



航锦科技股份有限公司

2019 年年度报告

2020-020

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人蔡卫东、主管会计工作负责人刘和雪及会计机构负责人(会计主管人员)任玉华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺；投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。公司已在本报告中详细描述公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”章节中第九点“公司未来发展的展望”之“可能面对的风险及应对措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 689,890,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	43
第七节 优先股相关情况.....	49
第八节 可转换公司债券相关情况.....	50
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第十节 公司治理.....	59
第十一节 公司债券相关情况.....	64
第十二节 财务报告.....	65
第十三节 备查文件目录.....	224

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、航锦科技	指	航锦科技股份有限公司
董事会	指	航锦科技股份有限公司董事会
监事会	指	航锦科技股份有限公司监事会
股东大会	指	航锦科技股份有限公司股东大会
控股股东	指	新余昊月信息技术有限公司
长沙韶光	指	长沙韶光半导体有限公司
威科电子	指	威科电子模块（深圳）有限公司
上海琢鼎	指	上海琢鼎投资管理有限公司
中电华星	指	深圳市中电华星电子技术有限公司
沈阳四四三五	指	沈阳四四三五微电子有限公司
九强讯盾、湖南九强	指	湖南九强讯盾信息技术有限公司
佛山保利防务	指	佛山保利防务股权投资合伙企业（有限合伙）
九强自控	指	湖南九强自控科技有限公司
威科射频	指	深圳威科射频技术有限公司
武汉导航院	指	武汉导航与位置服务工业技术研究院有限责任公司
泓林微	指	泓林微电子（昆山）有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
辽宁证监局	指	中国证券监督管理委员会辽宁监管局
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《航锦科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
折百	指	折算成百分之百浓度
期初/年初	指	2019 年 1 月 1 日
期末/年末	指	2019 年 12 月 31 日
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	航锦科技	股票代码	000818
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	航锦科技股份有限公司		
公司的中文简称	航锦科技		
公司的外文名称（如有）	HANGJIN TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HJKJ		
公司的法定代表人	蔡卫东		
注册地址	辽宁省葫芦岛市连山区化工街 1 号		
注册地址的邮政编码	125001		
办公地址	辽宁省葫芦岛市连山区化工街 1 号		
办公地址的邮政编码	125001		
公司网址	www.hangjintechology.com		
电子信箱	zqb@hangjintechology.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王东冬	
联系地址	辽宁省葫芦岛市连山区化工街 1 号	
电话	0429-2709027	
传真	0429-2709818	
电子信箱	zqb@hangjintechology.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	证券法务部

四、注册变更情况

组织机构代码	91211400123728536M
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司从事的主要业务分为两大板块，化工业务和电子业务。化工业务产品包括烧碱（液碱）、环氧丙烷、聚醚等；电子业务包括 1、以特种 FPGA 产品、GPU 芯片、总线接口芯片为代表的自主可控领域；2、通信领域（包括 5G 等高频地面通信和基于卫星互联网的通信领域）。
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室
签字会计师姓名	黄继佳、邵明亮

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	3,773,945,831.83	3,825,349,409.14	-1.34%	3,400,920,321.33
归属于上市公司股东的净利润（元）	306,662,510.41	503,305,415.48	-39.07%	255,541,980.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	300,463,493.64	410,137,181.55	-26.74%	237,441,518.01
经营活动产生的现金流量净额（元）	219,974,768.75	402,717,154.58	-45.38%	479,008,244.94
基本每股收益（元/股）	0.44	0.73	-39.73%	0.37
稀释每股收益（元/股）	0.44	0.73	-39.73%	0.37
加权平均净资产收益率	12.18%	18.90%	-6.72%	10.72%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	4,450,087,379.82	4,221,620,841.24	5.41%	3,802,242,124.88
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,682,450,301.14	2,422,315,842.22	10.74%	2,496,870,755.06

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	942,707,335.29	847,262,914.69	942,393,901.08	1,041,581,680.77
归属于上市公司股东的净利润	110,182,272.41	44,407,238.41	86,038,560.21	66,034,439.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	103,378,852.53	44,153,890.46	84,523,651.35	68,407,099.30
经营活动产生的现金流量净额	36,789,648.68	94,954,000.27	33,789,853.69	54,441,266.11

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,933,543.51	-1,553,288.18	-7,333,867.78	
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）	13,400,798.20	5,387,980.14	1,944,102.88	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		961,587.01		
债务重组损益		1,017,788.10	29,634,587.86	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			-5,801,886.80	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	554,445.58	97,338,355.46	3,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	977,406.93	-249,189.93	-268,955.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		6,634,306.79	2,229,927.74	
减：所得税影响额	1,712,292.37	15,946,464.54	5,177,235.44	
少数股东权益影响额（税后）	87,798.06	422,840.92	126,210.54	
合计	6,199,016.77	93,168,233.93	18,100,462.84	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司从事半导体电子和基础化工原料双主业。

1、电子板块业务

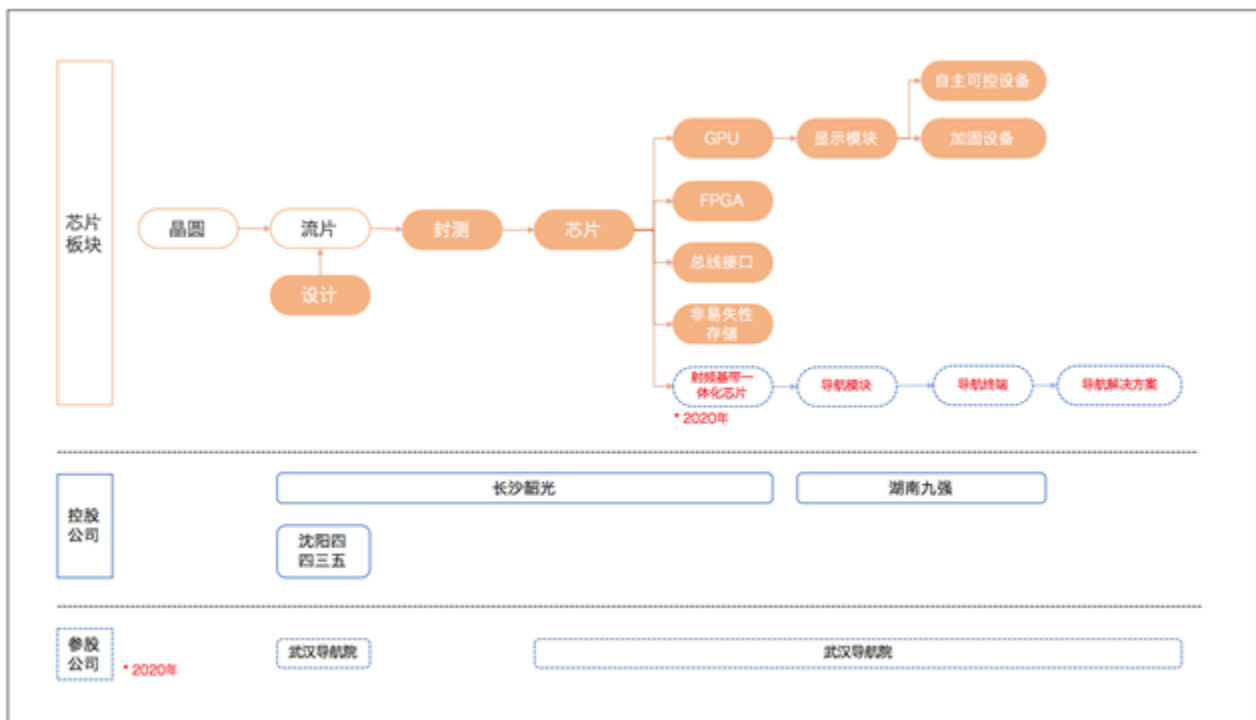
2017年，公司以现金支付的方式，收购了长沙韶光70%和威科电子100%的股权公司，正式切入军工电子领域。2018年，公司以布局军工电子生态链作为战略目标，进一步完善业务布局：公司收购长沙韶光30%的少数股权，并通过现金增资和收购的方式，合并九强讯盾(51%股权)和中电华星(51%股权)。2019年，公司结合外部市场环境和内部的经营情况，调整军工电子板块的发展战略：由“单一军工产品”调整为“军民两用”战略。同时，依托威科电子在通信领域的技术和市场积累，深化通讯业务的市场布局。

报告期内，公司电子板块业务初步形成了分别以长沙韶光和威科电子为核心的自主可控芯片和通信业务子板块。

(1) 自主可控芯片板块

2020年，公司以长沙韶光为主体，收购武汉导航院27.66%的股权，同时增资控股泓林微，增强公司内部产业协同效应，提高公司通信领域核心器件供应的竞争力。

图 自主可控芯片子板块业务示意图

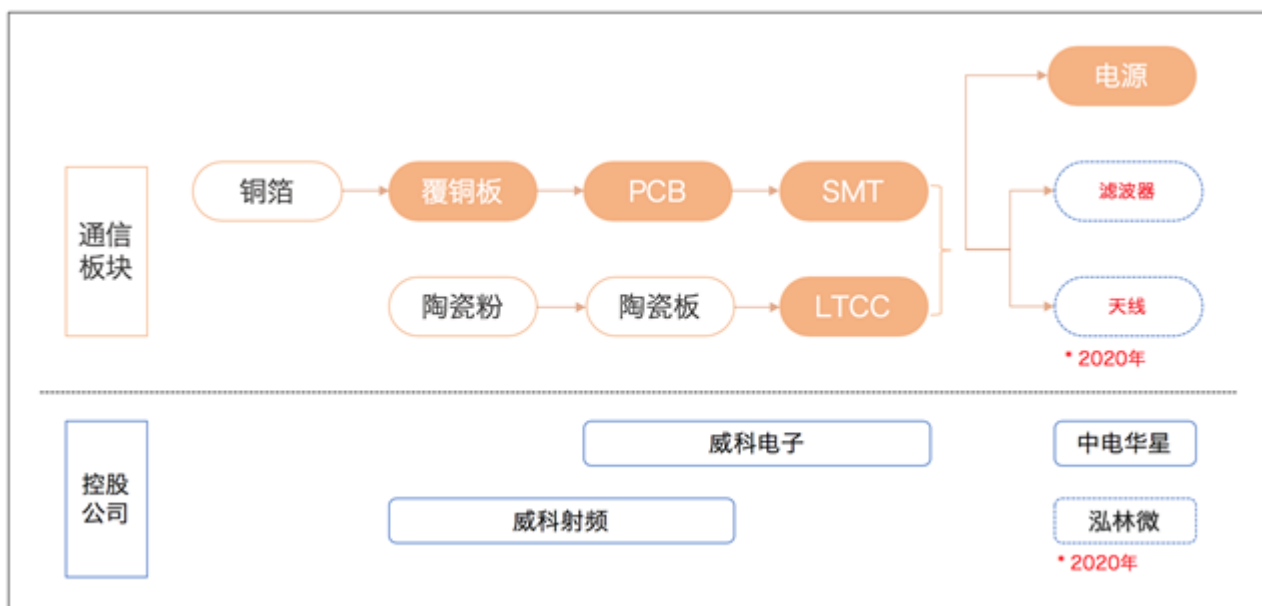


长沙韶光成立于2004年3月，前身是国营4435厂，始建于1960年，主营军用集成电路的研发、设计、检测及封装，主要产品包括特种FPGA、总线接口芯片、非易失性存储芯片等。2018年，长沙韶光自主研发和合作研发的第一代及第二代图形处理芯片（GPU）获得集成电路布图设计登记证书；2019年，长沙韶光自主研发的第二代改进型图形处理芯片在自主可控设备领域的应用得到验证，并收获相关订单。

九强讯盾主要产品包括显示模块、视频处理平台、自主可控计算机、军用加固计算机。其产品可靠性高，能够应对各类特殊恶劣环境，满足军用要求。

(2) 通信业务版块

图 通信子板块业务示意图



威科电子在标准厚膜混合集成电路领域有数十年的生产、销售经验，掌握标准厚膜工艺、LTCC基板、ALN基板、印刷电路板（PCB）、SMT、金丝/铝丝键合等多项先进技术工艺。威科电子的产品和服务军民两用。民品主要应用于通信领域、医疗电子、工业控制领域、传感器技术、汽车电子、功率驱动；为武器装备配套的混合集成电路应用于机载雷达、舰载雷达、卫星通讯、电子对抗、雷达及末端制导、灵巧武器等。威科电子下属控股子公司中电华星主营电源产品及电源系统。中电华星研制生产的模块电源、定制电源、大功率电源及系统，可服务于航天、航空、船舶、铁路、电力和通讯等行业。其主要产品包括可用于机载的三相PFC模块、大功率AC/DC模块、高频数字化军用PFC电源及军用UPS和逆变器产品；中电华星同时为军工及铁路市场客户提供定制电源。

2019年，威科电子控股设立威科射频，投入研发关键射频材料及高端射频器件。威科射频的产品目标市场面向通信基站、无人机、物联网、军事雷达、北斗系统、无人驾驶毫米波雷达，智慧城市、毫米波及太赫兹通信等多领域，最终为无线通讯设备终端客户供应。

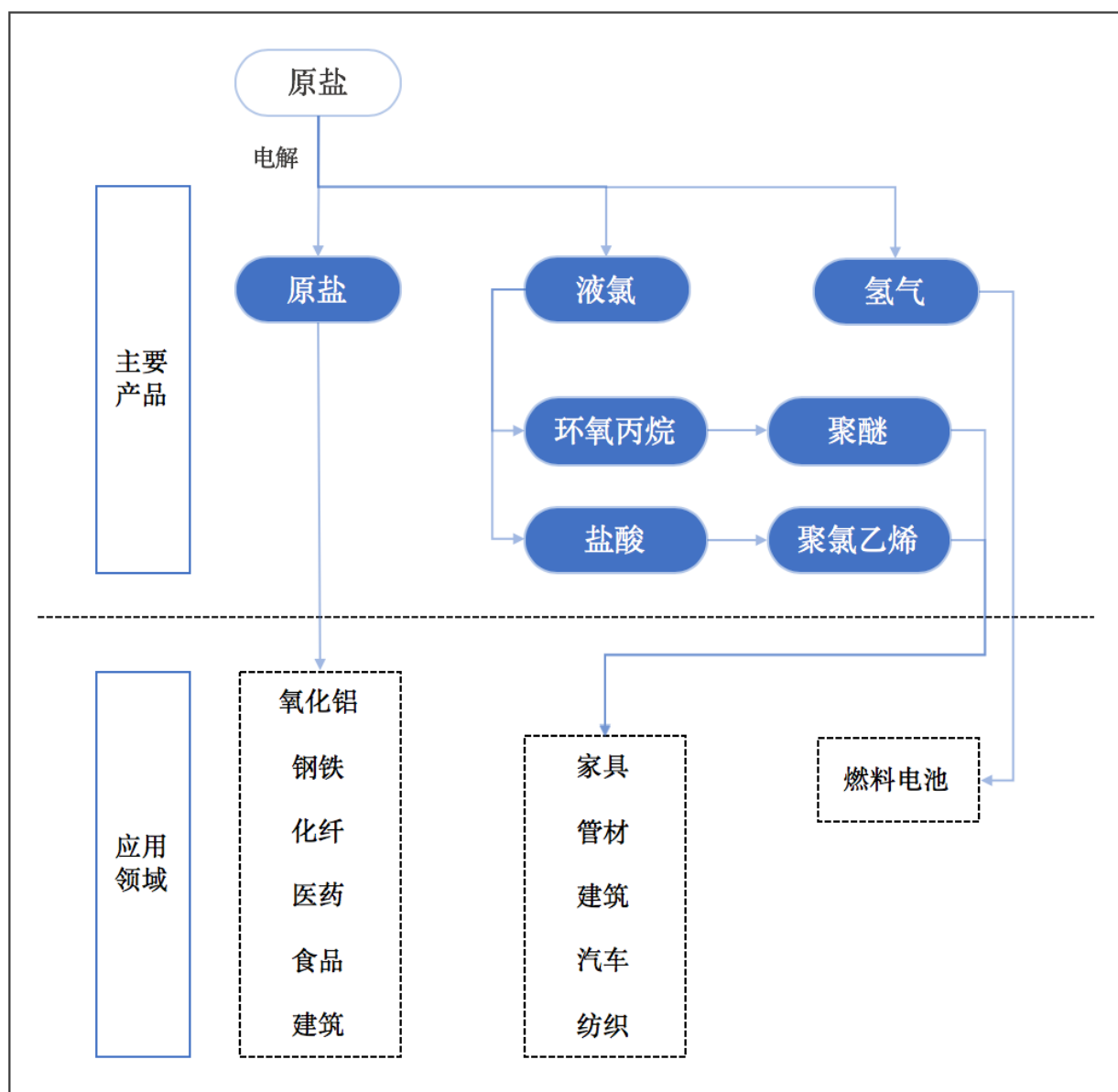
2、化工板块业务

化工板块业务是公司的传统优势业务，主要产品包括烧碱、液氯、氯化苯、环氧丙烷、聚酯及聚氯乙烯等，并形成了以“烧碱、环氧丙烷、聚酯”三大产品为主的工业化生产格局。其中的核心产品烧碱下游应用领域广泛，包括氧化铝、钢铁、化纤、医药、食品、建筑等，主要服务客户包括多家东北地区的大型国有企业、上市公司。公司也致力于开拓新客户，尤其是东北及华北地区的直营客户，力求将区域价格优势最大化。

公司主要产品烧碱、环氧丙烷的经营模式是“以产定销”，按照产能满负荷生产；聚酯由于型号众多，一般根据客户的需求“以销定产”。公司通常会根据客户的要货需求，从生产、物流、售后整个业务流程向客户提供全方位服务，最大程度让客户满意。公司采用直销和经销混合的模式销售，销售区域主要集中在东北、华北、山东一带，运输方式以陆运为主、海运为辅，区域优势明显。报告期内，公司收到高新技术企业资格认证证书，可享受所得税减按15%税率征收的优惠政策。公司积极发挥高新技术企业的引擎作用，加大技术革新力度，报告期内取得聚酯食品级消泡剂生产许可证，并上报食品级盐酸生产许可证。

公司生产烧碱的过程中会产生副产品氢气，为了更好的利用高纯度氢气资源，公司于报告期内与多家从事氢能源的公司建立了战略合作伙伴关系，并聘请清华大学能源与动力工程系（韩敏芳教授及其团队）为公司提供氢能源综合利用的技术咨询和开发服务。报告期内，公司投资近4,000万元，增设氢气高低压压缩机、提纯装置等，新建3,000Nm³/h的高纯氢气充装站，项目建设期12个月。

图 化工子板块业务示意图



二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	主要系本期污水提标改造项目增加投资

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

1.化工产品质量稳定，具有区域优势

按中国证监会行业划分标准，公司化工板块所属行业为基础化工原料制造业，主要经营化工原料的生产、加工和销售。主要化工产品包括烧碱（液碱）、环氧丙烷、聚醚和聚氯乙烯等。其中的核心产品烧碱下游应用领域广泛，包括氧化铝、钢铁、化纤、医药、食品、建筑等。

公司自生产新中国第一桶高纯度烧碱以来，就以“东方红”品牌立足于烧碱行业，产品质量稳定，主要客户包括多家大型国企、知名上市公司。其中，液碱产品在东北地区长期占据主导地位，产能和产量均居区域首位。

2.产业布局氢能源，抗风险能力提升

除在传统的基础化工板块保持区域龙头优势外，公司积极转型氢能源利用和开发。以公司生产过程中副产的高纯度氢气干燥提纯后适宜氢燃料电池为切入点，联合多家已具备燃料电池研发和生产能力的企业，建立了战略合作伙伴关系。此外，公司还聘请了在燃料电池领域深耕多年的韩敏芳教授及其团队为公司提供技术咨询服务。

由于传统化工行业具有强周期的特性，经营业绩易受到宏观经济波动的影响；布局氢能源新兴行业，可以提升公司在弱景气周期的抗风险能力。

3.致力于环保提标，走可持续发展道路

环保是化工行业永恒的主题。近年来，公司致力于现有环保设备的升级改造：污水提标工程、锅炉超低排放工程、污染土壤修复工程是公司针对“废水、废气、废渣”的预防性工作，以提前满足趋严的环保督察要求，实现公司业务的可持续发展。

4.南学北用，实行精细化管理

公司聘任了多位拥有丰富江浙企业任职管理经验的高管，为历史悠久的北方工业企业带来了南方企业的先进管理方式。公司内部大力推进精细化管理理念、狠抓细节。

公司各部门均以管理精细化作为考核目标之一，具体表现在：销售部大力拓展直营客户数量，减少中间环节，提高公司盈利；销售管理部以服务客户作为第一目标，致力于提高客户满意度和增强客户粘性；供应部在采购原料时通过同行竞争、择优选用的机制提高了公司自身的议价能力，通过多元化的采购渠道降低了公司对单一供应商的依赖，还通过波段化操作，把握了采购的主动权和节奏；其他部门也在各项细节处有所提升，公司整体经营效率得到提高。

5.激励机制合理，实现多方共赢

公司管理层树立了“同耕耘、同收获、同分享”的企业核心价值观，提倡员工共享公司发展的成果，积极推动了提高基层员工福利、加强干部考核和提拔年轻后备力量等措施，使公司内部风气焕然一新。

6.军工电子生产环节完善，产业经验丰富

2017年，公司通过现金收购的方式进入军工电子领域，收购了长沙韶光70%和威科电子100%的股权。长沙韶光的主要产品包括反熔丝FPGA、总线控制器、微控制器系列产品、DSP系列产品等。长沙韶光研发的国产化SG6XXX图形处理芯片可用于主战装备的显示控制部分。威科电子主营厚膜集成电路，在标准厚膜混合集成电路领域有近三十年的生产销售经验。威科电子掌握标准厚膜工艺、LTCC基板、ALN基板、印刷电路板、SMT、金丝/铝丝键合等多项先进工艺技术。

2018年，公司收购长沙韶光30%的少数股权，并通过现金增资和收购的方式，合并九强讯盾(51%股权)和中电华星(51%股权)，进一步深化公司军工电子产业链布局，扩大军工电子业务规模。

7.芯片技术自主可控

公司芯片板块的核心长沙韶光涉及集成电路领域的研发设计、封装制造，其中三大主打芯片被多款军品型号选用，自主研发的图形处理器芯片技术指标国内领先。目前芯片的前期设计、封装、测试以及后期的程序烧制都由长沙韶光自主完成，

不受国外禁运限制，完全达到了国家提出的“自主可控”的要求。

公司除公司自有的研发中心外，还与高校成立联合实验室、与军工科研院所积极合作，确保在集成电路领域中技术领先，从而提高公司整体核心竞争力。

8.积极调整战略，打造军民两用专业平台，进军通信领域

2019年，受外部市场环境和国家的产业政策导向的影响，结合公司内部的经营情况变化，公司电子板块的发展战略有所调整：由“单一军工产品”调整为“军工民用产品并举”战略。在电子板块领域，公司原先的产品战略是以军用芯片为基础，逐步向军用部件级、系统级产品方向发展；调整后，公司将在军用集成电路的基础上，向民用芯片产业和民用市场拓展，把公司打造成军、民两用芯片的专业型企业。除打造军民两用的核心芯片专业平台外，公司将通信业务作为公司重点发展的领域之一。

9.强强联合，引进海内外研发团队，建设公司电子生态链

2019年，公司以威科电子为主体，出资2200万元，与向昊为首的研发团队共同设立威科射频，投入研发高端射频器件及关键射频材料，面向的领域包括通讯基站、无人机、物联网、军事雷达、北斗系统、毫米波及太赫兹通信。同时可与威科电子形成产业链上下游的协同效应，由威科射频提供材料与器件的技术与产品支持，威科电子形成封装测试最终的完整技术及产品输出。

2020年，公司以长沙韶光为主体，收购武汉导航院10.67%的股权（2020年继续收购至27.66%），切入包括北斗3在内的星空互联通信领域。武汉导航院拥有专业技术团队，研发能力强，团队成员包括中国工程院院士、北斗导航领域研发的学术带头人和学术权威刘经南先生，入选中组部第五批“千人计划”的专家韩绍伟先生等。此外，公司还通过威科电子，增资4,000万元，控股泓林微电子，与林海立博士（师从射频和毫米波领域权威专家毛军发院士）为首的研发团队合作，继续增强公司内部产业协同效应，提高公司高频/卫星通信领域核心器件供应的竞争实力。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

业绩综述

报告期内，公司合并报表口径实现营业收入37.74亿元，同比下降1.3%；归属于母公司的净利润3.07亿元，同比下降39.1%。

报告期内，公司电子板块经营表现持续高增长，实现营业收入7.26亿元，归母净利润1.83亿元，同比增幅分别为79.0%和56.6%，占合并报表口径营业收入和净利润的比例分别为19.23%和59.80%。

报告期内，由于公司主要化工产品销售均价呈下降趋势，化工业务实现营业收入30.48亿元、归母净利润1.23亿元，同比分别下降10.9%和68.1%。

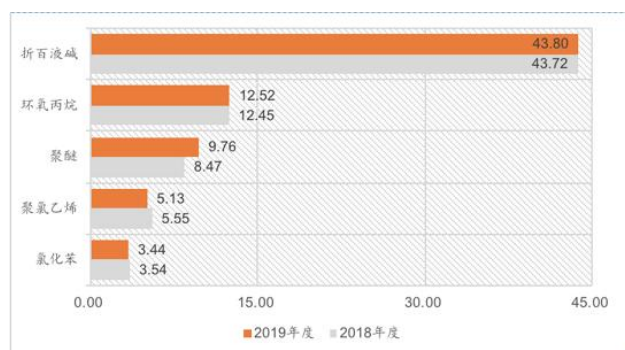
报告期内，公司合并报表口径实现经营活动现金净流入2.20亿元，上年同期为净流入4.03亿元，同比下降45.38%。

化工板块

（一）生产情况

报告期内，除聚氯乙烯装置因安全改造停产1个月以外，其他主要生产装置均满负荷运行，主要产品产量稳定。全年完成折百液碱43.8万吨、环氧丙烷12.5万吨、聚醚9.76万吨。

图 主要产品完成产量（单位：万吨）

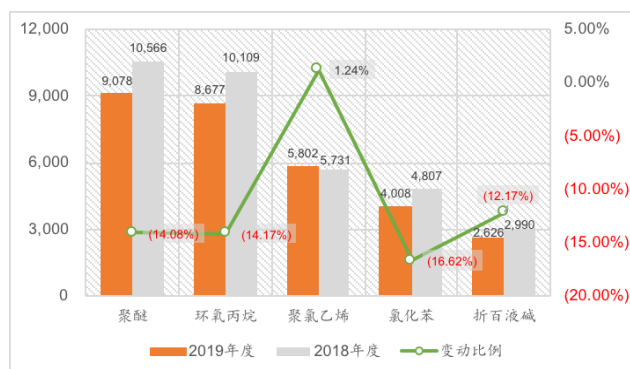


（二）销售情况

受到外部市场环境的不利影响，公司第一大产品烧碱于报告期的销售均价有所下滑，同比下降12.17%，但其产销比仍高达97%。

环氧丙烷及聚醚多元醇产品由于其终端应用集中于家具、家电、汽车等领域，同时受到中美贸易摩擦和国内消费升级两方面因素的影响，其于报告期内的销售均价波动较大，平均销售价格有所下滑。报告期内，为减弱宏观市场波动对公司经营业绩的影响，销售部和销售管理部积极开发新客户，并通过提升服务水平，增强客户粘性。报告期内，公司共新增客户193家，其中直营渠道客户134家。

图 主要产品平均售价（单位：元/吨）



（三）采购情况

为了降低原材料采购成本，保证原材料的供应稳定性，公司供应部门致力于拓展新的采购渠道，报告期内开发新供应商233家。在管理精细化原则的指导下，公司简化了物资采购流程，不断完善采购框架协议，缩短了采购周期，加快了物资周转效率。供应部门降本增效的手段还包括行业对标、择优选用、波段化操作、比质比价。

报告期内，因公司选购高一级品质的原材料，叠加人民币汇率变动的影响，自印度进口原盐的平均采购成本有所升高，增幅约为6.79%。另外，因化工行业整体景气度有所减弱，其他主要产品对应的原材料采购成本均有不同程度的下降。

图 主要产品原料的平均采购成本（单位：元/吨）



电子板块

自2017年下半年以现金收购的方式进军军工电子领域以来，公司电子板块业务的发展路径清晰：以长沙韶光和威科电子为主体，以核心芯片和通信业务为发展核心，布局了半导体材料、芯片、组件的研发设计、集成、封测，构筑公

司电子板块内部生态链。

报告期内，公司电子板块业务持续高增长，对归母净利润的贡献比例由2018年的23%增至58%，电子板块营业收入和净利润同比分别增长了77.66%和52.14%。

报告期内，电子板块主要子公司威科电子在合并报表层面为公司贡献利润4,600多万（未包含中电华星），同比增幅约为19.2%。主要原因是公司提升经营效益，在产能满转的情况下优先开展高毛利多芯片组件项目。中电华星在合并报表层面为公司贡献利润约1,000万元。长沙韶光于报告期内在合并报表层面为公司贡献利润12,200余万元，与上年同期相比贡献增加了19%。公司组件产品收入同比增加21%，提供技术服务收入同比增加588%；研发支出约占营业收入的4%。研发的国产化SG6XXX图形处理芯片可用于主战装备的显示控制部分；在报告期内，其在自主可控设备领域的应用得到验证。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,773,945,831.83	100%	3,825,349,409.14	100%	-1.34%
分行业					
化工	3,059,995,597.18	81.08%	3,420,019,276.46	89.40%	-10.53%
电子	713,950,234.65	18.92%	405,330,132.68	10.60%	76.14%
分产品					
液碱	1,115,654,378.25	29.56%	1,268,549,302.81	33.16%	-12.05%
聚醚	792,992,374.28	21.01%	773,893,749.35	20.23%	2.47%
环氧丙烷	492,089,068.02	13.04%	659,121,917.01	17.23%	-25.34%
聚氯乙烯	297,410,326.40	7.88%	319,308,051.44	8.35%	-6.86%

氯化苯	138,219,297.30	3.66%	170,514,131.55	4.46%	-18.94%
军品	302,630,982.41	8.02%	312,387,826.67	8.17%	-3.12%
民品	411,319,252.24	10.90%	89,478,751.64	2.34%	359.68%
其他	223,630,152.93	5.93%	232,095,678.67	6.06%	-3.65%
分地区					
国内	3,763,671,829.92	99.73%	3,811,298,932.50	99.63%	-1.25%
国外	10,274,001.91	0.27%	14,050,476.64	0.37%	-26.88%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
化工	3,059,995,597.18	2,492,494,313.52	18.55%	-10.53%	-6.04%	-3.89%
电子	713,950,234.65	411,320,374.30	42.39%	76.14%	119.83%	-11.45%
分产品						
液碱	1,115,654,378.25	438,702,660.57	60.68%	-12.05%	10.22%	-7.95%
聚醚	792,992,374.28	809,998,285.41	-2.14%	2.47%	9.85%	-6.86%
环氧丙烷	492,089,068.02	470,899,415.49	4.31%	-25.34%	-13.77%	-12.84%
聚氯乙烯	297,410,326.40	307,992,100.29	-3.56%	-6.86%	-10.38%	4.06%
氯化苯	138,219,297.30	141,536,819.73	-2.40%	-18.94%	-5.82%	-14.26%
军品	302,630,982.41	128,798,394.86	57.44%	-3.12%	-2.27%	-0.37%
民品	411,319,252.24	282,521,979.44	31.31%	359.68%	410.65%	-6.86%
其他	223,630,152.93	323,365,032.03	-44.60%	-3.65%	-32.24%	61.02%
分地区						
国内	3,763,671,829.92	2,894,686,995.34	23.09%	-1.25%	2.32%	23.09%
国外	10,274,001.91	9,127,692.48	11.16%	-26.88%	-13.98%	11.16%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
分产品						

军品	302,630,982.41	128,798,394.86	57.44%	-3.12%	-2.27%	-0.37%
民品	411,319,252.24	282,521,979.44	31.31%	359.68%	410.65%	-6.86%
分地区						

变更口径的理由

2018年，公司民品销售收入占公司合并口径销售收入的比例未超过10%。报告期内，受外部市场环境和国家的产业政策导向的影响，结合公司内部的经营情况变化，公司电子板块的发展战略有所调整：由“单一军工产品”调整为“军工民用产品并举”战略。在这一背景下，公司民用产品的占比快速提升，因此予以分类披露。

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
化工	销售量	吨	796,498	781,610	1.90%
	生产量	吨	888,385	864,875	2.72%
	库存量	吨	16,535	11,036	49.82%
电子	销售量	只	23,930,099	20,823,400	14.92%
	生产量	只	24,528,606	21,209,826	15.65%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、库存量变动主要是液碱产品库存增加所致。
- 2、化工产品中存在自用量。
- 3、化工产品数量的统计口径均已折百。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

2019年3月，公司子公司长沙韶光自主研发的第一代图形显示处理芯片收到首笔订单，金额150万元（详细信息参见2019年3月29日披露的《关于子公司新产品首次签署订单的公告》（公告编号：2019-011））。报告期内，该笔订单已完成交付。

2019年1月，公司子公司长沙韶光总线控制器和锗硅多功能芯片分别收到金额为5,210万元和2,438万元的采购订单，（详细信息参见2019年1月3日披露的《关于子公司签署重要合同的公告》（公告编号：2019-001））。报告期内，上述订单均已完成交付。

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

化工	原料及能耗	2,286,898,118.80	78.76%	2,384,977,894.88	83.98%	-4.11%
化工	其他	205,596,194.72	7.08%	267,673,378.72	9.43%	-23.19%
电子	原料及能耗	397,888,116.79	13.70%	163,743,581.78	5.77%	142.99%
电子	其他	13,432,257.51	0.46%	23,367,995.72	0.82%	-42.52%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
氯碱类产品	原料及能耗	750,329,264.93	25.84%	796,213,758.38	28.04%	-5.76%
氯碱类产品	其他	17,233,705.61	0.59%	18,548,986.42	0.65%	-7.09%
氯碱类产品	合计	767,562,970.53	26.43%	814,762,744.80	28.69%	-5.79%
环氧丙烷、聚醚类产品	原料及能耗	1,247,070,802.62	42.95%	1,261,993,508.45	44.44%	-1.18%
环氧丙烷、聚醚类产品	其他	33,826,898.28	1.16%	21,461,366.36	0.76%	57.62%
环氧丙烷、聚醚类产品	合计	1,280,897,700.90	44.11%	1,283,454,874.81	45.20%	-0.20%
树脂类产品	原料及能耗	289,498,051.25	9.97%	326,770,628.05	11.51%	-11.41%
树脂类产品	其他	18,494,049.04	0.64%	16,876,362.61	0.59%	9.59%
树脂类产品	合计	307,992,100.29	10.61%	343,646,990.66	12.10%	-10.38%
化工其他类		136,041,541.80	4.68%	210,786,663.33	7.42%	-35.46%
电子	原料及能耗	397,888,116.79	13.70%	163,743,581.78	5.77%	142.99%
电子	其他	13,432,257.51	0.46%	23,367,995.72	0.82%	-42.52%
电子	合计	411,320,374.30	14.17%	187,111,577.50	6.59%	119.83%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

详见本报告第十二节、八“合并范围的变更”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	450,207,428.41
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.93%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	辽宁世星药化有限公司	152,906,338.39	4.05%
2	吉林化纤股份有限公司	84,460,046.09	2.24%
3	山东德普化工科技有限公司	74,820,138.83	1.98%
4	中车青岛四方车辆研究所有限公司	70,964,997.64	1.88%
5	恒力石化（大连）有限公司	67,055,907.46	1.78%
合计	--	450,207,428.41	11.93%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五大客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方未在主要客户中直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,389,966,596.79
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	59.02%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中国石油天然气股份有限公司东北化工销售辽西分公司	537,814,919.86	22.84%
2	国网辽宁省电力有限公司葫芦岛供电公司	522,569,763.15	22.19%
3	内蒙古白雁湖化工股份有限公司	132,416,187.78	5.62%
4	江苏新悦创国际贸易有限公司	115,089,895.35	4.89%
5	察右中旗世纪铁合金有限责任公司	82,075,830.65	3.49%
合计	--	1,389,966,596.79	59.02%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五大供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方未在主要供应商中直接或者间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	127,200,374.29	103,110,590.36	23.36%	
管理费用	248,483,063.02	244,600,359.59	1.59%	
财务费用	38,685,399.21	24,771,009.01	56.17%	主要系短期借款增加导致利息费用增加所致。
研发费用	37,704,950.26	24,482,297.10	54.01%	主要系中电华星以及本报告期收购九强讯盾的研发增加所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

化工业务

公司继续致力于开发聚醚新产品，满足下游客户的不同需求，提升原有产品品质，其中部分产品的性能、指标得到了用户的认可，进行工业化生产并销售。2019年，公司研发部门开发JH-8309、8239、3500、3450等多种不同粘度的新型硬泡聚醚产品，赋予硬泡制品良好的强度和结构性能，能够满足下游客户不同应用领域的需要；开发JH-3032D新型软泡聚醚产品，可用于家具、床垫、过滤或包装材料；开发JH-340、360E等新型CASE聚醚产品，用于聚氨酯弹性体、硬泡交联剂及泡沫填缝剂等；开发XP-45高承载聚合物多元醇，用于高硬度块状软泡和热模塑泡沫。

公司还开展PVC、烧碱及环氧丙烷等生产工艺及装置的研究，节能降耗、提高产品质量。全年申报实用新型、发明专利9个。

电子业务

报告期内，长沙韶光自主研发的图形处理芯片在自主可控设备领域的应用得到验证。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	505	277	82.31%
研发人员数量占比	11.97%	6.07%	5.90%
研发投入金额（元）	37,704,950.26	24,482,297.10	54.01%
研发投入占营业收入比例	1.00%	0.64%	0.36%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,529,092,356.83	3,750,232,656.98	-5.90%
经营活动现金流出小计	3,309,117,588.08	3,347,515,502.40	-1.15%
经营活动产生的现金流量净额	219,974,768.75	402,717,154.58	-45.38%
投资活动现金流入小计	230,598,039.99	196,853,478.05	17.14%
投资活动现金流出小计	577,589,855.11	275,388,791.30	109.74%
投资活动产生的现金流量净额	-346,991,815.12	-78,535,313.25	-341.83%
筹资活动现金流入小计	1,177,150,935.12	818,045,618.41	43.90%
筹资活动现金流出小计	1,127,570,446.73	986,084,446.93	14.35%
筹资活动产生的现金流量净额	49,580,488.39	-168,038,828.52	129.51%
现金及现金等价物净增加额	-76,495,709.59	156,983,712.84	-148.73%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额较去年减少，主要为本期利润减少和已贴现未到期的承兑汇票回款调至收到的其他与筹资活动有关的现金中所致。

投资活动产生的现金流量净额较去年减少，主要为现金支付的投资款增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额较去年增加，主要为已贴现未到期的承兑汇票回款调至收到的其他与筹资活动有关的现金中所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	554,445.58	0.15%	主要系本期购买银行理财产品获得的收益。	否
营业外收入	2,876,476.40	0.80%	主要系本期收到车辆保险赔偿款。	否
营业外支出	1,962,894.52	0.54%	主要系本期罚款支出。	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	309,050,334.84	6.94%	281,848,623.01	6.37%	0.57%	
应收账款	384,833,993.99	8.65%	413,260,999.44	9.35%	-0.70%	
存货	362,708,271.61	8.15%	323,820,588.44	7.32%	0.83%	
固定资产	1,243,671,678.40	27.95%	1,323,579,074.64	29.94%	-1.99%	
在建工程	75,691,255.88	1.70%	57,026,193.52	1.29%	0.41%	
短期借款	672,810,136.60	15.12%	504,206,262.99	11.40%	3.72%	主要系本年贴现未到票不终止确认的票据增加所致

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告第十二节“七合并财务报表项目注释”、“81所有权或使用权受到限制的资产”。

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
82,000,000.00	463,021,600.00	-82.29%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
佛山保利防务股权投资合伙企业（有限合伙）	开展参股投资，并控股投资具有战略价值的军工企业和涉军企业；围绕投资项目开展整合并购，在细分领域培育并形成产业集群。	新设	5,000.00	25.00%	自有资金	保利科技有限公司；安徽获金实业有限公司；保利科技防务投资有限公司	8 年	基金	投资基金完成备案登记			否	2019 年 11 月 04 日	巨潮资讯网 （http://www.cninfo.com.cn） 上披露的公告编号为 2019-080 《关于参与投资产业投资基金的公告》及 2019-087 《关于参与投资基金完成备案登记的公告》

深圳威科射频技术有限公司	电子器件、电子元件、电子材料的研发、生产、销售；射频类 PCB、高频材料及生产设备的生产、销售、技术咨询、转让	新设	2,200.00	44.00%	自有资金	向昊；沈榆程；黄次鹏	长期	不适用	完成工商注册登记			否	2019 年 11 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的公告编号为 2019-082《关于子公司对外投资的公告》
合计	--	--	7,200.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
威科电子模块（深圳）有限公司	子公司	军工生产	14,563,800.00	450,905,512.94	229,897,509.46	393,277,201.40	82,916,825.41	70,519,246.54
长沙韶光半导体有限公司	子公司	军工生产	20,408,200.00	605,621,160.49	419,303,380.67	332,326,777.08	147,208,118.71	126,638,072.06

报告期内取得和处置子公司的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳威科射频技术有限公司	投资设立	完善公司内部高端射频器件的产业链

主要控股参股公司情况说明

公司的全资子公司威科电子模块（深圳）有限公司以现金出资的方式认缴 2,200 万元，与向昊、沈榆程、黄次鹏共同投资设立深圳威科射频技术有限公司，主要从事高端射频器件和无线通讯领域精密电子互连产品的研发、生产和销售。详见 2019 年 11 月 6 日披露的《关于子公司对外投资的公告》（公告编号 2019-082）。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

2020 年，公司将在继续优化化工业务管理效率的同时，深化公司电子板块业务生态链。受国际、国内疫情及经济的影响，受行业周期的波动，氯碱化工行业景气度目前尚未明显提升。然后，国家实施自主可控工程和包括北斗 3 在内的通信产业发展给公司电子业务带来了新的发展机遇。公司将抓住机遇，将电子板块做大做强，为国家和地方经济发展做出贡献。

2020 年工作目标：

一、化工业务

(1) 加强生产工艺控制, 提高产能利用率, 明确烧碱产量43.5万吨, 销量42.6万吨; 安全工作实现8个零, 环保监控指标全部达标的事业目标。其它产品生产装置力争满负荷运行。

(2) 提升精细化管理水平。生产系统加强生产过程的精细化管理, 保证生产高效运行; 细化成本核算, 确保每道工序, 每个环节都精打细算, 为提高公司的经济效益打好基础; 细致做好备品备件等物资的领用和管理工作, 坚决杜绝物资浪费的现象发生。

(3) 提高服务意识, 更新营销理念。公司上下要进一步提高服务意识、关注服务客户; 找准销售定位, 加强与客户的沟通, 对各区域的用户及同行业竞争企业进行细致的分析和研判, 适时调整销售结构和销售策略, 做好资金回笼。在进一步加强与长期稳定用户合作关系的同时, 要积极开拓新的直销客户。

(4) 抓安全促环保。安全、环保工作是公司持续稳定生产经营的基础, 要时刻关注安全生产和环境保护。2019年, 公司将继续加大对安全和环保设施的投入, 加大检查力度。在公司各级深入开展安全环保等方面的教育, 落实安全责任制, 加强应对突发事件的应急能力, 做好闭环管理。发现问题, 及时整改。

(5) 加快技改工作, 延伸产业链。高纯氢项目要重点做好开工前的各项准备工作, 确保顺利投产; 氯产品研发依旧是今年技改工作的重点; 聚醚管理部要以聚醚提档升级为契机, 研发出领先于市场需求的聚醚新品种, 扩大产品的市场占有率。

二、电子板块业务

(1) 继续引进海内外顶级人才团队、打造公司“核心芯片+通信”生态链。加大研发, 通过产学研的形式, 与科研院所、高校合作, 并引入技术领先的科研团队, 共同提高公司的研发能力。

(2) 抓住“北斗三号”联网商用机会, 迅速切入并发展卫星通信及相关产业。

(3) 利用自身的渠道优势、技术优势拓展高频通信产业链。

三、资金需求计划

公司将根据企业生产经营及项目发展的需求, 制定合理的资金需求计划, 选择最优融资组合, 以最低的融资成本为公司持续发展筹措资金。2020年, 公司计划向银行等金融机构申请最高不超过20亿元的综合授信额度。

四、可能面对的风险及应对措施

风险	应对措施
行业波动风险 公司以烧碱、环氧丙烷为代表的传统化工行业具有强周期的特点, 以报告期实现的经营业绩来看, 这类产品的景气程度有所减弱, 主要原因是市场供需关系变化, 需求端基本已经得到满足。如公司下游及终端客户的需求继续放缓, 公司可能面临化工板块业绩继续下降的风险。	公司将密切跟踪行业变化, 捕捉市场需求, 采取灵活、主动的销售政策; 公司持续推行精细化的内部管控, 降低成本费用, 通过提升管理水平增加企业效益; 产业转型新兴行业, 如氢燃料电池, 提高抗风险能力; 继续深耕电子业务, 通过多元化降低行业周期影响。
政策变动风险 根据现行的环保政策要求, 所有高耗能、高污染行业都受到严格限制, 行业门槛提高。相继出台的新规也对化工企业淘汰落后产能、节能减排等方面提出了新的目标和要求。未来国家对化工行业及环保方面政策的变化调整将给公司发展带来一定的不确定性。	公司密切关注国家、行业政策的最新动态; 继续加大对环保设备和人员的投入; 提档升级, 以高于现行排放标准发展清洁生产、绿色化工、节能减排, 提升公司未来核心竞争力。
研发失败风险 公司所从事的集成电路研发属于高新技术领域, 存在较高的技术壁垒。在接受下游客户科研生产任务后, 虽投入了一定的人力、资源, 仍存在因为无法攻克技术难关而导致研发失败的风险。	继续加大研发方面的投入, 引入高端技术人员、海内外研发团队; 与各高校实验室、科研院所形成合作, 加强核心技术储备, 确保在电子领域中领先优势; 针对研发难度极高的科研生产任务, 明确各方的责任、义务, 降低经济损失。
团队整合风险 在公司布局芯片和通信产业的情况下, 可能出现原化工产业的管理团队无法有效与新团队融合, 工作积极性降低的情况; 出	在业务管理方面, 电子、化工管理团队互不干涉, 相互独立, 分别管理两条业务线; 在金融、财务后勤方面, 两个团通力合

现两个板块各自为政，争夺公司资源而内耗的风险。	作，共同为公司股东创造价值。此外，公司强调双主业齐发展的战略意义，二者缺一不可，相辅相成。
-------------------------	---

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 09 月 19 日	其他	个人	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ，《投资者关系活动记录表》编号：2019-001
接待次数	1		
接待机构数量	0		
接待个人数量	15		
接待其他对象数量	0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2017年年度权益分派方案：以总股本691,842,500股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利0.8元（含税），留存未分配利润转入以后年度分配，不进行资本公积金转增股本，合计派发现金股利55,347,400元。

2、2018年年度权益分派方案：以总股本690,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1.5元（含税），留存未分配利润转入以后年度分配，不进行资本公积金转增股本，合计派发现金股利103,500,000元。

3、2019年年度权益分派方案：以总股本689,890,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利0.5元（含税），留存未分配利润转入以后年度分配，不进行资本公积金转增股本，合计派发现金股利34,494,500元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红的 金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	34,494,500.00	306,662,510.41	11.25%	0.00	0.00%	34,494,500.00	11.25%
2018 年	103,500,000.00	503,305,415.48	20.56%	245,747,374.10	48.83%	349,247,374.10	69.39%
2017 年	55,347,400.00	255,541,980.85	21.66%	0.00	0.00%	55,347,400.00	21.66%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	689,890,000
现金分红金额（元）（含税）	34,494,500.00

以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	34,494,500
可分配利润（元）	1,010,332,881.86
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
为回报全体股东，与股东共享公司经营成果，在保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司 2019 年度的利润分配预案如下：拟以截至 2019 年末总股本 689,890,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税），预计派发现金股利 34,494,500 元。不送红股，不进行资本公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	新余昊月信息技术有限公司；卫洪江	关于避免和减少关联交易的承诺	本次权益变动前，新余昊月信息技术有限公司和卫洪江先生与航锦科技不存在关联交易。本次权益变动后，新余昊月和卫洪江先生将会严格遵守有关上市公司监管法规，尽量避免与航锦科技发生关联交易，若新余昊月和卫洪江先生未来与航锦科技发生必要的关联交易，新余昊月和卫洪江先生将严格按市场公允公平原则，在航锦科技履行上市公司有关关联交易内部决策程序的基础上，以规范公平的方式进行交易并及时披露相关信息，以保证航锦科技作为上市公司的利益不受损害。	2016 年 06 月 26 日	长期	该承诺长期有效，正在履行中。
	新余昊月信息技术有限公司；卫洪江	关于避免同业竞争的承诺	本次权益变动前，新余昊月信息技术有限公司和卫洪江先生经营的业务与本公司之间不存在实质性同业竞争关系。为保护上市公司及中小股东的利益，避免与航锦科技所从事业务之间产生同业竞争的情况，新余昊月和卫洪江先生承诺：本次权益变动后，在作为航锦科技控股股东期间，若未来经营的业务与航锦科技业务构成同业竞争或潜在同业竞争，将通过公平、合理、合法的途径对相关企业业务择机进行调整，以避免与航锦科技产生同业竞争或潜在同业竞争。	2016 年 06 月 26 日	长期	该承诺长期有效，正在履行中。

	新余昊月信息技术有限公司	关于保持上市公司独立性的承诺	为保护中小股东的利益，新余昊月信息技术有限公司承诺：本次权益变动后，航锦科技仍将保持其人员独立、资产完整和财务独立。本次权益变动对于航锦科技的独立经营能力并无实质性影响。本次权益变动后，新余昊月将成为航锦科技的控股股东，新余昊月将按照有关法律法规及航锦科技公司章程的规定行使股东的权利并履行相应的义务。本次权益变动后，航锦科技的资产独立于新余昊月，具有独立完整的经营运作系统，并具备独立于新余昊月的人员、机构和财务核算体系及管理制度，具有独立面向市场的自主经营能力，在业务、营销、知识产权等方面皆保持独立。	2016 年 06 月 26 日	长期	该承诺长期有效，正在履行中。
	卫洪江	关于保持上市公司独立性的承诺	为保护中小股东的利益，卫洪江先生承诺：本次权益变动后，航锦科技仍将保持其人员独立、资产完整和财务独立。本次权益变动对于航锦科技的独立经营能力并无实质性影响。本次权益变动后，本人及本人控制的实体将按照有关法律、法规、规范性文件的要求，做到与航锦科技在人员、资产、业务、机构、财务方面完全分开，不从事任何影响航锦科技人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害航锦科技及其他股东的利益，切实保障航锦科技在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立。	2016 年 06 月 26 日	长期	该承诺长期有效，正在履行中。

其他对公司中小股东所作承诺	张亚	业绩承诺及补偿安排	长沙韶光半导体有限公司在 2017 年度、2018 年度、2019 年度，分别实现的经审计的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的当年度净利润将不低于 6,900.00 万元、8,280.00 万元以及 9,936.00 万元（含）。威科电子模块（深圳）有限公司在 2017 年度、2018 年度、2019 年度，分别实现的经审计的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的当年度净利润将不低于 3,600.00 万元、4,320.00 万元及 5,184.00 万元（含）。	2017 年 09 月 10 日	3 年	正在履行中。
	蔡卫东	股份限售承诺	本次增持的 200,000 股公司股份，自增持之日起 3 年内锁定，不进行减持。	2018 年 08 月 06 日	3 年	正在履行中。
	丁贵宝；丁晓鸿	股份限售承诺	丁贵宝先生承诺，本次增持的 75,000 股公司股份，自增持之日起 1 年内锁定，不进行减持。丁晓鸿先生承诺，本次增持的 50,000 股公司股份，自增持之日起 1 年内锁定，不进行减持。	2018 年 08 月 15 日	1 年	已履行完毕。
	蔡卫东	其他承诺	公司及全资、控股子公司全体正式员工响应倡议书号召，于 2018 年 10 月 18 日至 10 月 24 日期间以员工本人名义净买入航锦科技股票，并收到公司出具的经盖章的书面确认增持函，连续持有增持期间净买入股票至 2019 年 10 月 24 日及以后的，且在约定的持有期连续在航锦科技及全资、控股子公司履职的，该等股票产生的收益归员工个人所有，损失部分由公司董事长蔡卫东先生予以全额补偿。	2018 年 10 月 18 日	长期	该承诺长期有效，正在履行中。

	新余环亚天海智能系统研发中心（有限合伙）	业绩承诺及补偿安排	经董事会审议通过，公司以 3.73 亿的交易对价，以支付现金的方式收购子公司长沙韶光半导体有限公司 30%的少数股权，交易对手方新余环亚天海智能系统研发中心（有限合伙）承诺：标的企业长沙韶光 2018 年度、2019 年度，分别实现的经审计合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润将不低于 9,000 万元、10,936 万元（含），若长沙韶光当年实现净利润数低于当年承诺净利润数，则环亚天海以现金的形式对长沙韶光进行补偿。	2018 年 11 月 30 日	2 年	正在履行中。
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
威科电子模块(深圳)有限公司 100%股权	2017 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	5,184	5,958.42	不适用	2017 年 09 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 。2017-121 号《关于对外投资收购威科电子模块（深圳）有限公司 100%股权和长沙韶光半导体有限公司 70%股权的公告》
长沙韶光半导体有限公司 100%股权	2017 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	10,936	11,527.38	不适用	2018 年 11 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 。2018-140 《关于收购长沙韶光半导体有限公司 30%股权的补充公告》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

2017年6月13日，公司董事会审议通过《关于公司启动现金收购股权事项并签署框架协议的议案》的议案，威科电子股东张亚承诺威科电子在2017年度、2018年度、2019年度，分别实现的经审计的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的当年度净利润将不低于3,600.00万元、4,320.00万元及5,184.00万元（含）。长沙韶光股东张亚承诺长沙韶光在2017年度、2018年度、2019年度，分别实现的经审计的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的当年度净利润将不低于6,900.00万元、8,280.00万元以及9,936.00万

元（含）。

2018年10月29日，公司召开第七届董事会第29次临时会议，审议通过了《关于收购长沙韶光半导体有限公司30%股权的议案》，同意公司以3.73亿的交易对价，以支付现金的方式收购子公司长沙韶光半导体有限公司30%的少数股权。为有效保障公司和广大投资者的利益，基于对长沙韶光持续稳定发展的信心，交易对手方新余环亚天海智能系统研发中心（有限合伙）于2018年11月29日签署了《承诺函》，承诺标的企业长沙韶光2018年和2019年的净利润分别不低于9,000万元（含）和不低于10,936万元（含）。

威科电子及长沙韶光年度业绩均已达成上述承诺。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

参见本报告“第十二节、七、28（2）商誉减值准备”之说明。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但对非交易性权益类投资，在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益，该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同。

本公司按照新金融工具准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

2、财政部于2019年4月30日发布《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“2019年新修订的财务报表格式”)。2019年新修订的财务报表格式将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目列报，将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目列报；增加对仅执行新金融工具准则对报表项目的调整要求；补充“研发费用”核算范围，明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销；“营业外收入”和“营业外支出”项目中删除债务重组利得和损失。此外，在新金融工具准则下，“应收利息”、“应付利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

财政部于2019年9月19日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号，以下简称“2019年新修订的合并财务报表格式”)。2019年新修订的合并财务报表格式除上述“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”项目的拆分外，删除了原合并现金流量表中“发行债券收到的现金”、“为交易目的而持有的金融资产净增加额”等行项目。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对上述会计政策变更进行追溯调整，其中对仅适用新金融工具准则的会计政策变更追溯调整至2019年期初数，对其他会计政策变更重新表述可比期间财务报表。对于上述报表格式变更中简单合并与拆分的财务报表项目，本公司已在财务报表中直接进行了调整，不再专门列示重分类调整情况。

3、新非货币性资产交换准则规定对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自2019年6月10日起执行新非货币性资产交换准则，对2019年1月1日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理。

4、新债务重组准则规定对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自2019年6月17日起执行新债务重组准则，对2019年1月1日存在的债务重组采用未来适用法处理，前述

准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

详见《2019年度报告全文》第十二节、八“合并范围的变更”。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄继佳、邵明亮
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	黄继佳 3 年、邵明亮 2 年

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期，公司续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，费用10万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、本公司自设立至今未受到过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚，未涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。

2、本公司自设立至今不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等行为。

3、本公司自设立至今未因涉及上市公司重大资产重组的内幕交易被立案调查或者立案侦查。

4、控股股东、实际控制人未受到过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚，未涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，诚信状况良好。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、报告期内，公司披露了《关于公司第一期员工持股计划存续期即将届满的提示性公告》，公司第一期员工持股计划存续期为2017年11月23日至2019年11月22日，员工持股计划锁定期届满后将根据员工持股计划的安排和当时市场的情况决定是否卖出股票，并由公司根据实施进展及时予以披露，详见2019年5月22日披露在巨潮资讯网上的公告。

2019年10月25日公司召开第八届董事会第2次临时会议，审议通过了《关于公司第一期员工持股计划存续期展期的议案》，公司第一期员工持股计划存续期展期一年，即展期至2020年11月22日。除此以外，公司第一期员工持股计划其他内容均不发生变化。具体详见公司于2019年10月23日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司第一期员工持股计划存续期展期的公告》。

2、公司2018年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件已经成就，2019年10月21日，公司召开第八届董事会第一次会议，同意为343名激励对象办理解锁事宜，共计解锁715.60万股，对已离职的5名激励对象持有的已获授但尚未解锁的11万股限制性股票进行回购。具体详见公司于2019年10月22日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于2018年限制性股票激励计划授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的公告》、《关于回购注销部分限制性股票的公告》及2019年10月25日披露的《关于2018年限制性股票激励计划授予的限制性股票第一期解除限售股份上市流通的提示性公告》。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
长沙韶光半导体有限公司	2018 年 05 月 28 日	20,000	2018 年 09 月 28 日	6,000	连带责任保证	合同债务履行期限届满之日起两年内	是	否
葫芦岛锦化进出口有限公司	2019 年 02 月 19 日	1,000	2019 年 02 月 18 日	1,000	连带责任保证	自综合授信存续期间及综合授信到期之日起 2 年	是	否
葫芦岛锦化进出口有限公司	2019 年 08 月 03 日	2,000	2019 年 08 月 02 日	2,000	连带责任保证	自综合授信存续期间及综合授信到期之日起 2 年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		3,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		9,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		3,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		3,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		9,000		

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	3,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	0
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		0.00%	
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

企业扎实做好安全生产和环境保护工作，是实现对政府有利，担当社会责任的一个重要体现，参与社会环境保护活动，不仅是一种义务，更是企业持续长久发展的重要路径。我们企业在对社会责任方面，逐步提升环境管理能力，减缓资源消耗和环境污染，以实现企业与社会共同可持续发展，企业利益和社会发展的双赢。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
航锦科技股份有限公司	TOC	连续	1	在公司内自备污水厂旁	7.56 mg/L	20mg/L	56.5086 吨	344 吨	无
航锦科技股份有限公司	氨氮	连续	1	在公司内自备污水厂旁	3.06 mg/L	8mg/L	22.689 吨	43 吨	无
航锦科技股份有限公司	二氧化硫	连续	1	在公司内自备热电厂内	18.94 mg/L	200mg/m3	36.3265 吨	527 吨	无
航锦科技股份有限公司	氮氧化物	连续	1	在公司内自备热电厂内	21.85 mg/L	200mg/m3	38.8488 吨	527 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

1、废水治理设施的建设和运行情况：

企业自备污水处理厂，设计处理能力1500吨/小时，目前污水处理设施运行正常，处理后排放的废水中COD和氨氮均能达标。

2、废气治理设施的建设和运行情况：

企业自备燃煤热电厂的环保设施运行正常，经处理后烟气中二氧化硫和氮氧化物均能达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

无

突发环境事件应急预案

为贯彻环境安全预防为主方针，针对可能发生的突发环境事件，能够确保迅速做出响应，按事先制定的抢险救援工作方案，有条不紊地进行抢险救援工作制定本预案。

1、指挥部组成

2、应急响应

（一）报警和通讯

（二）现场抢险

3、环境污染事故的抢险救援

（1）污染物及主要来源

（2）环境污染的原因分析：

（3）环境污染事故抢险救援措施

（4）环境污染事故处置与预防措施

4、保障措施

（一）物资供应保障

（二）制度保障

5、培训和演练

环境自行监测方案

为提高公司环境管理,掌握公司各类污染物排放情况,评价公司对周边环境的影响,加强公司生产过程中污染物的排放管理,接受环保部门的监督检查,并为企业的污染防治提供参考依据,根据上级部门及公司要求制定2019年环境自行监测方案。

一、监测项目

废水监测项目：TOC、NH3-N、PH、SS、BOD、石油类、汞。

废气监测项目：SO₂、NO_x、烟尘、林格曼黑度、氯乙烯、非甲烷总烃、氯气、氯化氢。

噪声监测项目：厂界噪声。

周边环境质量监测项目：非甲烷总烃、氯气、氯化氢。

二、监测频次

锅炉烟气、废水总排口自动全天连续监测。

手工监测：TOC、NH₃-N每天一次，PH、SS、BOD、石油类、汞每月一次。

噪声和周边环境质量每季度监测一次。

其他应当公开的环境信息

企业按照《环境信息公开办法（试行）》的相关规定进行生产和污染物排放信息披露，每天将企业排放的主要污染物废水和废气指标等信息上传省厅信息平台进行公布。

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1.2019年6月18日，公司披露了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》，详见2019年6月18日公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。公司于2019年11月12日召开第八届董事会第3次临时会议，审议通过了《关于公司终止发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》，经审慎研究，公司董事会决定终止本次重大资产重组事项。2019年11月13日，公司披露了《关于终止筹划重大资产重组公告》，详见2019年11月13日公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。

2.2019年8月3日，公司披露了《关于控股股东拟实施债务重组的进展公告》，公司收到控股股东新余昊月信息技术有限公司出具的《告知函》，告知本公司控股股东与武汉信用投资集团有限公司就债务重组方案签署了《债务重组框架协议》。详见2019年8月3日、9月6日、10月12日公司在巨潮资讯网上披露了《关于控股股东拟实施债务重组的进展公告》。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1.2019年11月，公司全资子公司威科电子模块（深圳）有限公司以现金出资的方式认缴2,200万元，与向昊、沈榆程、黄次鹏共同投资设立深圳威科射频技术有限公司，主要从事高端射频器件和无线通讯领域精密电子互连产品的研发、生产和销售。（详细信息参见2019年11月6日披露的《关于子公司对外投资的公告》）

2.2019年5月1日子公司上海琢鼎投资管理有限公司与深圳市帕沃鸣德资产管理企业（有限合伙）签署股权转让协议书，转让其持有的深圳市中电华星电子技术有限公司49%股权，详见第十二节九、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”。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	19,658,231	2.85%				-6,240,683	-6,240,683	13,417,548	1.94%
3、其他内资持股	19,658,231	2.85%				-6,240,683	-6,240,683	13,417,548	1.94%
境内自然人持股	19,658,231	2.85%				-6,240,683	-6,240,683	13,417,548	1.94%
二、无限售条件股份	670,341,769	97.15%				6,130,683	6,130,683	676,472,452	98.06%
1、人民币普通股	670,341,769	97.15%				6,130,683	6,130,683	676,472,452	98.06%
三、股份总数	690,000,000	100.00%				-110,000	-110,000	689,890,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年10月21日，公司召开第八届董事会第一次会议，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》。

确认343名激励对象被授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件已成就，本次解锁股票数量为715.60万股，占公司现有总股本比例为1.04%；对已离职的5名激励对象持有的已获授但尚未解锁的11万股限制性股票进行回购注销。本次回购注销完成后，公司总股本由690,000,000股，变更为689,890,000股。

详见2019年10月22日公司在巨潮资讯网上披露的《关于2018年限制性股票激励计划授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的公告》及2020年1月2日公司在巨潮资讯网上披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司实施限制性股票激励计划经第七届董事会第26次临时会议和2018年第三次临时股东大会审议通过。

2、回购注销部分限制性股票经第八届董事会第一次会议和2019年第四次临时股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
限制性股票授予对象	18,000,000		7,266,000	10,734,000	股权激励限售股	自授予登记完成日起 12/24/36 个月后的首个交易日起至授予登记完成日起 24/36/48 个月内的最后一个交易日当日止，分别解除限售 40%/40%/20%。
蔡卫东	150,000	300,000		450,000	高管锁定股	参照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》执行
丁贵宝	56,250	168,750		225,000	高管锁定股	参照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》执行
丁晓鸿	37,500	150,000		187,500	高管锁定股	参照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》执行
张建丽	112,500	30,000		142,500	高管锁定股	参照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》执行
王涤非	49,219	22,500		71,719	高管锁定股	参照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》执行
王晓星	40,781	15,000		55,781	高管锁定股	参照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》执行
鹿志军	0	22,500		22,500	高管锁定股	参照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》执行
张格亮	0	22,500		22,500	高管锁定股	参照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》执行
宋春林	0	40,000		40,000	高管锁定股	参照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》执行

钱永纯	0	22,500		22,500	高管锁定股	参照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》执行
金勇	0	22,500		22,500	高管锁定股	参照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》执行
王东冬	0	90,000		90,000	高管锁定股	参照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》执行
徐子庆	0	150,000		150,000	高管锁定股	参照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》执行
刘东峰	0	225,000		225,000	高管锁定股	参照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》执行
孙贵臣	344,531		86,133	258,398	高管锁定股	参照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》执行
李晓光	412,500		94,200	318,300	高管锁定股	参照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》执行
郭建民	375,000		55,650	319,350	高管锁定股	参照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》执行
罗宏	79,950		19,950	60,000	高管锁定股	参照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》执行
合计	19,658,231	1,281,250	7,521,933	13,417,548	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

根据公司《2018年限制性股票激励计划》的规定：“激励对象合同到期且不再续约或主动辞职的，其已解除限售股票不作处理，已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司授予价格进行回购注销。”鉴于有5名激励对象因个人原因离职，已不再具备激励对象资格，公司回购并注销了5名激励对象全部已获授但尚未解除限售的限制性股票110,000股。

本次回购注销完成后，公司总股本由690,000,000股，变更为689,890,000股。

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	40,595	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	53,302	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有）（参 见注 8）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状 态	数量
新余昊月信息技术有 限公司	境内非国有 法人	28.74%	198,300,000	0	0	198,300,000	质押	198,300,000
施玉庆	境内自然人	4.39%	30,290,008	30,290,008	0	30,290,008		
新余子庆有余企业管 理中心（有限合伙）	境内非国有 法人	1.25%	8,654,901	0	0	8,654,901		
杭州万城投资合伙企 业（有限合伙）	境内非国有 法人	1.13%	7,797,668	0	0	7,797,668		
常州炬仁光电系统集 成有限公司	境内非国有 法人	1.09%	7,527,966	-18,641,671	0	7,527,966		
张亚	境内自然人	1.07%	7,363,020	0	0	7,363,020	质押	7,359,999
彭朝晖	境内自然人	1.03%	7,114,433	7,114,433	0	7,114,433		
香港中央结算有限公 司	境外法人	0.75%	5,167,235	4,750,635	0	5,167,235		
陈娟	境内自然人	0.72%	4,980,137	4,980,137	0	4,980,137		
徐琦	境内自然人	0.71%	4,891,800	4,891,800	0	4,891,800		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未获知前 10 名股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件			股份种类			

	股份数量	股份种类	数量
新余昊月信息技术有限公司	198,300,000	人民币普通股	198,300,000
#施玉庆	30,290,008	人民币普通股	30,290,008
新余子庆有余企业管理中心(有限合伙)	8,654,901	人民币普通股	8,654,901
#杭州万城投资合伙企业(有限合伙)	7,797,668	人民币普通股	7,797,668
#常州炬仁光电系统集成有限公司	7,527,966	人民币普通股	7,527,966
张亚	7,363,020	人民币普通股	7,363,020
#彭朝晖	7,114,433	人民币普通股	7,114,433
香港中央结算有限公司	5,167,235	人民币普通股	5,167,235
陈娟	4,980,137	人民币普通股	4,980,137
#徐琦	4,891,800	人民币普通股	4,891,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未获知前 10 名股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	施玉庆所持股份 30,290,008 股为其信用账户持股；杭州万城投资合伙企业(有限合伙)所持股份 7,797,668 股为其信用账户持股；常州炬仁光电系统集成有限公司所持股份 7,527,966 股为其信用账户持股数；彭朝晖所持股份中有 7,099,433 股为其信用账户持股数；徐琦所持股份 4,891,800 股为其信用账户持股；其余前 10 名无限售条件股东没有参与融资融券业务的情况。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
新余昊月信息技术有限公司	刘东峰	2016 年 05 月 11 日	91360503MA35HPDF3L	软件技术开发、咨询、转让服务；市场信息咨询与调查、会务会展服务；企业投资管理服务；资产管理、项目投资、实业投资；市场营销策划服务

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
------------------------------	---

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

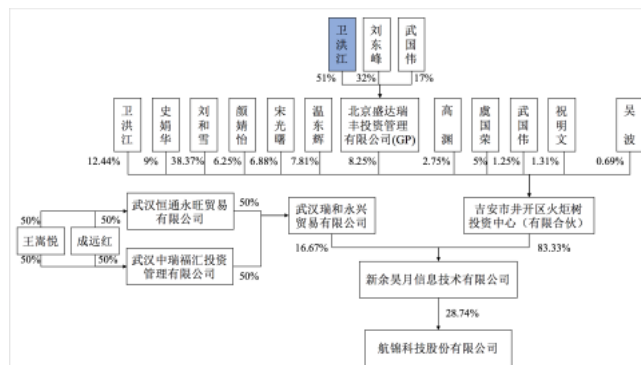
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
卫洪江	本人	中国	否
主要职业及职务	速融融资担保有限公司 董事长（法定代表人）		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
蔡卫东	董事长	现任	男	50	2017年11月20日	2022年08月18日	2,200,000				2,200,000
刘东峰	副董事长	现任	男	48	2017年11月27日	2022年08月18日	1,500,000				1,500,000
丁贵宝	董事、总经理	现任	男	52	2018年07月25日	2022年08月18日	1,575,000				1,575,000
乔晓林	董事	现任	男	59	2016年07月28日	2022年08月18日					
张蜀平	董事	现任	男	62	2016年11月25日	2022年08月18日					
刘波	董事	现任	男	43	2017年10月09日	2022年08月18日					
刘春彦	独立董事	现任	男	52	2016年07月28日	2022年08月18日					
郭海兰	独立董事	现任	女	46	2017年10月09日	2022年08月18日					
毛明	独立董事	现任	男	56	2019年06月25日	2022年08月18日					
王志勇	监事会主席	现任	男	41	2016年07月28日	2022年08月18日					
李真	监事	现任	女	32	2016年07月28日	2022年08月18日					
师瑾	监事	现任	女	32	2016年11月25日	2022年08月18日					
郭忠智	职工监事	现任	男	50	2015年03月26日	2022年08月18日					
郭洪彬	职工监事	现任	男	48	2016年07月28日	2022年08月18日					
鹿志军	党委书记	现任	男	52	2017年04月02日	2022年08月18日	150,100				150,100

王晓星	副总经理	现任	男	57	2016 年 01 月 22 日	2022 年 08 月 18 日	154,375				154,375
徐子庆	副总经理	现任	男	48	2017 年 06 月 13 日	2022 年 08 月 18 日	1,000,000				1,000,000
张建丽	副总经理	现任	女	54	2016 年 01 月 22 日	2022 年 08 月 18 日	350,000				350,000
王涤非	纪委书记	现任	男	52	2015 年 12 月 12 日	2022 年 08 月 18 日	215,625				215,625
钱永纯	副总经理	现任	男	45	2017 年 11 月 27 日	2022 年 08 月 18 日	150,000				150,000
王东冬	副总经理、董事会秘书	现任	男	37	2017 年 11 月 27 日	2022 年 08 月 18 日	600,000				600,000
金勇	副总经理	现任	男	44	2017 年 11 月 27 日	2022 年 08 月 18 日	150,000				150,000
张格亮	总工程师	现任	男	46	2017 年 11 月 27 日	2022 年 08 月 18 日	150,000				150,000
丁晓鸿	副总经理	现任	男	53	2018 年 03 月 27 日	2022 年 08 月 18 日	1,050,000				1,050,000
刘和雪	财务负责人	现任	女	51	2018 年 03 月 27 日	2022 年 08 月 18 日					
吴志坚	独立董事	离任	男	64	2016 年 07 月 28 日	2019 年 06 月 25 日					
宋春林	副总经理	离任	男	51	2006 年 04 月 05 日	2019 年 08 月 20 日	100,000				100,000
合计	--	--	--	--	--	--	9,345,100	0	0		9,345,100

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴志坚	独立董事	离任	2019 年 06 月 25 日	个人原因
宋春林	副总经理	任期满离任	2019 年 08 月 18 日	换届选举

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

蔡卫东：1991年毕业于南京财经大学。1991年9月-1995年4月任职于常州拖拉机厂；1995年5月-2013年6月任职于现代(江

苏)工程机械有限公司, 历任财务部长, 管理副总; 2013年7月-2017年6月江苏南方轴承股份有限公司副总经理、董事会秘书。目前任南京财经大学金融学院客座教授, 会计学院硕士研究生导师, 南京财经大学校友会副会长。2017年10月7日至2018年7月10日担任公司总经理。2017年11月9日当选公司董事, 2017年11月20日当选公司第七届董事长。2019年8月19日再次当选公司第八届董事会董事, 8月20日当选董事长。

刘东峰: 硕士学历, 曾任北京盛达瑞丰投资管理有限公司合规风控部总经理。2016年起加入新余昊月信息技术有限公司, 现任新余昊月信息技术有限公司经理、法定代表人。2017年11月23日当选公司董事, 2017年11月27日当选公司第七届副董事长。2019年8月19日再次当选公司第八届董事会董事, 8月20日当选副董事长。

丁贵宝: 硕士, 1991年8月至2014年6月, 历任江苏太白集团有限公司财务部经理、总经理助理、副总经理; 2014年7月至2015年8月, 任江苏恒立液压股份有限公司财务总监; 2015年11月至2018年6月, 任江苏鼎胜新能源材料股份有限公司副总经理、财务总监、董事会秘书、董事。2018年7月25日当选公司第七届董事会董事。2019年8月19日再次当选公司第八届董事会董事。2018年7月起至今担任公司总经理。

乔晓林: 硕士学位, 先后在军队院校、总部机关工作, 曾任副局长、杂志社社长等职务, 现任全联科技装备业商会秘书长。2016年7月28日当选公司第七届董事会董事。2019年8月19日再次当选公司第八届董事会董事。

张蜀平: 硕士学历, 先后任职于中国电科44所、国防科工委科技部电子局元器件处处长、总装备部电信部电子局副师参谋、总装备部元器件合同管理办公室主任、军用电子元器件配套服务中心主任。2016年11月25日当选公司第七届董事会董事。2019年8月19日再次当选公司第八届董事会董事。

刘波: 硕士研究生学历, 中级国际商务师, 1998年至2000年任职于武汉服装进出口公司, 任董事长助理; 2000年至2002年任西安立人科技有限公司投资部经理; 2002年至2006年任中方信控股集团项目总监; 2006年至2010年任东方神马实业(武汉)有限公司投资总监; 2010年至今任职于武汉信用投资集团股份有限公司, 现任武汉信用投资集团股份有限公司业务管理部总经理。2017年10月9日当选公司第七届董事会董事。2019年8月19日再次当选公司第八届董事会董事。

刘春彦: 1989获辽宁师范大学法学学士学位, 1994年获上海交通大学法学硕士学位, 2008年获同济大学管理学博士学位。先后就职于上海建材学院、同济大学法学院, 现为同济大学法学院民商法专业硕士生导师、同济大学上海期货研究院院长助理。1999年开始律师执业, 现担任远闻(上海)律师事务所执业律师/高级顾问、上海律师协会金融工具委员会副主任、中国证券法学研究会理事、中国银行法学研究会理事、上海金融法研究会理事及期货及衍生品专业委员会委员、上海中期期货公司独立董事、创元期货公司独立董事、东方银星股份有限公司独立董事、浙江亿利达风机股份有限公司独立董事。2016年7月28日当选公司第七届独立董事。2019年8月19日再次当选公司第八届独立董事。

郭海兰: 硕士研究生学历, 大信会计师事务所(特殊普通合伙)合伙人, 高级会计师, 中国注册会计师协会资深执业会员、中国资产评估师、北京注册会计师协会财务报表审计专业技术委员会委员、东北财经大学国际商学院会计学专业硕士研究生兼职导师, 兼任中交地产股份有限公司、中信海洋直升机股份有限公司、华扬联众数字技术股份有限公司、正源控股股份有限公司独立董事、审计委员会主任委员。2017年10月9日当选公司第七届独立董事。2019年8月19日再次当选公司第八届独立董事。

毛明: 大学学历, 高级工程师, 享受武汉市政府专项津贴的优秀中青年专家, 武汉市劳模、优秀企业家。1983~1998年在武汉硫酸厂(现武汉青江化工集团股份有限公司的前身)工作。历任技术员、车间主任、技术科长、总工办主任和生产部经理等职。2000年至今任武汉方圆钛白粉有限责任公司法人代表、总经理; 2006年至今任潜江方圆钛白有限公司法人代表、总经理; 1997年至今, 历任武汉青江化工股份有限公司、武汉青江化工集团股份有限公司董事, 2017年起, 任武汉青江化工集团股份有限公司总经理。历任国家化工行业生产力促进中心钛白粉中心副理事长, 全国钛白行业专家组成员, 中国化工节能技术协会专家, 中国钛白粉产业技术创新战略联盟副理事长, 中国钛白粉行业协会理事。2019年6月25日当选公司第七届独立董事。2019年8月19日再次当选公司第八届独立董事。

王志勇: 1998年毕业于东北财经大学, 获经济学学士学位; 2001年毕业于山西财经大学, 获经济学硕士学位。2001年11月至2011年9月先后任职于中关村证券有限公司经纪业务部、中关村证券有限公司专业顾问部、山东光华能源集团有限公司、汉富美亚(北京)国际投资顾问中心、北京盛世景投资管理有限公司股权投资部, 现为北京盛达瑞丰投资管理有限公司总经理。2016年7月28日当选公司第七届监事会主席。2019年8月19日再次当选公司第八届监事会监事, 8月20日当选监事会主席。

李真: 2011年毕业于吉林财经大学, 获经济学学士学位; 2014年毕业于南开大学, 获理学硕士学位。2014年10月至2016年1月, 任职北京盛达瑞丰投资管理有限公司投资管理部项目经理, 现为北京盛达瑞丰投资管理有限公司投资管理部总经理。

2016年7月28日当选公司第七届监事会监事。2019年8月19日再次当选公司第八届监事会监事。

师瑾：2010年毕业于北京大学法学院,获法学学士学位。2013年1月至2013年12月,任职北京盛达瑞丰投资管理有限公司投资管理部项目经理；2014年1月至今，任职于陕西旺园律师事务所执业律师。2016年11月25日当选公司第七届监事会监事。2019年8月19日再次当选公司第八届监事会监事。

郭忠智：大专学历。曾任氯碱厂盐水车间综合管理员，现任氯碱厂综合科科长。2015年3月26日当选公司监事会职工代表监事。2016年7月28日再次当选公司职工代表监事。2019年8月19日再次当选第八届监事会职工代表监事。

郭洪彬：大学学历。曾任氯碱厂综合管理员，财务部销售综合科会计，现任环氧丙烷厂综合科科长。2016年7月28日当选公司职工代表监事。2019年8月19日再次当选第八届监事会职工代表监事。

王东冬：2007年毕业于上海交通大学，获得硕士学位。2007年参加工作，先后任职于毕马威华振会计师事务所上海分所审计经理；东方证券股份有限公司研究所，中小市值及机械行业分析师；黑牡丹(集团)股份有限公司发展规划部总监。现任公司副总经理兼董事会秘书。

王晓星：大专学历，工程师。历任烧碱车间主任，盐水车间主任，氯碱厂厂长，聚醚厂厂长，总经理助理兼聚醚分公司总经理、环氧丙烷厂厂长。2016年1月至今担任公司副总经理。

张建丽：学士学位，高级工程师。历任发展规划部科长、副部长、部长，技术研发部部长，销售公司副经理、经理，营销公司副经理、经理，供应公司经理，总经理助理兼供应公司经理。2016年1月至今担任公司副总经理。

徐子庆：同济大学管理学博士，1997年至2016年先后就职于广发证券和银河证券。2017年6月13日至今担任公司副总经理。

金勇：1999年毕业于辽宁抚顺石油学院，获得学士学位。2001年参加工作，先后任职于销售公司科长、部长、经理、总经理助理、总经理。2017年11月27日至今担任公司副总经理。

钱永纯：1997年毕业于沈阳化工学院，获得学士学位。1998年参加工作，先后任职于氯碱厂车间主任、生产科长、厂长助理、副厂长；生产部副部长、部长；总经理助理。2017年11月27日至今担任公司副总经理。

丁晓鸿：1987年毕业于西安交通大学半导体物理与器件专业，学士学位，工程技术应用研究员。1987年7月—1999年8月，国营第四三二六厂助理工程师、工程师、高级工程师、车间主任、厂长助理、总工程师、副厂长；1999年8月—2001年6月，振华集团深圳电子有限公司经理部经理；2001年6月—2010年1月，深圳振华富电子有限公司总经理，2010年1月—2014年1月，深圳市振华微电子有限公司总经理、执行董事，深圳振华富电子有限公司董事长，2014年1月—2017年12月，中国振华电子集团有限公司总经理助理、工程技术应用研究员。2018年3月27日至今担任公司副总经理。

张格亮：1997年毕业于辽宁抚顺石油学院，获得学士学位。1997年参加工作，先后任职于聚醚厂生产副主任、主任、生产副厂长；技术研发部部长；技术中心副总工程师兼技术中心主任；吉林市聚源化学工业股份有限公司办公室总经理；聚醚分公司总经理。2017年11月27日至今担任公司总工程师。

刘和雪：1989年毕业于江南大学，机织专业，工程师。1989年—1999年常州第二棉纺织厂担任技术员、助理工程师、工程师；1999年—2014年创办常州市良友布业有限公司，合伙人、总经理，主管生产、销售、财务等工作。2017年11月加入航锦科技股份有限公司，任总经理助理。2018年3月27日至今担任公司财务负责人。

鹿志军：工程硕士，教授级高级工程师，1990年参加工作。历任锦化树酯厂机动科科长助理，PVC/VCM工程指挥部设备组长，锦化八万吨PVC车间副主任，锦化聚氯乙烯公司副经理，锦化集团发展规划部部长，锦化集团总经理助理、副总经理，2010年9月至2012年6月任本公司副总经理主管生产运营，2013年2月至2015年3月任公司副总经理。2015年3月25日至2016年5月25日担任公司常务副总经理。2017年4月2日至今担任公司党委书记。

王涤非：大专学历，助理经济师。曾任仓储公司主任、经理；治安保卫部部长；总经理助理；2015年12月至今担任公司党委副书记、纪委书记。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
--------	--------	------------	--------	--------	---------------

刘东峰	新余昊月信息技术有限公司	法定代表人、 总经理	2016 年 08 月 03 日		否
-----	--------------	---------------	---------------------	--	---

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位 担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否 领取报酬津贴
徐子庆	上海琢鼎投资管理有限公司	执行董事	2017 年 07 月 31 日		否
丁晓鸿	长沙韶光半导体有限公司	董事长	2017 年 02 月 01 日		否
丁晓鸿	威科电子模块（深圳）有限公司	董事长	2018 年 04 月 01 日		否
王志勇	北京盛达瑞丰投资管理有限公司	总经理	2014 年 06 月 01 日		是
李真	北京盛达瑞丰投资管理有限公司	投资管理部 总经理	2014 年 06 月 01 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司根据全年经营计划，制定《航锦科技高管经济责任制考核方案》及《航锦科技经济责任制考核方案》。并以此为考核依据，遵照考核方案按月考核发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税 前报酬总额	是否在公司关联 方获取报酬
蔡卫东	董事长	男	50	现任	201.9	否
刘东峰	副董事长	男	48	现任	90.45	否
丁贵宝	董事、总经理	男	52	现任	151.3	否
乔晓林	董事	男	59	现任	0	否
张蜀平	董事	男	62	现任	0	否
刘波	董事	男	43	现任	0	否
刘春彦	独立董事	男	52	现任	0	否
郭海兰	独立董事	女	46	现任	0	否
毛明	独立董事	男	56	现任	0	否

王志勇	监事会主席	男	41	现任	0	否
李真	监事	女	32	现任	0	否
师瑾	监事	女	32	现任	0	否
郭忠智	职工监事	男	50	现任	11.37	否
郭洪彬	职工监事	男	48	现任	11.48	否
鹿志军	党委书记	男	52	现任	98.1	否
王晓星	副总经理	男	57	现任	121.3	否
徐子庆	副总经理	男	48	现任	72.9	否
张建丽	副总经理	女	54	现任	108.9	否
王涤非	纪委书记	男	52	现任	69.1	否
钱永纯	副总经理	男	45	现任	69.17	否
王东冬	副总经理、董事会秘书	男	37	现任	66.3	否
金勇	副总经理	男	44	现任	68.05	否
张格亮	总工程师	男	46	现任	69.7	否
丁晓鸿	副总经理	男	53	现任	103.33	否
刘和雪	财务负责人	女	51	现任	89.7	否
吴志坚	独立董事	男	64	离任		否
宋春林	副总经理	男	51	离任	48.7	否
合计	--	--	--	--	1,451.75	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
蔡卫东	董事长					2,000,000	800,000	0	6.2	1,200,000
刘东峰	副董事长					1,500,000	600,000	0	6.2	900,000
丁贵宝	董事、总经理					1,500,000	600,000	0	6.2	900,000
鹿志军	党委书记					150,000	60,000	0	6.2	90,000
王晓星	副总经理					100,000	40,000	0	6.2	60,000
徐子庆	副总经理					1,000,000	400,000	0	6.2	600,000
张建丽	副总经理					200,000	80,000	0	6.2	120,000
王涤非	纪委书记					150,000	60,000	0	6.2	90,000

钱永纯	副总经理					150,000	60,000	0	6.2	90,000
王东冬	副总经理、 董事会秘书					600,000	240,000	0	6.2	360,000
金勇	副总经理					150,000	60,000	0	6.2	90,000
张格亮	总工程师					150,000	60,000	0	6.2	90,000
丁晓鸿	副总经理					1,000,000	400,000	0	6.2	600,000
宋春林	副总经理					100,000	40,000	0	6.2	60,000
合计	--	0	0	--	--	8,750,000	3,500,000	0	--	5,250,000
备注（如有）		宋春林为离任副总经理。								

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	3,641
主要子公司在职员工的数量（人）	577
在职员工的数量合计（人）	4,218
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,218
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,480
销售人员	80
技术人员	254
财务人员	34
行政人员	370
合计	4,218
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	1
硕士研究生	29
本科	391
大专	911
高中及以下	2,886
合计	4,218

2、薪酬政策

公司遵照国家相关法律、规定制定《薪酬管理制度》及《经济责任制考核方案》。针对中、高层管理人员又专门制定了《中层管理人员经济责任制考核方案》、《高层管理人员经济责任制考核方案》，并以此为依据考核兑现工资，按月发放。

3、培训计划

2020年公司培训工作以公司发展战略指导思想为主线，以素质提升、能力培养为核心，以针对性、实用性为重点，提高专业技术能力为着力点，加强员工培训管理工作。开展形式多样的系列培训，完善培训体系，优化工作业务流程，提升员工岗位胜任能力，增强后备人才培养体系的开发与运用。公司相关管理人员及专业技术人员为授课人，利用互联网或多媒体直观教学，根据人员所需进行配课。

2020年计划组织开展新大学生入职培训、领导干部培训、专业技术（管理）人才培训、市场营销及技术研发人员培训、工人技能等级培训、后备干部培训、“师带徒”培养，鼓励员工自学和参加各类组织培训，实现个人发展与企业培训需求相统一，拓展和提高各自领域与方向，成为一专多能的复合型和高层次人才。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

按照中国证监会有关强化上市公司治理结构的要求，公司建立了较完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会、经理层健全，在董事会中，配备了三分之一以上具有独立董事资格并经过培训获得证书的独立董事。

为了提高董事会对重大事项的决策质量和效率，保证董事会决策的科学性，董事会组织成立了由具备相关执业能力的独立董事担任主任委员的专门委员会，制定了议事规则。董事会、监事会、高管层等管理和监督机构能够严格按照公司《章程》和“议事规则”实施决策、监督及管理。公司按照中国证监会关于加强规范运作相关文件精神，在实践中不断总结，通过认真细致的自查、整改，公司建立了较为完善的内部控制制度和组织机构，通过进一步加大规范运作力度，进一步强化公司治理的结构，从而保证了决策的科学性和民主性。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司按照监管部门要求，不断强化法人治理结构，实施规范运作，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面实现了分开管理与独立运营。

(1) 人员方面：公司的劳动、人事、工资管理均由本公司统一管理，有独立的工资账户。总经理、副总经理等高级管理人员在控股公司不任行政职务，均在本公司领取薪酬。

(2) 资产方面：公司拥有独立的生产运营系统，经营性资产完整良好，公共设施齐全，水、电、汽、厂区铁路、包装容器制造等均以收购方式归属本公司；涉及关联交易事项均以协议的方式进行约定和结算；公司的专有技术归本公司所有。

(3) 财务方面：公司形成了较完善的财务核算体系，机构、人员、银行账户独立，并建立了比较完善的财务管理制度。

(4) 机构方面：完善公司组织管理机构，涵盖生产机动、产品质量检验、安全环保、原材料供应与产品销售、财务及证券管理。

(5) 管理方面：公司作为独立的法人企业自主管理，建立了较完善的生产指挥系统和营销系统，经营管理制度健全。通过资产置换，主营业务与控股股东不存在同业竞争，具备了较强的自主经营能力。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
------	------	---------	------	------	------

2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.09%	2019 年 03 月 06 日	2019 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn , 公告编号为 2019-009。
2018 年度股东大会	年度股东大会	30.16%	2019 年 05 月 08 日	2019 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn , 公告编号为 2019-023。
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	28.83%	2019 年 06 月 25 日	2019 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn , 公告编号为 2019-040。
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	29.13%	2019 年 08 月 19 日	2019 年 08 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn , 公告编号为 2019-055。
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	28.93%	2019 年 11 月 06 日	2019 年 11 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn , 公告编号为 2019-083。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘春彦	9	0	9	0	0	否	5
郭海兰	9	0	9	0	0	否	5
毛明	6	0	6	0	0	否	3
吴志坚	3	0	0	0	3	是	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

独立董事吴志坚先生因个人原因缺席董事会及股东大会，公司已于董事会决议中披露相关情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律法规和《公司章程》的规定，关注公司运作，独立履行职责，对公司的制度完善及日常经营决策等提出了专业性的意见，对报告期内需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的意见，为完善公司治理机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履职情况

报告期，董事会审计委员会按照公司《审计委员会议事规则》和《审计委员会年报工作制度》的有关规定，积极开展相关工作，认真履行职责：对公司年度审计、外部审计机构的聘任等事项给予合理的建议；审查了公司2019年会计政策、财务制度、财务状况；审核了公司定期报告和财务报告；年报编制期间，与公司审计机构积极配合，确保了定期报告的真实、准确和完整。

2、提名委员会履职情况

报告期，为保障董事会和公司相关工作的顺利开展，提名委员会根据《提名委员会议事规则》的有关规定，对拟任董事长、副董事长及高级管理人员候选人的职业、学历、职称、详细的工作经历、兼职等情况进行核查，并发表提名意见，为完善公司治理结构履行工作职责。

3、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期，董事会薪酬与考核委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责。薪酬委员会对公司现行的董事、监事及高级管理人员的薪酬发放进行了审核，上述卓有成效的工作有效地提升了公司治理水平。

4、战略委员会履职情况

报告期，董事会战略委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，战略委员会讨论了公司的未来发展，为公司下一步发展做出指示和要求。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

1、根据公司高层管理人员薪酬管理制度，公司对高级管理人员的考评是以公司效益为主要考核指标，并与季度、年度奖励挂钩。

2、为充分调动高管人员的工作积极性，公司遵照效益主导、量化考核，绩效优先、酬责一致的原则制定《高层管理人员经济责任制考核方案》。高管人员实行年薪制，薪酬分为基本工资、季度奖励和年度奖励工资，分别考核高管人员的日常出勤及业务履职、公司经营指标完成情况，按完成情况兑现薪酬。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 07 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2019 年度内部控制评价报告》具体内容详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1) 重大缺陷的认定：a.董事、监事和高级管理人员舞弊；b.公司在财务会计、资产管理、资本运营、信息披露、产品质量、安全生产、环境保护等方面发生重大违法违规事件和责任事故，给公司造成重大损失和不利影响，或者遭受重大行政监管处罚；c.注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；d.公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。2) 重要缺陷的认定：a.未依照公认会计准则选择和应用会计政策；b.未建立反舞弊程序和控制措施；c.对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；d.对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。3)一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，可认定为一般缺陷。	1) 重大缺陷的认定：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；2) 重要缺陷的认定：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；3) 一般缺陷的认定：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。以上定量标准将随着公司经营规模的扩大而作适当调整。

定量标准	以 2019 年度合并财务报表数据为基准，确定公司合并财务报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准：①符合下列条件之一的，可以认定为重大缺陷：利润总额潜在错报 $\geq$ 利润总额 5%、资产总额潜在错报 $\geq$ 资产总额 1%；②符合下列条件之一的，可以认定为重要缺陷：利润总额 3% $\leq$ 利润总额潜在错报 $<$ 利润总额 5%、资产总额 0.5% $\leq$ 资产总额潜在错报 $<$ 资产总额 1%；③符合下列条件之一的，可以认定为一般缺陷：利润总额潜在错报 $<$ 利润总额 3%、资产总额潜在错报 $<$ 资产总额 0.5%。	参照财务报告内部控制缺陷的定量标准，确定公司非财务报告内部控制缺陷重要程度的定量标准为：①符合下列条件之一的，可以认定为重大缺陷：利润总额潜在错报 $\geq$ 利润总额 5%、资产总额潜在错报 $\geq$ 资产总额 1%；②符合下列条件之一的，可以认定为重要缺陷：利润总额 3% $\leq$ 利润总额潜在错报 $<$ 利润总额 5%、资产总额 0.5% $\leq$ 资产总额潜在错报 $<$ 资产总额 1%；③符合下列条件之一的，可以认定为一般缺陷：利润总额潜在错报 $<$ 利润总额 3%、资产总额潜在错报 $<$ 资产总额 0.5%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

☒ 适用 ☐ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 04 月 07 日
内部控制审计报告全文披露索引	《2019 年度内部控制审计报告》具体内容详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十一节公司债券相关情况

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

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 03 日
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中汇会审[2020]0995 号
注册会计师姓名	黄继佳、邵明亮

审计报告正文

航锦科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了航锦科技股份有限公司（以下简称航锦科技公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了航锦科技公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于航锦科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）商誉减值测试

1. 事项描述

如财务报表附注“附注五（十四）商誉”、“附注六、合并范围的变更”所示，截至资产负债表日，航锦科技合并报表商誉为 882,918,777.19 元，占总资产比例为 19.84%。根据企业会计准则的规定，因企业合并形成的商誉，至少应当在每年年度终了进行减值测试，减值测试以包含商誉的资产组或资产组组合的可收回金额为基础。在对可收回金额进行预测时，航锦科技管理层需要作出重大判断，因此我们将商誉减值准备的确认和计量列为关键审计事项。

2. 审计应对

我们拟实施的主要审计程序如下：

（1）了解、评估并测试了航锦科技针对商誉减值测试相关的关键内部控制，复核管理层对资产组或资产组组合的认定和商誉的分摊方法；（2）对资产组或资产组组合执行审计程序，关注业绩承诺履行情况；（3）评价管理层委聘的第三方估值机构的专业胜任能力和独立性；（4）分析资产组产生现金流入的方式，并结合管理层对生产经营活动的管理模式、业务规划以及相关业务经营组成部分的变化，判断管理层认定商誉所在资产组的恰当性；（5）复核并评价管理层及其委聘的第三方估值机构采用的未来现金流量现值的计算模型、适用目的及方法；（6）评价管理层编制的商誉所在资产组未来现金流量预测所采用的重要假设和重大判断，以及未来现金流量现值计算中所采用的预测期收入增长率、稳定期增长率、毛利率、折现率等关键

参数的确定依据，并与资产组以前年度的历史数据和行业数据进行比较分析，结合相关业务的市场趋势，评估其合理性；(7)对预计未来现金流量现值的计算进行了复核；(8)复核财务报表附注中相关披露的充分性和完整性。

(二) 收入确认

1. 事项描述

如财务报表附注“三、主要会计政策和会计估计”(三十二)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”(三十二)所示，2019 年度，公司主营业务收入 37.31 亿元，航锦科技化工板块营业收入为 30.17 亿元，电子板块收入为 7.14 亿元，收入为合并利润表重要组成项目，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

根据航锦科技会计政策，公司收入主要来源于基础化工产品的生产销售和军工产品的生产销售。其中化工产品按照合同的要求(主要是以客户提货为准)约定的时间、交货方式及交货地点，将合同项下的货物交付给买方，收到货款或取得收款权利时确认收入的实现；军工产品以发出货物由客户验收确认合格后确认收入。

2. 审计应对

我们拟实施的主要审计程序如下：

(1)通过审阅销售合同以及对管理层的访谈，了解和评估航锦科技的收入确认政策；(2)向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险；(3)了解并测试与收入相关的内部控制；(4)对收入和成本执行分析程序，包括：当期收入、成本、毛利率波动分析，主要产品当期收入、成本、毛利率与上期比较分析等；(5)结合应收账款函证程序对收入金额进行函证，并抽查收入确认的相关合同和单据，检查确认收入的真实性；(6)就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、验收单等其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(三) 应收账款及应收票据坏账准备

1. 事项描述

如财务报表附注“三、主要会计政策和会计估计”(十二)、(十三)、“五、合并财务报表项目注释”(三)、(四)所述，截至 2019 年 12 月 31 日，航锦科技应收账款余额 433,427,424.15 元，坏账准备金额 48,593,430.16 元，应收票据余额 483,043,937.65 元，坏账准备金额 29,550,365.03 元，账面价值较高。若应收账款及应收票据不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，为此我们确定应收账款及应收票据的坏账准备为关键审计事项。

2. 审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

(1)对航锦科技信用政策及应收账款、应收票据管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；(2)分析航锦科技应收账款、应收票据坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断，银行承兑汇票、商业承兑汇票金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断、承兑人信用风险的判断等；(3)分析计算航锦科技资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；(4)通过分析航锦科技应收账款、应收票据的账龄和客户信誉情况，对部分客户的企业状况通过互联网进行了了解，并执行应收账款、应收票据的函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款及应收票据坏账准备计提的合理性；(5)获取航锦科技坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；(6)重新计算坏账准备计提金额是否准确。

(四) 股份支付

1. 事项描述

如财务报表附注“三、主要会计政策和会计估计”(三十)、(三十一)、(三十六)和“五、合并财务报表项目注释”(二十九)、“十一、股份支付”所述，2019 年度，航锦科技回购非限售股用于股权激励，截至 2019 年 12 月 31 日，航锦科技授予被激励对象限制性股票剩余数量为 1,062.40 万股，以授予日航锦科技股票收盘价减去授予价格，计算股份支付费用为 45,045,760.00 元。2019 年度确认股份支付费用 20,141,256.30 元。在锁定期内每个资产负债表日，应确认的股份支付费用需要进行持续估计，包括对可行权的权益工具数量作出估计，因此我们确定股份支付为关键审计事项。

2. 审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

(1)航锦科技股权激励的相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；(2)取得并检查相关董事会决议、股东会决议以及其他相关协议；(3)比较历史业绩以及检查实际业绩，估计达成执行条件的可能性，评价管理层预期离职员工数量

是否恰当。(4)重新计算股份支付费用总额及 2019 年度应确认的股份支付费用，核查回购股份用于股权激励的会计处理。

四、其他信息

航锦科技公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估航锦科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算航锦科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

航锦科技公司治理层(以下简称治理层)负责监督航锦科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对航锦科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致航锦科技公司不能持续经营。

(五)评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六)就航锦科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：航锦科技股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	309,050,334.84	281,848,623.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	500,000.00	
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	453,493,572.62	213,293,852.29
应收账款	384,833,993.99	413,260,999.44
应收款项融资	18,632,726.02	
预付款项	28,058,344.90	47,113,163.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,023,006.04	19,136,003.23
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	362,708,271.61	323,820,588.44
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	37,685,529.55	51,714,552.48
流动资产合计	1,609,985,779.57	1,350,187,782.51
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	51,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,243,671,678.40	1,323,579,074.64
在建工程	75,691,255.88	57,026,193.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	514,411,572.58	529,804,566.62
开发支出		
商誉	882,918,777.19	881,256,997.22
长期待摊费用	38,706,257.26	36,480,392.63
递延所得税资产	22,391,952.94	24,077,532.10
其他非流动资产	11,310,106.00	19,208,302.00
非流动资产合计	2,840,101,600.25	2,871,433,058.73
资产总计	4,450,087,379.82	4,221,620,841.24
流动负债：		
短期借款	672,810,136.60	497,365,618.41
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	68,979,501.53	50,871,396.87
应付账款	518,695,066.84	452,734,248.64
预收款项	68,494,342.03	52,938,298.93

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	49,910,201.79	67,927,140.34
应交税费	49,912,005.73	84,114,200.34
其他应付款	242,485,362.73	526,085,789.31
其中：应付利息		908,244.66
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,671,286,617.25	1,732,036,692.84
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,007,795.84	19,529,261.10
递延所得税负债	1,873,501.96	4,923,705.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,881,297.80	24,452,966.28
负债合计	1,695,167,915.05	1,756,489,659.12
所有者权益：		
股本	689,890,000.00	690,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	914,507,596.96	883,998,524.93
减：库存股	66,567,300.00	111,600,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	133,474,704.29	120,065,315.46
一般风险准备		
未分配利润	1,011,145,299.89	839,852,001.83
归属于母公司所有者权益合计	2,682,450,301.14	2,422,315,842.22
少数股东权益	72,469,163.63	42,815,339.90
所有者权益合计	2,754,919,464.77	2,465,131,182.12
负债和所有者权益总计	4,450,087,379.82	4,221,620,841.24

法定代表人：蔡卫东

主管会计工作负责人：刘和雪

会计机构负责人：任玉华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	188,068,877.13	186,998,689.21
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	228,878,161.47	34,479,018.20
应收账款	30,316,296.43	27,199,836.05
应收款项融资	16,832,686.02	
预付款项	15,031,749.42	26,259,908.15
其他应收款	62,235,697.29	112,896,289.25
其中：应收利息		
应收股利		
存货	153,575,175.85	151,199,577.85
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		2,000,000.00
流动资产合计	694,938,643.61	541,033,318.71
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,577,877,658.92	1,571,558,332.28
其他权益工具投资	50,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,080,066,301.60	1,147,781,533.38
在建工程	69,409,986.45	53,317,280.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	483,570,623.22	498,134,677.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	34,788,330.58	30,424,357.45
递延所得税资产	10,754,313.48	11,283,961.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,306,467,214.25	3,312,500,143.04
资产总计	4,001,405,857.86	3,853,533,461.75
流动负债：		
短期借款	439,198,748.12	430,000,000.00
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	250,336,247.53	49,820,293.87
应付账款	326,838,889.51	179,478,516.82

预收款项	54,805,025.40	37,983,429.41
合同负债		
应付职工薪酬	39,495,365.00	54,973,922.00
应交税费	11,676,369.00	49,587,462.95
其他应付款	240,461,119.04	505,169,871.71
其中：应付利息		835,818.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,362,811,763.60	1,307,013,496.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,176,896.73	11,618,535.77
递延所得税负债		2,765,206.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,176,896.73	14,383,742.05
负债合计	1,372,988,660.33	1,321,397,238.81
所有者权益：		
股本	689,890,000.00	690,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,200,206,205.48	1,180,620,449.18
减：库存股	66,567,300.00	111,600,000.00
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	133,375,704.38	119,966,315.55
未分配利润	671,512,587.67	653,149,458.21
所有者权益合计	2,628,417,197.53	2,532,136,222.94
负债和所有者权益总计	4,001,405,857.86	3,853,533,461.75

法定代表人：蔡卫东

主管会计工作负责人：刘和雪

会计机构负责人：任玉华

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	3,773,945,831.83	3,825,349,409.14
其中：营业收入	3,773,945,831.83	3,825,349,409.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,408,883,295.54	3,298,946,646.70
其中：营业成本	2,903,814,687.82	2,839,762,851.11
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	52,994,820.94	62,219,539.53
销售费用	127,200,374.29	103,110,590.36
管理费用	248,483,063.02	244,600,359.59
研发费用	37,704,950.26	24,482,297.10
财务费用	38,685,399.21	24,771,009.01
其中：利息费用	41,651,378.34	24,968,625.66
利息收入	1,508,056.17	1,818,720.84
加：其他收益	13,310,798.20	5,387,980.14
投资收益（损失以“－”号填列）	554,445.58	103,972,662.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,465,925.71	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,418,118.31	-18,316,602.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,869,718.46	-589,530.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	360,174,017.59	616,857,271.98
加：营业外收入	2,876,476.40	1,111,088.31
减：营业外支出	1,962,894.52	1,306,247.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	361,087,599.47	616,662,112.51
减：所得税费用	48,715,196.51	99,640,053.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	312,372,402.96	517,022,059.36
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	311,691,795.97	518,145,838.80
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	680,606.99	-1,123,779.44
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	306,662,510.41	503,305,415.48
2.少数股东损益	5,709,892.55	13,716,643.88
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.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	312,372,402.96	517,022,059.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	306,662,510.41	503,305,415.48
归属于少数股东的综合收益总额	5,709,892.55	13,716,643.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.44	0.73
（二）稀释每股收益	0.44	0.73

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：蔡卫东

主管会计工作负责人：刘和雪

会计机构负责人：任玉华

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	3,023,612,074.49	3,337,674,771.79
减：营业成本	2,468,853,593.07	2,582,002,810.61
税金及附加	45,339,220.44	54,895,445.46
销售费用	108,373,729.18	104,858,007.39
管理费用	195,860,721.49	206,475,545.18
研发费用	8,546,328.12	6,982,269.10
财务费用	32,337,917.56	22,918,993.21
其中：利息费用	34,305,997.11	16,772,306.86
利息收入	1,249,603.83	2,396,022.68
加：其他收益	3,269,389.24	1,442,709.04
投资收益（损失以“—”号填列）		107,882,821.54

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-548,763.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,597,739.64	-8,875,922.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,706,485.42	-831,958.38
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	158,716,965.09	459,159,350.15
加：营业外收入	971,272.59	455,916.77
减：营业外支出	1,632,260.38	217,939.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	158,055,977.30	459,397,327.70
减：所得税费用	13,779,633.58	73,384,514.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	144,276,343.72	386,012,813.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	144,276,343.72	386,012,813.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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	144,276,343.72	386,012,813.69
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：蔡卫东

主管会计工作负责人：刘和雪

会计机构负责人：任玉华

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	3,470,114,435.69	3,728,864,857.10
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	18,789,085.83	7,603,339.71
收到其他与经营活动有关的现金	40,188,835.31	13,764,460.17
经营活动现金流入小计	3,529,092,356.83	3,750,232,656.98
购买商品、接受劳务支付的现金	2,396,809,077.09	2,218,845,142.40
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		

拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	458,248,065.85	471,439,625.51
支付的各项税费	295,550,286.67	449,446,610.95
支付其他与经营活动有关的现金	158,510,158.47	207,784,123.54
经营活动现金流出小计	3,309,117,588.08	3,347,515,502.40
经营活动产生的现金流量净额	219,974,768.75	402,717,154.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	554,445.58	3,395,355.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,243,594.41	6,719,414.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		13,738,708.54
收到其他与投资活动有关的现金	225,800,000.00	173,000,000.00
投资活动现金流入小计	230,598,039.99	196,853,478.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,801,917.65	73,275,697.59
投资支付的现金		
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	264,887,937.46	111,113,093.71
支付其他与投资活动有关的现金	215,900,000.00	91,000,000.00
投资活动现金流出小计	577,589,855.11	275,388,791.30
投资活动产生的现金流量净额	-346,991,815.12	-78,535,313.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,029,174.72	111,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	893,950,000.00	706,445,618.41
收到其他与筹资活动有关的现金	281,171,760.40	
筹资活动现金流入小计	1,177,150,935.12	818,045,618.41
偿还债务支付的现金	943,920,000.00	381,360,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	141,550,906.73	88,986,072.83

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	42,099,540.00	515,738,374.10
筹资活动现金流出小计	1,127,570,446.73	986,084,446.93
筹资活动产生的现金流量净额	49,580,488.39	-168,038,828.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	940,848.39	840,700.03
五、现金及现金等价物净增加额	-76,495,709.59	156,983,712.84
加：期初现金及现金等价物余额	254,511,820.26	97,528,107.42
六、期末现金及现金等价物余额	178,016,110.67	254,511,820.26

法定代表人：蔡卫东

主管会计工作负责人：刘和雪

会计机构负责人：任玉华

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	2,896,229,818.60	3,333,708,808.65
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,283,096.09	15,392,297.65
经营活动现金流入小计	2,905,512,914.69	3,349,101,106.30
购买商品、接受劳务支付的现金	1,903,675,733.12	2,039,150,871.45
支付给职工以及为职工支付的现金	368,719,630.82	400,491,294.85
支付的各项税费	204,760,785.96	369,094,921.27
支付其他与经营活动有关的现金	105,022,987.67	139,345,908.53
经营活动现金流出小计	2,582,179,137.57	2,948,082,996.10
经营活动产生的现金流量净额	323,333,777.12	401,018,110.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		3,200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,035,030.17	6,439,541.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	117,000,000.00	164,000,000.00

投资活动现金流入小计	121,035,030.17	188,639,541.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,877,548.08	56,068,950.70
投资支付的现金	265,570,000.00	345,393,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	67,500,000.00	152,000,000.00
投资活动现金流出小计	416,947,548.08	553,462,350.70
投资活动产生的现金流量净额	-295,912,517.91	-364,822,809.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		111,600,000.00
取得借款收到的现金	865,950,000.00	650,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	19,494,856.25	
筹资活动现金流入小计	885,444,856.25	761,600,000.00
偿还债务支付的现金	877,000,000.00	370,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	137,875,693.32	71,503,393.45
支付其他与筹资活动有关的现金	665,500.00	245,738,374.10
筹资活动现金流出小计	1,015,541,193.32	687,241,767.55
筹资活动产生的现金流量净额	-130,096,337.07	74,358,232.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	47,844.36	13,099.64
五、现金及现金等价物净增加额	-102,627,233.50	110,566,632.68
加：期初现金及现金等价物余额	159,661,886.46	49,095,253.78
六、期末现金及现金等价物余额	57,034,652.96	159,661,886.46

法定代表人：蔡卫东

主管会计工作负责人：刘和雪

会计机构负责人：任玉华

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	
		优先 股	永续 债	其他										所有 者权 益合 计

一、上年期末余额	690,000.00			883,998,524.93	111,600,000.00			120,065,315.46		839,852,001.83		2,422,315,842.22	42,815,339.90	2,465,131,182.12
加：会计政策变更								-1,018,245.54		-18,620,207.90		-19,638,453.44	-402,944.47	-20,041,397.91
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	690,000.00			883,998,524.93	111,600,000.00			119,047,069.92		821,231,793.93		2,402,677,388.78	42,412,395.43	2,445,089,784.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-110,000.00			30,509,072.03	-45,032,700.00			14,427,634.37		189,913,505.96		279,772,912.36	30,056,768.20	309,829,680.56
（一）综合收益总额										306,662,510.41		306,662,510.41	5,709,892.55	312,372,402.96
（二）所有者投入和减少资本	-110,000.00			19,585,756.30	-45,032,700.00							64,508,456.30	700.00	64,509,156.30
1．所有者投入的普通股	-110,000.00			-555,500.00	-665,500.00								700.00	700.00
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				20,141,256.30								20,141,256.30		20,141,256.30
4．其他					-44,367,200.00							-44,367,200.00		44,367,200.00
（三）利润分配								14,427,634.37		-116,749,004.45		-102,321,370.08		-102,321,370.08

1. 提取盈余公积								14,427,634.37		-14,427,634.37				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-102,321,370.08		-102,321,370.08		-102,321,370.08
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							7,564,481.39							7,564,481.39
2. 本期使用							7,564,481.39							7,564,481.39
(六)其他					10,923,315.73							10,923,315.73	24,346,175.65	35,269,491.38
四、本期期末余额	689,890,000.00				914,507,596.96	66,567,300.00		133,474,704.29		1,011,145,299.89		2,682,450,301.14	72,469,163.63	2,754,919,464.77

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	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	691,842,500.00				1,293,068,953.25				81,464,034.09		430,495,267.72		2,496,870,755.06	108,618,855.87	2,605,489,610.93
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	691,842,500.00				1,293,068,953.25				81,464,034.09		430,495,267.72		2,496,870,755.06	108,618,855.87	2,605,489,610.93
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）	-1,842,500.00				-409,070,428.32	111,600,000.00			38,601,281.37		409,356,734.11		-74,554,912.84	-65,803,515.97	-140,358,428.81
（一）综合收 益总额											503,305,415.48		503,305,415.48	13,716,643.88	517,022,059.36
（二）所有者 投入和减少资 本	-1,842,500.00				-115,590,588.17	111,600,000.00							-229,033,088.17		-229,033,088.17
1. 所有者投入 的普通股					-132,295,874.10								-132,295,874.10		-132,295,874.10
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					16,705,285.93	111,600,000.00							-94,894,714.07		-94,894,714.07
4. 其他	-1,842,500.00												-1,842,500.00		-1,842,500.00
(三) 利润分配								38,601,281.37		-93,948,681.37		-55,347,400.00			-55,347,400.00
1. 提取盈余公积								38,601,281.37		-38,601,281.37					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-55,347,400.00		-55,347,400.00			-55,347,400.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取								8,738,476.08							8,738,476.08

2. 本期使用								8,738,476.08						8,738,476.08
(六) 其他					-293,479,840.15							-293,479,840.15	-79,520,159.85	-373,000,000.00
四、本期期末余额	690,000.00				883,998,524.93	111,600,000.00		120,065,315.46		839,852,001.83		2,422,315,842.22	42,815,339.90	2,465,131,182.12

法定代表人：蔡卫东

主管会计工作负责人：刘和雪

会计机构负责人：任玉华

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	690,000,000.00				1,180,620,449.18	111,600,000.00			119,966,315.55	653,149,458.21		2,532,136,222.94
加：会计政策变更									-1,018,245.54	-9,164,209.81		-10,182,455.35
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	690,000,000.00				1,180,620,449.18	111,600,000.00			118,948,070.01	643,985,248.40		2,521,953,767.59
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-110,000.00				19,585,756.30	-45,032,700.00			14,427,634.37	27,527,339.27		106,463,429.94
（一）综合收益总额										144,276,343.72		144,276,343.72
（二）所有者投入和减少资本	-110,000.00				19,585,756.30	-45,032,700.00						64,508,456.30
1. 所有者投入的普通股	-110,000.00				-555,500.00	-665,500.00						

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					20,141,256.30							20,141,256.30
4. 其他						-44,367,200.00						44,367,200.00
(三) 利润分配									14,427,634.37	-116,749,004.45		-102,321,370.08
1. 提取盈余公积									14,427,634.37	-14,427,634.37		
2. 对所有者(或股东)的分配										-102,321,370.08		-102,321,370.08
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								7,564,481.39				7,564,481.39
2. 本期使用								7,564,481.39				7,564,481.39

(六) 其他												
四、本期期末余额	689,890,000.00				1,200,206,205.48	66,567,300.00			133,375,704.38	671,512,587.67		2,628,417,197.53

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	691,842,500.00				1,296,211,037.35				81,365,034.18	361,085,325.89		2,430,503,897.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	691,842,500.00				1,296,211,037.35				81,365,034.18	361,085,325.89		2,430,503,897.42
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-1,842,500.00				-115,590,588.17	111,600,000.00			38,601,281.37	292,064,132.32		101,632,325.52
(一)综合收益总额										386,012,813.69		386,012,813.69
(二)所有者投入和减少资本	-1,842,500.00				-115,590,588.17	111,600,000.00						-229,033,088.17
1. 所有者投入的普通股					-132,295,874.10							-132,295,874.10
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					16,705,285.93	111,600,000.00						-94,894,714.07

4. 其他	-1,842,500.00											-1,842,500.00
(三)利润分配								38,601,281.37	-93,948,681.37			-55,347,400.00
1. 提取盈余公积								38,601,281.37	-38,601,281.37			
2. 对所有者(或股东)的分配									-55,347,400.00			-55,347,400.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取								8,738,476.08				8,738,476.08
2. 本期使用								8,738,476.08				8,738,476.08
(六)其他												
四、本期期末余额	690,000,000.00				1,180,620,449.18	111,600,000.00			119,966,315.55	653,149,458.21		2,532,136,222.94

法定代表人：蔡卫东

主管会计工作负责人：刘和雪

会计机构负责人：任玉华

三、公司基本情况

航锦科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名锦化化工集团氯碱股份有限公司(以下简称锦化氯碱),系于1997年9月16日经辽宁省人民政府辽政(1997)80号文批准设立的股份有限公司,由锦化化工(集团)有限责任公司发起设立(以下简称锦化集团公司),于1996年9月16日在工商行政管理局登记注册,取得注册号为2100001049099的《企业法人营业执照》。1997年8月27日,经中国证监会证监发字(1997)426号(1997)427号文批准,公司向社会公开发行人民币普通股8,100.00万股,公司职工股900.00万股,发行价格6.31元/股,社会公众股于同年10月在深交所挂牌交易,公司职工股于1998年4月20日上市交易。企业法定代表人:蔡卫东。公司现有注册资本为人民币69,000.00万元,总股本为69,000.00万股,每股面值人民币1元。

设立时,公司总股本为34,000.00万股,其中:有限售条件的流通股合计25,000.00万股,锦化集团公司持股25,000.00万股,占总股本的73.53%,无限售条件的流通股合计9,000.00万股,占总股本的26.47%。

2006年3月3日,锦化氯碱召开临时股东大会并审议通过了《锦化化工集团氯碱股份有限公司股权分置改革方案》。股权分置改革实施完成后,锦化氯碱股份结构变化为:有限售条件的流通股合计21,760.00万股,占总股本的64.00%,其中锦化集团公司持股207,046,969.00股,占总股本的60.90%;无限售条件的流通股合计12,240.00万股,占总股本的36.00%。

2007年3月19日,根据公司股权分置改革方案,公司非流通股股东阜新封闭母线有限责任公司持有的本公司10,553,031.00股解除限售。改制完成后,公司总股本为34,000.00万股,其中:有限售条件的流通股合计207,046,969.00股,占总股本的60.90%,锦化集团公司持股207,046,969.00股,占总股本的60.90%;无限售条件的流通股合计132,953,031.00股,占总股本的39.10%。

2008年度,国有法人股股东减持6,120,000.00股,截至2008年12月31日,公司总股本为34,000.00万股,其中:有限售条件的流通股合计190,046,969.00股,占总股本的55.90%,锦化集团公司持股190,046,969.00股,占总股本的55.90%;无限售条件的流通股合计149,953,031.00股,占总股本的44.10%,锦化集团公司持股13,940,000.00股,占总股本的4.10%。

2009年度,国有法人股股东减持13,860,000.00股,截至2009年12月31日,公司总股本为34,000.00万股,其中:有限售条件的流通股合计190,046,969.00股,占总股本的55.90%,锦化集团公司持股190,046,969.00股,占总股本的55.90%;无限售条件的流通股合计149,953,031.00股,占总股本的44.10%,锦化集团公司持股80,000.00股,占总股本的0.02%。

2010年3月19日,辽宁省葫芦岛市中级人民法院(以下简称葫芦岛中院)下达(2010)葫民二破字第00001号民事裁定书,裁定自2010年3月19日起对本公司进行重整,并指定公司清算组为管理人。2010年6月4日,公司控股股东锦化集团公司被宣布破产清算。2010年7月30日,辽宁方大集团实业有限公司以人民币2.33亿元竞得锦化集团公司持有的本公司190,126,969.00股股份,公司控制权发生变更,辽宁方大集团实业有限公司成为公司的第一大股东。

2010年10月,锦化氯碱正式更名为方大锦化化工科技股份有限公司。

2011年1月25日,公司以总股本34,000.00万股为基数,以资本公积金按10:10的比例每10股转增10股。转增后,总股本增加至68,000.00万股,依据《锦化化工集团氯碱股份有限公司重整计划》关于“出资人权益调整方案”的规定,合计持有266,177,757.00股股份,约占本公司总股本的39.14%,方威为最终实际控制人。

2015年11月13日,辽宁方大集团实业有限公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司将其持有的本公司66,000,000.00股股份(占本公司总股本的9.71%)过户给实际控制人方威先生,过户手续办理完毕。本次股权过户后辽宁方大集团实业有限公司持有200,177,757.00股股份,仍为本公司第一大股东,占总股本的29.44%,方威先生直接持有本公司66,000,000.00股股份,通过辽宁方大集团实业集团有限公司间接持有本公司200,177,757.00股股份,合计占公司总股本比例为39.14%,为最终实际控制人。

2016年7月6日,辽宁方大集团实业有限公司将其持有的本公司198,300,000.00股股份转让给新余昊月信息技术有限公司。本次股权过户后,公司总股本68,000.00万股,其中:卫洪江通过新余昊月信息技术有限公司持有本公司198,300,000.00股股份,占总股本的29.16%;方威直接持有本公司66,000,000股股份、通过辽宁方大集团实业集团有限公司间接持有本公司1,877,757股股份,实际持股比例为9.98%。

2016年7月6日,公司召开的第六届董事会临时会议,确定公司股权激励计划首次授予第四个行权期和预留授予的第二个行权期采取自主行权模式行权,经考核合格的首次授予的158名激励对象可在第四个行权期内自主行权1,059.25万份股票期权,预留授予2名激励对象可在第二行权期内自主行权220.00万份股票期权,自主行权期实际为2016年8月17日至2017年7月7日止。截至2016年12月31日,授予期权行权使得公司股本增加1,123.11万元。2017年1月1日至2017年7月7日,授予期权行权使得公司股本增加611,410.00元。

2018年4月，方大锦化化工科技股份有限公司正式更名为航锦科技股份有限公司。

2018年5月15日至7月28日，公司以集中竞价方式回购公司股份共计19,842,500.00股，占公司总股本的2.87%，回购股份的1,842,500.00股于当期注销，相应减少股本1,842,500.00股；2018年8月20日，公司召开第七届董事会第27次临时会议，审议通过了《关于确定2018年限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，公司确定以2018年8月21日为授予日，向符合条件的384名激励对象授予18,000,000.00股限制性股票，有限售条件的流通股增加18,000,000.00股。

2018年度，公司高级管理人员持有的有限售条件的流通股解除限售171,469.00股，增加持有有限售条件的流通股243,750.00股。

2019年10月21日，公司董事会审议通过《关于 2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》，公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件已经成就，同意为343 名符合解锁条件的激励对象办理解锁事宜，共计解锁 715.60 万股，占公司现有总股本比例为1.04%。

2019年10月21日，公司董事会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意5名已离职的激励对象所持11.00万股限制性股票予以回购注销。已于2019年12月26日办妥相关手续，此次变更业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具中汇会验[2019]5166号验资报告。

截至2019年12月31日，公司总股本为68,989.00万元，每股面值人民币1元。其中：有限售条件的流通股合计1,341.75万股，占总股本的1.94%；无限售条件的流通股合计67,647.25万股，占总股本的98.06%，新余昊月信息技术有限公司持股19,830.00万股，占总股本的28.74%。新余昊月信息技术有限公司为公司的控股股东，自然人卫洪江为公司的最终实际控制人。

本公司属于化工行业及电子行业。

化工行业经营范围：氢氧化钠、氯[液化的]、氢[压缩的]、盐酸、乙炔（溶于介质的）、氮[压缩的]、三氯乙烯、1,2-二氯丙烷、环氧丙烷、次氯酸钠溶液[含有效氯5%]、硫酸（稀）、氧[压缩的]、氯苯、1,4-二氯苯生产；丙二醇、聚醚、聚氯乙烯、硫酸钠、氢氧化钠（食品添加剂）、盐酸（食品添加剂）、聚醚消泡剂（食品添加剂）、消泡剂（聚醚型）生产；化工石油工程施工总承包贰级、房屋建筑工程施工总承包叁级、爆破与拆除工程专业承包叁级（暂定）；压力容器制造D1、D2级；压力管道安装GB2（2）、GC2级；化工防腐蚀施工（按化工防腐蚀施工资格证书中施工范围经营）；在港区内提供货物仓储（仅限锦州分公司经营）；不干胶印刷、其他印刷品印刷；机械加工、安装；铸钢铸铁生产；吊装；普通设备清洗及污水处理业务、技术开发与服务；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务，经营本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及相关的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口业务的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；发电（自发自用）、工业蒸汽、交直流电；电动机变压器等电器设备维修；道路普通货物运输；锅炉检修；厂内铁路专线运输；普通仓装容器制造；普通材料仓储；电器仪表维修、吊装；劳务（限本厂内）；自有资产出租（含房屋、设备等）；国内水路运输船舶代理、货物代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

电子行业经营范围：集成电路制造；集成电路设计；集成电路封装；电子产品研发；计算机技术开发、技术服务；软件开发；软件技术转让；软件技术服务；电子元件及组件、计算机零配件的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。兴办实业(具体项目另行申报);国内商业、物资供销业、经济信息咨询、电子技术开发及服务(不含专营、专控、专卖商品及限制项目)。经营进出口业务(按深贸管准证字第2001-251号资格证书办理)。电子产品、电源模块及嵌入式开关电源的研发。电子产品(电源模块及嵌入式开关电源)的生产。

本财务报表及财务报表附注已于2020年4月3日经公司第八届董事会第二次会议批准对外报出。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共18家，详见附注九“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加5家，注销和转让1家，详见附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收票据、应收账款、固定资产、无形资产、收入等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见各对应说明。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得的被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金

流量纳入合并现金流量表。

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

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见“长期股权投资”或“金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）或者自共同经营购买资产时，在该等资产出

售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

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。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

（1）金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照“收入”确认方法确定的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的分类和后续计量

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分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加

上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述1)、2)情形外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、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、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2)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

该类金融负债按照金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3)财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

除上述1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)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。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，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，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，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)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，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)的合同条款做出实质性修改的，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。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见“公允价值”。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对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、租赁应收款以及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其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，公司按照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，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照“金融工具”所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为企业

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照“金融工具”所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本

评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
单项计提组合	有明确证据表明款项不能收回的应收账款

13、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照“金融工具”所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

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

本公司按照“金融工具”所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
单项计提组合	有明确证据表明款项不能收回的其他应收款

15、存货

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(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存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；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存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

(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。有关规定要求相关权力机构或者监督部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。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。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

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。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或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。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的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称第42号准则)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。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不适用第42号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第42号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，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第42号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，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组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

本公司按照“金融工具”所述的一般方法确定债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量债权投资的信用损失。

20、其他债权投资

本公司按照“金融工具”所述的一般方法确定其他债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项其他债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他债权投资的信用损失。

21、长期应收款

本公司对租赁应收款和由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的包含重大融资成分的长期应收款项按照“金融工具”所述的简化原则确定预期信用损失，对其他长期应收款按照“金融工具”所述的一般方法确定预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项长期应收款应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量长期应收款的信用损失。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，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留存收益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，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其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

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

(2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的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

差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，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，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。

（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	10-40	3.00-5.00	2.38-9.70
机器设备	年限平均法	2-25	3.00-5.00	3.80-48.50
运输工具	年限平均法	5-15	3.00-5.00	6.33-19.40
电子设备及其他	年限平均法	2-10	3.00-5.00	9.50-48.50

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租

赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。(4)其他说明 (1)因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。(2)若固定资产处于处置状态,或者预期通过使用或处置不能产生经济利益,则终止确认,并停止折旧和计提减值。(3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。(4)本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用,有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分,计入固定资产成本,不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间,照提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

26、借款费用

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

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时,开始资本化:1)资产支出已经发生;2)借款费用已经发生;3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3)停止资本化:当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),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的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率),计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额,在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用,在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,予以资本化;在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,计入当期损益。一般借款发生的辅助费用,在发生时计入当期损益。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

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
专有技术		
软件	预计受益期限	3-5
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	35-65

对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见“公允价值”；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并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，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，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。

（3）辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出；3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

1. 收入的总确认原则

(1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，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；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4)建造合同

1)建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;若合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

2)固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:与合同相关的经济利益很可能流入;实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3)确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4)当期未完成的建造合同,按照合同收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入,确认当期合同收入;按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的费用,确认当期合同费用。当期完成的建造合同,按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入,确认为当期合同收入;按照累计实际发生的合同成本扣除以前期间累计已确认费用,确认当期合同费用。

5)资产负债表日,合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同,按其差额计提存货跌价准备;待执行的亏损合同,按其差额确认预计负债。

2. 本公司收入的具体确认原则

化工产品销售收入:按照合同的要求(主要是以客户提货为准)约定的时间、交货方式及交货地点,将合同项下的货物交付给买方,收到货款或取得收款权利时确认收入的实现。

电子产品销售收入:发出货物由客户验收确认合格后确认收入。

出口业务:公司主要以FOB方式进行交易,以货物在装运港越过船舷作为主要风险报酬转移时点,作为公司收入确认时点。

40、政府补助

1. 政府补助的分类

政府补助,是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为:

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产,或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的,划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助,划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助:1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金

管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认,或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算,且预计其金额不存在重大不确定性;

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到;

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况,应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的,按收到或应收的金额计量;为非货币性资产的,按公允价值计量;非货币性资产公允价值不能可靠取得的,按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法,具体会计处理如下:

与资产相关的政府补助确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益;相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益;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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息,区分以下两种情况,分别进行会计处理:

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

(2)财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分以下情况进行会计处理:

(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;

(2)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;

(3)属于其他情况的,直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为:与本公司日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用;与本公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1)企业合并;(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产,除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:

(1)该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债,除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:

(1)商誉的初始确认,或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递

延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

5. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

6. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

7. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

8. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在“公允价值”披露。

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)(上述准则以下统称"新金融工具准则"), 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	本次变更经公司董事会审议通过。	[注 1]
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《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)、2019 年 9 月 19 日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号), 财务报表格式要求变化	本次变更经公司董事会审议通过。	[注 2]
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《关于印发修订<企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8 号, 以下简称"新非货币性资产交换准则"), 自 2019 年 6 月 10 日起执行。	本次变更经公司董事会审议通过。	[注 3]
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布《关于印发修订<企业会计准则第 12 号--债务重组>的通知》(财会[2019]9 号, 以下简称"新债务重组准则"), 自 2019 年 6 月 17 日起施行。	本次变更经公司董事会审议通过。	[注 4]

[注1]新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式, 将金融资产分为三类: 按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益, 但对非交易性权益类投资, 在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益, 该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益, 不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”, 适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同。

本公司按照新金融工具准则的相关规定, 对比较期间财务报表不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

[注2]财政部于2019年4月30日发布《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“2019年新修订的财务报表格式”)。2019年新修订的财务报表格式将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目列报,将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目列报;增加对仅执行新金融工具准则对报表项目的调整要求;补充“研发费用”核算范围,明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销;“营业外收入”和“营业外支出”项目中删除债务重组利得和损失。此外,在新金融工具准则下,“应收利息”、“应付利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息,基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

财政部于2019年9月19日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号,以下简称“2019年新修订的合并财务报表格式”)。2019年新修订的合并财务报表格式除上述“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”项目的拆分外,删除了原合并现金流量表中“发行债券收到的现金”、“为交易目的而持有的金融资产净增加额”等项目。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定,对上述会计政策变更进行追溯调整,其中对仅适用新金融工具准则的会计政策变更追溯调整至2019年期初数,对其他会计政策变更重新表述可比期间财务报表。对于上述报表格式变更中简单合并与拆分的财务报表项目,本公司已在财务报表中直接进行了调整,不再专门列示重分类调整情况。

[注3]新非货币性资产交换准则规定对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据本准则进行调整,对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自2019年6月10日起执行新非货币性资产交换准则,对2019年1月1日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理。

[注4]新债务重组准则规定对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组根据本准则进行调整,对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自2019年6月17日起执行新债务重组准则,对2019年1月1日存在的债务重组采用未来适用法处理,前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

☒ 适用 ☐ 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	281,848,623.01	281,848,623.01	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		14,000,000.00	14,000,000.00

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	213,293,852.29	404,585,143.46	191,291,291.17
应收账款	413,260,999.44	413,260,999.44	-2,425,568.34
应收款项融资		13,212,804.09	13,212,804.09
预付款项	47,113,163.62	38,640,701.90	-8,472,461.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	19,136,003.23	19,136,003.23	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	323,820,588.44	323,820,588.44	
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	51,714,552.48	37,714,552.48	-14,000,000.00
流动资产合计	1,350,187,782.51	1,546,219,416.05	196,031,633.54
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,323,579,074.64	1,323,579,074.64	
在建工程	57,026,193.52	57,026,193.52	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	529,804,566.62	529,804,566.62	
开发支出			
商誉	881,256,997.22	881,256,997.22	
长期待摊费用	36,480,392.63	36,480,392.63	
递延所得税资产	24,077,532.10	27,835,516.46	3,757,984.36
其他非流动资产	19,208,302.00	19,208,302.00	
非流动资产合计	2,871,433,058.73	2,875,191,043.09	3,757,984.36
资产总计	4,221,620,841.24	4,421,410,459.14	199,789,617.90
流动负债：			
短期借款	497,365,618.41	504,206,262.99	6,840,644.58
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	50,871,396.87	50,871,396.87	
应付账款	452,734,248.64	666,579,607.85	213,845,359.21
预收款项	52,938,298.93	53,043,658.93	105,360.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	67,927,140.34	67,927,140.34	
应交税费	84,114,200.34	84,114,200.34	
其他应付款	526,085,789.31	525,125,441.33	-960,347.98
其中：应付利息	908,244.66		-908,244.66
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,732,036,692.84	1,951,867,708.65	219,831,015.81
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	19,529,261.10	19,529,261.10	
递延所得税负债	4,923,705.18	4,923,705.18	
其他非流动负债			
非流动负债合计	24,452,966.28	24,452,966.28	
负债合计	1,756,489,659.12	1,976,320,674.93	219,831,015.81
所有者权益：			
股本	690,000,000.00	690,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	883,998,524.93	883,998,524.93	
减：库存股	111,600,000.00	111,600,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	120,065,315.46	119,047,069.92	-1,018,245.54
一般风险准备			
未分配利润	839,852,001.83	821,231,793.93	-18,620,207.90
归属于母公司所有者权益合计	2,422,315,842.22	2,402,677,388.78	-19,638,453.44
少数股东权益	42,815,339.90	42,412,395.43	-402,944.47

所有者权益合计	2,465,131,182.12	2,445,089,784.21	-20,041,397.91
负债和所有者权益总计	4,221,620,841.24	4,421,410,459.14	199,789,617.90

调整情况说明

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	186,998,689.21	186,998,689.21	
交易性金融资产		2,000,000.00	2,000,000.00
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	34,479,018.20	227,607,825.46	193,128,807.26
应收账款	27,199,836.05	27,199,836.05	
应收款项融资		11,563,958.60	11,563,958.60
预付款项	26,259,908.15	17,787,446.43	-8,472,461.72
其他应收款	112,896,289.25	112,896,289.25	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	151,199,577.85	151,199,577.85	
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	2,000,000.00		-2,000,000.00
流动资产合计	541,033,318.71	737,253,622.85	196,220,304.14
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,571,558,332.28	1,571,558,332.28	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,147,781,533.38	1,147,781,533.38	
在建工程	53,317,280.84	53,317,280.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	498,134,677.74	498,134,677.74	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	30,424,357.45	30,424,357.45	
递延所得税资产	11,283,961.35	13,080,865.23	1,796,903.88
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,312,500,143.04	3,314,297,046.92	1,796,903.88
资产总计	3,853,533,461.75	4,051,550,669.77	198,017,208.02
流动负债：			
短期借款	430,000,000.00	432,387,215.40	2,387,215.40
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	49,820,293.87	49,820,293.87	
应付账款	179,478,516.82	386,021,422.79	206,542,905.97
预收款项	37,983,429.41	38,088,789.41	105,360.00
合同负债			
应付职工薪酬	54,973,922.00	54,973,922.00	
应交税费	49,587,462.95	49,587,462.95	
其他应付款	505,169,871.71	504,334,053.71	-835,818.00
其中：应付利息	835,818.00		-835,818.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计	1,307,013,496.76	1,515,213,160.13	208,199,663.37
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,618,535.77	11,618,535.77	
递延所得税负债	2,765,206.28	2,765,206.28	
其他非流动负债			
非流动负债合计	14,383,742.05	14,383,742.05	
负债合计	1,321,397,238.81	1,529,596,902.18	208,199,663.37
所有者权益：			
股本	690,000,000.00	690,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,180,620,449.18	1,180,620,449.18	
减：库存股	111,600,000.00	111,600,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	119,966,315.55	118,948,070.01	-1,018,245.54
未分配利润	653,149,458.21	643,985,248.40	-9,164,209.81
所有者权益合计	2,532,136,222.94	2,521,953,767.59	-10,182,455.35
负债和所有者权益总计	3,853,533,461.75	4,051,550,669.77	198,017,208.02

调整情况说明

首次执行新金融工具准则调整信息

(1) 本公司金融资产在首次执行日按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

金融工具类别	修订前的金融工具确认计量准则		修订后的金融工具确认计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款)	281,848,623.01	摊余成本	281,848,623.01

	项)			
应收款项	摊余成本(贷款和应收款 项)	645,690,854.96	摊余成本	836,982,146.13
			以公允价值计量且其变 动计入其他综合收益(准 则要求)	13,212,804.09
交易性金融资产	以公允价值计量且其变 动及计入当期损益(交易 性)		以公允价值计量且其变 动及计入当期损益(准则 要求)	14,000,000.00
其他流动资产-理 财产品	以公允价值计量且其变 动及计入其他综合收益 (债务性)	14,000,000.00	以公允价值计量且其变 动及计入当期损益(准则 要求)	
借款与借款利息	摊余成本	497,365,618.41	摊余成本	504,206,262.99
借款利息	摊余成本	960,347.98	摊余成本	-

(2)本公司金融资产在首次执行日原账面价值调整为按照修订后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量的新账面价值的调节表:

项 目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 (2019年1月1日)
摊余成本				
货币资金				
按原CAS22列示的余额 和按新CAS22列示的余额	281,848,623.01			281,848,623.01
应收款项				
按原CAS22列示的余额	645,690,854.96	-	-	-
加: 应收票据背书转让不 终止确认	-	228,303,477.53	-	-
减: 应收票据背书转让不 终止确认调整应收款项 金额	-	-	-	-
减: 转出至以公允价值计 量且其变动计入其他综 合收益(新CAS22)	-	13,212,804.09	-	-
重新计量: 预期信用损失 准备	-	-	23,799,382.27	-
按新CAS22列示的余额	-	-	-	836,982,146.13
以摊余成本计量的总金 融资产	927,539,477.97	215,090,673.44	-23,799,382.27	1,118,830,769.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产				

按原CAS22列示的余额 和按新CAS22列示的余额	-	14,000,000.00	-	14,000,000.00
其他流动资产-理财产品 ——以公允价值计量且 其变动计入当期损益				
按原CAS22列示的余额	14,000,000.00	-	-	-
减：转出至按照要求必须 分类为以公允价值计量 且其变动计入当期损益 (新CAS22)	-	14,000,000.00	-	-
按新CAS22列示的余额	-	-	-	14,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项				
按原CAS22列示的余额				
加：自摊余成本(原 CAS22)转入		13,212,804.09		
重新计量：由摊余成本计 量变为公允价值计量			-	
按新CAS22列示的余额	-	-	-	13,212,804.09
证券投资——可供出售 金融资产				
按原CAS22列示的余额	14,000,000.00	-	-	-
减：转出至按照要求必须 分类为以公允价值计量 且其变动计入当期损益 (新CAS22)	-	14,000,000.00	-	-
按新CAS22列示的余额				
以公允价值计量且其变 动计入其他综合收益的 总金融资产	14,000,000.00	-787,195.91	-	13,212,804.09

(3)本公司在首次执行日原金融资产减值准备期末金额调整为按照修订后金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备调节表：

计量类别	按原金融工具准则计 提损失准备/按或有事 项准则确认的预计负 债	重分类	重新计量	按新金融工具准则 计提信用损失准备
贷款和应收款项(原CAS22)/以摊余成本计量的金融资产(新CAS22)				
应收款项	54,710,254.59	-	23,799,382.27	78,509,636.86

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或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**(一) 公允价值**

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。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(二) 股份回购

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

(三) 库存股

因减少注册资本或奖励职工等原因回购本公司股份，在注销或者转让之前，作为库存股管理，按实际支付的金额作为库存股成本，减少所有者权益，同时进行备查登记。如果转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。如果注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

(四) 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

(五) 终止经营**1. 终止经营的条件**

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

(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2. 终止经营的列报

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并报表中列报相关终止经营损益；在利润表中将终止经营处置损益的调整金额作为终止经营损益列报。

非流动资产或处置组不再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的，公司在当期利润表中将非流动资产或处置组的账面价值调整金额作为持续经营损益列报。公司的子公司、共同经营、合营企业、联营企业以及部分对合营企业或联营企业的投资不再继续划分为持有待售类别或从持有待售的处置组中移除的，公司在当期财务报表中相应调整各个划分为持有待售类别后可比会计期间的比较数据。

不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失或转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失或转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 3%、5%、6%、10%、11%、13%、16% 等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退” 税政策，退税率为 5%-17%。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%等
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、16.5%、20%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%、30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
长沙韶光半导体有限公司	15%
威科电子模块(深圳)有限公司	15%
華星（香港）有限公司	16.50%
湖南九强讯盾信息技术有限公司	15%
湖南九强自控科技有限公司	10%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 增值税税收优惠

根据《财政部国家税务总局关于军品增值税政策的通知》(财税[2014]28号)的有关规定,子公司长沙韶光免缴涉及军品销售的增值税。

2. 所得税税收优惠

(1)公司于2018年10月被辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合认定为高新技术企业,并取得编号为GR201821000401的《高新技术企业证书》,有效期为三年,所得税税率减按15%计征,企业所得税优惠期为2018年至2021年。

(2)根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)有关规定,长沙韶光于2017年12月1日被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合认定为高新技术企业,并取得编号为GR201743001210的《高新技术企业证书》,有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(国税函〔2009〕203号),长沙韶光报告期内应按15%的税率计缴企业所得税。

(3)威科电子于2017年10月被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合认定为高新技术企业,并取得编号为GR201744202231的《高新技术企业证书》,有效期为三年,所得税税率减按15%计征,企业所得税优惠期为2017年至2019年。

(4)根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)有关规定,湖南九强讯盾被全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2019年9月5日拟认定为湖南省2019年第一批765家企业高新技术企业名单予以公示,并取得编号为GR2019-43000538的《高新技术企业证书》,有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(国税函〔2009〕203号),湖南九强讯盾报告期内应按15%的税率计缴企业所得税。

(5)九强自控为小规模纳税人,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

3. 土地使用税税收优惠

(1)根据《中华人民共和国税收征收管理法》、《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》、《国家税务总局关于印发<税收票证管理办法>的通知》、《国家税务总局关于核发税收票证统一式样的通知》,《依据锦州市地方税务局经济技术开发区分局税务事项通知书 经地税 通[2018]2458号》,本公司于2018年4月9日经锦州市地方税务局经济技术开发区分局批准,允许锦州锦晖石油化工有限公司于2018年3月29日提出的退地税(费)审批申请,准予审批。2019年期间土地使用税共计减免204,277.50元。

(2)根据《国家税务总局关于印发<关于土地使用税若干具体问题的补充规定>的通知》(89)国税地字第140号第八条防火防爆防毒等安全用地减免土地税,本公司对符合标准的土地进行测算,符合标准的面积为334,769.00平方米,年减免金额5,021,535.00元,月减免金额418,461.25元。

4. 房产税税收优惠

根据财税[2008]62号第三条《财政部 国家税务总局关于认真落实抗震救灾及灾后重建税收政策问题的通知》本公司于2018年6月28日经葫芦岛市地方税务局直属分局批准,允许其因拥有地震毁损不堪和危险房屋免房产税事项,减免房产原值共26,998,995.25元,减免年房产税额为226,791.59元,减免所属期间为2018年7月1日至2019年6月30日。根据国家税务总局2019年第21号《关于城镇土地使用税等“六税一费”优惠事项资料留存备查的公告》本公司申请享受税收优惠,危房共29处,减免年房产税225,785.51元,减免所属期为2019年7月1日至2020年6月30日,危房月减免18,815.46元。

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	39,006.85	35,344.01
银行存款	177,977,103.82	254,476,476.25
其他货币资金	131,034,224.17	27,336,802.75
合计	309,050,334.84	281,848,623.01
其中：存放在境外的款项总额	411,986.19	

其他说明

- 1、期末其他货币资金中131,034,224.17元系银行承兑汇票保证金。
- 2、外币货币资金明细情况详见“外币货币性项目”之说明。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	500,000.00	14,000,000.00
其中：		
债务工具投资	500,000.00	14,000,000.00
其中：		
合计	500,000.00	14,000,000.00

其他说明：

公司期末存在理财产品相关信息

产品名称	交通银行蕴通财富活期结构性存款 S 款
产品类型	价格结构型
产品成立日	2018年5月22日，产品成立日当日本产品募集资金金额达到产品募集规模下限的，本产品成立。
产品到期日	持续运作，银行有权根据本产品说明书的约定提前终止
产品起存金额	50万元，并以10万元为单位递增。
产品开放期	自产品成立日起的产品存续期间，如银行按照本产品说明书约定提前终止本产品的，产品开放期的截止日为产品提前终止日的前一工作日。客户可在产品开放期内申购本产品，每次申购均应签署相对应的产品协议。

预期年化投资收益率	与日期相挂钩
产品受理时间	产品开放期内每个工作日9:00-15:30（以银行系统时间为准）
收益计算起始日	自认/申购申请得到确认当日（含）开始计算应得收益
收益计算截止日	1、产品本金支取：支取本金的收益计算截止日期为支取确认日（不含）。 2、产品提前终止：产品提前终止日（不含）。

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	256,756,445.97	271,565,303.32
商业承兑票据	226,287,491.68	159,244,790.75
坏账准备	-29,550,365.03	-26,224,950.61
合计	453,493,572.62	404,585,143.46

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	483,043,937.65	100.00%	29,550,365.03	6.12%	453,493,572.62	430,810,094.07	100.00%	26,224,950.61	6.09%	404,585,143.46
其中：										
合计	483,043,937.65	100.00%	29,550,365.03	6.12%	453,493,572.62	430,810,094.07	100.00%	26,224,950.61	6.09%	404,585,143.46

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	256,756,445.97	12,849,099.08	5.00%
商业承兑汇票	226,287,491.68	16,701,265.95	7.38%
合计	483,043,937.65	29,550,365.03	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	26,224,950.61	3,317,564.42			7,850.00	29,550,365.03
合计	26,224,950.61	3,317,564.42			7,850.00	29,550,365.03

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
银行承兑票据	3,320,000.00
合计	3,320,000.00

(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		236,257,656.79
商业承兑票据		114,474,326.95
合计		350,731,983.74

(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
商业承兑票据	19,949,912.49
合计	19,949,912.49

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	22,435,080.00	5.18%	22,435,080.00	100.00%		16,780,015.39	3.67%	16,780,015.39	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	410,992,344.15	94.82%	26,158,350.16	6.36%	384,833,993.99	440,919,168.05	96.33%	27,658,168.61	6.27%	413,260,999.44
其中：										

合计	433,427,424.15	100.00%	48,593,430.16	11.21%	384,833,993.99	457,699,183.44	100.00%	44,438,184.00	9.71%	413,260,999.44
----	----------------	---------	---------------	--------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

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
同益实业集团有限公司	17,631,183.32	17,631,183.32	100.00%	预计无法收回
锦州同益嘉合储运有限公司	1,962,059.73	1,962,059.73	100.00%	预计无法收回
鞍山海量有色金属材料制造有限公司	1,426,883.20	1,426,883.20	100.00%	预计无法收回
东北制药集团股份有限公司	614,429.07	614,429.07	100.00%	预计无法收回
大连绿峰化学股份有限公司	88,944.51	88,944.51	100.00%	预计无法收回
安徽皖维高新材料股份有限公司	88,263.53	88,263.53	100.00%	预计无法收回
保定天鹅股份有限公司	34,474.78	34,474.78	100.00%	预计无法收回
葫芦岛市天原恒瑞化工有限责任公司	5,295.50	5,295.50	100.00%	预计无法收回
唐山朝阳化工有限公司	303,646.80	303,646.80	100.00%	预计无法收回
绍兴恒丰聚氨酯实业有限公司	83,729.24	83,729.24	100.00%	预计无法收回
山东泰丰矿业集团有限公司	80,611.47	80,611.47	100.00%	预计无法收回
常熟一统聚氨酯制品有限公司	64,156.65	64,156.65	100.00%	预计无法收回
镇江生龙化工有限公司	39,672.00	39,672.00	100.00%	预计无法收回
山东蓝星东大化工有限责任公司	11,730.20	11,730.20	100.00%	预计无法收回
合计	22,435,080.00	22,435,080.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	351,989,253.22	17,599,462.66	5.00%
1-2 年	34,108,807.93	3,410,880.80	10.00%
2-3 年	15,328,215.56	2,299,232.33	15.00%
3-4 年	2,480,551.82	496,110.36	20.00%
4-5 年	5,950,469.00	1,785,140.70	30.00%
5 年以上	1,135,046.62	567,523.31	50.00%
合计	410,992,344.15	26,158,350.16	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	353,269,253.22
1 至 2 年	34,905,174.68
2 至 3 年	16,944,853.69
3 年以上	28,308,142.56
3 至 4 年	3,907,435.02
4 至 5 年	11,887,074.48
5 年以上	12,513,633.06
合计	433,427,424.15

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

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

按单项计提坏账准备	16,780,015.39	5,655,064.61				22,435,080.00
按组合计提坏账准备	27,658,168.61	-1,816,170.56			316,352.11	26,158,350.16
合计	44,438,184.00	3,838,894.05			316,352.11	48,593,430.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Z 公司	53,184,108.36	12.27%	2,659,205.42
客户二十二	44,512,450.00	10.27%	3,176,040.83
客户一	21,643,448.87	4.99%	1,082,172.44
中车青岛四方车辆研究有限公司	17,473,393.46	4.03%	873,669.67
客户三	15,380,992.09	3.55%	769,049.60
合计	152,194,392.78	35.11%	

(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：

期末外币应收账款情况详见“外币货币性项目”之说明。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	18,632,726.02	13,212,804.09
合计	18,632,726.02	13,212,804.09

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项 目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	13,212,804.09	5,419,921.93	-	18,632,726.02

续上表：

项 目	期初成本	期末成本	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
银行承兑汇票	13,212,804.09	18,632,726.02	-	-

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：

期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	165,717,924.36	-

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	27,166,115.77	96.82%	37,658,031.36	97.46%
1 至 2 年	633,251.26	2.26%	274,321.93	0.71%
2 至 3 年	10,581.93	0.04%	375,818.93	0.97%
3 年以上	248,395.94	0.89%	332,529.68	0.86%
合计	28,058,344.90	--	38,640,701.90	--

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	期末数	账龄	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)	未结算原因
中国石油天然气股份有限公司 东北化工销售辽西分公司	6,626,606.94	一年以内	23.62	尚未结算
CEAC INTERNATIONAL LIMITED	2,578,000.00	一年以内	9.19	尚未结算
客户一	2,501,512.42	一年以内	8.92	尚未结算
内蒙古平庄能源股份有限公 司煤炭销售分公司	1,904,979.81	一年以内	6.79	尚未结算
中茂电子(上海)有限公司	1,682,400.00	一年以内	6.00	尚未结算
小 计	15,293,499.17		54.52	

其他说明：

期末无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,023,006.04	19,136,003.23
合计	15,023,006.04	19,136,003.23

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位： 元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	6,020,271.01	9,126,470.07
暂借款	4,804,706.35	4,798,206.35
垫支款	892,155.57	589,559.18
备用金	3,822,304.23	3,186,835.02
保证金	7,080,603.64	7,636,196.98
其他	559,698.88	1,645,237.88
合计	23,179,739.68	26,982,505.48

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	1,001,708.55	833,645.35	6,011,148.35	7,846,502.25

2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段		400,000.00		400,000.00
本期计提	-171,422.44	80,889.68	400,000.00	309,467.24
其他变动	764.15		400,000.00	400,764.15
2019 年 12 月 31 日余额	831,050.26	514,535.03	6,811,148.35	8,156,733.64

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,736,434.89
1 至 2 年	2,942,285.07
2 至 3 年	1,968,064.71
3 年以上	7,532,955.01
3 至 4 年	379,926.66
4 至 5 年	138,000.00
5 年以上	7,015,028.35
合计	23,179,739.68

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	6,011,148.35	800,000.00				6,811,148.35
按组合计提坏账准备	1,835,353.90	-490,532.76			764.15	1,345,585.29
合计	7,846,502.25	309,467.24			764.15	8,156,733.64

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
葫芦岛市华福实业总公司	暂借款	4,798,206.35	五年以上	20.70%	4,798,206.35
深圳市保益新能电气有限公司	往来款	1,341,906.94	一年以内	5.79%	67,095.35
深圳市昆特斯电源技术有限公司	保证金	1,235,000.00	2-3 年 1,165,000.00, 3-4 年 70,000.00	5.33%	188,750.00
中国电子器材总公司	保证金	1,010,000.00	1 年以内：220,123.7；1-2 年：392,682；2-3 年：228,139.44；3-4 年：169,054.86	4.36%	118,306.27
德泰科技（深圳）有限公司	垫支款	806,000.00	一年以内	3.48%	40,300.00
合计	--	9,191,113.29	--	39.65%	5,212,657.97

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：

期末按组合计提坏账准备的其他应收款

组 合	账面余额（元）	坏账准备（元）	计提比例(%)
按单项计提坏账准备	6,811,148.35	6,811,148.35	100.00
按账龄组合计提坏账准备	16,368,591.33	1,345,585.29	8.22
小 计	23,179,739.68	8,156,733.64	35.19

其中：账龄组合

账 龄	账面余额（元）	坏账准备（元）	计提比例(%)
1年以内	10,736,434.89	536,821.75	5.00
1-2年	2,942,285.07	294,228.51	10.00
2-3年	1,968,064.71	295,209.70	15.00
3-4年	379,926.66	75,985.33	20.00
4-5年	138,000.00	41,400.00	30.00
5年以上	203,880.00	101,940.00	50.00
小 计	16,368,591.33	1,345,585.29	8.22

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	100,854,262.15	358,008.27	100,496,253.88	98,850,070.73	3,867,203.99	94,982,866.74
在产品	68,998,715.36	1,828,476.60	67,170,238.76	58,541,398.31	295,087.15	58,246,311.16
库存商品	152,753,691.97	12,689,226.23	140,064,465.74	148,314,157.97	18,073,681.81	130,240,476.16
发出商品	40,200,790.00	1,085,952.69	39,114,837.31	30,632,805.35	635,522.72	29,997,282.63
周转材料	8,740,513.66		8,740,513.66	5,192,388.50		5,192,388.50
委托加工物资	7,121,962.26		7,121,962.26	4,304,307.17		4,304,307.17
备品备件				856,956.08		856,956.08
合计	378,669,935.40	15,961,663.79	362,708,271.61	346,692,084.11	22,871,495.67	323,820,588.44

(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	3,867,203.99	164,825.95		3,674,021.67		358,008.27
在产品	295,087.15	1,828,476.60		295,087.15		1,828,476.60
库存商品	18,073,681.81	-3,257,978.34		2,126,477.24		12,689,226.23
发出商品	635,522.72	450,429.97				1,085,952.69
合计	22,871,495.67	-814,245.82		6,095,586.06		15,961,663.79

本期计提、转回情况说明

类 别	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	未来现金净流入	-	-
在产品	未来现金净流入	-	-
库存商品	未来现金净流入	-	-
发出商品	未来现金净流入	-	-

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货余额中无资本化利息金额。

(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：

期末存货中用于债务担保的账面价值为0.00元。

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
预缴军品增值税	34,590,968.48	35,104,173.66
待抵扣进项税额	3,094,561.07	2,610,378.82
合计	37,685,529.55	37,714,552.48

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

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
其他债权投资								

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

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
佛山保利防务股权投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	
新余双鼎投资中心（有限合伙）	1,000,000.00	
合计	51,000,000.00	

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
佛山保利防务股权投资合伙企业（有限合伙）						
新余双鼎投资中心（有限合伙）						

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

（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	1,243,671,678.40	1,323,579,074.64
合计	1,243,671,678.40	1,323,579,074.64

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,208,657,830.34	2,613,423,303.59	111,777,289.25	118,064,632.51	4,051,923,055.69
2.本期增加金额					
(1) 购置	104,152.43	20,276,650.72	3,161,447.95	2,180,919.99	25,723,171.09
(2) 在建工程转入	5,272,272.34	69,856,069.11		1,516,288.13	76,644,629.58
(3) 企业合并增加	2,284,233.33	116,906.23		54,179.33	2,455,318.89
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废	26,224,596.61	91,096,742.46	8,581,681.11	3,040,661.53	128,943,681.71
4.期末余额	1,190,093,891.83	2,612,576,187.19	106,357,056.09	118,775,358.43	4,027,802,493.54
二、累计折旧					
1.期初余额	651,715,864.35	1,847,044,708.72	68,890,012.42	93,745,361.06	2,661,395,946.55
2.本期增加金额					
(1) 计提	42,530,909.16	96,108,840.89	5,903,126.02	5,064,505.14	149,607,381.21
企业合并增加	99,459.36	32,426.33		35,916.61	167,802.30
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废	8,017,336.40	69,441,100.12	7,586,043.27	2,618,481.57	87,662,961.36
4.期末余额	686,328,896.47	1,873,744,875.82	67,207,095.17	96,227,301.24	2,723,508,168.70
三、减值准备					
1.期初余额	16,469,412.48	47,397,375.76	2,551,784.37	529,461.89	66,948,034.50
2.本期增加金额					
(1) 计提	5,130,045.60	102,318.53			5,232,364.13
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废	3,102,618.29	7,931,400.67	376,754.58	146,978.65	11,557,752.19
4.期末余额	18,496,839.79	39,568,293.62	2,175,029.79	382,483.24	60,622,646.44
四、账面价值					
1.期末账面价值	485,268,155.57	699,263,017.75	36,974,931.13	22,165,573.95	1,243,671,678.40
2.期初账面价值	540,472,553.51	718,981,219.11	40,335,492.46	23,789,809.56	1,323,579,074.64

(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
房屋及建筑物	12,638,179.17	4,979,629.08	7,181,320.97	477,229.12	
机器设备	66,361,646.63	39,209,583.23	24,580,074.77	2,571,988.63	
电子设备及其他	35,465.00	20,816.25	13,230.15	1,418.60	
小 计	79,035,290.80	44,210,028.56	31,774,625.89	3,050,636.35	

(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
房屋建筑物	55,684,767.04	以前年度漏办及未办妥

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

(1)期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值1,759,586,064.34元。

(2)固定资产减值准备计提原因和依据说明：

部分生产装置受外部市场环境、生产工艺等因素影响而闲置，通过盘点资产对其预计可收回金额进行估计，并计提减值准备。

(3)期末无融资租赁租入的固定资产。

(4)期末无经营租赁租出的固定资产。

(5)未办妥产权证书的固定资产情况说明

项 目	账面原值（元）	账面价值（元）	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋建筑物	83,755,783.76	55,684,767.04	以前年度漏办及未办妥	正在办理中

(6)期末用于借款抵押的固定资产，详见“资产处置收益”之说明。

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	75,691,255.88	57,026,193.52
合计	75,691,255.88	57,026,193.52

（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
热电厂 4#5#锅炉 脱硫脱硝改造项目（二期）				17,781,612.80		17,781,612.80
1500m ³ /h 污水站 提标改造	37,176,238.98		37,176,238.98	12,425,248.35		12,425,248.35
环氧丙烷酸化尾 气焚烧技改				4,695,948.06		4,695,948.06
电石排渣系统升 级改造暨回收乙 炔技改				3,576,054.55		3,576,054.55
食品添加剂烧碱 项目				3,488,095.66		3,488,095.66
精制工程改造				3,122,738.98		3,122,738.98

四氯化钛二期生产线	2,621,070.06	2,621,070.06		2,621,070.06	2,621,070.06	
氧气供气系统改造	1,483,276.40		1,483,276.40			
粒碱装置改产片碱项目	2,767,312.86		2,767,312.86			
聚醚项目产品技术升级项目	1,387,184.58		1,387,184.58			
水银电解及周边汞污染修复工程	3,686,453.00		3,686,453.00			
"两重点、一大重"装置增设安全仪表系统	6,187,594.39		6,187,594.39			
新建北门 200 吨汽车衡	1,005,721.24		1,005,721.24			
德泰新厂房装修	2,766,836.75		2,766,836.75			
其他项目	19,230,637.68		19,230,637.68	11,936,495.12		11,936,495.12
合计	78,312,325.94	2,621,070.06	75,691,255.88	59,647,263.58	2,621,070.06	57,026,193.52

(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
热电厂 4#5#锅炉脱硫脱硝改造项目（二期）	32,973,000.00	13,014,291.36	18,776,258.73	31,790,550.09			96.00%	100				其他
1500m ³ /h 污水站提标改造	60,000,000.00	425,248.35	36,750,990.63			37,176,238.98	62.00%	62				其他
粒碱装置改产片碱项目	15,300,000.00		2,767,312.86			2,767,312.86	18.00%	18				其他

水银电 解及周 边汞污 染修复 工程	15,500,0 00.00		3,686,45 3.00			3,686,45 3.00	24.00%	24				其他
"两重 点、一大 重"装置 增设安 全仪表 系统	8,000,00 0.00		6,187,59 4.39			6,187,59 4.39	77.00%	77				其他
环氧丙 烷酸化 尾气焚 烧技改	2,970,25 0.00	4,695,94 8.06		4,695,94 8.06			158.00%	100				其他
食品添 加剂烧 碱项目	2,974,33 1.00	3,488,09 5.66		3,488,09 5.66			117.00%	100				其他
电石排 渣系统 升级改 造暨回 收乙炔 技改	2,883,20 0.00	3,577,20 9.27		3,577,20 9.27			124.00%	100				其他
合计	140,600, 781.00	25,200,7 92.70	68,168,6 09.61	43,551,8 03.08		49,817,5 99.23	--	--				--

(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
四氯化钛二期生产线	2,621,070.06	四氯化钛二期生产线计提减值准备系该项目 2012 年投建,由于市场行情不景气、本公司产品需求量大幅下降且因环保等原因,工程暂缓执行,目前处于停工状态,因此将二期工程相关项目全额计提减值准备。
合计	2,621,070.06	--

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	软件等	合计
一、账面原值					
1.期初余额	691,963,671.11	46,704,546.66		1,765,499.82	740,433,717.59
2.本期增加金额					
(1) 购置				160,353.92	160,353.92
(2) 内部研发					

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	691,963,671.11	46,704,546.66		1,925,853.74	740,594,071.51
二、累计摊销					
1.期初余额	163,334,451.67	46,704,546.66		590,152.64	210,629,150.97
2.本期增加金额					
(1) 计提	15,242,975.48			310,372.48	15,553,347.96
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	178,577,427.15	46,704,546.66		900,525.12	226,182,498.93
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	513,386,243.96			1,025,328.62	514,411,572.58
2.期初账面价值	528,629,219.44			1,175,347.18	529,804,566.62

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：

- 1、期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。
- 2、期末用于抵押或担保的无形资产详见“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
长沙韶光	504,305,534.66					504,305,534.66
威科电子	357,821,913.26					357,821,913.26
深圳中电华星公司	19,129,549.30					19,129,549.30
九强讯盾		1,661,779.97				1,661,779.97
合计	881,256,997.22	1,661,779.97				882,918,777.19

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

长沙韶光						
威科电子						
深圳中电华星公司						
九强讯盾						
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

项目	长沙韶光	威科电子	深圳中电华星公司	九强讯盾
资产组或资产组组合的构成	长沙韶光资产组	威科电子资产组	深圳中电华星公司资产组	九强讯盾资产组
资产组或资产组组合的账面价值	34,493,124.56元	55,130,740.49元	2,407,923.55元	2,196,905.63元
资产组或资产组组合的确定方法	长沙韶光生产的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。	威科电子生产的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。	深圳中电华星公司生产的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。	九强讯盾生产的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是	是	是	是

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：

(1)商誉减值测试情况：

项目	长沙韶光	威科电子	深圳中电华星公司	九强讯盾
商誉账面余额①	504,305,534.66	357,821,913.26	19,129,549.30	1,661,779.97
商誉减值准备余额②	-	-	-	-
商誉的账面价值③=①-②	504,305,534.66	357,821,913.26	19,129,549.30	1,661,779.97
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	216,130,943.43	-	-	1,596,612.13
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	720,436,478.09	357,821,913.26	19,129,549.30	3,258,392.10
拆分后分摊至各资产组的包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑥	720,436,478.09	357,821,913.26	19,129,549.30	3,258,392.10

资产组的账面价值⑦	34,493,124.56	55,130,740.49	2,407,923.55	2,196,905.63
包含整体商誉的资产组的账面价值⑧=⑥+⑦	754,929,602.65	412,952,653.75	21,537,472.85	5,455,297.73
资产组或资产组组合可收回金额⑨	862,345,582.70	416,432,094.40	29,655,581.76	48,490,000.00
商誉减值损失(⑩大于0时)⑩=⑧-⑨	-	-	-	-
归属于本公司的商誉减值损失	-	-	-	-

(2)可收回金额的确定方法及依据

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

收购长沙韶光的资产组的可收回金额参考利用北京天健兴业资产评估有限公司于2020年4月2日出具的天兴苏评报字(2020)0321号《航锦科技股份有限公司商誉减值测试涉及的长沙韶光半导体有限公司商誉资产组可收回金额》评估报告，按其预计未来现金流量的现值确定。

收购威科电子的资产组的可收回金额参考利用北京天健兴业资产评估有限公司于2020年4月2日出具的天兴评报字(2020)0368号《航锦科技股份有限公司商誉减值测试涉及的威科电子模块(深圳)有限公司商誉资产组可收回金额》评估报告，按其预计未来现金流量的现值确定。

收购深圳中电华星公司的资产组的可收回金额参考利用北京天健兴业资产评估有限公司于2020年4月2日出具的天兴评报字(2020)0361号《航锦科技股份有限公司商誉减值测试涉及的深圳市中电华星电子技术有限公司商誉资产组可收回金额》评估报告，按其预计未来现金流量的现值确定。

1)重要假设及依据

①持续经营假设：假设上述资产组作为经营主体，在所处的外部环境下，按照经营目标，持续经营下去。经营者负责并有能力担当责任；资产组合法经营，并能够获取适当利润，以维持持续经营能力。

②国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

③假设上述资产组经营者是负责的，且管理层有能力担当其职务；管理团队在预测期内能保持稳定。

④假设有关利率、汇率、赋税基准及税率，政策性征收费用等不发生重大变化。

⑤假设企业在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、经营模式及经营规模不发生重大变化。

2)关键参数

项目名称	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
长沙韶光	2020年-2024年	[注1]		根据预测的收入、成本、费用等计算	13.40%
威科电子	2020年-2024年	[注2]		根据预测的收入、成本、费用等计算	13.50%
深圳中电华星公司	2020年-2024年	[注3]		根据预测的收入、成本、费用等计算	15.50%
九强讯盾	2020年-2024年	[注4]		根据预测的收入、成本、费用等计算	14.53%

[注1]根据长沙韶光已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。长沙韶光的主要产品为军用集成电路系列产品，应用领域涵盖航空、航天、兵器、船舶、电子等诸多领域。长沙韶光可以为军工客户提供集成电路设计、封装以及测试等系列化的产品服务，具备一体化的综合性服务能力，从产品形式角度，公司对外销售的是军用集成电路系列产品。长沙韶光可以提供普军级标准军用集成电路的封装，也可以根据客户的需求进行定制化产品的研发、封装以及检测，根据长沙韶光前三年的产品销售情况及企业的未来规划，并对2020年的预计销售收入考虑了新型冠状病毒肺炎疫情对被评估单位销售的影响，2020年预计销售收入增长率-6.22%，2021年至2024年度销售收入仍将有所增长，但增长率会逐年下降，分别为9.04%、6.22%、5.15%、5.06%，永续期于2025达到稳定期。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

[注2]根据威科电子已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。威科电子主要从事厚膜混合集成电路的开发、设计、生产和销售以及基于印刷电路板的标准SMT表面贴片组装和封装业务，目前，威科电子的产品涉及通信、数控机床、医疗电子和汽车电子制造等多个领域，此外，威科电子已经开始向军用集成电路领域延伸，借助其在厚膜集成电路领域先进的生产工艺和丰富的行业经验，威科电子具备向高端军用集成电路领域拓展的技术实力，经公司试制的样品已经得到军工客户的认可，已进入批量生产阶段。根据威科电子前三年的产品销售情况及企业的未来规划，并对2020年的预计销售收入考虑了新型冠状病毒肺炎疫情对被评估单位销售的影响，预计2020年至2024年的销售收入增长率分别为3.14%、3.16%、3.18%、3.19%、2.49%，永续期于2025年达到稳定期。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

[注3]根据深圳中电华星公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。深圳中电华星公司主要产品为电子产品、电源模块及嵌入式开关电源。于国家基础产业的快速成长领域，经十多年定向发展，深圳中电华星公司已成长为中国高端电源应用市场的领跑者和创新者。现已建立由各类专才组成的全方位团队，经验丰富的技术研发团队、完备的产品体系，以及庞大的高端客户群体以及高效的信息化运营系统。并对2020年的预计销售收入考虑了新型冠状病毒肺炎疫情对被评估单位销售的影响，2020年预计销售收入增长率3.44%，2021至2024年度销售收入仍将增长，但增长率会逐年下降，分别为5.00%、4.00%、3.00%、3.00%，永续期于2025年达到稳定期。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

[注4]根据湖南九强公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。湖南九强主要产品为加固计算机、加固显示器、加固终端、板卡等产品，本次根据湖南九强的历史销售收入及未来销售预测、计算机设备行业历史市场规模增长状况及可比上市公司近三年收入增长情况等要素来预计湖南九强的未来销售收入增长率，并对2020年的预计销售收入考虑了新型冠状病毒肺炎疫情对被评估单位销售的影响，湖南九强公司2020年至2024年预计销售收入增长率分别为-5.14%、20.00%、20.00%、20.00%、10.19%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

商誉减值测试的影响

项目\年度	2017年度	2018年度	2019年度
长沙韶光:			
业绩承诺金额	69,000,000.00	90,000,000.00	109,360,000.00
实际完成情况	69,108,955.58	90,177,045.97	115,273,811.24
威科电子:			
业绩承诺金额	36,000,000.00	43,200,000.00	51,840,000.00
实际完成情况	37,017,259.89	43,383,910.98	59,584,195.23

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
新离子膜车间阴阳极片	14,931,414.28	6,218,030.54	4,208,876.84		16,940,567.98
八万吨离子膜-膜	8,830,439.57	4,581,489.74	5,282,346.67		8,129,582.64
韶光房屋装修费	4,501,955.60		1,658,121.00		2,843,834.60
12 万吨离子膜（膜及垫片）	4,043,451.83	1,378,838.86	1,388,042.98		4,034,247.71
盐水陶瓷膜膜管及附件	1,736,497.15	4,580,522.39	837,197.42		5,479,822.12
球罐检测	1,701,261.82		587,476.04		1,113,785.78
纳滤膜	408,313.66		408,313.66		
新离子膜车间	253,161.14		122,334.53		130,826.61
琢鼎装修费	73,897.58		40,307.76		33,589.82
九强自控装修费		134,923.18	134,923.18		
九强讯盾装修费		113,396.99	113,396.99		
合计	36,480,392.63	17,007,201.70	14,781,337.07		38,706,257.26

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
内部交易未实现利润	494,525.24	74,178.79		
坏账准备	56,569,747.04	9,737,523.14	56,129,798.85	9,701,307.97
存货跌价准备	14,593,978.47	3,300,395.06	22,871,495.67	4,917,953.14
固定资产减值准备	55,390,282.31	8,308,542.35	69,642,970.87	10,697,472.69
未抵扣亏损	1,198,587.72	299,646.93	10,075,130.64	2,518,782.66
递延收益	4,477,777.78	671,666.67		
合计	132,724,898.56	22,391,952.94	158,719,396.03	27,835,516.46

(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	12,588,807.35	1,873,501.96	14,439,389.81	2,158,498.90
固定资产加速折旧			18,434,708.53	2,765,206.28
合计	12,588,807.35	1,873,501.96	32,874,098.34	4,923,705.18

(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		22,391,952.94		27,835,516.46
递延所得税负债		1,873,501.96		4,923,705.18

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	29,730,781.79	22,390,545.56
可抵扣亏损	43,959,248.58	27,755,777.31
合计	73,690,030.37	50,146,322.87

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	3,588,537.30	3,588,537.30	-
2022	12,541,453.32	12,541,453.32	-
2023	11,625,786.69	11,625,786.69	-
2024	16,203,471.27		-
合计	43,959,248.58	27,755,777.31	--

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
设备预付款	1,310,106.00	1,208,302.00
股权预付投资款[注]	10,000,000.00	18,000,000.00
合计	11,310,106.00	19,208,302.00

其他说明：

金额较大的其他非流动资产的内容说明：

根据控股子公司新余华尧永舜投资合伙企业（有限合伙）与北京汇宝金源投资管理中心（有限合伙）、河南中机华远机械工程有限公司及其股东签订的《增资扩股协议书》，新余华尧永舜投资合伙企业（有限合伙）以货币资金出资5000万元增资，取得河南中机华远机械工程有限公司11.9048%的股权。截至2019年12月31日，新余华尧永舜投资合伙企业（有限合伙）出资1000万元，相关投资事项仍在协商处理中，此款项作为其他非流动资产列报。

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	185,000,000.00	330,000,000.00
信用借款		10,920,000.00
质押兼保证		28,000,000.00
抵押兼保证	233,950,000.00	128,000,000.00
抵押兼质押兼保证	28,000,000.00	
商业承兑汇票贴现	225,054,141.41	6,325,915.01
未到期应付利息	805,995.19	960,347.98
合计	672,810,136.60	504,206,262.99

短期借款分类的说明：

本期无已逾期未偿还的短期借款情况

（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
商业承兑汇票	5,679,501.53	2,431,396.87
银行承兑汇票	63,300,000.00	48,440,000.00
合计	68,979,501.53	50,871,396.87

本期末已到期未支付的应付票据总额为 40,000.00 元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	418,153,906.21	539,051,785.18
1-2 年	77,797,016.34	111,613,341.80
2-3 年	12,247,295.35	10,606,262.48
3 年以上	10,496,848.94	5,308,218.39
合计	518,695,066.84	666,579,607.85

（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
供应商一	93,292,090.17	背书未到期票据不终止确认
辽河油田建设有限公司	5,657,533.00	工程尚未完工
合计	98,949,623.17	--

其他说明：

本期末已通过票据背书支付但未终止确认的应付账款总额为232,291,505.12元。

外币应付账款情况详见“外币货币性项目”之说明。

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	63,154,065.39	49,941,992.52
1-2年	2,840,926.85	861,734.32
2-3年	400,286.66	484,935.66
3年以上	2,099,063.13	1,754,996.43
合计	68,494,342.03	53,043,658.93

(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	67,559,641.76	390,705,043.49	408,660,392.05	49,604,293.20
二、离职后福利-设定提存计划	367,498.58	44,968,838.49	45,030,428.48	305,908.59
三、辞退福利		2,497,830.92	2,497,830.92	
合计	67,927,140.34	438,171,712.90	456,188,651.45	49,910,201.79

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	64,026,949.69	317,822,763.27	335,660,328.24	46,189,384.72
2、职工福利费	185,400.00	14,422,983.49	14,473,383.49	135,000.00
3、社会保险费	178,928.90	28,098,388.71	28,111,562.99	165,754.62
其中：医疗保险费	133,504.45	20,123,084.37	20,137,308.38	119,280.44
工伤保险费	35,741.12	6,553,314.60	6,551,276.77	37,778.95
生育保险费	9,683.33	1,421,989.74	1,422,977.84	8,695.23
4、住房公积金	2,225,457.00	29,288,304.10	29,339,017.99	2,174,743.11
5、工会经费和职工教育经费	942,906.17	1,072,603.92	1,076,099.34	939,410.75
合计	67,559,641.76	390,705,043.49	408,660,392.05	49,604,293.20

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	357,541.58	43,530,630.49	43,590,915.59	297,256.48
2、失业保险费	9,957.00	1,438,208.00	1,439,512.89	8,652.11

合计	367,498.58	44,968,838.49	45,030,428.48	305,908.59
----	------------	---------------	---------------	------------

其他说明：

本期增加中含2019年纳入合并范围内的九强讯盾和九强自控应付职工薪酬3,205,858.83元。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,921,369.99	12,581,501.12
企业所得税	27,912,724.92	59,667,671.30
城市维护建设税	548,643.97	1,246,158.48
土地使用税	775,473.47	6,807,828.96
房产税	116,323.90	1,601,465.14
教育费附加	417,404.01	607,740.82
地方教育附加	412,895.78	334,840.01
印花税	1,527,055.36	292,148.96
水利建设专项资金	6,771,556.06	417,404.01
代扣代缴个人所得税	408,558.27	477,400.98
其他	100,000.00	80,040.56
合计	49,912,005.73	84,114,200.34

其他说明：

计缴标准详见“税项”之说明。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	242,485,362.73	525,125,441.33
合计	242,485,362.73	525,125,441.33

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

（2）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	4,410,904.99	8,342,133.05
暂借款	6,500.00	15,376,298.15
应付暂收款	1,831,904.35	12,836,933.83
应付股权款[注]	213,012,950.00	474,782,050.00
其他	23,223,103.39	13,788,026.30
合计	242,485,362.73	525,125,441.33

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
张亚	114,970,850.00	尚未支付的股权款
北京恒燊泰投资管理有限公司	17,800,000.00	尚未支付的股权款
长沙新创韶光微电子有限责任公司	9,141,200.00	尚未支付的股权款
周文梅	5,700,000.00	尚未支付的股权款
合计	147,612,050.00	--

其他说明

金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末数（元）	款项性质或内容
张亚	114,970,850.00	股权收购款
股权激励对象	65,400,900.00	限制性股票回购义务回购款
北京恒燊泰投资管理有限公司	17,800,000.00	股权收购款
长沙新创韶光微电子有限责任公司	9,141,200.00	股权收购款
小 计	207,312,950.00	

外币其他应付款情况详见“外币货币性项目”之说明。

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

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券**（1）应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

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	19,529,261.10	4,500,000.00	2,021,465.26	22,007,795.84	与资产相关的政府补助

合计	19,529,261.10	4,500,000.00	2,021,465.26	22,007,795.84	--
----	---------------	--------------	--------------	---------------	----

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
工业结构调整专项资金	6,772,400.00				714,300.00		6,058,100.00	与资产相关
环境保护专项资金	2,499,999.98				357,142.86		2,142,857.12	与资产相关
重金属污染防治专项资金	1,791,373.52				255,910.50		1,535,463.02	与资产相关
科技专项资金	290,476.30				28,571.40		261,904.90	与资产相关
(大气在线监测)在线监测仪 GLB242	214,285.95				57,142.84		157,143.11	与资产相关
财政环保补贴	50,000.02				28,571.44		21,428.58	与资产相关
江苏省丹阳经济开发区财政所机关公关基础设施建设补助	4,537,400.00				117,600.00		4,419,800.00	与资产相关
2016 年度深圳未来产业发展专项资金（军工专项）	3,373,325.33				440,004.00		2,933,321.33	与资产相关
集成电路产业发展专项扶持资金		1,000,000.00			22,222.22		977,777.78	与资产相关
长沙韶光视频显示处理器产业化能力建设项目		3,500,000.00					3,500,000.00	与资产相关
小计	19,529,261.10	4,500,000.00			2,021,465.26		22,007,795.84	

其他说明：

涉及政府补助的项目的具体情况及分摊方法详见“政府补助”之说明。

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	690,000,000.00				-110,000.00	-110,000.00	689,890,000.00

其他说明：

2019年10月21日，公司董事会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意5名已离职的激励对象所持11.00万股限制性股票予以回购注销。已于2019年12月30日办妥相关手续，此次变更业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具中汇会验[2019]5166号验资报告。

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）	625,963,976.35	10,923,315.73	555,500.00	636,331,792.08

其他资本公积	258,034,548.58	20,141,256.30		278,175,804.88
合计	883,998,524.93	31,064,572.03	555,500.00	914,507,596.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 2019年5月1日，子公司上海琢鼎投资管理有限公司与深圳市帕沃鸣德资产管理企业（有限合伙）签订股权转让协议，同意将持有的49%深圳中电华星股权作价29,179,828.99元转让给深圳市帕沃鸣德资产管理企业（有限合伙），此次转让增加公司资本公积——股本溢价10,923,315.73元。

2) 2019年10月21日，公司董事会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意5名已离职的激励对象所持11.00万股限制性股票予以回购注销，减少资本公积——股本溢价555,500.00元。

3) 根据公司2018年实行的限制性股票激励计划，在资产负债表日根据可解锁的限制性股票的估计数确认相应费用，本年增加其他资本公积20,141,256.30元。

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
库存股	111,600,000.00		45,032,700.00	66,567,300.00
合计	111,600,000.00		45,032,700.00	66,567,300.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 2019年10月21日，公司董事会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意5名已离职的激励对象所持11.00万股限制性股票予以回购注销，减少库存股665,500.00元。

2) 2019年10月21日，公司召开董事会，根据公司《2018年限制性股票激励计划》及《2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，董事会认为公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件已经成就，同意为343名符合解锁条件的激励对象办理解锁事宜，共计解锁715.60万股，解锁库存股金额44,367,200.00元。

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	

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

安全生产费		7,564,481.39	7,564,481.39	
合计		7,564,481.39	7,564,481.39	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

上述专项储备系本公司按照财政部财企[2012]16号文件的规定提取和使用化工产品安全生产费。

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	119,047,069.92	14,427,634.37		133,474,704.29
合计	119,047,069.92	14,427,634.37		133,474,704.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据母公司2019年度净利润144,276,343.72元的10%提取法定盈余公积。

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	839,852,001.83	430,495,267.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-18,620,207.90	
调整后期初未分配利润	821,231,793.93	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	306,662,510.41	503,305,415.48
减：提取法定盈余公积	14,427,634.37	38,601,281.37
应付普通股股利	102,321,370.08	55,347,400.00
期末未分配利润	1,011,145,299.89	839,852,001.83

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-18,620,207.90 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	3,730,529,165.70	2,874,522,274.78	3,769,421,577.91	2,778,400,671.10
其他业务	43,416,666.13	29,292,413.04	55,927,831.23	61,362,180.01
合计	3,773,945,831.83	2,903,814,687.82	3,825,349,409.14	2,839,762,851.11

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	10,133,685.93	15,482,077.04
教育费附加	4,569,357.98	6,899,970.56
房产税	5,401,125.64	5,275,327.87
土地使用税	27,643,166.28	27,602,591.86
印花税	1,810,443.52	1,853,058.62
地方教育附加	3,061,059.62	4,599,980.37
车船税	110,439.00	118,448.76
水利建设基金		2,289.57
其他	265,542.97	385,794.88
合计	52,994,820.94	62,219,539.53

其他说明：

计缴标准详见“税项”之说明。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	20,670,160.90	10,809,969.07
办公费	2,011,594.11	982,059.64
储运费等	92,803,175.52	86,856,676.21
折旧	248,820.86	206,341.06
其他	7,545,457.82	4,255,544.38
差旅费	2,178,095.65	
租赁费	1,743,069.43	

合计	127,200,374.29	103,110,590.36
----	----------------	----------------

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	129,099,396.34	136,423,563.06
办公及差旅费等	41,423,700.60	39,727,653.74
股权激励	20,141,256.30	16,705,285.93
无形资产摊销	15,628,235.97	15,332,153.57
聘请中介机构费	14,442,718.34	4,905,665.61
折旧费	10,087,367.74	7,844,442.46
储罐检修费	1,772,744.76	1,772,744.76
环保费	1,038,683.72	2,390,261.98
物料消耗	3,239,068.45	2,636,888.33
其他	6,029,302.67	13,082,452.76
业务招待费	4,951,457.35	3,739,745.18
排污费	629,130.78	39,502.21
合计	248,483,063.02	244,600,359.59

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	15,091,739.98	9,453,275.64
直接材料	10,028,217.22	5,547,265.19
折旧与摊销	4,706,877.80	1,557,845.18
其他	5,057,562.14	4,487,000.27
委托开发费用	2,820,553.12	3,436,910.82
合计	37,704,950.26	24,482,297.10

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	41,651,378.34	24,968,625.66
减：利息收入	1,508,056.17	1,818,720.84
汇兑损失		152,779.31
减：汇兑收益	2,066,162.57	
手续费支出	607,999.61	1,218,989.57
其他	240.00	249,335.31
合计	38,685,399.21	24,771,009.01

其他说明：

本期计入财务费用的政府补助情况详见“政府补助”之说明。

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
集成电路产业发展专项扶持资金	4,777,143.87	
稳岗补贴	1,797,124.22	13,522.05
科创委研发补助款	1,128,000.00	
工业企业技术改造税收增量奖补资金	1,019,500.00	716,000.00
工业结构调整专项	714,300.00	714,300.00
企业研发财政奖补资金	488,000.00	
2016 年度深圳未来产业发展专项资金 (军工专项)	440,004.00	440,004.00
环境保护专项资金	357,142.86	357,142.86
工业企业税收台阶奖	300,000.00	
重金属污染防治专项	255,910.50	255,910.50
高新技术企业研发经费补贴	200,000.00	
中小企业发展专项资金	200,000.00	
技术中心扶持资金	200,000.00	
企业研发后补助财政奖补资金	165,170.00	
科技局专项资金补助	150,000.00	
购买厂房补贴	141,600.00	
电费补助	134,399.90	153,720.00

江苏省丹阳经济开发区财政所机关公共基础建设补助	117,600.00	117,600.00
所得税返还款	109,500.00	
生态文明建设资金	100,000.00	
2019 年知识产权贯标认证补助	100,000.00	
生育保险津贴	72,218.31	24,425.05
三代税款手续费返还	57,227.96	
(大气在线监测)在线监测仪 GLB242	57,142.84	57,142.84
孵化培育上台阶奖励	50,000.00	
高新技术企业补助	50,000.00	20,000.00
进项税加计递减款	31,375.49	
财政环保补贴	28,571.44	28,571.44
科技专项资金	28,571.40	28,571.40
集成电路产业发展专项扶持资金	22,222.22	
建档立卡岗位补贴	17,073.19	
企业专利申请补助	1,000.00	
低电压 16 通道模拟多路复用器		500,000.00
长沙市 2018 年度第二批科技计划项目		250,000.00
全厂设备升级改造及清洁节能项目		200,000.00
功率 SIP 器件先进封装测试线建设		200,000.00
2017 年企业研究开发资助计划		680,000.00
收到科创委国高认定奖补资金		30,000.00
国高倍增支持计划项目资金		100,000.00
军民融合专项奖励资金		200,000.00
经贸委技改补助款		300,000.00
专利补助		1,070.00
合 计	13,310,798.20	5,387,980.14

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		6,634,306.79
交易性金融资产在持有期间的投资收益		3,200,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		93,943,000.00

银行理财产品	554,445.58	195,355.46
合计	554,445.58	103,972,662.25

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

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

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	-309,467.24	
应收票据坏账损失	-3,317,564.42	
应收账款坏账损失	-3,838,894.05	
合计	-7,465,925.71	

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		-12,367,316.53
二、存货跌价损失	814,245.82	-3,328,215.72
七、固定资产减值损失	-5,232,364.13	
八、工程物资减值损失		-2,621,070.06
合计	-4,418,118.31	-18,316,602.31

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
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-6,869,718.46	-589,530.54
其中：固定资产	-6,869,718.46	-589,530.54

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没及违约金收入	83,314.60	87,030.36	83,314.60
无法支付的应付款	717,660.33	1,017,788.10	717,660.33
其他	2,075,501.47	6,269.85	2,075,501.47
合计	2,876,476.40	1,111,088.31	2,876,476.40

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
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
非常损失	143,861.75		143,861.75
资产报废、毁损损失	63,825.05	963,757.64	63,825.05
罚款支出	1,575,187.18	55,430.00	1,575,187.18
赔偿金、违约金	7,780.00	217,939.22	7,780.00
税收滞纳金	60,109.32	2,775.97	60,109.32
其他	62,131.22	66,344.95	62,131.22
合计	1,962,894.52	1,306,247.78	1,962,894.52

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	45,919,144.65	92,420,792.83
递延所得税费用	2,796,051.86	7,219,260.32
合计	48,715,196.51	99,640,053.15

(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	361,087,599.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	54,163,139.94
子公司适用不同税率的影响	931,821.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,311,670.12
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	8,468,724.63
税法规定的额外可扣除的费用及其他	-14,338,551.14
研发加计扣除	-4,832,527.95
股权激励对所得税的影响	3,010,919.22
所得税费用	48,715,196.51

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,508,056.17	1,818,720.84
政府补助及其他	18,038,149.01	3,534,722.18
经营性往来款	20,642,630.13	8,411,017.15

合计	40,188,835.31	13,764,460.17
----	---------------	---------------

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
营业外支出	1,755,207.72	342,490.14
支付的期间费用	127,837,956.57	167,974,847.53
经营性往来款	28,916,994.18	39,466,785.87
合计	158,510,158.47	207,784,123.54

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
理财赎回	225,800,000.00	59,000,000.00
可供出售金融资产转让		114,000,000.00
合计	225,800,000.00	173,000,000.00

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	211,600,000.00	73,000,000.00
支付的投资性往来款	3,300,000.00	
预付股权款		18,000,000.00
购买可供出售金融资产	1,000,000.00	
合计	215,900,000.00	91,000,000.00

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
收到筹资性往来款	26,937,790.00	

不丧失控制权处置部分股权	29,179,828.99	
未到期票据贴现不终止确认	225,054,141.41	
合计	281,171,760.40	

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
支付的筹资性往来款	41,434,040.00	
收购少数股东股权		270,000,000.00
回购股份支付的现金	665,500.00	245,738,374.10
合计	42,099,540.00	515,738,374.10

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	312,372,402.96	517,022,059.36
加：资产减值准备	4,418,118.31	18,316,602.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	149,607,381.21	140,429,662.23
无形资产摊销	15,553,347.96	15,411,187.93
长期待摊费用摊销	14,781,337.07	13,981,589.25
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）	6,869,718.46	589,530.54
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	63,825.05	963,757.64
财务费用（收益以“—”号填列）	35,862,944.62	18,552,192.07
投资损失（收益以“—”号填列）	-554,445.58	-103,972,662.25
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	5,846,255.08	13,268,953.41
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-3,050,203.22	-6,049,693.09

存货的减少（增加以“—”号填列）	-32,630,692.28	-72,120,196.23
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-57,616,752.22	-113,534,913.05
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-259,155,650.68	-56,846,201.47
其他	27,607,182.01	16,705,285.93
经营活动产生的现金流量净额	219,974,768.75	402,717,154.58
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	178,016,110.67	254,511,820.26
减：现金的期初余额	254,511,820.26	97,528,107.42
现金及现金等价物净增加额	-76,495,709.59	156,983,712.84

(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	265,570,000.00
其中：	--
其中：收购威科电子、长沙韶光	265,570,000.00
其中：九强讯盾	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	682,062.54
其中：	--
九强讯盾	682,062.54
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	264,887,937.46

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	178,016,110.67	254,511,820.26
其中：库存现金	39,006.85	35,344.01
可随时用于支付的银行存款	177,977,103.82	254,476,476.25
三、期末现金及现金等价物余额	178,016,110.67	254,511,820.26

其他说明：

2019年度现金流量表中现金期末数为178,016,110.67元，2019年12月31日资产负债表中货币资金期末数为309,050,334.84元，差额131,034,224.17元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金131,034,224.17元。

2018年度现金流量表中现金期末数为254,511,820.26元，2018年12月31日资产负债表中货币资金期末数为281,848,623.01元，差额27,336,802.75元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金22,306,802.75元，信用证保证金5,030,000.00元。

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	131,034,224.17	票据保证金
应收票据	336,049,384.55	电费质押、已背书/贴现未到期商业汇票
固定资产	84,148,020.65	借款抵押
无形资产	358,507,692.14	借款抵押
应收账款	36,700,184.30	借款质押
合计	946,439,505.81	--

其他说明：

- 截止2019年12月31日，公司部分固定资产、开发项目及土地使用权用于借款抵押情况

(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面价值	担保借款余额	借款到期日	备注
威科电子	中国建设银行股份有限公司深圳	房屋建筑物和土地	2,666.34	2,800.00	2020/7/10	江苏威科电子有限公司、张亚、深圳市中电华星电子技

	分行					术有限公司[注1]
本公司	民生银行葫芦岛分行	房屋建筑物和土地	3,618.91	0.00	2021/3/14	[注2]葫芦岛锦化进出口有限公司、蔡卫东、刘和雪
本公司	兴业银行沈阳皇姑支行	房屋建筑物和土地	3,108.03	7,500.00	2020/11/24	长沙韶光半导体有限公司[注3]
本公司	广发银行葫芦岛分行	房屋建筑物和土地	4,168.31	2,500.00	2020/6/20	[注4]
				8,000.00	2020/6/19	[注4]票据融资
				4,000.00	2020/5/21	
本公司	华夏银行沈阳分行	房屋建筑物和土地	16,513.60	2,150.00	2020/1/18	蔡卫东、刘和雪[注5]
				2,150.00	2020/5/6	票据融资
				2,895.00	2020/5/14	蔡卫东、刘和雪[注5]
				895.00	2020/5/14	
				5,000.00	2020/5/14	
				5,000.00	2020/5/14	
				2,105.00	2020/5/14	
长沙韶光	长沙银行股份有限公司华联支行	房屋建筑物	2,995.40	0.00	2020/9/10	本公司[注6]
本公司	朝阳银行营州支行	房屋建筑物和土地	11,194.98	2,000.00	2020/8/10	[注7]
				2,000.00	2020/8/17	
				2,000.00	2020/10/8	
				3,000.00	2020/10/10	
				4,000.00	2020/10/13	
				3,000.00	2020/9/20	
				1,500.00	2020/1/6	[注7]票据融资
				5,000.00	2020/2/20	
				980.00	2020/5/12	
				1,100.00	2020/5/18	

[注]上述抵押物中用于抵押的资产账面价值为442,655,712.79元，其中固定资产84,148,020.65元、无形资产358,507,692.14元。

[注1]本公司于2019年10月与中国建设银行股份有限公司深圳分行签订编号为质2019额28807景苑和协2019额28807景苑的《最高额质押合同》，以本公司应收账款为本公司与中国建设银行股份有限公司深圳分行签订的自2019年10月23日至2020年7月10日止，编号为借2019额28807景苑的《最高额综合授信合同》提供不超过2,800.00万元的抵押担保。截至2019年12月31日，该项下借款余额为2,800.00万元。

[注2]截至本报告期末，本公司尚未发生借款，但相关资产仍在担保抵押期间，抵押额度为10,000.00万元，抵押有效期至2021年3月14日。

[注3]本公司于2019年11月与兴业银行沈阳皇姑支行签订编号为2019抵押A004号和2019抵押A005号的《最高额抵押合同》，以本公司土地、房产为本公司与兴业银行沈阳皇姑支行签订的自2019年11月21日至2022年11月20日止，提供金额不超过9,450.00万的抵押担保。截至2019年12月31日止，该项下借款余额7,500.00万元。

[注4]本公司于2019年5月与广发银行葫芦岛分行签订编号为（2019）葫银综授总字第000004号-担保01的《最高额抵押合同》，以本公司土地、房产为本公司与广发银行葫芦岛分行签订的自2019年5月7日至2022年5月4日止，编号为（2019）葫银综授总字第000004号-01的《最高额综合授信合同》提供不超过15,000.00万元的抵押担保。截至2019年12月31日，该项下借款余额为2,500.00万元。

[注5]本公司于2018年12月19日与华夏银行股份有限公司沈阳分行签订编号为SY12（高抵）20180005号、SY12（高抵）20180006号的《最高额抵押合同》，以本公司的土地、房产为本公司与华夏银行股份有限公司沈阳分行签订的自2018年12月19日至2019年11月14日止，编号为SY12（融资）20180018号的《最高额融资合同》提供最高金额不超过30,000.00万元的抵押担保，截至2019年12月31日该项下借款余额15,895.00万元。

[注6] 长沙韶光于2018年9月与长沙银行股份有限公司华联支行签订编号262220180914109544《最高额抵押合同》，以长沙韶光房屋建筑物为长沙韶光与长沙银行股份有限公司华联支行签订的自2018年9月11日至2020年9月10日止，编号为262220180914309546的《最高额综合授信合同》提供不超过2,800.00万元的抵押担保。截至2019年12月31日，该项下借款余额为0.00万元。

[注7] 本公司于2017年10月与朝阳银行营州支行签订编号为2017年营州公司最高额抵字第0012号《最高额抵押合同》，以本公司土地、房产为本公司与朝阳银行营州支行签订的自2017年10月17日至2020年10月16日止，编号为2018年营州公司授信字第0015号的《最高额综合授信合同》提供最高金额不超过25,000.00万元的抵押担保。截至2019年12月31日，该项下借款余额为16,000.00万元。

本公司于2019年7月与朝阳银行营州支行签订编号为2019年营州公司抵字第0003-1号《最高额抵押合同》，以本公司土地、房产为本公司与朝阳银行营州支行签订的自2019年7月15日至2020年7月14日止，提供最高金额不超过5,000.00万元的抵押担保。截至2019年12月31日，该项下借款余额为0.00万元。

2. 截止2019年12月31日，公司部分货币资金、应收账款及子公司股权投资用于借款质押情况

(单位：万元)

被担保单位	质押权人	质押物	质押借款金额	借款日期	借款到期日	保证担保人
威科电子	中国建设银行股份有限公司深圳分行	应收账款	2,800.00	2019/10/23	2020/7/10	江苏威科电子有限公司、张亚、深圳市中电华星电子技术有限公司
本公司	民生银行葫芦岛分行	应收票据	0.00	2019/8/23	2020/2/23	葫芦岛锦化进出口有限公司、蔡卫东、刘和雪[注1]
本公司	国网辽宁省电力有限公司葫芦岛供电公司	应收票据	332.00	-	-	[注2]

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	767,397.46	6.9762	5,353,518.16
欧元			

港币	710.70	0.8958	636.65
英镑	3.72	9.1501	34.04
应收账款	--	--	
其中：美元	6,489,193.24	6.9762	45,269,909.88
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	5,857,745.50	6.9762	40,864,804.16

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
集成电路产业发展专项扶持资金	4,777,143.87	其他收益	4,777,143.87
工业企业技术改造税收增量奖补资金	1,019,500.00	其他收益	1,019,500.00
集成电路产业发展专项扶持资金	1,000,000.00	递延收益	22,222.22
企业研发财政奖补资金	488,000.00	其他收益	488,000.00
工业企业税收台阶奖	300,000.00	其他收益	300,000.00

高新技术企业研发经费补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
中小企业发展专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
企业研发后补助财政奖补资金	165,170.00	其他收益	165,170.00
科技局专项资金补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
生态文明建设资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年知识产权贯标认证补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
建档立卡岗位补贴	17,073.19	其他收益	17,073.19
稳岗补贴	11,107.41	其他收益	11,107.41
企业专利申请补助	1,000.00	其他收益	1,000.00
购买厂房补贴	141,600.00	其他收益	141,600.00
孵化培育上台阶奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
科创委研发补助款	602,000.00	其他收益	602,000.00
贷款贴息补贴	90,000.00	财务费用	90,000.00
稳岗补贴	1,786,016.81	其他收益	1,786,016.81
三代税款手续费返还	57,227.96	其他收益	57,227.96
科创委研发补助	526,000.00	其他收益	526,000.00
2016 年度深圳未来产业发展专项资金（军工专项）	4,400,000.00	递延收益	440,004.00
电费补助	134,399.90	其他收益	134,399.90
江苏省丹阳经济开发区财政所机关公关基础建设补助	4,704,000.00	递延收益	117,600.00
所得税返还款	109,500.00	其他收益	109,500.00
工业结构调整专项	10,000,000.00	递延收益	714,300.00
重金属污染防治专项	3,582,747.02	递延收益	255,910.50
环境保护专项资金	5,000,000.00	递延收益	357,142.86
科技专项资金	400,000.00	递延收益	28,571.40
（大气在线监测）在线监测仪 GLB242	800,000.00	递延收益	57,142.84
财政环保补贴	400,000.00	递延收益	28,571.44
高新技术企业补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
技术中心扶持资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
进项税加计递减款	31,375.49	其他收益	31,375.49
生育保险津贴	72,218.31	其他收益	72,218.31

长沙韶光半导体有限公司视频显示处理器产业化能力建设	3,500,000.00	递延收益	
---------------------------	--------------	------	--

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

（1）本期收到政府补助15,879,332.94元其中：

1) 根据长沙经济技术开发区管理委员会下发的《关于拨付集成电路产业发展专项扶持资金的通知》（长经开管发[2019]17号），本期收到政府补助4,777,143.87元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年度其他收益。

2) 根据长沙县财政局下发的《关于下达2018年度湖南省工业企业技术改造税收增量奖补资金的通知》（长县财企追指[2019]57号），本期收到政府补助1,019,500.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年度其他收益。

3) 根据长沙经济技术开发区管理委员会下发的《关于拨付集成电路产业发展专项扶持资金的通知》（长经开管发[2019]17号），本期收到政府补助1,000,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期22,222.22元计入2019年度其他收益。

4) 根据湖南省财政厅、湖南省科学技术厅下发的《关于下达2019年第一批企业研发财政奖补资金的通知》（湘财教指[2019]54号），本期收到政府补助488,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年度其他收益。

5) 根据长沙县财政局、长沙县工业和信息化局下发的《关于下达2017年度长沙县工业企业电费补贴、税收台阶奖、创新奖、入规奖、军民融合奖资金的通知》（长县工信发[2019]4号），本期收到政府补助300,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年度其他收益。

6) 根据长沙市科学技术局、长沙市财政局下发的《关于下达长沙市2017年认定高新技术企业研发经费补贴资金的通知》（长财企指[2018]110号），本期收到政府补助200,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年度其他收益。

7) 根据长沙县财政局、长沙县工业和信息化局《关于下达2019年长沙县中小企业发展专项资金的通知》（长县工信发[2019]22号），本期收到政府补助200,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年度其他收益。

8) 根据长沙县财政局《关于下达湖南省2018年企业研发后补助财政奖补资金的通知》（长县财企追指[2018]119号），本期收到政府补助165,170.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年度其他收益。

9) 根据长沙县科学技术局、长沙县财政局《关于下达长沙县2019年度科技发展专项资金的通知》（长县科发[2019]6号），本期收到政府补助150,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年度其他收益。

10) 根据长沙经济技术开发区管理委员会产业环保局《关于申报长沙经济技术开发区2018年度生态文明建设专项资金的通知》，本期收到政府补助100,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年度其他收益。

11) 根据长沙市知识产权局《关于规范长沙市企业知识产权管理体系贯标认证资助政策的通知》（长知发[2019]56号），本期收到政府补助100,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年度其他收益。

12) 根据长沙市就业服务局、长沙市人力资源和社会保障局《长沙市人力资源和社会保障局、长沙市财政局、长沙市精准扶贫工作领导小组办公室关于贯彻落实<湖南省人力资源和社会保障厅、湖南省财政厅、湖南省扶贫开发办公室关于切实做好就业扶贫工作的实施意见>的通知》（长人社发[2017]118号），本期收到政府补助17,073.19元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年度其他收益。

13) 根据长沙市人民政府办公厅长沙市人民政府办公厅《关于印发<做好失业保险促进就业预防失业工作实施办法>的通

知》（长政办发[2015]33号），本期收到政府补助11,107.41元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年度其他收益。

14) 根据长沙县知识产权局《长沙县专利专项资金管理办法（修订）》（长县知发[2017]1号），本期收到政府补助1,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年度其他收益。

15) 根据长沙经济技术开发区管理委员会下发的《长沙经济技术开发区支持小微企业创新创业实施办法》（长经开管发[2016]28号），本期收到政府补助141,600.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年度其他收益。

16) 根据长沙经济技术开发区管理委员会下发的《长沙经济技术开发区支持小微企业创新创业实施办法》（长经开管发[2016]28号），本期收到政府补助50,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年度其他收益。

17) 根据中共深圳市委、深圳市人民政府下发的深发〔2016〕7号，深圳市科技创新委下发的深科技创新规〔2019〕1号和深圳市科技创新委、深圳市财政局下发的深科技创新规〔2019〕2号，公司2019年度收到科创委研发补助602,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年度其他收益。

18) 因深圳福田区惠企政策贷款贴息支持，公司2019年度收到贷款贴息补贴90,000.00元，系与收益相关的政府补助，与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年度财务费用。

19) 根据深圳市人力资源和社会保障局下发的深人社规[2016]1号《关于做好失业保险支持企业稳定岗位有关工作的通知》，公司2019年收到稳岗补贴11,564.95元

20) 根据财政部、国家税务总局、人民银行联合颁布的（财行〔2019〕11号）《财政部 税务总局 人民银行关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知》，公司2019年度收到三代税款手续费返还57,227.96元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年度其他收益。

21) 根据中共深圳市委、深圳市人民政府下发的深发〔2016〕7号，深圳市科技创新委下发的深科技创新规〔2019〕1号和深圳市科技创新委、深圳市财政局下发的深科技创新规〔2019〕2号，公司2019年度收到科创委研发补助526,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年度其他收益。

22) 根据深圳市经贸信息委深圳市财政委下发的深经贸信息规[2018]12号《深圳市工商业用电降成本暂行办法的通知》，公司2019年度收到补助134,399.90元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年度其他收益。

23) 根据2013年开发区管委会和江苏威科电子签订的投资协议书所得税地方留成部分两年三减半的优惠政策，公司2019年度收到所得税返还款109,500.00元，系与收益相关的政府补助，与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年度其他收益。

24) 根据文件葫人社发[2015]38号《关于葫芦岛市失业保险支持企业稳定岗位有关问题的通知》，公司2019年收到稳岗补贴1,753,333.65元，系与收益相关的政府补助，且与日常经营活动相关，计入2019年度其他收益1,753,333.65元。

25) 根据葫芦岛市科学技术局和葫芦岛市财政局联合下发的《葫芦岛市高新技术企业经费补助管理办法》，公司2019年收到高新技术企业补助50,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与日常经营活动相关，计入2019年度其他收益50,000.00元。

26) 因公司支持技术中心发展，公司2019年收到葫芦岛市工业和信息化委员会下发的技术中心扶持资金200,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与日常经营活动相关，计入2019年度其他收益200,000.00元。

27) 根据财政部、税务总局和海关总署印发的财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，公司2019年收到进项税加计递减款项31,375.49元，系与收益相关的政府补助，且与日常经营活动相关，计入2019年度其他收益31,375.49元。

28) 根据深圳市人力资源和社会保障局下发的深人社规[2016]1号《关于做好失业保险支持企业稳定岗位有关工作的通知》和沪人社规[2018]20号，公司2019年收到稳岗补贴21,118.21元，其中子公司深圳威科收到8,657.21元，子公司上海琢鼎投资管理有限公司收到12,461.00元，系与收益相关的政府补助，且与日常经营活动相关，计入2019年度其他收益21,118.21元。

29) 因公司规定在员工产假期间正常发放工资，员工生育补贴作为公司收入，公司2019年度收到生育补贴72,218.31元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年度其他收益。

30) 根据文件湘军工局[2019]75号，公司2019年度收到长沙韶光半导体有限公司视频显示处理器产业化能力建设项目补助

款3,500,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，相关资产尚未形成，本期未进行摊销。

(2)以前年度收到，至本期初尚未处理完毕的政府补助项目情况如下：

1)根据秘密000080号深圳市国防科工委、深圳市财政委员会深军工字[2016]57号，公司2017年度收到补助4,400,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，2019年度计入其他收益440,004.00元。

2)公司2015年收到江苏省丹阳经济开发区财政所补助的2,000,000.00元，2016年收到江苏省丹阳经济开发区财政所补助的2,704,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，计入2019年度其他收益117,600.00元。

3)根据文件葫财指企[2015]630号，公司2015年度收到工业结构调整专项补贴10,000,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已分摊计入2019年其他收益714,300.00元。

4)根据文件辽环发[2011]58号，公司2011年度收到重金属污染防治专项补贴3,582,747.02元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已分摊计入2019年其他收益255,910.50元。

5)根据文件葫环[2009]108号，公司2009年度收到环境保护专项资金5,000,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已分摊计入2019年其他收益357,142.86元。

6)根据文件葫环[2013]1111号，公司2013年度收到科技专项资金400,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已分摊计入2019年其他收益28,571.40元。

7)根据文件葫环[2007]118号，公司2007年度收到（大气在线监测）在线监测仪GLB242专项补贴800,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已分摊计入2019年其他收益57,142.84元。

8)根据文件葫环[2007]118号，公司2007年度收到财政环保补贴400,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已分摊计入2019年其他收益28,571.44元。

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
九强讯盾	2019年03月31日	8,000,000.00	51.00%	现金收购	2019年03月31日	注1	25,800,351.79	8,962,907.46
九强自控	2019年03月31日		51.00%	现金收购	2019年03月31日			

其他说明：

[注1]2018年8月31日，公司控股子公司长沙韶光与九强讯盾、九强自控于深圳共同签署了《并购协议》，由九强讯盾吸收合并九强自控后，长沙韶光出资800.00万元对标的公司增资扩股。本公司已于2018年支付上述股权转让款800.00万元，九强讯盾于2019年3月办妥工商手续，长沙韶光派出董事已占多数，本公司在2019年3月末已拥有该公司的实质控制权，为便于核算，将2019年3月31日确定为购买日，自2019年4月1日起将其纳入合并财务报表范围。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	九强讯盾公司
--现金	8,000,000.00
合并成本合计	8,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	6,338,220.03
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	1,661,779.97

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并对价为支付现金。以现金支付为合并对价的，其公允价值直接按现金支付数进行计量。

大额商誉形成的主要原因：

与九强讯盾公司相关的合并成本，系按净资产确定，金额高于可辨认净资产的公允价值，原因系九强讯盾公司主要生产加固计算机、加固显示器、加固终端、板卡等产品，拥有资源的整合能力及电子产品的经营资质，以及管理层及骨干员工具有丰富的行业经验，以致形成大额商誉。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	九强讯盾公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	682,062.54	682,062.54
应收款项	3,261,712.49	3,261,712.49
存货	6,517,320.55	6,517,320.55
固定资产	2,287,516.59	2,287,516.59
交易性金融资产	700,000.00	700,000.00
应收票据	149,150.00	149,150.00
预付账款	2,664,620.53	2,664,620.53
其他应收款	2,042,993.55	2,042,993.55
其他流动资产	308,909.54	308,909.54
长期待摊费用	248,320.17	248,320.17
递延所得税资产	402,691.56	402,691.56
应付款项	4,120,259.63	4,120,259.63
预收款项	499,418.54	499,418.54
应付职工薪酬	212,737.23	212,737.23
应交税费	4,999.70	4,999.70

其他应付款	2,000,000.00	2,000,000.00
净资产	12,427,882.42	12,427,882.42
减：少数股东权益	6,089,662.39	6,089,662.39
取得的净资产	6,338,220.03	6,338,220.03

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据账面价值确定

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

1. 以直接设立或投资等方式增加的子公司(指通过新设、派生分立等非合并收购方式增加的子公司)

1) 2019年4月16日，孙公司深圳中电华星公司投资设立的華星（香港）有限公司，拥有对其实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日，華星（香港）有限公司的净资产为-84.82万元，成立日至期末的净利润为-84.82万元。

2) 2019年11月19日，孙公司深圳中电华星公司投资设立的中电华星（沛县）电子技术有限公司，注册资本人民币200万元；其中深圳中电华星公司出资人民币200万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日，中电华星（沛县）电子技术有限公司的净资产为-0.26万元，成立日至期末的净利润为-0.26万元。

3) 2019年11月4日，子公司威科电子与沈榆程、黄次鹏、向昊共同出资设立深圳威科射频技术有限公司（以下简称“威科射频”），注册资本人民币5,000.00万元，其中威科电子出资人民币2,200万元，占其注册资本的44%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日，威科射频的净资产为300.02万元，成立日至期末的净利润为-0.05万元。

4) 2019年12月30日，九强自控注销。

2. 吸收合并

本期未发生吸收合并的情况。

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	
葫芦岛锦化进出口有限公司	葫芦岛	葫芦岛	进出口	100.00%		购买
葫芦岛航锦物流有限公司	葫芦岛	葫芦岛	运输	100.00%		购买
锦州锦晖石油化工储运有限公司	锦州	锦州	储运		61.08%	购买[注 1]
葫芦岛航锦钛业有限公司	葫芦岛	葫芦岛	化工品生产	51.05%		购买
葫芦岛方大锦化机械建筑安装有限公司	葫芦岛	葫芦岛	建筑安装	100.00%		设立
长沙韶光	长沙	长沙	军品生产	100.00%		购买
沈阳四四三五微电子有限公司	沈阳	沈阳	军品研发		100.00%	设立[注 2]
锦州航锦储运有限公司	锦州	锦州	储运	100.00%		设立
上海琢鼎投资管理有限公司	上海	上海	投资	100.00%		购买
威科电子	深圳	深圳	军品生产	100.00%		购买
江苏威科	丹阳	丹阳	军品生产		100.00%	购买[注 3]
深圳中电华星公司	深圳	深圳	军品生产		51.00%	购买[注 4]
新余华尧永舜投资管理合伙企业（有限合伙）	江西	江西	投资	100.00%		设立[注 5]
中电华星（沛县）电子技术有限公司	徐州	徐州	批发和零售业		51.00%	设立[注 6]
華星（香港）有限公司	香港	香港	批发和零售业		51.00%	设立[注 7]
深圳威科射频技术有限公司	深圳	深圳	批发和零售业		44.00%	设立[注 8]
九强讯盾	长沙	长沙	制造业		51.00%	购买[注 9]
九强自控	长沙	长沙	质押也		51.00%	购买[注 10]

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：

本公司通过威科电子持有威科射频44%的股权，为该公司的第一大股东，根据章程约定，威科射频股东会按照实缴的比

例行行使表决权,截止2019年12月31日,威科射频实收资本300.07万元,其中:威科电子出资人民币300万元,占比99.98%,对其具有实质控制权,故将其纳入合并财务报表范围。

本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

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:

[注1]本公司通过控股子公司葫芦岛锦化进出口有限公司持有该公司61.08%的股权,故本公司合计持有该公司61.08%的股权。

[注2] 本公司通过控股子公司长沙韶光持有该公司100.00%的股权,故本公司合计持有该公司100.00%的股权。

[注3]本公司通过控股子公司威科电子持有该公司100.00%的股权,故本公司合计持有该公司100.00%的股权。

[注4]本公司通过控股子公司威科电子持有该公司51.00%的股权,故本公司合计持有该公司51.00%的股权。

[注5]本公司实际出资占该公司实收资本的100.00%,且子公司上海琢鼎投资管理有限公司为该公司普通合伙人。

[注6]本公司通过控股孙公司深圳中电华星公司持有该公司100.00%股权,故本公司合计持有该公司51.00%的股权。

[注7]本公司通过控股孙公司深圳中电华星公司持有该公司100.00%股权,故本公司合计持有该公司51.00%的股权。

[注8] 本公司通过控股子公司威科电子持有该公司44.00%的股权,故本公司合计持有该公司44.00%的股权。

[注9] 本公司通过控股子公司长沙韶光持有该公司51.00%的股权,故本公司合计持有该公司51.00%的股权。

[注10] 本公司通过控股子公司长沙韶光持有该公司51.00%的股权,故本公司合计持有该公司51.00%的股权。

(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
锦州锦晖石油化工储运有限公司	38.92%	-168,693.60		16,227,124.41
葫芦岛航锦钛业有限公司	48.95%	-7,930,890.60		18,085,686.82
深圳中电华星	49.00%	11,237,997.59		29,494,510.84
九强讯盾	49.00%	4,391,824.65		10,481,487.05

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	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	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
锦州锦晖石油化工有限公司	4,609,160.40	37,552,678.99	42,161,839.39	4,863,898.91		4,863,898.91	19,529,173.04	41,412,142.28	60,941,315.32	18,674,084.39		18,674,084.39
葫芦岛航锦钛业有限公司	13,665,437.63	31,166,918.25	44,832,355.88	7,717,295.94		7,717,295.94	22,059,151.73	39,669,809.83	61,728,961.56	7,678,824.99		7,678,824.99
深圳中电华星	251,412,095.70	10,841,837.97	262,253,933.67	201,535,468.59		201,535,468.59						
九强讯盾	34,688,790.79	2,371,860.58	37,060,651.37	15,669,861.49		15,669,861.49						

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
锦州锦晖石油化工有限公司	11,058,449.53	-433,436.80	-433,436.80	991,512.48	10,477,801.32	-2,278,975.02	-2,278,975.02	556,553.11
葫芦岛航锦钛业有限公司	6,838,398.51	-16,202,884.32	-16,202,884.32	1,411,113.87	55,592,699.17	-4,191,669.98	-4,191,669.98	2,773,618.44
深圳中电华星	280,269,598.26	19,686,495.87	19,686,495.87	-47,696,442.16				
九强讯盾	25,800,351.79	8,962,907.46	8,962,907.46	-9,689,463.06				

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

2019年5月1日，子公司上海琢鼎投资管理有限公司与深圳市帕沃鸣德资产管理企业（有限合伙）签订股权转让协议，同意将持有的49%深圳中电华星公司股权作价29,179,828.99元转让给深圳市帕沃鸣德资产管理企业（有限合伙），持股比例由100.00%变更为51.00%，发生处置少数股东权益的权益性交易，扣除少数股权影响，相应增加股本溢价10,923,315.73元。

(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

	深圳中电华星公司
--现金	29,179,828.99
购买成本/处置对价合计	29,179,828.99
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	18,256,513.26
其中：调整资本公积	10,923,315.73

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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

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	49,912,372.51	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-87,627.49	

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、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 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，包括外汇风险、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。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、英镑、港币)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(四十九)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(四十九)“外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或者贬值5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升5%	46.79	-259.73
下降5%	-46.79	259.73

管理层认为5%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

截至2019年12月31日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

(二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

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

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1)合同付款已逾期超过 30 天。
- (2)根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3)债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4)债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5)预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6)其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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

3. 预期信用损失计量的参数

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

- (1)违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
- (2)违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。
- (3)违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如GDP增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

(三) 流动风险

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

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
短期借款	67,281.01	-	-	-	67,281.01
应付票据	6,897.95	-	-	-	6,897.95
应付账款	51,869.51	-	-	-	51,869.51
其他应付款	24,248.54	-	-	-	24,248.54
金融负债和或有负债合计	150,297.01	-	-	-	150,297.01

续上表：

项 目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
短期借款	50,420.63	-	-	-	50,420.63
应付票据	5,087.14	-	-	-	5,087.14
应付账款	66,657.96	-	-	-	66,657.96
其他应付款	52,512.54	-	-	-	52,512.54
金融负债和或有负债合计	174,678.27	-	-	-	174,678.27

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2019年12月31日，本公司的资产负债率为38.09%(2018年12月31日：41.61%)。

十一、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产		500,000.00		500,000.00

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		500,000.00		500,000.00
(1) 债务工具投资		500,000.00		500,000.00
(三) 其他权益工具投资			51,000,000.00	51,000,000.00
应收款项融资		18,632,726.02		18,632,726.02
持续以公允价值计量的资产总额		19,132,726.02	51,000,000.00	70,132,726.02
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

对于公司持有的银行理财产品、其他权益工具等，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为交易商报价。估值技术的输入值主要包括合同挂钩标的观察值、合同约定的预期收益率、年末交易对方提供的权益通知书中记录的权益价值等。

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

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资中的新余双鼎投资中心(有限合伙)、佛山保利防务股权投资合伙企业(有限合伙),由于公司持有被投资单位股权较低,无重大影响,对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行,且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据,此外,公司从可获取的相关信息分析,未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化,因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”,因此年末以成本作为公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

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
新余昊月信息技术有限公司	有限责任公司(自然人投资或控股)	新余市	60,000 万元	28.74%	28.74%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是卫洪江。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
蔡卫东	本公司关键管理人员
刘和雪	本公司关键管理人员

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
蔡卫东、刘和雪[注 1]	28,950,000.00	2019 年 07 月 18 日	2020 年 05 月 14 日	否
蔡卫东、刘和雪[注 1]	8,950,000.00	2019 年 08 月 16 日	2020 年 05 月 14 日	否
蔡卫东、刘和雪[注 1]	50,000,000.00	2019 年 10 月 15 日	2020 年 05 月 14 日	否
蔡卫东、刘和雪[注 1]	50,000,000.00	2019 年 10 月 17 日	2020 年 05 月 14 日	否

蔡卫东、刘和雪[注 1]	21,050,000.00	2019 年 10 月 29 日	2020 年 05 月 14 日	否
蔡卫东、刘和雪[注 2]	100,000,000.00	2018 年 03 月 15 日	2021 年 03 月 14 日	否
蔡卫东、刘和雪[注 3]	21,500,000.00	2019 年 07 月 18 日	2020 年 01 月 18 日	否
蔡卫东、刘和雪[注 3]	21,500,000.00	2019 年 11 月 06 日	2020 年 05 月 06 日	否

关联担保情况说明

[注1]本公司于2018年12月19日与华夏银行股份有限公司沈阳分行签订编号为SY12（高抵）20180005号的《最高额抵押合同》，以本公司的土地、房产为本公司与华夏银行股份有限公司沈阳分行签订的自2018年12月19日至2019年11月14日止，编号为SY12（融资）20180018号的《最高额融资合同》提供最高金额不超过30,000.00万元的抵押担保，同时由蔡卫东、刘和雪提供担保，截至2019年12月31日该项下借款余额15,895.00万元。

[注2]截至本报告期末，本公司尚未发生借款，但抵押合同与保证合同仍在有效期内，授信额度为10,000.00万元，授信有效期至2021年3月14日。

[注3]本公司在华夏银行股份有限公司沈阳分行开出的银行承兑汇票对应华夏银行股份有限公司沈阳分行借款担保与抵押合同下的所有授信额度，借款性质为票据融资。

(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
报酬总额	14,517,500.00	14,829,200.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	18,319,360.00
公司本期失效的各项权益工具总额	665,500.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	本公司于 2018 年 8 月完成了《关于航锦科技股份有限公司 2018 年股权激励计划(草案)》限制性股票授予登记工作。公司董事会决定向符合资格的 348 名激励对象授予限制性股票 18,000,000.00 股，授予价格 6.20 元/股。激励对象自获授限制性股票之日起 36 个月内为锁定期。在锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定，不得转让、不得用于偿还债务。在解锁期内，若达到本股权激励计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁：(1)第一次解锁期为自授予登记完成日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，可解锁数量占限制股票总数的 40%；(2)第二次解锁期为自授予登记完成日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，可解锁数量占限制股票总数的 40%；(3)第三次解锁期为自授予登记完成日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，可解锁数量占限制股票总数的 20%。本次股权激励计划授予登记的股票共计 18,000,000.00 股，于 2018 年 10 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记。2019 年 10 月 21 日，公司召开董事会，决议通过《关于 2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》，同意为 343 名符合解锁条件的激励对象办理解锁事宜，共计解锁 715,600,000.00 万股，行权日为 2019 年 10 月 28 日。同时，董事会决议通过回购已离职人员共计 110,000.00 股股票。截止 2019 年 12 月 31 日，第二个解锁期内已有 4 人离退休，其持有的 220,000.00 股将无法行权，本公司授予被激励对象限制性股票剩余数量为 10,514,000.00 股。
--------------------------------------	--

其他说明

股份支付情况的说明

授予的限制性股票的解除限售安排及业绩考核：第一个解除限售期业绩考核目标为 2018 年扣除非经常性损益后的净利润不低于 4.037 亿元人民币；第二个解除限售期考核目标为 2018 年、2019 年扣除非经常性损益后的净利润累计不低于 9.284 亿元人民币；第三个解除限售期考核目标为 2018 年、2019 年、2020 年扣除非经常性损益后的净利润累计不低于 16.106 亿元人民币。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日本公司股票的市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据现可行权职工人数变动估计未来人数变动
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	36,846,542.23
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	20,141,256.30

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

以股份支付服务情况

项 目	金 额（元）
以股份支付换取的职工服务总额	20,141,256.30

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2019年11月4日，子公司威科电子与沈榆程、黄次鹏、向昊共同出资设立威科射频，注册资本人民币5,000.00万元，其中深圳威科公司出资人民币2,200万元，占其注册资本的44%。截止2019年12月31日，子公司威科电子已实际出资人民币300.00万元，尚未出资人民币1,900.00万元。

2. 其他重大财务承诺事项

(1)合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见“本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

(2)合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款余额	借款到期日	备注
本公司	民生银行 葫芦岛分行	房屋建筑物和土地	5,941.20	3,618.91	0.00	2021/3/14	-
长沙韶光	长沙银行股份有	房屋建筑物	3,250.43	2,995.40	0.00	2020/9/10	-

	限公司华联支行						
本公司	广发银行 葫芦岛分行	房屋建筑物和土地	6,808.01	4,168.31	2,500.00	2020/6/20	-
					8,000.00	2020/6/19	票据融资[注1]
					4,000.00	2020/5/21	票据融资[注1]
本公司	兴业银行 沈阳皇姑支行	房屋建筑物和土地	4,236.36	3,108.03	7,500.00	2020/11/24	-
本公司	华夏银行 沈阳分行	房屋建筑物和土地	26,423.14	16,513.60	2,150.00	2020/1/18	票据融资[注2]
					2,150.00	2020/5/6	票据融资[注2]
					2,895.00	2020/5/14	-
					895.00	2020/5/14	-
					5,000.00	2020/5/14	-
					5,000.00	2020/5/14	-
					2,105.00	2020/5/14	-
本公司	朝阳银行 营州支行	房屋建筑物和土地	13,972.22	11,194.98	2,000.00	2020/8/10	-
					2,000.00	2020/8/17	-
					2,000.00	2020/10/8	-
					3,000.00	2020/10/10	-
					4,000.00	2020/10/13	-
					3,000.00	2020/9/20	-
					1,500.00	2020/1/6	票据融资[注3]
					5,000.00	2020/2/20	票据融资[注3]
					980.00	2020/5/12	票据融资[注3]
					1,100.00	2020/5/18	票据融资[注3]
小 计			60,631.36	41,599.23	66,775.00		

[注1]本公司在广发银行葫芦岛分行开出的12,000.00万银行承兑汇票出票给葫芦岛锦化进出口有限公司，该公司已于2019年12月31日前贴现。

[注2]本公司在华夏银行沈阳分行开出的4,050.00万银行承兑汇票出票给葫芦岛锦化进出口有限公司，该公司已于2019年12月31日前贴现。

[注3]本公司在朝阳银行营州支行开出的2,500.00万银行承兑汇票出票给葫芦岛锦化进出口有限公司，截止2019年12月31日，票据仍在葫芦岛锦化进出口有限公司。

(3)合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位：万元)

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物 账面原值	质押物 账面价值	担保借款余额	借款到期日
------	------	-------	-------------	-------------	--------	-------

威科电子	中国建设银行 股份有限公司 深圳分行	应收账款	3,941.25	3,670.02	2,800.00	2020/7/10
------	--------------------------	------	----------	----------	----------	-----------

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1)截止2019年12月31日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况

(单位：万元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
江苏威科电子有限公司 深圳市中电华星电子技术有限公司	威科电子	中国建设银行股份有限公司深圳分行	2,800.00	2020/7/10	-
长沙韶光半导体有限公司	本公司	兴业银行沈阳皇姑支行	7,500.00	2020/11/24	
本公司	长沙韶光	长沙银行股份有限公司华联支行	-	2020/9/10	
小 计			10,300.00		

(2)截止2019年12月31日，本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况

(单位：万元)

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
江苏威科电子有限公司	威科电子	中国建设银行股份有限公司深圳分行	房屋建筑物	2,828.70	2,666.34	2,800.00	2020/7/10

(3)截止2019年12月31日，本公司合并范围内公司之间的财产质押担保情况

(单位：万元)

担保单位	被担保单位	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	质押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
葫芦岛锦化进出口有限公司	本公司	民生银行葫芦岛分行	应收票据	5,000.00	5,000.00	0.00	2020/2/23

[注]应收票据出票人系本公司。

2. 其他或有负债及其财务影响

已贴现或背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票401,975,581.15元、已背书且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票114,474,326.95元。

(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

拟分配的利润或股利	34,494,500.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	34,494,500.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1. 2020年2月14日，公司全资子公司威科电子与林海立、罗凤、刘伟和郝立志于上海市共同签署了《关于泓林微电子（昆山）有限公司之增资协议》，由威科电子、林海立、罗凤、刘伟和郝立志，对泓林微电子（昆山）有限公司（以下简称“泓林微”）以货币方式进行增资，增资金额人民币4,000.00万元。其中，威科电子以货币方式增资2,250.00万元；增资后，威科电子占泓林微注册资本的45%，系控股股东。

2. 2020年1月5日，公司全资子公司长沙韶光拟以支付现金4,000.00万元的方式购买武汉英之园科技发展有限公司持有的武汉导航与位置服务工业技术研究院有限责任公司10.67%的股权。《股权转让协议》已于2020年1月5日于长沙市签署。本次交易完成后，武汉导航院将成为长沙韶光持股10.67%的参股公司。2020年2月27日，长沙韶光与武汉导航院股东武汉英之园科技发展有限公司于长沙市签署了《股权转让协议》，由长沙韶光以支付现金6,371.60万元的方式继续收购英之园持有的武汉导航院16.99%的股权。本次交易完成后，长沙韶光将合计持有武汉导航院27.66%的股权，成为武汉导航院持股比例第二大的股东。

3. 新型冠状病毒感染的肺炎疫情于2020年1月在全国爆发以来，对新冠病毒疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司将切实贯彻落实防控工作的各项要求，强化对疫情防控工作的支持。本次新冠病毒疫情对本公司整体生产经营较小，但是化工产品价格受产业链影响有所下降。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 实际控制人及本公司被质押的股权情况

出质人	质权人	质押期间	质押股份数
新余昊月信息技术有限公司	武汉信用投资集团股份有 限公司	2016年7月3日-2019年7月4 日	198,300,000

2019年7月9日，公司收到新余昊月出具的《关于拟实施债务重组的告知函》及新余昊月与武汉信用投资集团股份有限公司签订的《债务重组意向协议》，截止2020年4月3日，航锦科技并未与武信集团签订正式的债务重组协议，此次债务重组仍未有进一步进展，实际控制人尚未发生变更。

2. 公司实施第一期员工持股计划，委托上海兴全睿众资产管理有限公司管理成立“兴全睿众方大化工特定客户资产管理计划”，以二级市场购买的方式累计购买公司股票9,734,367.00股，共计116,033,654.64元，2019年度累计卖出7,532,457.00股（共计99,899,236.04元已支付给持股工），剩余2,201,910.00股。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	831,407.39	2.53%	831,407.39	100.00%		831,407.39	2.82%	831,407.39	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	32,048,342.29	97.47%	1,732,045.86	5.40%	30,316,296.43	28,631,406.37	97.18%	1,431,570.32	5.00%	27,199,836.05
其中：										
合计	32,879,749.68	100.00%	2,563,453.25	7.80%	30,316,296.43	29,462,813.76	100.00%	2,262,977.71	7.68%	27,199,836.05

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
东北制药集团股份有限公司	614,429.07	614,429.07	100.00%	预计无法收回
大连绿峰化学股份有限公司	88,944.51	88,944.51	100.00%	预计无法收回
安徽皖维高新材料股份有限公司	88,263.53	88,263.53	100.00%	预计无法收回
保定天鹅股份有限公司	34,474.78	34,474.78	100.00%	预计无法收回
葫芦岛市天原恒瑞化工有限责任公司	5,295.50	5,295.50	100.00%	预计无法收回
合计	831,407.39	831,407.39	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	29,455,767.36	1,472,788.37	5.00%
1-2 年	2,592,574.93	259,257.49	10.00%
合计	32,048,342.29	1,732,045.86	--

确定该组合依据的说明:

本期坏账准备计提以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据

用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息详见“预期信用损失计量的参数”。

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	29,455,767.36
1 至 2 年	2,592,574.93
3 年以上	831,407.39
5 年以上	831,407.39
合计	32,879,749.68

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	831,407.39					831,407.39
按组合计提坏账准备	1,431,570.32	300,475.54				1,732,045.86
合计	2,262,977.71	300,475.54				2,563,453.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

中信钛业股份有限公司	4,938,054.21	15.02%	246,902.71
鞍钢股份有限公司	4,556,803.60	13.86%	227,840.18
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	3,953,106.35	12.02%	197,655.32
辽宁世星药化有限公司	2,793,840.62	8.50%	139,692.03
中国石油天然气股份有限公司辽阳石化分公司	1,401,023.40	4.26%	70,051.17
合计	17,642,828.18	53.66%	

（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：

应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额（元）	占应收账款余额的比例(%)
葫芦岛航锦钛业有限公司	子公司	3,294,081.55	10.02
锦州锦晖石油化工有限公司	子公司	2,259,754.49	6.87
小 计		5,553,836.04	16.89%

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	62,235,697.29	112,896,289.25
合计	62,235,697.29	112,896,289.25

（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
暂借款	71,070,953.33	120,147,860.10
备用金	1,940,274.13	1,925,330.93
保证金	336,000.00	1,451,000.00
其他	83,696.00	385,896.00
合计	73,430,923.46	123,910,087.03

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	6,215,591.43		4,798,206.35	11,013,797.78
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	181,428.39			181,428.39
2019 年 12 月 31 日余额	6,397,019.82		4,798,206.35	11,195,226.17

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,325,037.83
1 至 2 年	59,307,679.28
3 年以上	4,798,206.35
5 年以上	4,798,206.35
合计	73,430,923.46

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	4,798,206.35					4,798,206.35
按组合计提坏账准备	6,215,591.43	181,428.39				6,397,019.82
合计	11,013,797.78	181,428.39				11,195,226.17

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
葫芦岛市华福实业总公司	暂借款	4,798,206.35	五年以上	6.53%	4,798,206.35
王晓庆	备用金	566,400.00	一年以内	0.77%	28,320.00
吴博	备用金	491,014.33	一年以内	0.67%	24,550.72
刘宏宇	备用金	353,188.00	一年以内 83,188.00 元，1-2 年 270,000.00 元	0.48%	31,159.40
王康	备用金	350,000.00	一年以内	0.48%	17,500.00
合计	--	6,558,808.68	--	8.93%	4,899,736.47

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：

对关联方的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额（元）	占其他应收款余额的比例(%)
威科电子	子公司	51,340,625.00	69.92

锦州航锦储运有限公司	子公司	12,098,486.54	16.48
上海琢鼎投资管理有限公司	子公司	2,833,635.44	3.86
小 计		66,272,746.98	90.26

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	1,577,877,658.92		1,577,877,658.92	1,571,558,332.28		1,571,558,332.28
合计	1,577,877,658.92		1,577,877,658.92	1,571,558,332.28		1,571,558,332.28

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
葫芦岛锦化进出口有限公司	50,462,543.10	140,524.59				50,603,067.69	
葫芦岛航锦钛业有限公司	25,601,104.07	91,027.05				25,692,131.12	
葫芦岛航锦物流有限公司	10,400,028.48	261,702.74				10,661,731.22	
长沙韶光	1,000,900,000.00					1,000,900,000.00	
威科电子	450,000,000.00					450,000,000.00	
上海琢鼎投资管理有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
锦州航锦储运有限公司	4,194,656.63	5,826,072.26				10,020,728.89	
新余华尧永舜投资合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00					20,000,000.00	
合计	1,571,558,332.28	6,319,326.64				1,577,877,658.92	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,987,992,754.56	2,444,140,042.16	3,274,305,265.14	2,525,535,961.37
其他业务	35,619,319.93	24,713,550.91	63,369,506.65	56,466,849.24
合计	3,023,612,074.49	2,468,853,593.07	3,337,674,771.79	2,582,002,810.61

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
处置长期股权投资产生的投资收益		10,739,821.54
交易性金融资产在持有期间的投资收益		3,200,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		93,943,000.00
合计		107,882,821.54

6、其他

应收票据

1. 明细情况

种 类	期末数（元）	期初数（元）
银行承兑汇票	240,924,380.49	239,587,184.69

商业承兑汇票		-
账面余额小计	240,924,380.49	239,587,184.69
减：坏账准备	12,046,219.02	11,979,359.23
账面价值合计	228,878,161.47	227,607,825.46

2. 按坏账计提方法分类披露

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值（元）
	金额（元）	比例(%)	金额（元）	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	240,924,380.49	100.00	12,046,219.02	5.00	228,878,161.47
合 计	240,924,380.49	100.00	12,046,219.02	5.00	228,878,161.47

续上表：

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值（元）
	金额（元）	比例(%)	金额（元）	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	239,587,184.69	100.00	11,979,359.23	5.00	227,607,825.46
合 计	239,587,184.69	100.00	11,979,359.23	5.00	227,607,825.46

3. 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的应收票据

组 合	账面余额（元）	坏账准备（元）	计提比例(%)
银行承兑汇票	240,924,380.49	12,046,219.02	5.00

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(1)本期计提坏账准备情况

种类	期初数（元）	本期变动金额			期末数（元）
		计提（元）	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	11,979,359.23	66,859.79	-	-	12,046,219.02

5. 期末公司已质押的应收票据

项 目	期末已质押金额（元）
银行承兑汇票	3,320,000.00

6. 期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额（元）	期末未终止确认金额（元）
银行承兑汇票	-	225,253,703.34

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	-6,933,543.51	
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）	13,400,798.20	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	554,445.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	977,406.93	
减：所得税影响额	1,712,292.37	
少数股东权益影响额	87,798.06	
合计	6,199,016.77	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	12.18%	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.94%	0.44	0.43

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人签名的年度报告的文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露的所有文件文本；
- 四、公司章程文本。

航锦科技股份有限公司

公司法定代表人：蔡卫东

二〇二〇年四月三日