103.18		1,246,547,103.18	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-				-		-4,673.68	683,702.69	-		6,144,152.28		6,823,181.29		6,823,181.29	
（一）综合收益总额	-				-		-	-	-		48,165,152.28		48,165,152.28		48,165,152.28	
（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	-					-			-	-42,021,000.00		-42,021,000.00	-42,021,000.00
1. 提取盈余公积	-					-			-				-
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配	-					-			-	-42,021,000.00		-42,021,000.00	-42,021,000.00
4. 其他	-					-			-				-
(四) 所有者权益内部结转	-					-			-				-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-					-			-				-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-					-			-				-
3. 盈余公积弥补亏损	-					-			-				-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-					-			-				-
5. 其他综合收益结转留存收益	-					-			-				-
6. 其他	-					-			-				-
(五) 专项储备	-					-	683,702.69		-			683,702.69	683,702.69
1. 本期提取	-					-	2,137,754.44		-			2,137,754.44	2,137,754.44
2. 本期使用	-					-	1,454,051.75		-			1,454,051.75	1,454,051.75
(六) 其他	-					-	-4,673.68		-			-4,673.68	-4,673.68

四、本期期末余额	133,400,000.00			715,317,015.85	-	837.13	5,085,653.86	43,387,930.35		356,178,847.28		1,253,370,284.47		1,253,370,284.47
----------	----------------	--	--	----------------	---	--------	--------------	---------------	--	----------------	--	------------------	--	------------------

法定代表人：陈洪民主管会计工作负责人：王志荣会计机构负责人：王志荣

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	133,400,000.00				715,465,664.60	-	-	408,323.08	51,329,172.87	373,007,782.56	1,273,610,943.11
加：会计政策变更	-				-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-				-	-	-	-	-	-	-
其他	-				-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	133,400,000.00				715,465,664.60	-	-	408,323.08	51,329,172.87	373,007,782.56	1,273,610,943.11
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-				-	-	-	501,058.71	114,395.83	1,029,562.48	1,645,017.02
(一)综合收益总额	-				-	-	-	-	-	1,143,958.31	1,143,958.31
(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	-				-	-	-	-	114,395.83	-114,395.83	-
1.提取盈余公积	-				-	-	-	-	114,395.83	-114,395.83	-
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	-				-	-	-	501,058.71	-	-	501,058.71
1. 本期提取	-				-	-	-	1,745,376.24	-	-	1,745,376.24
2. 本期使用	-				-	-	-	1,244,317.53	-	-	1,244,317.53
(六) 其他	-				-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	133,400,000.00				715,465,664.60	-	-	909,381.79	51,443,568.70	374,037,345.04	1,275,255,960.13

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	133,400,000.00	-	-	-	715,465,664.60	-	-	408,602.05	42,535,464.77	335,885,409.66	1,227,695,141.08
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	133,400,000.00	-	-	-	715,465,664.60	-	-	408,602.05	42,535,464.77	335,885,409.66	1,227,695,141.08
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	420,543.38	-	8,204,521.08	8,625,064.46
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50,225,521.08	50,225,521.08
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-42,021,000.00	-42,021,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-42,021,000.00	-42,021,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

收益												
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	420,543.38	-	-	-	420,543.38
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	1,788,935.02	-	-	-	1,788,935.02
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	1,368,391.64	-	-	-	1,368,391.64
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	133,400,000.00	-	-	-	715,465,664.60	-	-	829,145.43	42,535,464.77	344,089,930.74	-	1,236,320,205.54

法定代表人：陈洪民主管会计工作负责人：王志荣会计机构负责人：王志荣

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

科华控股股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为溧阳市科华机械制造有限公司（以下简称“科华机械”），于2002年6月13日由自然人陈洪民和陈国香共同出资。注册资本原为人民币50万元，其中陈洪民出资30万元，占注册资本的60%；陈国香出资20万元，占注册资本的40%。

经历次股权转让及增资后，截至2011年12月31日，科华机械的企业类型为中外合资企业，实收资本为人民币2,144万元，其中陈洪民出资1,050.57万元，占实收资本的49.00%；陈小科出资450.24万元，占实收资本的21.00%；英属维尔京群岛新美达有限公司（以下简称“新美达公司”）出资643.19万元，占实收资本的30.00%。

2012年12月，新美达公司将其持有科华机械25%股权转让给陈洪民，5%股权转让给江苏科华投资管理有限公司（以下简称“科华投资”）。本次股权变更后，科华机械的企业类型由中外合资企业变更为内资企业。2013年3月本公司取得变更后的企业法人营业执照。

2013年12月，科华机械新增注册资本536万元，注册资本增至人民币2,680万元。

2014年1月，科华机械将资本公积（资本溢价）按各股东的出资比例同比例转增实收资本，实收资本由2,680万元增加至6,944万元。

2014年5月29日，科华机械名称变更为科华控股有限公司。

2014年6月18日，科华控股有限公司召开股份公司创立大会，整体变更为科华控股股份有限公司，股本总额为人民币8,000.00万元，股份总数8,000.00万股，每股面值1.00元。2014年6月20日，科华控股有限公司名称变更为科华控股股份有限公司。

2015年4月20日，根据本公司第一次临时股东大会决议和修改后公司章程，本公司发行股份2,000万股，发行后本公司的股本为10,000万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准科华控股股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]2129号）核准，本次公开发行人民币普通股（A股）3,340万股，发行价格为16.75元/股，募集资金总额为人民币559,450,000.00元，扣除保荐费、承销费及发行费用后，募集资金净额为人民币516,472,264.15元，其中33,400,000.00元作为新增股本，超过部分483,072,264.15元作为资本公积。本次增资后，本公司注册资本与股本总额均为13,340万元，总股数为13,340万股。

公司位于江苏省溧阳市竹箦镇余桥村，统一社会信用代码：91320400739437753C，注册资本为人民币13,340万元，法定代表人为陈洪民。

本公司拥有二家全资子公司：溧阳市联华机械制造有限公司（以下简称“联华机械”）和LYKH GmbH。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）所属行业为汽车制造业，主要从事涡轮增压器零部件的研发、制造以及销售。主要产品包括汽车涡轮增压器中间壳和涡轮壳及配件等。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 7 月 23 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

（1）本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	溧阳市联华机械制造有限公司	联华机械	100.00	
2	LYKH GmbH	科华德国	100.00	

上述子公司具体情况详见附注九、在其他主体中的权益；

（2）本报告期内合并财务报表范围变化

本集团报告期内合并范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本集团持续经营能力的事项，本集团以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

√适用 □不适用

本集团下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本集团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其回报金额。子公司是指被本集团控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体。

(2) 合并财务报表的编制方法

本集团以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本集团编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本集团外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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。

10. 金融工具

√适用 □不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用

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。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本集团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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

本集团(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本集团则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本集团将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本集团对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当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和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本集团向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）金融工具减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当

单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a. 应收票据确定组合的依据如下：

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票

b. 应收账款确定组合的依据如下：

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款组合 1	应收合并范围内关联方款项
应收账款组合 2	应收其他客户款项

c. 其他应收款确定组合的依据如下：

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
其他应收款组合 1	应收股利
其他应收款组合 2	应收利息
其他应收款组合 3	应收合并范围内关联方款项
其他应收款组合 4	应收其他款项

d. 长期应收款确定组合的依据如下：

本集团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。

项目	确定组合的依据
长期应收款组合 1	应收质保金

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本集团在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(7) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

以下金融工具会计政策适用于 2018 年度及以前

(1) 金融资产的分类

应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本集团销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

(2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身

权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

① 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本集团在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

② 继续涉入所转移的金融资产

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的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

(5) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(7) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，例如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

本集团对摊余成本计量的金融资产进行减值测试时，将金额大于或等于 500 万元的金融资产作为单项金额重大的金融资产，此标准以下的作为单项金额非重大的金融资产。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试；已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

B. 可供出售金融资产减值测试

可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(8) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

以下应收票据会计政策适用 2018 年度及以前

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本集团将 500 万元以上应收账款，500 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

组合 1：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收票据汇同单项金额不重大的应收款项，本集团以账龄作为信用风险特征组合。

组合 2：债务人为本集团合并范围内关联方的应收票据，本集团以是否为本集团合并范围内关联方作为信用风险特征组合。

组合 3：对应收票据，本集团以背书人、出票人以及其他债务人的信用风险作为信用风险特征组合。

组合的坏账准备计提：

组合 1：根据以前年度按账龄划分的各段应收票据实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收票据组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

组合 2：不计提坏账。

组合 3：结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，银行承兑汇票不计提坏账准备；商业承兑汇票，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收票据

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收票据，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本集团单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

以下应收账款会计政策适用 2018 年度及以前

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单项金额重大的判断依据或金额标准：本集团将 500 万元以上应收账款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收账款，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

确定组合的依据：

组合 1：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收账款汇同单项金额不重大的应收账款，本集团以账龄作为信用风险特征组合。

组合 2：债务人为本集团合并范围内关联方的应收账款，本集团以是否为本集团合并范围内关联方作为信用风险特征组合。

组合的坏账准备计提：

组合 1：根据以前年度按账龄划分的各段应收账款实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收账款组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

组合 2：不计提坏账。

各账龄段应收账款组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1-2 年	20
2-3 年	50
3 年以上	100

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收账款，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本集团单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

以下其他应收款会计政策适用 2018 年度及以前

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单项金额重大的判断依据或金额标准：本集团将 500 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的其他应收款，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

确定组合的依据：

组合 1：对单项金额重大单独测试未发生减值的其他应收款汇同单项金额不重大的其他应收款，本集团以账龄作为信用风险特征组合。

组合 2：债务人为本集团合并范围内关联方的其他应收款，本集团以是否为本集团合并范围内关联方作为信用风险特征组合。

组合的坏账准备计提：

组合 1：根据以前年度按账龄划分的各段其他应收款实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段其他应收款组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

组合 2：不计提坏账。

各账龄段其他应收款组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1-2 年	20
2-3 年	50
3 年以上	100

（3）单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的其他应收款，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本集团单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

15. 存货

适用 不适用

（1）存货的分类

存货是指本集团在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、半成品、周转材料、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价，原材料、半成品、库存商品、在产品发出时采用加权平均法计价；发出商品发出时采用先进先出法计价。

（3）存货的盘存制度

本集团存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：生产用的工装模具及刀具在领用时转入周转材料，按 12 个月摊销，其他低值易耗品在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

对于存在客观证据表明存在减值,以及其他适用于单项评估的长期应收款单独进行减值测试,确认预期信用损失,计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本集团依据信用风险特征将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:

长期应收款确定组合的依据如下:

本集团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。

项目	确定组合的依据
长期应收款组合 1	应收质保金

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的,为本集团的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时,首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排,如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动,则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的,不构成共同控制。判断是否存在共同控制时,不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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；

B. 同一控制下的企业合并，合并方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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本集团长期股权投资的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；长期股权投资的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。

本集团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；本集团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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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集团不一致的，应按照本集团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等。本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	5、10	5.00%	19.00%、9.50%
电子设备	年限平均法	3、5	5.00%	31.67%、19.00%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法√适用 不适用

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程√适用 不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本集团在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本集团固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用√适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本集团在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、和存货的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

本集团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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本集团在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本集团在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

设定提存计划：

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本集团参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列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：

①企业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；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

符合设定提存计划条件的：

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- ①该义务是本集团承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

销售商品收入

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

本集团销售商品收入确认的具体方法如下：

①外销收入

客户设置有中间仓库的，本集团报关出口并将商品运至指定的中间仓库，客户领用货物出具领用清单后，公司确认收入；

对其他客户的销售，根据销售合同约定的结算方式不同，分别于工厂发货、目的地交货并与客户核对无误后确认收入。

②内销收入

客户设置有中间仓库的，本集团将商品运至指定的中间仓库，客户领用货物出具领用清单后，公司确认收入；

对其他客户的销售，在客户收到货物，签收或验收完成，并与客户核对无误后确认收入。

(2). 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

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本集团能够满足政府补助所附条件；
- ②本集团能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

与本集团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。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本集团不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本集团很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本集团对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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。

（2）递延所得税负债的确认

本集团所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本集团对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本集团能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本集团作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本集团按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本集团作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本集团按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本集团作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本集团采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本集团将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本集团是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本集团作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

安全生产费用

本集团根据有关规定，按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）提取安全生产费用，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准提取：

- （一）营业收入不超过 1000 万元的，按照 2%提取；
- （二）营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1%提取；
- （三）营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.2%提取；
- （四）营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1%提取；
- （五）营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05%提取。

安全生产费用提取时计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布的《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”）文件规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行新收入准则；其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。	第二届董事会第十九次会议审议通过	根据新旧准则衔接规定，首次执行新收入会计准则的累积影响仅调整首次执行新收入会计准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。执行新收入会计准则不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，不会对财务报表产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

其他说明：

无。

(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情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	243,439,209.69	243,439,209.69	
结算备付金	0.00	0.00	
拆出资金	0.00	0.00	
交易性金融资产	0.00	0.00	
衍生金融资产	0.00	0.00	
应收票据	316,036,540.35	316,036,540.35	
应收账款	541,016,878.60	541,016,878.60	
应收款项融资	0.00	0.00	
预付款项	7,364,897.73	7,364,897.73	
应收保费	0.00	0.00	
应收分保账款	0.00	0.00	
应收分保合同准备金	0.00	0.00	
其他应收款	3,478,752.51	3,478,752.51	
其中：应收利息	0.00	0.00	
应收股利	0.00	0.00	
买入返售金融资产	0.00	0.00	
存货	452,184,424.04	452,184,424.04	
合同资产	0.00	0.00	
持有待售资产	0.00	0.00	
一年内到期的非流动资产	6,010,528.00	6,010,528.00	
其他流动资产	27,930,227.36	27,930,227.36	
流动资产合计	1,597,461,458.28	1,597,461,458.28	
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	7,631,578.96	7,631,578.96	
长期股权投资			
其他权益工具投资	2,500,000.00	2,500,000.00	

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,300,325,690.46	1,300,325,690.46	
在建工程	281,918,688.84	281,918,688.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	106,657,738.75	106,657,738.75	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,906,888.73	2,906,888.73	
递延所得税资产	15,202,591.31	15,202,591.31	
其他非流动资产	75,973,489.05	75,973,489.05	
非流动资产合计	1,793,116,666.10	1,793,116,666.10	
资产总计	3,390,578,124.38	3,390,578,124.38	
流动负债：			
短期借款	407,457,641.04	407,457,641.04	
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	334,391,555.12	334,391,555.12	
应付账款	311,674,147.21	311,674,147.21	
预收款项	171,659.40	171,659.40	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	43,438,825.43	43,438,825.43	
应交税费	2,311,601.76	2,311,601.76	
其他应付款	1,455,248.88	1,455,248.88	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	442,525,912.63	442,525,912.63	
其他流动负债	3,571,000.00	3,571,000.00	
流动负债合计	1,546,997,591.47	1,546,997,591.47	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	335,269,732.16	335,269,732.16	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	72,647,148.33	72,647,148.33	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	118,663,316.06	118,663,316.06	
递延所得税负债	29,517,964.35	29,517,964.35	
其他非流动负债			
非流动负债合计	556,098,160.90	556,098,160.90	
负债合计	2,103,095,752.37	2,103,095,752.37	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	133,400,000.00	133,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	715,317,015.85	715,317,015.85	
减：库存股			
其他综合收益	3,681.57	3,681.57	
专项储备	4,932,306.65	4,932,306.65	
盈余公积	52,181,638.45	52,181,638.45	
一般风险准备			
未分配利润	381,647,729.49	381,647,729.49	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,287,482,372.01	1,287,482,372.01	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,287,482,372.01	1,287,482,372.01	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,390,578,124.38	3,390,578,124.38	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，根据规定，公司无需按照新收入准则追溯调整前期可比数。因此，公司不追溯调整 2019 年可比数，本次会计政策变更不影响公司 2019 年度相关财务指标。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			

货币资金	233,817,446.48	233,817,446.48	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	298,181,514.77	298,181,514.77	
应收账款	529,113,121.85	529,113,121.85	
应收款项融资			
预付款项	7,154,854.00	7,154,854.00	
其他应收款	3,174,950.60	3,174,950.60	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	443,151,048.56	443,151,048.56	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	6,010,528.00	6,010,528.00	
其他流动资产	22,915,270.02	22,915,270.02	
流动资产合计	1,543,518,734.28	1,543,518,734.28	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	7,631,578.96	7,631,578.96	
长期股权投资	50,534,438.75	50,534,438.75	
其他权益工具投资	2,500,000.00	2,500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,238,461,242.36	1,238,461,242.36	
在建工程	239,367,131.84	239,367,131.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	100,738,543.04	100,738,543.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,906,888.73	2,906,888.73	
递延所得税资产	13,975,600.42	13,975,600.42	
其他非流动资产	74,703,547.92	74,703,547.92	
非流动资产合计	1,730,818,972.02	1,730,818,972.02	
资产总计	3,274,337,706.30	3,274,337,706.30	
流动负债：			
短期借款	386,624,919.50	386,624,919.50	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	333,128,245.85	333,128,245.85	
应付账款	279,955,438.17	279,955,438.17	

预收款项	96,467.00	96,467.00	
合同负债			
应付职工薪酬	40,717,590.64	40,717,590.64	
应交税费	2,124,817.58	2,124,817.58	
其他应付款	1,323,975.47	1,323,975.47	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	440,101,780.67	440,101,780.67	
其他流动负债	50,000.00	50,000.00	
流动负债合计	1,484,123,234.88	1,484,123,234.88	
非流动负债：			
长期借款	297,226,367.93	297,226,367.93	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	72,647,148.33	72,647,148.33	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	117,256,250.24	117,256,250.24	
递延所得税负债	29,473,761.81	29,473,761.81	
其他非流动负债			
非流动负债合计	516,603,528.31	516,603,528.31	
负债合计	2,000,726,763.19	2,000,726,763.19	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	133,400,000.00	133,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	715,465,664.60	715,465,664.60	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	408,323.08	408,323.08	
盈余公积	51,329,172.87	51,329,172.87	
未分配利润	373,007,782.56	373,007,782.56	
所有者权益（或股东权益）合计	1,273,610,943.11	1,273,610,943.11	
负债和所有者权益（或股东权益） 总计	3,274,337,706.30	3,274,337,706.30	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，根据规定，公司无需按照新收入准则追溯调整前期可比数。因此，公司不追溯调整 2019 年可比数，本次会计政策变更不影响公司 2019 年度相关财务指标。

(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的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

说明：

(1) 根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）等相关规定，原适用 16% 的，税率调整为 13%，自 2019 年 4 月 1 日起执行。

(2) 本公司及子公司联华机械为高新技术企业，本报告期执行 15% 的企业所得税优惠税率。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 增值税优惠

本公司出口业务享受出口企业增值税“免、抵、退”税收优惠政策，退税率分别为 16%、13%。

(2) 企业所得税优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令[2007]63号）的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

本公司2018年被认定为高新技术企业（证书号为GR201832001823），2019年执行高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

子公司联华机械于2019年被认定为高新技术企业（证书号GR201932003412），2019年执行高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	52,146.00	58,418.33
银行存款	280,117,918.61	156,839,477.24
其他货币资金	63,302,233.41	86,541,314.12
合计	343,472,298.02	243,439,209.69
其中：存放在境外的款项总额	320,966.66	339,319.86

其他说明：

说明：期末其他货币资金中的余额主要为银行承兑汇票保证金和预存的电费，全部使用受限。

除上述其他货币资金外，本集团不存在其他质押、冻结或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,007,000.00	0.00
其中：		
其他	10,007,000.00	0.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	10,007,000.00	0.00

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	144,038,095.33	316,036,540.35
商业承兑票据		
合计	144,038,095.33	316,036,540.35

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	83,820,064.42
商业承兑票据	
合计	83,820,064.42

(3). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	115,946,437.56	15,371,676.57
商业承兑票据		
合计	115,946,437.56	15,371,676.57

本集团用于背书或贴现的银行承兑汇票，如果是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认；如果是由信用等级不高的银行承兑，背书或贴现不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按组合 1 银行承兑汇票计提坏账准备：于 2020 年 6 月 30 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提坏账准备。

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	418,678,488.53
1 年以内小计	418,678,488.53
1 至 2 年	92,054.63
2 至 3 年	0.02
3 年以上	365,192.42
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减：坏账准备	-21,317,527.78
合计	397,818,207.82

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
其中：应收其他客户款项	419,135,735.60	100.00	21,317,527.78	5.09	397,818,207.82	569,929,571.14	100.00	28,912,692.54	5.07	541,016,878.60
合计	419,135,735.60	100.00	21,317,527.78	5.09	397,818,207.82	569,929,571.14	100.00	28,912,692.54	5.07	541,016,878.60

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：其中：应收其他客户款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	418,678,488.53	20,933,924.42	5.00

1-2 年	92,054.63	18,410.93	20.00
2-3 年	0.02	0.01	50.00
3 年以上	365,192.42	365,192.42	100.00
合计	419,135,735.60	21,317,527.78	5.09

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、12。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	28,912,692.54	325,095.77	7,920,260.53			21,317,527.78
合计	28,912,692.54	325,095.77	7,920,260.53			21,317,527.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
博格华纳及其控制的企业	146,108,652.10	34.86	7,305,432.61
盖瑞特及其控制的企业	145,979,470.05	34.83	7,298,973.50
宁波丰沃涡轮增压系统有限公司	32,266,772.55	7.70	1,613,338.63
上海菱重增压器有限公司	24,941,998.30	5.95	1,247,099.92
大陆汽车及其控制的企业	14,594,800.18	3.48	731,376.24
合计	363,891,693.18	86.82	18,196,220.90

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	12,209,954.44	95.76	6,955,399.60	94.44
1至2年	300,587.19	2.36	177,589.50	2.41
2至3年	81,110.08	0.63	99,214.14	1.35
3年以上	158,824.49	1.25	132,694.49	1.80
合计	12,750,476.20	100.00	7,364,897.73	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	2020年6月30日余额	占预付账款期末余额 合计数的比例(%)
国网江苏省电力有限公司溧阳市供电公司	4,722,789.78	37.04
Saxonia-FrankeAG	4,034,556.73	31.64
常州宏通软件科技有限公司	531,000.00	4.16
溧阳安顺燃气有限公司	388,658.08	3.05
江苏绿建环保工程有限公司	371,000.00	2.91
合计	10,048,004.59	78.80

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,300,801.33	3,478,752.51
合计	17,300,801.33	3,478,752.51

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	18,886,103.16
1 年以内小计	18,886,103.16
1 至 2 年	231,473.00
2 至 3 年	264,879.11
3 年以上	270,400.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减：坏账准备	-2,352,053.94
合计	17,300,801.33

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	15,535,279.11	535,007.17
备用金	91,748.01	
员工社保、住房公积金	1,661,488.19	2,087,348.25
往来款	2,364,339.96	2,340,089.72
减：坏账准备	-2,352,053.94	-1,483,692.63
合计	17,300,801.33	3,478,752.51

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,483,692.63		1,065,127.36	2,548,819.99
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	868,361.31			868,361.31
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	2,352,053.94		1,065,127.36	3,417,181.30

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

说明：宁波可伦金属有限公司（以下简称“宁波可伦”）是本公司物料供应商。截止本期末，本公司预付宁波可伦 2,130,254.72 元。宁波可伦的实际控制人与他方涉及合同纠纷，宁波可伦的银行账户也一同被法院采取保全措施。本公司预计可收回上述预付款的 50%，对于剩余不能收回的 50%部分单项计提坏账准备。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	1,483,692.63	868,361.31				2,352,053.94
合计	1,483,692.63	868,361.31				2,352,053.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海鸿粮企业管理咨询事务所	保证金	15,000,000.00	1年以内	76.32	750,000.00
宁波可伦金属有限公司	往来款	2,130,254.72	1年以内	10.84	1,065,127.36
南京好运来移动板房有限公司	保证金	250,000.00	2-3年	1.27	125,000.00
溧阳市人民法院	往来款	231,473.00	1-2年	1.18	46,294.60
溧阳市财政局	保证金	117,000.00	3年以上	0.60	117,000.00
合计	/	17,728,727.72	/	90.21	2,103,421.96

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	70,808,098.01	4,464,684.72	66,343,413.29	68,155,057.79	3,349,473.33	64,805,584.46
在产品	49,392,433.49		49,392,433.49	43,568,055.60		43,568,055.60
库存商品	54,934,029.06	1,091,230.97	53,842,798.09	60,375,543.30	1,448,950.35	58,926,592.95
周转材料	9,355,894.04		9,355,894.04	11,539,214.04		11,539,214.04
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	182,861,631.98		182,861,631.98	221,556,372.40		221,556,372.40
半成品	53,949,520.22	3,420,533.82	50,528,986.40	48,088,425.93	2,269,422.02	45,819,003.91
委托加工物资	4,907,159.03		4,907,159.03	5,969,600.68		5,969,600.68
合计	426,208,765.83	8,976,449.51	417,232,316.32	459,252,269.74	7,067,845.70	452,184,424.04

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	3,349,473.33	1,115,211.39				4,464,684.72
在产品						

库存商品	1,448,950.35	933,288.40		1,291,007.78		1,091,230.97
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
半成品	2,269,422.02	1,151,111.80				3,420,533.82
合计	7,067,845.70	3,199,611.59		1,291,007.78		8,976,449.51

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	4,500,000.00	6,010,528.00
合计	4,500,000.00	6,010,528.00

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税额	6,883,441.36	15,052,048.63
预缴所得税	385,296.68	12,878,178.73
合计	7,268,738.04	27,930,227.36

其他说明：

无。

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
固定资产售后租回业务保证金	12,131,578.96		12,131,578.96	13,642,106.96		13,642,106.96	
减：一年内到期的长期应收款	-4,500,000.00		-4,500,000.00	-6,010,528.00		-6,010,528.00	
合计	7,631,578.96		7,631,578.96	7,631,578.96		7,631,578.96	/

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	2,500,000.00	2,500,000.00
合计	2,500,000.00	2,500,000.00

说明：本公司于2019年10月29日与实际控制人陈洪民、关联方科华投资，以及朱峰、骆守俭、江苏清能新能源技术股份有限公司，共同投资设立江苏科华动力科技有限公司（以下简称“科华动力”），本公司持股10%，对科华动力无重大影响。科华动力主要经营范围为：燃料电池零部件的研发、生产、销售，汽车零部件及配件制造，新能源汽车动力系统零部件的研发、生产、销售。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,269,101,700.60	1,300,325,690.46
固定资产清理		
合计	1,269,101,700.60	1,300,325,690.46

其他说明：

无。

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	工具、器具及家具	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	430,941,942.12	1,251,346,806.37	10,536,355.65	16,600,494.98	27,057,204.16	1,736,482,803.28
2. 本期增加金额	17,385,391.23	35,955,448.29	194,690.26	176,541.40	194,543.83	53,906,615.01
(1) 购置	13,002,228.94	455,357.16	194,690.26	176,541.40	194,543.83	14,023,361.59
(2) 在建工程转入	4,383,162.29	35,500,091.13				39,883,253.42
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	2,839,662.98	22,911,294.44	254,794.88			26,005,752.30
(1) 处置或报废	2,839,662.98	22,911,294.44	254,794.88			26,005,752.30
4. 期末余额	445,487,670.37	1,264,390,960.22	10,476,251.03	16,777,036.38	27,251,747.99	1,764,383,665.99

二、累计折旧						
1. 期初余额	74,330,062.83	325,615,757.10	6,936,941.95	12,626,186.34	16,648,164.60	436,157,112.82
2. 本期增加金额	13,349,109.42	54,581,016.04	763,004.16	1,182,078.72	1,110,943.51	70,986,151.85
(1) 计提	13,349,109.42	54,581,016.04	763,004.16	1,182,078.72	1,110,943.51	70,986,151.85
3. 本期减少金额	569,807.13	11,054,806.16	236,685.99			11,861,299.28
(1) 处置或报废	569,807.13	11,054,806.16	236,685.99			11,861,299.28
4. 期末余额	87,109,365.12	369,141,966.98	7,463,260.12	13,808,265.06	17,759,108.11	495,281,965.39
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	358,378,305.25	895,248,993.24	3,012,990.91	2,968,771.32	9,492,639.88	1,269,101,700.60
2. 期初账面价值	356,611,879.29	925,731,049.27	3,599,413.70	3,974,308.64	10,409,039.56	1,300,325,690.46

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	43,449,165.38	正在办理中
房屋及建筑物	3,995,271.79	临时建筑物,无法办理权证

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	441,498,523.51	281,918,688.84
工程物资		
合计	441,498,523.51	281,918,688.84

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
房屋建筑物工程	262,442,981.49		262,442,981.49	121,635,003.45		121,635,003.45
设备建造安装工程	179,055,542.02		179,055,542.02	160,283,685.39		160,283,685.39
合计	441,498,523.51		441,498,523.51	281,918,688.84		281,918,688.84

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
中关村土建项目	151,732,731.00	21,944,897.34	13,162,738.01			35,107,635.35	97	97%	4,981,292.20	1,384,453.23		自筹、银行借款、融资租赁
南厂区土建项目	283,829,200.00	91,841,213.23	129,981,106.03	2,673,392.18		219,148,927.08	80	80%	11,645,708.58	8,497,436.23		自筹、银行借款、融资租赁
中关村 1# 铸造车间生产线	48,992,614.10	8,538,403.99	324,029.45			8,862,433.44	97	97%	5,674,619.48	324,029.45	8.78	自筹、融资租赁
中关村 2# 铸造车间生产线	57,290,208.17	8,873,947.20	330,066.91	6,176,991.14		3,027,022.97	45	45%	1,451,621.62	330,066.91	8.78	自筹、融资租赁
立式加工中心	128,401,453.62	20,062,330.87	864,289.48	806,279.21		20,120,341.14	90	90%	6,280,179.89	864,289.48	8.78	自筹、融资租赁

数控车床	71,551,388.02	51,651,123.88	1,085,404.37	13,680,360.12		39,056,168.13	90	90%	5,574,571.19	1,085,404.37	8.78	自筹、融资租赁
中关村生产线设备安装	44,026,346.57	17,204,564.94	519,754.74			17,724,319.68	97	97%	2,383,023.71	501,675.76	8.78	自筹、融资租赁
南厂区铸造产线设备	150,000,000.00	1,260,120.33	14,854,909.03			16,115,029.36	36	30%	458,864.69	458,864.69	8.78	自筹、融资租赁
联华呖喃线土建工程及设备基础建设	5,500,000.00	5,433,570.90	59,663.96			5,493,234.86	98	95%	470,886.15	152,133.68	6	银行借款
联华厂区改造及电气工程	2,950,000.00	2,415,321.98	167,770.48			2,583,092.46	88	88%	101,401.71	54,720.27	6	银行借款
联华车间机械设备	42,750,000.00	34,702,664.12	4,493,034.07			39,195,698.19	97	95%	2,488,406.49	945,845.37	6	银行借款
合计	987,023,941.48	263,928,158.78	165,842,766.53	23,337,022.65		406,433,902.66	/	/	41,510,575.71	14,598,919.44	/	/

说明：南厂区土建项目和中关村土建项目本期利息资本化率为 5.39%~8.78%。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	113,453,128.00			7,135,737.25	120,588,865.25
2. 本期增加金额				892,511.23	892,511.23
(1) 购置				892,511.23	892,511.23
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	113,453,128.00			8,028,248.48	121,481,376.48
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,428,167.76			3,502,958.74	13,931,126.50
2. 本期增加金额	1,143,332.13			361,344.88	1,504,677.01
(1) 计提	1,143,332.13			361,344.88	1,504,677.01
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	11,571,499.89			3,864,303.62	15,435,803.51
三、减值准备					

1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	101,881,628.11			4,163,944.86	106,045,572.97
2. 期初账面价值	103,024,960.24			3,632,778.51	106,657,738.75

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
电力监测系统		118,867.93	9,905.67		108,962.26
管道燃气初装费	655,926.19		226,527.06		429,399.13
融资租赁服务费	1,758,771.82		493,959.00		1,264,812.82
宿舍装修费	492,190.72		123,047.64		369,143.08
合计	2,906,888.73	118,867.93	853,439.37		2,172,317.29

其他说明：
无。

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,976,449.51	1,346,467.43	7,067,845.70	1,060,176.86
内部交易未实现利润	245,587.53	36,838.13		
可抵扣亏损	7,264,522.57	1,089,678.38	6,952,198.19	1,042,829.73
信用减值准备	23,662,011.55	3,549,301.73	30,392,950.84	4,558,942.62
计提的社保	1,564,824.27	234,723.65	1,703,037.80	255,455.67
政府补助	9,955,715.81	1,493,357.37	10,743,290.81	1,611,493.62
销售收入的税收与会计 时点差异	17,070,209.11	2,560,531.37	44,491,285.38	6,673,692.81
合计	68,739,320.35	10,310,898.06	101,350,608.72	15,202,591.31

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
500 万以下固定资产折旧一次性 税前扣除	186,219,934.71	27,932,990.21	196,491,745.37	29,473,761.81
内部交易未实现利润			294,683.59	44,202.54
合计	186,219,934.71	27,932,990.21	196,786,428.96	29,517,964.35

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地出让金	536,700.00		536,700.00	536,700.00		536,700.00
预付设备款	98,132,673.19		98,132,673.19	75,436,789.05		75,436,789.05
合计	98,669,373.19		98,669,373.19	75,973,489.05		75,973,489.05

其他说明：

无。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	358,776,136.73	407,457,641.04
信用借款		
贴现票据未终止确认	9,260,151.12	
合计	368,036,287.85	407,457,641.04

短期借款分类的说明：

说明：期末保证借款的保证人为本公司的控股股东陈洪民、关联方联华机械和科华投资。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	246,009,540.69	334,391,555.12
合计	246,009,540.69	334,391,555.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款及劳务款	210,693,355.61	271,180,303.09
工程设备款	18,453,120.52	39,402,691.00
其他	2,786,110.55	1,091,153.12
合计	231,932,586.68	311,674,147.21

说明：期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	0.00	171,659.40
合计	0.00	171,659.40

根据财政部于2017年7月5日修订发布的《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”)文件规定,预收款项从2020年1月1日开始已调整至合同负债列示,故预收款项无期末余额。

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	369,269.10	
合计	369,269.10	

根据财政部于2017年7月5日修订发布的《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”)文件规定,预收款项从2020年1月1日开始已调整至合同负债列示,故预收款项无期末余额。

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	42,403,867.08	124,861,323.02	140,948,278.84	26,316,911.26
二、离职后福利-设定提存计划	1,034,958.35	5,288,339.36	5,371,880.62	951,417.09
三、辞退福利		317,334.00	317,334.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	43,438,825.43	130,466,996.38	146,637,493.46	27,268,328.35

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	41,571,603.63	109,508,769.39	125,987,047.94	25,093,325.08
二、职工福利费		7,459,885.33	7,459,885.33	
三、社会保险费	668,079.45	3,763,342.07	3,818,014.34	613,407.18
其中：医疗保险费	500,398.76	2,586,219.21	2,626,758.73	459,859.24
工伤保险费	99,968.61	729,641.82	737,870.82	91,739.61
生育保险费	67,712.08	447,481.04	453,384.79	61,808.33
四、住房公积金		2,944,660.04	2,498,665.04	445,995.00
五、工会经费和职工教育经费	164,184.00	53,206.11	53,206.11	164,184.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		1,131,460.08	1,131,460.08	
合计	42,403,867.08	124,861,323.02	140,948,278.84	26,316,911.26

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	965,786.18	5,129,401.18	5,207,342.88	887,844.48
2、失业保险费	69,172.17	158,938.18	164,537.74	63,572.61
3、企业年金缴费				
合计	1,034,958.35	5,288,339.36	5,371,880.62	951,417.09

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税		
营业税		
企业所得税	12,023.98	10,127.10
个人所得税	117,688.27	305,498.60
城市维护建设税	3,999.18	307,378.55
教育费附加	3,999.18	307,378.55
房产税	966,026.81	920,936.19
土地使用税	389,866.03	389,866.07

印花税	36,152.60	62,616.70
环保税	7,800.00	7,800.00
其他税种	100,000.00	
合计	1,637,556.05	2,311,601.76

其他说明：

无。

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	881,871.73	1,455,248.88
合计	881,871.73	1,455,248.88

其他说明：

无。

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他	881,871.73	1,455,248.88
合计	881,871.73	1,455,248.88

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	323,949,153.32	264,042,371.26
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	133,661,956.98	178,483,541.37
1年内到期的租赁负债		
合计	457,611,110.30	442,525,912.63

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
应付款项	3,611,709.11	3,571,000.00
合计	3,611,709.11	3,571,000.00

说明：本集团以应收票据支付应付款项时，如果应收票据由信用等级一般的银行承兑，应收票据在背书时不予终止确认，相应背书支付的应付款项计入其他流动负债列示。

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	71,708,986.12	75,346,941.66

信用借款		
保证和抵押借款	738,212,475.39	523,965,161.76
减：一年内到期的长期借款	-323,949,153.32	-264,042,371.26
合计	485,972,308.19	335,269,732.16

长期借款分类的说明：

①保证借款的保证人为本公司控股股东陈洪民和子公司联华机械。

②保证和抵押借款的保证人为控股股东陈洪民、陈洪民之妻陈全妹，抵押物为本公司的部分土地使用权、房屋建筑物以及机器设备。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

①保证借款利率区间：5.225%~5.9375%；

②保证和抵押借款利率区间：5.225%~6%

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	41,284,796.14	72,647,148.33
专项应付款		
合计	41,284,796.14	72,647,148.33

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	184,125,869.12	282,702,065.15
未确认融资费用	-9,179,116.00	-31,571,375.45
减：一年内到期的长期应付款	-133,661,956.98	-178,483,541.37
合计	41,284,796.14	72,647,148.33

其他说明：

无

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

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	118,663,316.06	150,000.00	7,569,752.98	111,243,563.08	项目补贴
合计	118,663,316.06	150,000.00	7,569,752.98	111,243,563.08	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补	本期	本期计入其他	其他	期末余额	与资产相关
------	------	-------	----	--------	----	------	-------

		助金额	计入 营业 外收 入金 额	收益金额	变动		/与收益相 关
2017 年度设备投资奖励	102,001.74			6,244.98		95,756.76	与资产相关
180 万件涡轮增压器关键部件技 改项目	2,177,113.83			450,000.00		1,727,113.83	与资产相关
2017 年度投入奖励	35,013.27			2,080.02		32,933.25	与资产相关
高镍球铁、耐热钢涡轮增压器部 件生产线技改项目	1,112,934.26			115,000.02		997,934.24	与资产相关
2018 年度投入奖励	507,558.31			26,950.02		480,608.29	与资产相关
三位一体补助设备款	2,093,750.00			187,500.00		1,906,250.00	与资产相关
2019 年度投入奖励-市政府	762,492.50			38,445.00		724,047.50	与资产相关
购买设备 5000 万元以上政府补 助	591,666.82			49,999.98		541,666.84	与资产相关
购买设备 1000 万元以上政府补 助	610,746.36			49,520.04		561,226.32	与资产相关
零用地技改项目设备投入 500 万元以上政府补助	3,684,336.82			298,729.98		3,385,606.84	与资产相关
“三位一体”发展战略设备购 置补助资金	1,418,666.52			112,000.02		1,306,666.50	与资产相关
中关村高科技项目工业用地扶 持	3,682,845.69			286,975.02		3,395,870.67	与资产相关
高镍球铁、耐热钢涡轮增压器部 件生产线技改项目(二期)	1,866,666.80			139,999.98		1,726,666.82	与资产相关
中关村高科技项目投产扶持资 金	6,696,130.12			478,294.98		6,217,835.14	与资产相关
“三位一体”专项资金	18,320,093.49			1,179,494.94		17,140,598.55	与资产相关
漯河市经济和信息化局三位一 体奖补	3,230,500.00			213,000.00		3,017,500.00	与资产相关
大中型企业互联网提升项目奖 励	1,187,500.00			75,000.00		1,112,500.00	与资产相关
中关村--扶持金	364,315.00			22,305.00		342,010.00	与资产相关
“向先进制造出发”专项资金	69,345,151.24			3,782,962.98		65,562,188.26	与资产相关
工业、信息产业转型升级专项 资金	873,833.29			49,000.02		824,833.27	与资产相关
2019 年省工业和信息产业转型 升级专项资金		150,000.00		6,250.00		143,750.00	与资产相关
合计	118,663,316.06	150,000.00		7,569,752.98		111,243,563.08	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	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	133,400,000.00						133,400,000.00

其他说明：

无

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**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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）	715,317,015.85			715,317,015.85
其他资本公积				
合计	715,317,015.85			715,317,015.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,932,306.65	2,069,151.78	1,332,817.48	5,668,640.95
合计	4,932,306.65	2,069,151.78	1,332,817.48	5,668,640.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：本期增加数均为本期计提的安全生产费，本期减少数均为本期实际使用的安全生产费。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	52,181,638.45	114,395.83		52,296,034.28
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	52,181,638.45	114,395.83		52,296,034.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：本期盈余公积增加系本公司按公司法及章程的有关规定，按本期净利润10%提取的法定盈余公积。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	381,647,729.49	350,034,695.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	381,647,729.49	350,034,695.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	300,825.71	82,427,742.59
减：提取法定盈余公积	114,395.83	8,793,708.10
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		42,021,000.00

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	381,834,159.37	381,647,729.49

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	671,634,607.08	588,547,823.71	752,000,586.25	610,090,659.70
其他业务	1,876,150.56	1,304,772.79	3,422,765.44	2,379,761.38
合计	673,510,757.64	589,852,596.50	755,423,351.69	612,470,421.08

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	531,990.15	553,739.70

教育费附加	531,990.13	553,739.70
资源税		
房产税	1,909,639.78	1,712,947.09
土地使用税	779,732.10	680,441.44
车船使用税		
印花税	16,800.00	233,342.50
环保税	261,240.00	15,000.00
合计	4,031,392.16	3,749,210.43

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,482,397.31	3,068,708.34
运输费	7,896,386.23	7,327,935.07
检测及售后服务费	6,205,870.15	8,199,541.17
包装及仓储费	3,634,225.91	2,652,106.66
样品费用	21,292.75	96,242.42
合计	20,240,172.35	21,344,533.66

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,973,408.83	11,454,520.17
折旧及摊销	3,524,489.73	3,911,212.58
劳务费	548,533.28	1,619,984.42
办公及招待费	2,597,111.65	3,452,573.54
差旅交通费	333,589.93	1,539,443.20
中介机构费	3,229,243.99	689,024.92
财产保险费	52,077.26	43,227.26
税费		1,800.00
其他	468,764.10	497,947.01
合计	23,727,218.77	23,209,733.10

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	15,296,649.86	16,720,842.55
材料费	14,679,095.85	10,402,600.61
水电燃气费	284,591.89	520,617.23
折旧费	1,893,621.97	2,273,982.26
无形资产摊销	125,823.64	269,621.75
其他	326,844.59	148,451.05
合计	32,606,627.80	30,336,115.45

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出总额	27,721,554.36	25,314,601.91
减：利息资本化	-6,924,031.17	-10,691,236.87
减：利息收入	-807,553.19	-3,823,926.79
汇兑净损失	-10,373,995.27	-1,127,536.38
承兑汇票贴息	48,079.78	707,133.97
融资租赁费用	920,505.33	18,587,988.16
银行手续费	2,359,761.86	886,505.97
合计	12,944,321.70	29,853,529.97

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助	12,113,038.04	16,966,676.40
合计	12,113,038.04	16,966,676.40

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	610,000.00	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,412,516.09	100,000.00
合计	-802,516.09	100,000.00

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-868,297.34	-39,051.58
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	7,595,164.76	5,191,701.85
合计	6,726,867.42	5,152,650.27

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,199,611.60	-793,008.78
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-3,199,611.60	-793,008.78

其他说明：

无。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产处置利得或损失	-106,251.16	20,211.54
合计	-106,251.16	20,211.54

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	13,552.44	600.00	13,552.44
合计	13,552.44	600.00	13,552.44

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
公益性捐赠支出	1,000,000.00	707,000.00	1,000,000.00
其他	251,065.71	35,800.00	251,065.71
合计	1,251,065.71	742,800.00	1,251,065.71

其他说明：

无。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,896.88	7,414,367.06
递延所得税费用	3,306,719.11	-415,381.91
合计	3,308,615.99	6,998,985.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	3,609,441.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	541,416.26
子公司适用不同税率的影响	67,059.10
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,178,363.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
研发费用加计扣除	123,725.14
其他	-2,601,947.71
所得税费用	3,308,615.99

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	807,553.19	3,823,926.79
政府补助及营业外收入	104,590.91	12,287,749.75
往来款	4,693,285.06	112,313.84
受限货币资金	82,996,677.43	110,887,600.76
合计	88,602,106.59	127,111,591.14

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中付现费用	8,097,596.47	5,511,301.93
管理费用中付现费用	3,349,379.80	6,664,667.69
手续费等	18,044,913.39	886,505.97
营业外支出	1,251,065.71	742,800.00

往来款		1,037,281.06
受限货币资金	63,301,644.89	151,961,648.62
合计	94,044,600.26	166,804,205.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	0.00	41,543,919.20
合计	0.00	41,543,919.20

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁费用	47,339,704.64	87,678,543.20
用于质押借款的定期存单		68,747,000.00
合计	47,339,704.64	156,425,543.20

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	300,825.71	48,165,152.28
加：资产减值准备	3,199,611.60	793,008.78
信用减值损失	-6,726,867.42	-5,152,650.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,986,151.85	61,913,300.96
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,504,677.01	1,326,654.94
长期待摊费用摊销	853,439.37	896,217.06
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）	172,920.95	-20,211.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-7,000.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	18,203,321.91	33,075,533.19
投资损失（收益以“-”号填列）	802,516.09	-100,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,928,531.38	494,719.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,540,771.60	-910,101.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	31,212,224.99	-43,774,517.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	323,991,735.69	160,839,594.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-134,536,285.14	2,731,112.12
其他	736,334.30	683,702.69
经营活动产生的现金流量净额	314,081,366.69	260,961,515.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	280,170,653.13	313,186,830.58
减：现金的期初余额	160,442,532.26	238,812,181.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	119,728,120.87	74,374,648.83

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	280,170,653.13	313,186,830.58
其中：库存现金	52,146.00	13,284.39
可随时用于支付的银行存款	280,118,507.13	256,366,051.31
可随时用于支付的其他货币资金		56,807,494.88
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	280,170,653.13	313,186,830.58
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	63,302,233.41	各类保证金
应收票据	83,820,064.42	票据池质押
存货		
固定资产	317,884,190.41	银行借款抵押
无形资产	52,477,024.47	银行借款抵押
固定资产	265,991,589.78	固定资产售后融资租赁租回
合计	783,475,102.49	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	21,710,553.97	7.0795	153,699,866.83
欧元	2,058,350.22	7.9610	16,386,526.10
日元			
英镑	63.56	8.7144	553.89
泰铢	16,736,585.60	0.2293	3,837,699.08
应收账款	-	-	
其中：美元	23,546,087.80	7.0795	166,694,528.47
欧元	3,774,972.79	7.9610	30,052,558.39
日元	372,885.99	0.0658	24,538.88
泰铢	2,763,867.00	0.2293	633,754.70
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款	-	-	
其中：美元	238,140.53	7.0795	1,685,915.89
欧元	1,854,548.71	7.9610	14,764,062.29
日元	3,270,216.00	0.0658	215,206.37
英镑	151.00	8.7144	1,315.87
应付账款	-	-	
其中：美元	12,012.84	7.0795	85,044.90
欧元	198,538.45	7.9610	1,580,564.61
日元	0.50	0.0658	0.03

其他说明：

无。

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	111,243,563.08	递延收益	7,569,752.98
与收益相关	4,543,285.06	其他收益	4,543,285.06

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

1. 政府补助

(1) 与资产相关的政府补助

项目	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益 或冲减相关成 本费用损失的 列报项目
			2020年1-6月	2019年度	
2017年度设备投资奖励-市政府	95,756.76	递延收益	6,244.98	12,489.96	其他收益
180万件涡轮增压器关键部件技 改项目	1,727,113.83	递延收益	450,000.00	900,000.00	其他收益
2017年度投入奖励-镇政府	32,933.25	递延收益	2,080.02	4,160.04	其他收益
高镍球铁、耐热钢涡轮增压器部 件生产线技改项目	997,934.24	递延收益	115,000.02	230,000.04	其他收益
2018年度投入奖励-镇政府	480,608.29	递延收益	26,950.02	31,441.69	其他收益
政府三位一体补助设备款	1,906,250.00	递延收益	187,500.00	375,000.00	其他收益
2019年度投入奖励-市政府	724,047.50	递延收益	38,445.00	6,407.50	其他收益
购买设备5000万元以上政府补助 100万	541,666.84	递延收益	49,999.98	99,999.96	其他收益
购买设备1000万元以上政府补助 99.04万	561,226.32	递延收益	49,520.04	99,040.08	其他收益
零用地技改项目设备投入500万 元以上政府补助597.46万	3,385,606.84	递延收益	298,729.98	597,459.96	其他收益
“三位一体”发展战略设备购置 补助资金	1,306,666.50	递延收益	112,000.02	224,000.04	其他收益
中关村高科技项目工业用地扶持	3,395,870.67	递延收益	286,975.02	573,950.04	其他收益
高镍球铁、耐热钢涡轮增压器部 件生产线技改项目(二期)	1,726,666.82	递延收益	139,999.98	279,999.96	其他收益
中关村高科技项目投产扶持资金	6,217,835.14	递延收益	478,294.98	956,589.96	其他收益
“三位一体”专项资金	17,140,598.55	递延收益	1,179,494.94	2,108,989.92	其他收益

项目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
			2020年1-6月	2019年度	
溧阳市经济和信息化局奖补：三位一体	3,017,500.00	递延收益	213,000.00	426,000.00	其他收益
大中型企业互联网提升项目奖励	1,112,500.00	递延收益	75,000.00	150,000.00	其他收益
中关村一扶持金	342,010.00	递延收益	22,305.00	44,610.00	其他收益
“向先进制造出发”专项资金	65,562,188.26	递延收益	3,782,962.98	3,607,625.46	其他收益
工业、信息产业转型升级专项资金	824,833.27	递延收益	49,000.02	98,000.04	其他收益
2019年省工业和信息产业转型升级专项资金	143,750.00	递延收益	6,250.00		其他收益
合计	111,243,563.08		7,569,752.98	10,825,764.65	

(2) 与收益相关的政府补助

项目	金额	利润表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
			2020年1-6月	2019年1-6月	
高校毕业生就业见习补贴	46,116.00	其他收益	46,116.00	135,054.00	其他收益
“企业上云”省级奖励资金	20,000.00	其他收益	20,000.00		其他收益
安全生产先进单位奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00		其他收益
个税手续费返还	106,990.90	其他收益	106,990.90		其他收益
中关村智能车间奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00		其他收益
两化融合管理体系贯标奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00		其他收益
溧阳市财政局资金	793,849.50	其他收益	793,849.50		其他收益
国外检测费税金手续费返还	17,099.21	其他收益	17,099.21		其他收益
2019年度工业企业精准扶贫项目奖励	3,046,000.00	其他收益	3,046,000.00		其他收益
个税手续费返还	2,376.15	其他收益	2,376.15		其他收益
高企培育奖金	50,000.00	其他收益	50,000.00		其他收益
2019年溧阳市高新技术企业认定奖补	150,000.00	其他收益	150,000.00		其他收益
2020年江苏省高新技术企业培育奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00		其他收益
德国企业所得税退税	100,853.30	其他收益	100,853.30		其他收益
竹箦镇壮大实体经济奖励		其他收益		614,000.00	其他收益

项目	金额		利润表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
				2020年1-6月	2019年1-6月	
党建工作经费补助			其他收益		50,000.00	其他收益
康健驿站建设经费补助			其他收益		80,000.00	其他收益
2018年特色学会奖励			其他收益		10,000.00	其他收益
2018年度先进企业奖励			其他收益		50,000.00	其他收益
上市成功奖励			其他收益		10,387,800.00	其他收益
所得税手续费返还			其他收益		4,895.75	其他收益
天目湖英才奖励			其他收益		216,400.00	其他收益
2018年溧阳市市长质量奖励			其他收益		200,000.00	其他收益
合计	4,543,285.06			4,543,285.06	11,748,149.75	

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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**

√适用 □不适用

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	
联华机械	江苏溧阳	江苏溧阳	机械制造	100.00		同一控制下企业合并
LYKH GmbH	德国	德国	商品进出口	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团与金融工具相关的风险源于本集团在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

本集团风险管理的总体目标是在不过渡影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团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和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

(1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以

及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

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

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 92.77%（比较期：89.25%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 56.58%（比较：21.44%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2020 年 6 月 30 日，年末本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目名称	2020 年 6 月 30 日			
	1 年内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	368,036,287.85			
应付票据	246,009,540.69			
应付账款	231,932,586.68			
其他应付款	881,871.73			
一年内到期的非流动负债	457,611,110.30			
长期借款	322,310,150.45	192,505,285.84	110,105,285.84	145,406,785.40
长期应付款		41,284,796.14		
合计	1,304,471,397.25	233,790,081.98	110,105,285.84	145,406,785.40

（续上表）

项目名称	2019 年 12 月 31 日			
	1 年内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	407,457,641.04			
应付票据	334,391,555.12			
应付账款	311,674,147.21			
其他应付款	1,455,248.88			
一年内到期的非流动负债	442,525,912.63			
长期借款		245,669,732.16	50,400,000.00	39,200,000.00
长期应付款		72,647,148.33		
合计	1,497,504,504.88	318,316,880.49	50,400,000.00	39,200,000.00

截止 2020 年 6 月 30 日，年末本集团持有的金融资产按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目名称	2020 年 6 月 30 日			
	1 年内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
货币资金	343,472,298.02			
应收票据	144,038,095.33			
应收账款	419,135,735.60			
其他应收款	19,652,855.27			
其他流动资产	7,268,738.04			
长期应收款		7,631,578.96		
其他非流动资产	98,669,373.19			
合计	1,008,567,513.73	7,631,578.96		

(续上表)

项目名称	2019 年 12 月 31 日			
	1 年内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
货币资金	243,439,209.69			
应收票据	316,036,540.35			
应收账款	569,929,571.14			
其他应收款	4,962,445.14			
其他流动资产	27,930,227.36			
长期应收款		7,631,578.96		
其他非流动资产	75,973,489.05			
合计	1,238,271,482.73	7,631,578.96		

3. 市场风险

(1) 外汇风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本集团的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

(2) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本集团本期银行借款均为固定利率。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	10,007,000.00			10,007,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	10,007,000.00			10,007,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资		2,500,000.00		2,500,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	10,007,000.00	2,500,000.00		12,507,000.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用 不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

适用 不适用

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。本集团持有的其他权益工具投资的公允价值与账面价值无重大差异。

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

适用 不适用

相关资产或负债的不可观察输入值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本集团子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
科华投资	参股股东
董事、监事、经理及董事会秘书	其他
董事、监事、经理及董事会秘书关系密切	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
溧阳市万盛铸造有限公司	采购商品	442,393.38	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位:元币种:人民币

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
联华机械	30,000,000.00	2019.12.4	2020.12.4	否
联华机械	50,000,000.00	2018.9.29	2021.9.28	否
联华机械	10,000,000.00	2020.3.26	2021.3.19	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元币种:人民币

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
联华机械	70,000,000.00	2019.11.6	2020.12.10	否
陈洪民	70,000,000.00	2019.11.6	2020.12.10	否
科华投资	70,000,000.00	2019.11.6	2020.12.10	否
科华投资	100,000,000.00	2020.3.27	2020.11.14	否
陈洪民	100,000,000.00	2020.3.27	2020.11.14	否
科华投资	100,000,000.00	2019.12.24	2021.4.7	否
联华机械	100,000,000.00	2019.12.24	2021.4.7	否
陈洪民	100,000,000.00	2019.12.24	2021.4.7	否
联华机械	120,000,000.00	2019.1.3	2022.1.2	否
陈洪民	120,000,000.00	2019.1.3	2022.1.2	否
科华投资	120,000,000.00	2019.1.3	2022.1.2	否
联华机械	80,000,000.00	2019.2.26	2021.4.27	否

陈洪民	60,000,000.00	2020.2.24	2020.8.14	否
联华机械	60,000,000.00	2019.8.19	2020.3.20	否
联华机械	50,000,000.00	2020.3.18	2021.1.29	否
陈洪民	50,000,000.00	2020.3.18	2021.1.29	否
科华投资	66,000,000.00	2019.12.9	2020.12.5	否
陈洪民	300,000,000.00	2016.1.13	2021.12.20	否
陈洪民	700,000,000.00	2019.12.30	2025.6.30	否
联华机械	400,000,000.00	2017.10.27	2021.8.17	否
陈洪民	400,000,000.00	2017.4.27	2021.8.17	否
陈洪民 陈小科 科华投资 联华机械	0.00	2017.3.22	2020.2.28	是
陈洪民 陈小科 科华投资 联华机械	0.00	2017.6.7	2020.5.16	是
科华投资 陈洪民	2,503,572.52	2017.10.26	2020.10.25	否
科华投资 陈洪民	3,755,308.76	2017.10.26	2020.10.10	否
陈洪民 科华投资 联华机械	7,435,668.10	2017.11.24	2020.12.25	否
陈洪民	46,866,385.00	2018.10.29	2021.9.29	否
科华投资 联华机械	31,472,500.00	2018.11.12	2021.10.12	否
科华投资 陈洪民	30,251,280.00	2018.11.28	2021.10.28	否
陈洪民	38,214,799.54	2018.11.2	2021.10.2	否
科华投资 联华机械 陈洪民	23,626,355.20	2019.1.10	2021.12.10	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
溧阳市万盛铸造有限公司	出售机器设备	900,000.01	0.00

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	269.68	300.83

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	399,292,989.10
1 年以内小计	399,292,989.10
1 至 2 年	92,052.24
2 至 3 年	0.02
3 年以上	90,109.81
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减：坏账准备	-20,073,169.72
合计	379,401,981.45

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备											
其中：											
其中：组合 2 账龄组合	399,475,151.17	100.00	20,073,169.72	5.02	379,401,981.45	557,106,552.10	100.00	27,993,430.25	5.02	529,113,121.85	
合计	399,475,151.17	100.00	20,073,169.72	5.02	379,401,981.45	557,106,552.10	100.00	27,993,430.25	5.02	529,113,121.85	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：其中：组合 2 账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	399,292,989.10	19,964,649.45	5.00
1 至 2 年	92,052.24	18,410.45	20.00
2 至 3 年	0.02	0.01	50.00
3 以上	90,109.81	90,109.81	100.00
合计	399,475,151.17	20,073,169.72	5.02

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	27,993,430.25		7,920,260.53			20,073,169.72
合计	27,993,430.25		7,920,260.53			20,073,169.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
博格华纳及其控制的企业	146,108,652.10	36.58	7,305,432.61
盖瑞特及其控制的企业	145,979,470.05	36.54	7,298,973.50
宁波丰沃涡轮增压系统有限公司	32,266,772.55	8.08	1,613,338.63
上海菱重增压器有限公司	24,941,998.30	6.24	1,247,099.92
大陆汽车及其控制的企业	14,594,800.18	3.65	731,376.24
合计	363,891,693.18	91.09	18,196,220.90

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,990,810.67	3,174,950.60
合计	16,990,810.67	3,174,950.60

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	18,567,628.31
1 年以内小计	18,567,628.31

1 至 2 年	231,473.00
2 至 3 年	250,000.00
3 年以上	153,400.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减：坏账准备	-2,211,690.64
合计	16,990,810.67

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	91,748.01	
保证金	15,403,400.00	403,400.00
员工社保、住房公积金	1,345,625.58	1,779,452.62
往来款	2,361,727.72	2,340,089.72
减：坏账准备	-2,211,690.64	-1,347,991.74
合计	16,990,810.67	3,174,950.60

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,347,991.74		1,065,127.36	2,413,119.10
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	863,698.90			863,698.90
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	2,211,690.64		1,065,127.36	3,276,818.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
上海鸿粮企业管理咨询事务所	备用金	15,000,000.00	1年以内	78.11	750,000.00
宁波可伦金属有限公司	往来款	2,130,254.72	1年以内	11.09	1,065,127.36
南京好运来移动板房有限公司	保证金	250,000.00	2-3年	1.30	125,000.00
溧阳市人民法院	往来款	231,473.00	1-2年	1.21	46,294.60
无锡石播增压器有限公司	保证金	100,000.00	3年以上	0.52	100,000.00
合计	/	17,711,727.72	/	92.23	2,086,421.96

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	50,534,438.75		50,534,438.75	50,534,438.75		50,534,438.75
对联营、合营企业投资						
合计	50,534,438.75		50,534,438.75	50,534,438.75		50,534,438.75

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
联华机械	50,148,648.75			50,148,648.75		
LYKH GmbH	385,790.00			385,790.00		
合计	50,534,438.75			50,534,438.75		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	648,956,921.64	570,095,928.80	737,025,937.08	597,060,864.58
其他业务	1,823,776.86	1,609,501.38	1,499,345.14	987,100.06
合计	650,780,698.50	571,705,430.18	738,525,282.22	598,047,964.64

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		

其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	610,000.00	100,000.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,412,516.09	
合计	-802,516.09	100,000.00

其他说明：
无。

6、其他

适用 不适用

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：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-106,251.16	
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）	12,113,038.04	
委托他人投资或管理资产的损益	610,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,237,513.27	
所得税影响额	-1,722,200.57	
合计	9,657,073.04	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.02	0.0023	0.0023
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.73	-0.0701	-0.0701

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：陈洪民

董事会批准报送日期：2020-7-23

修订信息

适用 不适用