



融钰集团股份有限公司

2019 年半年度财务报告

2019 年 8 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：融钰集团股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	32,456,095.35	99,804,517.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,249,200.00
衍生金融资产		
应收票据	7,130,718.17	12,488,810.81
应收账款	110,466,033.39	133,098,156.50
应收款项融资		
预付款项	41,895,883.80	54,955,527.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	95,289,084.91	36,803,583.39
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	47,098,424.50	50,067,281.39
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	164,481,150.04	160,010,489.96
流动资产合计	498,817,390.16	548,477,566.83

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		250,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	614,429,504.99	505,786,244.27
其他权益工具投资	250,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	38,795,961.48	39,482,722.32
固定资产	139,831,804.25	147,881,366.11
在建工程		1,351,335.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	45,432,354.38	53,734,624.12
开发支出		
商誉	188,624,323.37	225,129,787.02
长期待摊费用	3,392,802.69	10,354,612.04
递延所得税资产	8,452,189.61	9,345,468.96
其他非流动资产		79,690,650.00
非流动资产合计	1,288,958,940.77	1,322,756,810.08
资产总计	1,787,776,330.93	1,871,234,376.91
流动负债：		
短期借款	130,000,000.00	130,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	14,225,671.89	14,489,511.29

预收款项	11,700,070.57	22,208,308.85
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	5,016,977.76	5,833,722.65
应交税费	2,430,092.17	19,407,067.63
其他应付款	31,911,191.86	26,508,046.74
其中：应付利息	1,460,078.35	1,040,047.80
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	195,499,385.85	195,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	390,783,390.10	413,946,657.16
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	79,436,946.35	99,083,682.92
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,133,456.20	11,346,950.40
递延所得税负债	1,488,564.70	2,541,703.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	92,058,967.25	112,972,337.24
负债合计	482,842,357.35	526,918,994.40
所有者权益：		
股本	840,000,000.00	840,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	22,253,237.40	417,969.67
减：库存股		
其他综合收益	-1,383,088.35	-3,673,209.82
专项储备		
盈余公积	47,977,506.59	47,977,506.59
一般风险准备		
未分配利润	381,104,016.38	395,806,791.85
归属于母公司所有者权益合计	1,289,951,672.02	1,280,529,058.29
少数股东权益	14,982,301.56	63,786,324.22
所有者权益合计	1,304,933,973.58	1,344,315,382.51
负债和所有者权益总计	1,787,776,330.93	1,871,234,376.91

法定代表人：尹宏伟

主管会计工作负责人：邓强

会计机构负责人：徐恩光

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,455,865.51	29,139,409.66
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		432,389.54
应收账款	12,711,359.35	12,901,640.49
应收款项融资		
预付款项	20,264.48	1,699,625.33
其他应收款	186,867,266.07	131,384,235.10
其中：应收利息		
应收股利		
存货	3,315,417.00	3,065,417.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	2,481,574.07	2,199,589.26
流动资产合计	206,851,746.48	180,822,306.38
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		250,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,461,440,823.95	1,433,272,689.53
其他权益工具投资	250,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,998,164.49	2,255,473.44
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	312,666.50	360,115.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		3,805,394.70
递延所得税资产	3,635,351.19	3,632,100.75
其他非流动资产		79,540,650.00
非流动资产合计	1,717,387,006.13	1,772,866,423.76
资产总计	1,924,238,752.61	1,953,688,730.14
流动负债：		
短期借款	130,000,000.00	130,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	27,603,511.51	26,853,865.64
预收款项	4,612,405.10	4,362,405.10

合同负债		
应付职工薪酬	1,777,175.74	1,392,292.56
应交税费		
其他应付款	439,313,447.23	490,125,509.56
其中：应付利息	1,460,078.35	923,553.33
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	195,499,385.85	195,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	798,805,925.43	848,234,072.86
非流动负债：		
长期借款	850,000.00	850,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,653,750.05	6,781,916.71
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,503,750.05	7,631,916.71
负债合计	806,309,675.48	855,865,989.57
所有者权益：		
股本	840,000,000.00	840,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	620,884.71	620,884.71
减：库存股		
其他综合收益	-1,383,088.35	-3,673,209.82
专项储备		
盈余公积	47,977,506.59	47,977,506.59

未分配利润	230,713,774.18	212,897,559.09
所有者权益合计	1,117,929,077.13	1,097,822,740.57
负债和所有者权益总计	1,924,238,752.61	1,953,688,730.14

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	67,628,046.01	169,511,762.60
其中：营业收入	67,628,046.01	169,511,762.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	112,305,442.18	165,074,551.01
其中：营业成本	26,054,096.94	76,821,515.77
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,847,046.76	4,343,246.30
销售费用	8,416,830.34	8,743,304.12
管理费用	53,837,771.47	53,405,645.30
研发费用	5,209,317.36	4,508,700.75
财务费用	16,940,379.31	17,252,138.77
其中：利息费用	17,070,132.96	17,223,422.52
利息收入	172,655.84	1,014,770.54
加：其他收益	5,188,850.43	2,302,596.52
投资收益（损失以“-”号填列）	28,497,367.72	26,410,802.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26,756,364.07	26,311,410.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-49,200.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-107,410.75	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	250,000.00	-2,502,856.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	94,910.88	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-10,802,877.89	30,647,754.45
加：营业外收入	1,091,374.50	1,442,825.24
减：营业外支出	2,243,800.90	85,198.17
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-11,955,304.29	32,005,381.52
减：所得税费用	2,471,539.90	12,176,781.30
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-14,426,844.19	19,828,600.22
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-14,426,844.19	19,828,600.22
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-14,702,775.47	1,870,770.37
2.少数股东损益	275,931.28	17,957,829.85
六、其他综合收益的税后净额	2,290,121.47	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,290,121.47	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	2,290,121.47	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	2,290,121.47	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-12,136,722.72	19,828,600.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	-12,412,654.00	1,870,770.37
归属于少数股东的综合收益总额	275,931.28	17,957,829.85
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0175	0.0022
(二) 稀释每股收益	-0.0175	0.0022

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：尹宏伟

主管会计工作负责人：邓强

会计机构负责人：徐恩光

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	725,993.33	1,978,411.59
减：营业成本	653,393.98	1,780,570.45
税金及附加	25,594.10	1,034,628.74
销售费用		
管理费用	19,205,768.68	22,632,092.13

研发费用		
财务费用	14,277,789.69	15,113,938.32
其中：利息费用	14,312,445.97	15,173,834.45
利息收入	42,010.58	70,238.02
加：其他收益	128,166.66	128,166.66
投资收益（损失以“－”号填列）	52,954,795.23	46,311,410.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26,756,364.07	26,311,410.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-263,001.79	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	250,000.00	154,059.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	19,633,406.98	8,010,818.53
加：营业外收入	0.01	10,454.00
减：营业外支出	1,820,442.34	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,812,964.65	8,021,272.53
减：所得税费用	-3,250.44	38,514.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,816,215.09	7,982,757.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	17,816,215.09	7,982,757.72
（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	2,290,121.47	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划		

变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	2,290,121.47	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	2,290,121.47	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	20,106,336.56	7,982,757.72
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	75,990,212.60	144,375,931.02
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,108,156.23	1,343,172.85
收到其他与经营活动有关的现金	17,837,821.04	109,766,204.45
经营活动现金流入小计	97,936,189.87	255,485,308.32
购买商品、接受劳务支付的现金	14,962,080.06	99,993,082.02
客户贷款及垫款净增加额		8,850,000.00
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	40,063,810.40	36,788,381.93
支付的各项税费	15,030,559.66	18,826,735.40
支付其他与经营活动有关的现金	48,004,302.78	96,414,498.62
经营活动现金流出小计	118,060,752.90	260,872,697.97
经营活动产生的现金流量净额	-20,124,563.03	-5,387,389.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,200,000.00	
取得投资收益收到的现金	171,787.75	99,391.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	130,000.00	40,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	17,000,000.00	29,600,000.00

投资活动现金流入小计	22,501,787.75	69,699,391.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	147,206.03	3,772,838.74
投资支付的现金	958,376.33	
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	79,860.79	57,790,661.97
支付其他与投资活动有关的现金	34,304,394.64	29,600,000.00
投资活动现金流出小计	35,489,837.79	91,163,500.71
投资活动产生的现金流量净额	-12,988,050.04	-21,464,108.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00
取得借款收到的现金	3,000,000.00	98,233,682.92
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,000,000.00	99,233,682.92
偿还债务支付的现金	19,647,350.72	146,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,650,102.42	17,529,305.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	75,205.48	3,000,000.00
筹资活动现金流出小计	36,372,658.62	167,029,305.85
筹资活动产生的现金流量净额	-33,372,658.62	-67,795,622.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-66,485,271.69	-94,647,121.43
加：期初现金及现金等价物余额	97,808,511.15	160,458,708.68
六、期末现金及现金等价物余额	31,323,239.46	65,811,587.25

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,699,285.70	1,322,254.38

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,894,208.98	205,338,602.59
经营活动现金流入小计	27,593,494.68	206,660,856.97
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	7,096,901.68	6,028,595.53
支付的各项税费	25,594.10	1,624,771.94
支付其他与经营活动有关的现金	37,031,036.82	91,554,607.79
经营活动现金流出小计	44,153,532.60	99,207,975.26
经营活动产生的现金流量净额	-16,560,037.92	107,452,881.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		95,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		135,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,377,324.52
投资支付的现金	58,376.33	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		61,779,700.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	58,376.33	65,157,024.52
投资活动产生的现金流量净额	-58,376.33	69,842,975.48
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	3,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,000,000.00	
偿还债务支付的现金	614.15	146,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,775,920.95	15,479,717.78

支付其他与筹资活动有关的现金	75,205.48	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计	13,851,740.58	163,979,717.78
筹资活动产生的现金流量净额	-10,851,740.58	-163,979,717.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-27,470,154.83	13,316,139.41
加：期初现金及现金等价物余额	28,926,020.34	11,284,443.83
六、期末现金及现金等价物余额	1,455,865.51	24,600,583.24

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	840,000,000.00				417,969.67		-3,673,209.82		47,977,506.59		395,806,791.85		1,280,529,058.29	63,786,324.22	1,344,315,382.51
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	840,000,000.00				417,969.67		-3,673,209.82		47,977,506.59		395,806,791.85		1,280,529,058.29	63,786,324.22	1,344,315,382.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					21,835,267.73		2,290,121.47				-14,702,775.47		9,422,613.73	-48,804,022.66	-39,381,408.93
（一）综合收益总额							2,290,121.47				-14,702,775.47		-12,412,654.00	275,931.28	-12,136,722.72
（二）所有者投入和减少资本														-49,079,953.	-49,079,953.

														94	94
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														-49,079,953.94	-49,079,953.94
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															

2. 本期使用															
(六) 其他					21,835,267.73								21,835,267.73		21,835,267.73
四、本期期末余额	840,000.00				22,253,237.40		-1,383,088.35		47,977,506.59		381,104,016.38		1,289,951.67	14,982,301.56	1,304,933.97

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益														少数股东权益
	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		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	840,000.00				620,884.71		-9,242,737.19		43,070,694.93		363,870,364.71		1,238,319,207.16	16,380,609.34	1,254,699,816.50
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	840,000.00				620,884.71		-9,242,737.19		43,070,694.93		363,870,364.71		1,238,319,207.16	16,380,609.34	1,254,699,816.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-202,915.04						1,870,770.37		1,667,855.33	63,445,867.50	65,113,722.83
（一）综合收益总额											1,870,770.37		1,870,770.37	17,957,829.85	19,828,600.22
（二）所有者投入和减少资本														1,000,000.00	1,000,000.00
1. 所有者投入的普通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他													1,000,000.00	1,000,000.00	
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															

(六) 其他					-202,915.04								-202,915.04	44,488,037.65	44,285,122.61
四、本期期末余额	840,000.00				417,969.67		-9,242,737.19		43,070,694.93		365,741,135.08		1,239,987,062.49	79,826,476.84	1,319,813,539.33

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	840,000,000.00				620,884.71		-3,673,209.82		47,977,506.59	212,897,559.09		1,097,822,740.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	840,000,000.00				620,884.71		-3,673,209.82		47,977,506.59	212,897,559.09		1,097,822,740.57
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							2,290,121.47			17,816,215.09		20,106,336.56
（一）综合收益总额							2,290,121.47			17,816,215.09		20,106,336.56
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	840,000,000.00				620,884.71		-1,383,088.35		47,977,506.59	230,713,774.18		1,117,929,077.13

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余 额	840,00 0,000.				620,884 .71		-9,242,7 37.19		43,070, 694.93	168,736,2 54.15		1,043,185,0 96.60

	00											
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	840,000,000.00				620,884.71		-9,242,737.19		43,070,694.93	168,736,254.15		1,043,185,096.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										7,982,757.72		7,982,757.72
(一)综合收益总额										7,982,757.72		7,982,757.72
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	840,000,000.00				620,884.71		-9,242,737.19		43,070,694.93	176,719,011.87		1,051,167,854.32

三、公司基本情况

注册地址：吉林市船营区迎宾大路98号

办公地址：北京市朝阳区望京东园七区19号楼保利国际广场T1-1301A

业务性质：本公司主要分三大板块运营模式，分别为实业板块，金融服务板块和创新科技板块，实业板块主要利用永磁开关技术开发、生产、销售永磁真空断路器和永磁高低压交流接触器等；金融服务板块主要提供保理和融资租赁服务、咨询服务；创新科技板块主要提供软件开发服务和广告推广服务。

主要经营活动：永磁高低压开关、高低压开关成套设备、高速公路交通设施等的生产及销售、技术开发及技术咨询、金融信息咨询、融资租赁、商业保理、软件系统开发、企业信用服务、计算机软件开发、广告推广服务、汽车及配件销售、技术推广服务等。

本财务报告的批准报出日：2019年8月30日

序号	子公司	2019年6月30日	2018年度
1	吉林永大电气开关有限公司	合并	合并
2	北京融钰科技有限公司	合并	合并
3	融钰创新投资(深圳)有限公司	合并	合并
4	融钰信通商业保理有限公司	合并	合并
5	融钰华通融资租赁有限公司	合并	合并
6	智睿科技有限公司	合并	合并
7	江西瑞臻企业征信服务有限公司	合并	合并
8	江西世为大数据信息技术服务有限公司	合并	合并
9	江西赣鄱政务大数据信息技术有限公司	合并	合并
10	上海辰商软件科技有限公司(注1)	合并1-4月	合并
11	宁波融钰博胜汽车销售服务有限公司	合并	合并
12	北京陆陆捌科技有限公司	合并	合并
13	天津融钰互动网络科技有限公司	合并	合并3-12月
14	融钰富盈(天津)科技有限公司(注2)	合并1-3月	合并
15	伊犁融钰汇智科技服务有限公司	合并	合并5-12月
16	融钰仟邦(上海)科技有限公司	合并	合并5-12月
17	融钰(福州)投资管理有限公司	合并	合并5-12月
18	湖南融钰财中科技有限公司	合并	合并6-12月
19	安徽融钰辰羽科技有限公司(注2)	合并1-6月	合并7-12月
20	山西融钰晋通股权投资管理有限公司(注2)	合并1-4月	合并9-12月
21	上海蓝都投资管理有限公司(注2)	合并1-5月	合并4-12月
22	浙江融钰晟通资产管理有限公司(注2)	合并1-2月	合并2-12月
23	杭州融钰博通投资管理有限公司(注2)	合并1-2月	合并4-12月
24	中远恒信实业集团有限公司(注1)	合并1-3月	合并5-12月
25	深圳旺富隆投资管理有限公司(注1)	合并1-3月	合并5-12月
26	上海敬义投资管理有限公司(注1)	合并1-3月	合并5-12月
27	上海缙安投资管理有限公司(注1)	合并1-3月	合并5-12月
28	上海弘舒文化传播有限公司(注1)	合并1-3月	合并5-12月
29	上海熙初信息科技有限公司(注1)	合并1-3月	合并5-12月
30	上海歆美商务咨询有限公司(注1)	合并1-3月	合并5-12月
31	上海益慎资产管理有限公司(注1)	合并1-3月	合并5-12月
32	中企顺兴(北京)投资管理有限公司(注1)	合并1-3月	合并12月份
33	宁波企恒企业管理有限公司(注1)	合并1-3月	合并12月份

注1: 上述子公司系公司在报告期内将持有的其股权对外转让, 自出售日不再纳入合并范围。

注2: 上述子公司系公司在报告期内将其注销, 自注销完成日不再纳入合并范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号), 本公司对财

务报表格式进行了相应调整。

2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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：

不适用

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为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。

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。

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。

5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在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。购买方为企业合并发生的审计、法律

服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

5.3因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6、合并财务报表的编制方法

6.1合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

6.2控制的依据

投资方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，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

6.3决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1)存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2)除1)以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

6.4投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6.6特殊交易会计处理

1)购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

2)不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3)处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

4)企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

7.2 共同经营参与方的会计处理

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

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

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（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及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

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

10.1 金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产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账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

10.2金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

10.3金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该

金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

10.4 金融负债的终止确认

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

本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

10.5 金融资产和金融负债的抵销

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

10.6 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的

报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

10.7 权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10.8 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

① 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司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，对于本公司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。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。

如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项；应收政府部门款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

年末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11、应收票据

本公司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
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行以外的其他单位

本公司2019年1月1日起应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10“金融工具”

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司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、合同资产和租赁应收款，本公司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和合同资产外，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
款项性质组合	本组合为根据款项作为信用风险特征。
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

本公司2019年1月1日起应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10“金融工具”

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司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：

其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
款项性质组合	本组合为根据款项作为信用风险特征。
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

15.1 存货的类别

存货包括原材料、在产品、项目成本、库存商品及产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

15.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

15.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

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。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

15.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用五五摊销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

18.1 划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

18.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资

产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2) 可收回金额。

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

22.1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。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，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

22.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“三.5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；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，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

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

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

22.3 后续计量及损益确认方法

1) 成本法后续计量

公司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，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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) 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，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；投资方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；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方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投资方不一致的，按照投资方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。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3) 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处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有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转入改按权益法核算的当期损益。

4) 处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

6) 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧(摊销)率（%）
房屋建筑物	20-30年	5.00	3.20-4.75

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。

自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧（摊销）方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

24、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00	3.20-4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公及其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、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所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）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进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期

利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权及软件等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按使用年限50年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(2) 内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

31、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。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，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

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。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。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

公司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，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

②设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

③确定应当计入当期损益的金额。

④确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司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，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

35、租赁负债

36、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

37、股份支付**38、优先股、永续债等其他金融工具****39、收入**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

39.1销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

1) 永磁开关的销售

公司对外销售永磁开关，将产品发货至客户指定地点，由客户收货验收，即表明产品所有权上的主要风险与报酬即转移给了客户，公司确认营业收入的实现。

2) 高低压开关成套设备的销售

公司对外销售高低压开关成套设备，将产品发货至客户指定地点并收货验收，同时对产品进行安装调试，在安装调试完成稳定运行一定时间后，由客户出具性能验收单。此时，该产品在所有权上的主要风险与报酬即转移给了客户，公司确认营业收入的实现。

3) 电表的销售

公司对外销售电表，分内销与外销。

内销时，公司将产品出库，发货至客户指定地点，取得运货单，与该产品所有权上的主要风险与报酬即转移给了客户，公司确认营业收入的实现。

外销时，公司将产品出库，取得运货凭证，并经海关部门审核，取得相应报关单。此时，该产品在所有权上的主要风险与报酬即转移给了客户，公司确认营业收入的实现。

4) 交通设施的销售

公司对外销售交通设施产品，主要为高速公路上使用的护栏、横梁等产品，分为需安装和不需安装。

销售需安装的产品时，公司将产品出库，运输至指定地点进行安装，由相关部门验收并取得验收单后，与该产品在所有权上的主要风险与报酬即转移给了客户，公司确认营业收入的实现。

销售不需安装的产品时，公司将产品出库，运输至指定地点，由购货单位进行收货验收，与该产品在所有权上的主要风险与报酬即转移给了客户，公司确认营业收入的实现。

39.2提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

39.3让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

1) 保理业务利息收入，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；

2) 融租租赁租金收入，在租赁开始日将最低租赁收款额及担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期内，采用实际利率法对未实现融资收益进行分配，并将其确认为融资租赁收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。公司发生的初始费用包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益余额。

40、政府补助

40.1与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，应当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。

40.2与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

40.3同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

40.4 政府补助在利润表中的核算

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

40.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

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。

40.6 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号），公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行上述会计政策。	公司本次会计政策变更由 2019 年 4 月 26 日召开的第四届董事会第九次会议、第四届监事会第八次会议审议通过，公司独立董事及监事会均发表了明确意见。	
财政部于 2019 年 04 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）（以下简称“财会〔2019〕6 号”）的通知，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的要求编制财务报表，企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会〔2019〕6 号要求编制执行。	公司本次会计政策变更由 2019 年 8 月 30 日召开的第四届董事会第十次会议、第四届监事会第九次会议审议通过，公司独立董事及监事会均发表了明确意见。	

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	99,804,517.63	99,804,517.63	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,249,200.00	1,249,200.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,249,200.00		
衍生金融资产			
应收票据	12,488,810.81	12,488,810.81	
应收账款	133,098,156.50	133,098,156.50	

应收款项融资			
预付款项	54,955,527.15	54,955,527.15	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	36,803,583.39	36,803,583.39	
其中：应收利息		0.00	
应收股利		0.00	
买入返售金融资产			
存货	50,067,281.39	50,067,281.39	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	160,010,489.96	160,010,489.96	
流动资产合计	548,477,566.83	548,477,566.83	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	250,000,000.00		
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	505,786,244.27	505,786,244.27	
其他权益工具投资		250,000,000.00	250,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	39,482,722.32	39,482,722.32	
固定资产	147,881,366.11	147,881,366.11	
在建工程	1,351,335.24	1,351,335.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	53,734,624.12	53,734,624.12	
开发支出			

商誉	225,129,787.02	225,129,787.02	
长期待摊费用	10,354,612.04	10,354,612.04	
递延所得税资产	9,345,468.96	9,345,468.96	
其他非流动资产	79,690,650.00	79,690,650.00	
非流动资产合计	1,322,756,810.08	1,322,756,810.08	
资产总计	1,871,234,376.91	1,871,234,376.91	
流动负债：			
短期借款	130,000,000.00	130,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	14,489,511.29	14,489,511.29	
预收款项	22,208,308.85	22,208,308.85	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5,833,722.65	5,833,722.65	
应交税费	19,407,067.63	19,407,067.63	
其他应付款	26,508,046.74	26,508,046.74	
其中：应付利息	1,040,047.80	1,040,047.80	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	195,500,000.00	195,500,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	413,946,657.16	413,946,657.16	

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	99,083,682.92	99,083,682.92	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,346,950.40	11,346,950.40	
递延所得税负债	2,541,703.92	2,541,703.92	
其他非流动负债			
非流动负债合计	112,972,337.24	112,972,337.24	
负债合计	526,918,994.40	526,918,994.40	
所有者权益：			
股本	840,000,000.00	840,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	417,969.67	417,969.67	
减：库存股			
其他综合收益	-3,673,209.82	-3,673,209.82	
专项储备			
盈余公积	47,977,506.59	47,977,506.59	
一般风险准备			
未分配利润	395,806,791.85	395,806,791.85	
归属于母公司所有者权益合计	1,280,529,058.29	1,280,529,058.29	
少数股东权益	63,786,324.22	63,786,324.22	
所有者权益合计	1,344,315,382.51	1,344,315,382.51	
负债和所有者权益总计	1,871,234,376.91	1,871,234,376.91	

调整情况说明

依据财政部发布的“新金融工具准则”，公司于2018年12月31日列报在“可供出售金融资产”项目的金融资产，2019年1月1日起列报在“其他权益投资”项目，2018年12月31日列报在“以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融资产“的金融资产，2019年1月1日起列报在“交易性金融资产”项目。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	29,139,409.66	29,139,409.66	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	432,389.54	432,389.54	
应收账款	12,901,640.49	12,901,640.49	
应收款项融资			
预付款项	1,699,625.33	1,699,625.33	
其他应收款	131,384,235.10	131,384,235.10	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	3,065,417.00	3,065,417.00	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,199,589.26	2,199,589.26	
流动资产合计	180,822,306.38	180,822,306.38	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	250,000,000.00		
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,433,272,689.53	1,433,272,689.53	
其他权益工具投资		250,000,000.00	250,000,000.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	2,255,473.44	2,255,473.44	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	360,115.34	360,115.34	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,805,394.70	3,805,394.70	
递延所得税资产	3,632,100.75	3,632,100.75	
其他非流动资产	79,540,650.00	79,540,650.00	
非流动资产合计	1,772,866,423.76	1,772,866,423.76	
资产总计	1,953,688,730.14	1,953,688,730.14	
流动负债：			
短期借款	130,000,000.00	130,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	26,853,865.64	26,853,865.64	
预收款项	4,362,405.10	4,362,405.10	
合同负债			
应付职工薪酬	1,392,292.56	1,392,292.56	
应交税费			
其他应付款	490,125,509.56	490,125,509.56	
其中：应付利息	923,553.33	923,553.33	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	195,500,000.00	195,500,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	848,234,072.86	848,234,072.86	

非流动负债：			
长期借款	850,000.00	850,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,781,916.71	6,781,916.71	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,631,916.71	7,631,916.71	
负债合计	855,865,989.57	855,865,989.57	
所有者权益：			
股本	840,000,000.00	840,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	620,884.71	620,884.71	
减：库存股			
其他综合收益	-3,673,209.82	-3,673,209.82	
专项储备			
盈余公积	47,977,506.59	47,977,506.59	
未分配利润	212,897,559.09	212,897,559.09	
所有者权益合计	1,097,822,740.57	1,097,822,740.57	
负债和所有者权益总计	1,953,688,730.14	1,953,688,730.14	

调整情况说明

依据财政部发布的“新金融工具准则”，公司于2018年12月31日列报在“可供出售金融资产”项目的金融资产，2019年1月1日起列报在“其他权益投资”项目。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	5.00%、6.00%、16.00%、17.00%
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%（子公司所得税率见说明）
教育费附加	应纳流转税额	3.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
吉林永大电气开关有限公司	15%
上海辰商软件科技有限公司	12.5%
智容科技有限公司	15%

2、税收优惠

(1) 本公司下属子公司吉林永大电气开关有限公司（以下简称“开关公司”）2007年1月11日成立，系国家高新区内创办的企业，2018年9月25日公司通过高新技术企业资格的复审，重新取得高新技术企业证书，期限为三年。故开关公司2017年、2018年和2019年的所得税税率为15%。

开关公司从2009年12月被认定为安置“四残”人员的社会福利企业，取得《社会福利企业证书》（福企证字第22002040090号）。2016年1月，公司更换《社会福利企业证书》，有效期限为：2019年至2021年。根据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税[2009]70号）规定，开关公司企业所得税可根据安置残疾人职工工资100%加计扣除。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税[2016]52号文）规定，开关公司享受限额增值税即征即退政策，每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关根据纳税人所在区县（含县级市、旗，下同）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市，下同）人民政府批准的月最低工资标准的4倍确定。

(2) 本公司下属子公司上海辰商软件科技有限公司（以下简称“上海辰商”）2016年9月25日取得《软件企业证书》（证书编号：沪RQ-2016-0516），按照《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》财税（2012）27号第三条规定，2016年和2017年免税，2018年、2019年和2020年企业所得税享受减半征收。故公司2019年度减半征收企业所得税。

上海辰商2018年度被评定为高新技术企业，于2017年10月23日取得编号GR201831000075的高新技术企业证书，期限为三年，故按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司2017年、2018年和2019年可执行15%的所得税税率；按照软件企业两免三减半政策与高新技术企业所得税征收税率孰低缴税。

依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号），上海辰商公司销售的设备中包含的软件产品享受增值税超过3%部分实行即征即退的优惠政策。

(3) 本公司下属子公司智容科技有限公司（以下简称“智容科技”）2016年度被评定为高新技术企业，于2016年11月16日取得编号GR201636000143的高新技术企业证书，期限为三年，故按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司2017年、2018年和2019年可执行15%的所得税税率；

依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号），智容科技公司销售的设备中包含的软件产品享受增值税超过3%部分实行即征即退的优惠政策。

本公司下属其他子公司2019年度的所得税税率为25%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,776.91	118,724.04
银行存款	31,812,005.26	97,689,787.11
其他货币资金	631,313.18	1,996,006.48
合计	32,456,095.35	99,804,517.63

其他说明

(1) 其他原因造成使用权受到限制的资产

项目	期末余额	期初余额
保证金	1,132,855.89	1,996,006.48
合计	1,132,855.89	1,996,006.48

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,249,200.00
其中：		
其他		1,249,200.00
合计		1,249,200.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,130,718.17	12,488,810.81
合计	7,130,718.17	12,488,810.81

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	7,130,718.17		0.00		7,130,718.17	12,488,810.81		0.00		12,488,810.81
其中：										
其中：										
合计	7,130,718.17				7,130,718.17	12,488,810.81				12,488,810.81

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	9,885,039.17	
合计	9,885,039.17	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						446,031.20	0.29%	446,031.20	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						446,031.20	0.29%	446,031.20	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	126,905,913.98	100.00%	16,439,880.59	12.95%	110,466,033.39	152,321,796.21	99.71%	19,223,639.71	12.62%	133,098,156.50
其中：										
账龄组合	126,905,913.98	100.00%	16,439,880.59	12.95%	110,466,033.39	152,321,796.21	99.71%	19,223,639.71	12.62%	133,098,156.50
合计	126,905,913.98	100.00%	16,439,880.59	12.95%	110,466,033.39	152,767,827.41	100.00%	19,669,670.91	12.88%	133,098,156.50

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: -1,169,437.76

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	126,905,913.98	16,439,880.59	12.95%
合计	126,905,913.98	16,439,880.59	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	90,590,224.15
1 年以内	90,590,224.15
1 至 2 年	16,318,079.24
2 至 3 年	11,196,798.66
3 年以上	8,800,811.93
3 至 4 年	1,937,396.85
4 至 5 年	1,157,505.70
5 年以上	5,705,909.38
合计	126,905,913.98

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组					

合计计提的坏账准备					
账龄组合	19,669,670.91	-1,169,437.76		2,060,352.56	16,439,880.59
合计	19,669,670.91	-1,169,437.76		2,060,352.56	16,439,880.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
部分实体开关业务应收款	176,416.10
合并减少的应收账款	1,883,936.46

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客户	期末账面余额		期末坏账准备余额
	金额	比例	
北京奥立广告传媒有限公司	16,186,679.00	12.75%	833,833.95
中铁武汉电气化局集团有限公司北京分公司	9,993,807.42	7.87%	796,947.77
安徽晋煤中能化工股份有限公司	7,471,927.00	5.89%	373,596.35
宜春市公安消防支队	6,848,131.00	5.40%	342,406.55
湖口电子政务办公室	5,328,826.00	4.20%	266,441.30
合计	45,829,370.42	36.11%	2,613,225.92

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	41,417,307.13	99.86%	54,392,567.25	98.97%
1 至 2 年	36,075.95	0.09%	168,854.18	0.31%
2 至 3 年	277,717.02	0.66%	228,872.02	0.42%
3 年以上	164,783.70	0.39%	165,233.70	0.30%
合计	41,895,883.80	--	54,955,527.15	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例
宁波梅山淘车国际贸易有限公司	27,000,000.00	64.45%
青岛超给力汽车销售有限公司	5,000,000.00	11.93%
天津市樂丰科技发展有限公司	2,728,943.20	6.51%
黑马天地（北京）科技有限公司	2,297,090.62	5.48%
浙江大华科技有限公司	865,930.00	2.07%
合计	37,891,963.82	90.44%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	95,289,084.91	36,803,583.39
合计	95,289,084.91	36,803,583.39

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	12,941,144.05	15,167,823.53
子公司原股东往来款	0.00	9,102,119.02
股权转让定金	8,000,000.00	8,000,000.00
保证金	6,873,754.78	6,958,446.82
押金	1,039,661.00	6,519,704.42
备用金、暂借款	2,900,649.54	4,366,525.74
代垫社保公积金	1,202,574.77	228,551.78
其他零星	388,262.11	211,300.78
股权转让款	75,343,573.74	
合计	108,689,619.99	50,554,472.09

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,775,522.14	11,975,366.56		13,750,888.70
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

本期计提	946,430.86			946,430.86
其他变动	-1,296,784.48			-1,296,784.48
2019 年 6 月 30 日余额	1,425,168.52	11,975,366.56		13,400,535.08

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	92,925,052.35
1 年以内	92,925,052.35
1 至 2 年	1,644,978.35
2 至 3 年	13,513,914.26
3 年以上	605,675.03
3 至 4 年	190,220.03
4 至 5 年	40,455.00
5 年以上	375,000.00
合计	108,689,619.99

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单项金额重大并单项计提的坏账准备	10,914,070.00			10,914,070.00
按信用风险特征组合计提的坏账准备	1,935,999.55	946,430.86	965,965.33	1,916,465.08
单项金额不重大但单项计提的坏账准备	900,819.15		330,819.15	570,000.00
合计	13,750,888.70	946,430.86	1,296,784.48	13,400,535.08

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
樟树市思图投资管理中心（有限合伙）	股权转让款	46,000,000.00	1 年以内	42.32%	
国大永泰投资控股集团有限公司	股权转让款	29,343,573.74	1 年以内	27.00%	
深圳市阿伯丁科技有限公司	往来款	10,914,070.00	2-3 年	10.04%	10,914,070.00
福建我要汽车网络技术有限公司	股权转让定金	8,000,000.00	1 年以内	7.36%	400,000.00
深圳云盟互动网络技术有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	1.84%	100,000.00
合计	--	96,257,643.74	--	88.56%	11,414,070.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,394,659.28	1,826,840.97	23,567,818.31	26,029,302.50	1,826,840.97	24,202,461.53
在产品	2,907,464.79		2,907,464.79	12,141,319.26		12,141,319.26
库存商品	21,857,835.38	1,487,819.71	20,370,015.67	16,933,608.98	3,475,678.97	13,457,930.01
委托加工物资	253,125.73		253,125.73	265,570.59		265,570.59

合计	50,413,085.18	3,314,660.68	47,098,424.50	55,369,801.33	5,302,519.94	50,067,281.39
----	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	---------------

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,826,840.97					1,826,840.97
库存商品	3,475,678.97			250,000.00	1,737,859.26	1,487,819.71
合计	5,302,519.94			250,000.00	1,737,859.26	3,314,660.68

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	2,297,972.26	2,956,834.40
待抵扣增值税进项税	2,121,177.78	1,331,655.56
短期借款保障基金	1,300,000.00	1,300,000.00
应收融资租赁款	0.00	1,170,000.00
一年内到期发放的贷款及垫款	152,262,000.00	153,252,000.00
理财产品	6,500,000.00	
合计	164,481,150.04	160,010,489.96

其他说明：

其中：一年内到期发放的贷款及垫款

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
发放贷款及垫款	153,800,000.00	1,538,000.00	152,262,000.00	154,800,000.00	1,548,000.00	153,252,000.00
合计	153,800,000.00	1,538,000.00	152,262,000.00	154,800,000.00	1,548,000.00	153,252,000.00

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
抚顺银行 股份有限 公司	505,786,244.27			27,567,368.45	2,290,121.47					535,643,734.19	
北京万泰 中联科技 股份有限 公司		79,596,775.18		-811,004.38						78,785,770.80	
小计	505,786,244.27	79,596,775.18		26,756,364.07	2,290,121.47					614,429,504.99	
合计	505,786,244.27	79,596,775.18		26,756,364.07	2,290,121.47					614,429,504.99	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
新科技新制造新动能产业并购私募基金	250,000,000.00	250,000,000.00
合计	250,000,000.00	250,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	43,374,367.08			43,374,367.08
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	43,374,367.08			43,374,367.08
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,891,644.76			3,891,644.76
2.本期增加金额	686,760.84			686,760.84
(1) 计提或摊销	686,760.84			686,760.84
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,578,405.60			4,578,405.60
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	38,795,961.48			38,795,961.48
2.期初账面价值	39,482,722.32			39,482,722.32

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	139,831,804.25	147,881,366.11
合计	139,831,804.25	147,881,366.11

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	143,721,190.15	47,622,580.73	13,348,426.12	8,730,861.27	213,423,058.27
2.本期增加金额				1,421,023.24	1,421,023.24
（1）购置				1,421,023.24	1,421,023.24
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		4,321,544.02	3,461,701.43	2,384,325.48	10,167,570.93
（1）处置或报废		4,321,544.02	653,121.81		4,974,665.83
（2）企业合并减少			2,808,579.62	2,384,325.48	5,192,905.10
4.期末余额	143,721,190.15	43,301,036.71	9,886,724.69	7,767,559.03	204,676,510.58

二、累计折旧					
1.期初余额	12,864,648.17	39,854,814.10	8,759,414.00	4,062,815.89	65,541,692.16
2.本期增加金额	2,280,882.39	1,016,117.03	514,663.11	597,428.18	4,409,090.71
（1）计提	2,280,882.39	1,016,117.03	514,663.11	597,428.18	4,409,090.71
3.本期减少金额		3,903,739.85	958,992.71	243,343.98	5,106,076.54
（1）处置或报废		3,903,739.85	370,040.18		4,273,780.03
（2）企业合并减少			588,952.53	243,343.98	832,296.51
4.期末余额	15,145,530.56	36,967,191.28	8,315,084.40	4,416,900.09	64,844,706.33
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	128,575,659.59	6,333,845.43	1,571,640.29	3,350,658.94	139,831,804.25
2.期初账面价值	130,856,541.98	7,767,766.63	4,589,012.12	4,668,045.38	147,881,366.11

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		1,351,335.24
合计		1,351,335.24

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
				1,351,335.24		1,351,335.24
合计				1,351,335.24		1,351,335.24

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	车牌使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	38,555,387.10			29,531,129.70	296,900.00	68,383,416.80
2.本期增加金额					445,960.00	445,960.00
(1) 购置					445,960.00	445,960.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				7,450,699.22	742,860.00	8,193,559.22
(1) 处置						
(2) 企业合并减少				7,450,699.22	742,860.00	8,193,559.22
4.期末余额	38,555,387.10			22,080,430.48		60,635,817.58
二、累计摊销						
1.期初余额	4,819,423.50			9,809,975.83	19,393.35	14,648,792.68
2.本期增加金额	385,553.85			2,685,708.52	38,562.84	3,109,825.21
(1) 计提	385,553.85			2,685,708.52	38,562.84	3,109,825.21
3.本期减少金额				2,497,198.50	57,956.19	2,555,154.69
(1) 处置						
(2) 企业合并减少				2,497,198.50	57,956.19	2,555,154.69

4.期末余额	5,204,977.35			9,998,485.85	0.00	15,203,463.20
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	33,350,409.75			12,081,944.63		45,432,354.38
2.期初账面价值	33,735,963.60			19,721,153.87	277,506.65	53,734,624.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
开发费用		5,209,317.36	5,209,317.36	
合计		5,209,317.36	5,209,317.36	

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
智容科技有限公 司	227,586,229.77			227,586,229.77
上海辰商软件科	41,912,300.13		41,912,300.13	

技有限公司						
上海蓝都投资管理有限公司	1,250,223.05			1,250,223.05		
中远恒信实业集团有限公司	5,632,233.84			5,632,233.84		
中企顺兴（北京）投资管理有限公司	16,301,735.97			16,301,735.97		
北京瑞驰安信科技有限公司		226,713.80				226,713.80
合计	292,682,722.76	226,713.80		65,096,492.99		227,812,943.57

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
智容科技有限公司	39,188,620.20					39,188,620.20
上海辰商软件科技有限公司	5,180,122.68			5,180,122.68		
上海蓝都投资管理有限公司	1,250,223.05			1,250,223.05		
中远恒信实业集团有限公司	5,632,233.84			5,632,233.84		
中企顺兴（北京）投资管理有限公司	16,301,735.97			16,301,735.97		
合计	67,552,935.74			28,364,315.54		39,188,620.20

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费用	10,354,612.04	15,161.08	4,559,579.46	3,279,703.22	2,530,490.44
房租		1,049,771.45	187,459.20		862,312.25

合计	10,354,612.04	1,064,932.53	4,747,038.66	3,279,703.22	3,392,802.69
----	---------------	--------------	--------------	--------------	--------------

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	34,693,076.35	6,964,763.82	39,012,942.05	7,608,523.93
可抵扣亏损	8,087,081.26	1,487,425.79	9,250,542.87	1,661,945.03
预计费用			600,000.00	75,000.00
合计	42,780,157.61	8,452,189.61	48,863,484.92	9,345,468.96

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	9,484,235.32	1,488,564.70	16,374,690.21	2,541,703.92
合计	9,484,235.32	1,488,564.70	16,374,690.21	2,541,703.92

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,452,189.61		9,345,468.96
递延所得税负债		1,488,564.70		2,541,703.92

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付股权转让款		79,690,650.00
合计		79,690,650.00

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	130,000,000.00	130,000,000.00
合计	130,000,000.00	130,000,000.00

短期借款分类的说明：

期末的抵押保证借款中，其中130,000,000.00元系公司向中融国际信托有限公司取得的1.3亿元的信托贷款，抵押物为下属子公司吉林永大电气开关有限公司持有的产权号分别为吉（2018）吉林市不动产权第0104786号、吉（2018）吉林市不动产权第0104795号、吉（2018）吉林市不动产权第0104788号的房产，下属子公司北京融钰科技有限公司持有的产权号为京（2017）开不动产权第0016350号的房产，保证人为公司法定代表人尹宏伟以及自然人吴润英。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	9,888,418.32	8,599,661.28
1-2 年	1,187,818.87	3,015,689.94
2-3 年	652,539.62	508,434.02
3 年以上	2,496,895.08	2,365,726.05
合计	14,225,671.89	14,489,511.29

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,443,056.62	16,640,241.12
1-2 年	653,715.10	961,750.13
2-3 年	204,454.75	638,194.00
3 年以上	4,398,844.10	3,968,123.60
合计	11,700,070.57	22,208,308.85

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,616,602.70	36,683,686.37	37,317,443.88	4,982,845.19
二、离职后福利-设定提存计划	217,119.95	5,575,160.05	5,758,147.43	34,132.57
三、辞退福利		528,428.31	528,428.31	
合计	5,833,722.65	42,787,274.73	43,604,019.62	5,016,977.76

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,108,340.94	31,679,182.28	32,150,455.80	3,637,067.42
2、职工福利费		335,989.55	335,953.55	36.00
3、社会保险费	117,733.96	1,682,776.12	1,777,965.61	22,544.47
其中：医疗保险费	105,287.90	1,253,806.10	1,338,953.30	20,140.70
工伤保险费	2,923.86	277,222.31	279,354.26	791.91
生育保险费	9,522.20	144,993.01	152,903.35	1,611.86
其他社保费		6,754.70	6,754.70	
4、住房公积金	59,658.00	2,940,067.00	2,999,725.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	1,330,869.80	45,671.42	53,343.92	1,323,197.30
合计	5,616,602.70	36,683,686.37	37,317,443.88	4,982,845.19

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	209,736.87	4,681,659.25	4,858,873.20	32,522.92
2、失业保险费	7,383.08	893,500.80	899,274.23	1,609.65
合计	217,119.95	5,575,160.05	5,758,147.43	34,132.57

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	526,679.83	5,070,508.44
企业所得税	1,812,506.45	12,757,300.03

个人所得税	47,527.18	1,247,243.13
城市维护建设税	25,304.26	181,603.34
教育费附加	18,074.45	148,562.53
土地使用税		1,181.11
其他		669.05
合计	2,430,092.17	19,407,067.63

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,460,078.35	1,040,047.80
其他应付款	30,451,113.51	25,467,998.94
合计	31,911,191.86	26,508,046.74

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,111,754.54	671,714.46
短期借款应付利息	348,323.81	368,333.34
合计	1,460,078.35	1,040,047.80

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,675,610.23	4,434,724.81
1-2 年	4,400,029.31	481,205.29
2-3 年	18,166,603.97	18,456,552.84
3 年以上	1,208,870.00	2,095,516.00

合计	30,451,113.51	25,467,998.94
----	---------------	---------------

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	195,499,385.85	195,500,000.00
合计	195,499,385.85	195,500,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	79,436,946.35	99,083,682.92
合计	79,436,946.35	99,083,682.92

长期借款分类的说明：

期末的保证借款中，其中195,499,385.85系公司向温州银行股份有限公司取得的最高额为2.2亿元的保证借款，保证人为公司法定代表人尹宏伟及下属子公司融钰华通融资租赁有限公司，期末将其转入一年内到期的非流动负债中；其中850,000.00元由吉林省信用担保投资有限公司提供担保，同时公司将拥有的两台车辆（两台车辆期末原值为1,307,882.00元）对其进行抵押反担保；其中78,586,946.35元系公司下属子公司吉林永大电气开关有限公司向吉林磐石农村商业银行股份有限公司等借款人借入的保证借款，保证人为融钰集团股份有限公司。

46、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位： 元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,346,950.40		213,494.20	11,133,456.20	项目补助
合计	11,346,950.40		213,494.20	11,133,456.20	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术改造和结构调整专项资金	60,000.00			10,000.00			50,000.00	与资产相关
年产 1200 台 40.5kV 永磁高压真空断路器、8000 台万能式永磁低压真空断路器建设项目专项资金及公用设施配套费补	10,886,950.40			203,494.20			10,683,456.20	与资产相关

贴								
2016 年省级重点产业发展引导资金	400,000.00						400,000.00	与资产相关
合计	11,346,950.40			213,494.20			11,133,456.20	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	840,000,000.00						840,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	417,969.67			417,969.67
其他资本公积		21,835,267.73		21,835,267.73
合计	417,969.67	21,835,267.73		22,253,237.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,673,209.82	2,290,121.47				2,290,121.47		-1,383,088.35
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-3,673,209.82	2,290,121.47				2,290,121.47		-1,383,088.35
其他综合收益合计	-3,673,209.82	2,290,121.47				2,290,121.47		-1,383,088.35

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	47,977,506.59			47,977,506.59
合计	47,977,506.59			47,977,506.59

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	395,806,791.85	363,870,364.71
调整后期初未分配利润	395,806,791.85	363,870,364.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-14,702,775.47	1,870,770.37
期末未分配利润	381,104,016.38	365,741,135.08

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	65,933,763.81	25,132,356.12	167,817,480.40	75,899,774.95
其他业务	1,694,282.20	921,740.82	1,694,282.20	921,740.82
合计	67,628,046.01	26,054,096.94	169,511,762.60	76,821,515.77

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	228,545.49	401,611.60
教育费附加	199,005.73	322,547.80
房产税	928,767.64	2,360,867.53
土地使用税	415,885.31	1,134,384.31
车船使用税	7,200.00	9,600.00
印花税	58,799.20	33,208.20
其他税费	8,843.39	81,026.86
合计	1,847,046.76	4,343,246.30

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,903,382.02	5,019,496.59
汽车费用	727,056.73	656,863.93
差旅费	1,995,404.22	1,532,351.95
办公费	151,977.28	213,121.90
业务招待费	120,129.86	184,899.97
服务费	1,256,960.33	202,060.78
业务宣传费	243,391.61	866,040.57
其他	18,528.29	68,468.43
合计	8,416,830.34	8,743,304.12

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,064,161.72	21,079,836.47
折旧费	3,285,923.27	4,419,650.72
无形资产摊销	2,586,433.90	2,990,638.28
办公费	510,057.92	723,512.00
差旅费	1,006,354.24	1,189,766.40
房屋租赁费	9,112,245.03	8,860,852.38
服务费	3,395,502.44	6,381,388.27
其他	7,877,092.95	7,760,000.78
合计	53,837,771.47	53,405,645.30

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,237,779.32	3,294,783.05
材料费	82,296.28	90,004.34
折旧与摊销费	603,451.26	628,680.99
检测费	6,834.92	
服务费	124,233.67	364,320.52
其他	154,721.91	130,911.85
合计	5,209,317.36	4,508,700.75

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,070,132.96	17,223,422.52
减：利息收入	172,655.84	1,014,770.54
其他（手续费）	42,902.19	1,043,486.79
合计	16,940,379.31	17,252,138.77

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

企业增值税即征即退	4,109,656.63	1,339,102.12
与日常经营活动有关的政府补助	1,079,193.80	963,494.40
合计	5,188,850.43	2,302,596.52

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	26,756,364.07	26,311,410.69
处置长期股权投资产生的投资收益	1,569,215.90	
处置交易性金融资产取得的投资收益	40,103.35	
其他	131,684.40	99,391.86
合计	28,497,367.72	26,410,802.55

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-49,200.00	
合计	-49,200.00	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-698,726.17	
债权投资减值损失	10,000.00	
应收账款坏账损失	581,315.42	
合计	-107,410.75	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,502,856.21

二、存货跌价损失	250,000.00	
合计	250,000.00	-2,502,856.21

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	94,910.88	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	1,091,374.50	1,442,825.24	1,091,374.50
合计	1,091,374.50	1,442,825.24	1,091,374.50

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约损失	1,820,442.34	78,700.00	1,820,442.34
其他	423,358.56	6,498.17	423,358.56
合计	2,243,800.90	85,198.17	2,243,800.90

其他说明：

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,067,720.06	11,080,501.32
递延所得税费用	403,819.84	1,096,279.98
合计	2,471,539.90	12,176,781.30

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	-11,955,304.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,988,826.07
子公司适用不同税率的影响	-921,016.00
调整以前期间所得税的影响	-73,076.49
非应税收入的影响	-533,037.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,429.90
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	7,218,685.68
享受税收优惠加计抵扣的影响	-325,037.98
暂时性差异预计转回差异与当期所得税税率差异的影响	87,418.06
所得税费用	2,471,539.90

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	17,837,821.04	109,766,204.45
合计	17,837,821.04	109,766,204.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	48,004,302.78	96,414,498.62
合计	48,004,302.78	96,414,498.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收回	17,000,000.00	29,600,000.00
合计	17,000,000.00	29,600,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

购买理财产品支出	27,500,000.00	29,600,000.00
处置子公司的货币资金余额	6,804,394.64	
合计	34,304,394.64	29,600,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款手续费	75,205.48	3,000,000.00
合计	75,205.48	3,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-14,426,844.19	19,828,600.22
加：资产减值准备	-142,589.25	2,502,856.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,409,090.71	6,442,180.72
无形资产摊销	3,109,825.21	3,490,638.26
长期待摊费用摊销	4,747,038.66	2,112,189.27
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）	94,910.88	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	417,804.17	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	49,200.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	17,070,132.96	18,223,422.52
投资损失（收益以“—”号填列）	-28,497,367.72	-26,410,802.55
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	893,279.35	-1,331,010.78
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,053,139.22	-364,103.92
存货的减少（增加以“—”号填列）	4,956,716.15	-2,049,942.16
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	70,980,125.75	-95,619,991.00

经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-82,732,746.49	67,788,573.56
经营活动产生的现金流量净额	-20,124,563.03	-5,387,389.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	31,323,239.46	65,811,587.25
减：现金的期初余额	97,808,511.15	160,458,708.68
现金及现金等价物净增加额	-66,485,271.69	-94,647,121.43

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	80,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	139.21
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	79,860.79

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	31,323,239.46	97,808,511.15
其中：库存现金	12,776.91	118,724.04
可随时用于支付的银行存款	31,310,462.55	97,689,787.11
三、期末现金及现金等价物余额	31,323,239.46	97,808,511.15

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,132,855.89	保函保证金及工程质量保证金
固定资产	118,739,264.39	固定资产用于公司借款抵押或反担保
无形资产	33,350,409.75	无形资产土地使用权用于借款抵押
投资性房地产	38,795,961.48	投资性房地产用于公司借款抵押
合计	192,018,491.51	--

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
技术改造和结构调整专项资金	50,000.00	递延收益	10,000.00
年产 1200 台 40.5kV 永磁高压真空断路器、8000 台万能式永磁低压真空断路器建设项目专项资金及公用设施配套费补贴	10,683,456.20	递延收益	203,494.20
2016 年省级重点产业发展引导资金	400,000.00	递延收益	
2018 年省重点企业脱困补助	320,000.00	其他收益	320,000.00
2018 年科技创新后补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 科技小巨人 RD 投入补贴	150,000.00	其他收益	150,000.00
非公基层党组治活动经费	1,500.00	其他收益	1,500.00
2018 年进博会补助	3,400.00	其他收益	3,400.00
南昌市服务外包产业发展专项资金补贴	210,100.00	其他收益	210,100.00
高新区科研人员技术创新奖励	82,200.00	其他收益	82,200.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京瑞驰安信科技有限公司	2019 年 02 月 01 日	230,000.00	100.00%	购买股权		实际控制权变更		-60.00

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	230,000.00
合并成本合计	230,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,286.20
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	226,713.80

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位： 元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☒ 是 ☐ 否

单位： 元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
中远恒信实业集团有限公司	49,673,557.46	100.00%	转让	2019 年 04 月 24 日	完成股权转让	6,509,161.35	0.00%					
上海辰商软件科技有限公司	57,000,000.00	100.00%	减资及原股东回购	2019 年 05 月 01 日	完成减资工商手续	31,792,232.00	0.00%					

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
吉林永大电气开关有限公司	吉林市	吉林市	开关生产及销售	100.00%		投资设立
北京融钰科技有限公司	北京市	北京市	技术开发及技术咨询	100.00%		投资设立
融钰创新投资（深圳）有限公司	深圳市	深圳市	金融信息咨询	100.00%		投资设立
融钰信通商业保理有限公司	天津市	天津市	商业保理	100.00%		投资设立
融钰华通融资租赁有限公司	天津市	天津市	融资租赁	100.00%		投资设立
智容科技有限公司	南昌市	南昌市	软件系统开发	100.00%		非同一控制合并
江西瑞臻企业征信服务有限公司	南昌市	南昌市	企业信用服务		100.00%	非同一控制合并

江西世为大数据信息技术服务有限公司	南昌市	南昌市	数据处理服务		100.00%	非同一控制合并
江西赣鄱政务大数据信息技术服务有限公司	南昌市	南昌市	计算机软件开发		60.00%	非同一控制合并
宁波融钰博胜汽车销售服务有限公司	宁波市	宁波市	汽车及配件销售	100.00%		投资设立
北京陆陆捌科技有限公司	北京市	北京市	技术推广服务	100.00%		非同一控制合并
天津融钰互动网络科技有限公司	北京市	天津市	计算机网络技术		51.00%	投资设立
伊犁融钰汇智科技服务有限公司	霍尔果斯市	霍尔果斯市	技术开发及技术咨询		51.00%	投资设立
融钰仟邦(上海)科技有限公司	上海市	上海市	技术开发及技术咨询		51.00%	投资设立
融钰(福州)投资管理有限公司	福州市	福州市	投资管理	100.00%		投资设立
湖南融钰财中科技有限公司	长沙市	长沙市	技术服务		51.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

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

单位: 元

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

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
抚顺银行股份有限公司	辽宁省抚顺市	辽宁省抚顺市	吸收存款、发放贷款及银行业业务	9.28%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

公司于2014年10月22日收到中国银监会下发《中国银监会关于抚顺银行股权变更事宜的批复》，同意吉林永大集团股份有限公司（现更名为融钰集团股份有限公司）受让抚顺银行股份有限公司（以下简称“抚顺银行”）9.28%股权，公司于2014年10月30日完成股权受让程序，成为抚顺银行第一大股东。根据抚顺银行公司2014年度董事会及股东大会决议，公司在抚顺银行董事会中取得一个董事席位，取得对抚顺银行财务和经营政策参与决策的权力，对抚顺银行具有重大影响，故公司对抚顺银行的投资采用权益法进行核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	抚顺银行股份有限公司	抚顺银行股份有限公司
流动资产	26,129,760,343.60	13,851,811,282.79
非流动资产	44,123,496,447.59	52,826,591,854.76
资产合计	70,253,256,791.19	66,678,403,137.55
流动负债	62,736,893,963.15	57,681,545,575.55
非流动负债	2,174,527,385.68	3,546,574,757.36
负债合计	64,911,421,348.83	61,228,120,332.91
归属于母公司股东权益	5,341,835,442.36	5,450,282,804.64

按持股比例计算的净资产份额	535,643,734.19	505,786,244.27
对联营企业权益投资的账面价值	535,643,734.19	505,786,244.27
营业收入	699,874,836.07	889,154,782.16
净利润	297,062,160.08	283,528,132.50
其他综合收益	24,678,033.03	
综合收益总额	321,740,193.11	283,528,132.50

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	78,785,770.80	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-811,004.38	
--综合收益总额	-811,004.38	

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款和发放贷款及垫款，本公司的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、预收款项和其他应付款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。

2. 流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3. 市场风险

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

1) . 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。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。本公司不存在重大汇率风险

2) . 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。本公司对利率波动敏感性不强，不存在重大利率风险。

3) . 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			250,000,000.00	250,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			250,000,000.00	250,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

截止2019年6月30日，公司第一大股东为广州汇垠日丰投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“广州汇垠”），持有公司23.81%股份。广州汇垠的普通合伙人和执行事务合伙人为广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司（以下简称“汇垠澳丰”），而汇垠澳丰无实际控制人，故公司无实际控制人。广州汇垠推荐尹宏伟为非独立董事，并经股东大会后担任公司董事长。

本企业最终控制方是无。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
尹宏伟	本公司关键管理人员
宁波梅山海淘车国际贸易有限公司	控股子公司宁波融钰博胜汽车销售服务有限公司董事兼总经理林明军控制的公司
上海辰商软件科技有限公司	公司监事左家华先生为其董事长兼总经理

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
尹宏伟	196,611,140.38	2019 年 06 月 16 日	2021 年 06 月 15 日	否
尹宏伟	130,000,000.00	2019 年 07 月 17 日	2021 年 07 月 17 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	宁波梅山海淘车国际贸易有限公司	27,000,000.00		27,000,000.00	
应收账款	上海辰商软件科技有限公司	600,000.00		600,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海辰商软件科技有限公司	4,000,000.00	14,000,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年6月30日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至2019年6月30日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位： 元

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

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回**4、其他资产负债表日后事项说明****十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

单位： 元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营**

单位： 元

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

其他说明

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司主要以行业/产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。期末主要分为三个分部，分部一为集团及电气实业板块，即集团和传统开关及开关柜业务；分部二为金融服务业务板块，即公司商业保理及融资租赁业务板块；分部三为科技创新业务板块，即公司科技软件开发及网络平台服务业务。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部一	分部二	分部三	分部间抵销	合计
营业收入	22,901,417.27	11,393,853.08	33,332,775.66		67,628,046.01
营业成本	14,079,062.50	76,415.09	11,898,619.35		26,054,096.94
资产总额	1,991,636,180.91	363,839,020.06	228,950,880.45	-796,649,750.49	1,787,776,330.93
负债总额	721,551,538.48	104,281,677.57	101,160,675.65	-444,151,534.35	482,842,357.35

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	13,839,180.98		1,127,821.63	8.15%	12,711,359.35	14,023,137.28	100.00%	1,121,496.79	8.00%	12,901,640.49
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,839,180.98		1,127,821.63	8.15%	12,711,359.35	14,023,137.28	100.00%	1,121,496.79	8.00%	12,901,640.49
合计	13,839,180.98		1,127,821.63	8.15%	12,711,359.35	14,023,137.28	100.00%	1,121,496.79	8.00%	12,901,640.49

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：6,324.84

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,839,180.98	1,127,821.63	8.15%
合计	13,839,180.98	1,127,821.63	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,570,253.18
1 年以内	5,570,253.18
1 至 2 年	7,995,592.33
2 至 3 年	257,672.00
3 年以上	15,663.47

3 至 4 年	663.47
5 年以上	15,000.00
合计	13,839,180.98

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	1,121,496.79	6,324.84			1,135,652.80
合计	1,121,496.79	6,324.84			1,135,652.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客户	期末账面余额		期末坏账准备余额
	金额	比例	
中铁武汉电气化局集团有限公司北京分公司	9,993,807.42	72.21%	133,752.02
吉林吉药药业股份有限公司	1,337,520.20	9.66%	27,481.10
吉林省天汇房地产有限责任公司	669,534.95	4.84%	1,265.00
上海辰商软件科技有限公司	600,000.00	4.34%	0.00
中铁电气化局集团第三工程有限公司南龙铁路四电系统集成项目经理部	524,401.71	3.79%	69,401.71
合计	13,125,264.28	94.84%	231,899.83

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	186,867,266.07	131,384,235.10
合计	186,867,266.07	131,384,235.10

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	112,478,028.43	130,063,547.83
股权转让定金	8,000,000.00	8,000,000.00
押金	844,511.64	3,162,450.85
保证金	581,705.00	799,831.04
备用金、暂借款	1,545,210.69	752,491.86
股权转让款	75,343,573.74	
合计	198,793,029.50	142,778,321.58

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2019 年 1 月 1 日余额	755,016.48	10,914,070.00		11,669,086.48
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	256,676.95			256,676.95
2019 年 6 月 30 日余额	1,011,693.43	10,914,070.00		11,925,763.43

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	144,437,213.45
1 年以内	144,437,213.45
1 至 2 年	42,682,658.85
2 至 3 年	11,188,062.20
3 年以上	485,095.00
3 至 4 年	180,095.00
4 至 5 年	30,000.00
5 年以上	275,000.00
合计	198,793,029.50

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收 款	10,914,070.00			10,914,070.00
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	755,016.48	256,676.95		1,011,693.43
合计	11,669,086.48	256,676.95		11,925,763.43

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
融钰信通（天津）商业保理有限公司	往来款	97,100,000.00	1-2 年以内	48.84%	
樟树市思图投资管理中心（有限合伙）	股权转让款	46,000,000.00	1 年以内	23.14%	
国大永泰投资控股集团有限公司	股权转让款	29,343,573.74	1 年以内	14.76%	
深圳市阿伯丁科技有限公司	货款	10,914,070.00	2-3 年	5.49%	10,914,070.00
福建我要汽车网络技术有限公司	股权转让定金	8,000,000.00	1 年以内	4.02%	400,000.00
合计	--	191,357,643.74	--	96.26%	11,314,070.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	867,011,318.96	20,000,000.00	847,011,318.96	974,461,608.17	46,975,162.91	927,486,445.26
对联营、合营企业投资	614,429,504.99		614,429,504.99	505,786,244.27		505,786,244.27
合计	1,481,440,823.95	20,000,000.00	1,461,440,823.95	1,480,247,852.44	46,975,162.91	1,433,272,689.53

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
吉林永大电气开关有限公司	311,011,318.96			311,011,318.96		
北京融钰科技有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
永大创新金融服务（深圳）有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
融钰信通（天津）商业保理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
融钰华通（天津）租赁有限公司	170,000,000.00			170,000,000.00		
智容科技有限公司	230,000,000.00			230,000,000.00		20,000,000.00
上海辰商软件科技有限公司	57,000,000.00		57,000,000.00			
宁波融钰博胜汽车销售股份有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
北京陆陆捌科技有限公司	60,589.21		60,589.21			
中远恒信企业管理有限公司	23,414,537.09		23,414,537.09			
合计	927,486,445.26		80,475,126.30	847,011,318.96		20,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
抚顺银行 股份有限 公司	505,786,244.27			27,567,368.45	2,290,121.47					535,643,734.19	
北京万泰 中联科技		79,596,775.18		-811,004.38						78,785,770.80	

股份有限 公司											
小计	505,786,244.27	79,596,775.18		26,756,364.07	2,290,121.47					614,429,504.99	
合计	505,786,244.27	79,596,775.18		26,756,364.07	2,290,121.47					614,429,504.99	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	725,993.33	653,393.98	1,978,411.59	1,780,570.45
合计	725,993.33	653,393.98	1,978,411.59	1,780,570.45

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		20,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	26,756,364.07	26,311,410.69
处置长期股权投资产生的投资收益	26,198,431.16	
合计	52,954,795.23	46,311,410.69

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-322,893.29	
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）	1,079,193.80	与公司日常经营活动关系不大 的政府补助。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融	122,587.75	理财产品投资收益。

负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-734,622.23	
减：所得税影响额	-147,720.27	
少数股东权益影响额	-2,515.53	
合计	294,501.83	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	4,109,656.63	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。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.15%	-0.0175	-0.0175
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.18%	-0.0179	-0.0179

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

财务报告之批准

本财务报告业经本公司董事会审议批准通过。

融钰集团股份有限公司

法定代表人：尹宏伟

主管会计工作的负责人：邓强

会计机构负责人：徐恩光

日期：2019 年 8 月 30 日