

# MELING 美菱生物医疗

中科美菱低温科技股份有限公司

Zhongke Meiling Cryogenics Co., Ltd.

中科美菱

NEEQ: 835892

半年度报告

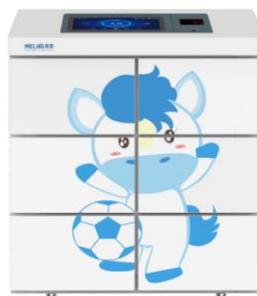
—— 2020 ——

## 公司半年度大事记



在新冠肺炎疫情期间，向武汉雷神山医院、大别山区域医疗中心等医疗机构捐赠超低温冷冻存储箱、医用冷藏箱、医用血液冷藏箱等医疗设备物资。

2020 年上半年，全新智慧疫苗箱量产上市，衔接医疗管理系统，实现对从疫苗保存到接种的全过程管控，为安全接种、全程追溯保驾护航。



报告期内，公司中标的河南省 CDC 免疫规划冷链设备项目中的 6647 台医用冰箱全部抵达河南省内各地市，为国家基层医疗卫生事业提供服务。

## 目 录

|     |                             |    |
|-----|-----------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 .....            | 3  |
| 第二节 | 公司概况 .....                  | 7  |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 .....             | 9  |
| 第四节 | 重大事件 .....                  | 16 |
| 第五节 | 股份变动和融资 .....               | 19 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 ..... | 22 |
| 第七节 | 财务会计报告 .....                | 25 |
| 第八节 | 备查文件目录 .....                | 76 |

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人吴定刚、主管会计工作负责人徐胜朝及会计机构负责人（会计主管人员）徐胜朝保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

| 事项  | 是或否  |
|---|--|
| 是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称        | 重大风险事项简要描述   |
|-----------------|--|
| 1、报告期内关联交易较多的风险 | 公司控股股东长虹美菱公司及其母公司四川长虹旗下拥有多家控股企业，与公司业务联动便利，易形成规模优势，故公司目前存在关联交易较多的情况。为了避免风险和规范关联交易，公司已制定了一系列规范和减少关联交易的制度及措施，公司将逐步减少与长虹美菱公司及关联方销售与采购业务。 |
| 2、公司对关联方依赖的风险   | 公司对控股股东长虹美菱既有采购也有销售，但逐步下降，报告期内公司向长虹美菱的采购量占总采购量比重仅2.73%，销售收入占营业收入比重仅0.01%，不存在严重依赖的情况。如果未来公司继续增加非必要性关联采购及销售，可能会对公司未来经营造成不利影响。          |
| 3、政策风险          | 近年来，国家先后颁布了一系列医疗器械行业政策及行业监管政策是规范行业和推动生物医疗领域可持续发展的重要有利因素。总体来讲，目前该行业的一系列政策对行业具有正向支持性作用，政策风险较小。但未来如果政策发生转向，将对行业产生一定的不利影响。               |
| 4、市场风险          | 我国低温制冷设备行业尚处于起步阶段，市场潜力巨大，吸引了众多企业进入本行业，但国家尚未制定行业强制标准和规范，对行业准入标准也无严格限制，导致行业竞争越来越激烈，行业平均利润率水平存在进一步下降风险。                                 |

|                 |   |
|-----------------|---|
| 5、实际控制人控制不当风险   | <p>虽然公司已建立健全法人治理结构，并且制定了较为完善有效的内部控制管理制度，但是公司控股股东仍可能利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司的重大经营管理决策，公司决策存在向大股东利益倾斜的可能性，公司存在实际控制人控制不当的风险。</p>   |
| 6、公司治理风险        | <p>随着公司经营规模的不断扩大，市场范围的不断扩展，对公司在未来战略规划、内部控制、财务管理、运营控制等方面提出更高的要求。公司已建立较为规范的公司治理结构，但由于股份公司成立时间短，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和不断完善。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p>  |
| 7、税收政策风险        | <p>2017 年 11 月 3 日，根据安徽省科技厅网站公布的《关于公布安徽省 2017 年第一批高新技术企业认定名单的通知》科高【2017】62 号文件，公司通过高新技术企业重新认定，继续享受高新技术企业 15%的企业所得税税率，有效期三年。若公司未来不能持续符合高新技术企业的条件，将无法继续获得企业所得税税收优惠，可能恢复执行 25%的企业所得税税率，将给公司的税负及盈利情况带来一定程度影响。</p>   |
| 8、关联担保风险        | <p>报告期内，长虹美菱公司为公司新增提供 3000 万元的担保，同时公司以同等额度的有效资产向长虹美菱公司提供了反担保。截至报告期末，未出现因经营突发情况导致需履行担保责任的事项发生，若出现该类事项，可能会给公司财务状况带来负面影响。</p>  |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否   |
| 本期重大风险因素分析：     | <p><b>1、报告期内关联交易较多的风险，应对措施：</b>公司将严格执行关联交易决策制度，及时、完整披露关联交易情况，确保交易价格公允，并采取措施逐步减少关联交易</p> <p><b>2、公司对关联方依赖的风险，应对措施：</b>公司已制定相关措施，将尽可能的减少关联采购及关联销售。</p> <p><b>3、政策风险，应对措施：</b>公司将密切跟踪行业相关政策的调整 and 变化，并积极采取适当的措施，促进公司业务持续发展；公司将加大技术研发力度与服务能力，提升综合竞争能力。</p> <p><b>4、市场风险，应对措施：</b>公司将优化研发、产供销体系，进一步调整产品种类，积极应对市场竞争；加强市场开拓力度，扩展客户范围；通过外部融资壮大公司的资金实力，增强业务承接能力；加大人才培养和引进力度，壮大公司的人才队伍，持续增强公司核心竞争能力。</p> |

**5、实际控制人控制不当风险, 应对措施:** 公司通过完善法人治理结构来规范股东行为, 公司章程规定了关联交易决策的回避制度, 并制定了《关联交易管理制度》, 同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排; 另一方面控股股东做出了避免同业竞争的有效承诺, 从而降低了实际控制人侵害公司利益的可能性; 此外, 公司还将尝试引进战略投资者以及进行股权激励等措施, 优化股权结构。

**6、公司治理风险, 应对措施:** 公司已建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系, 并随着国家法律法规的逐步深化及公司生产经营的需要, 不断调整与优化公司内部控制体系, 以满足公司发展的要求。

**7、税收政策风险, 应对措施:** 公司将坚持创新科研, 增强自主创新能力, 加大研发投入, 进一步提升技术团队实力和研发水平, 提高高新技术产品的销售收入, 努力提高盈利水平, 走可持续健康发展的道路。

**8、关联担保风险, 应对措施:** 公司关联担保未来将严格按照关联交易、对外担保等有关管理制度执行, 切实维护公司及其他股东利益。

## 释义

| 释义项目                |   | 释义             |
|---------------------|---|----------------|
| 公司、本公司、中科美菱         | 指 | 中科美菱低温科技股份有限公司 |
| 拓兴科技                | 指 | 安徽拓兴科技有限责任公司   |
| 长虹美菱(000521、200521) | 指 | 长虹美菱股份有限公司     |
| 四川长虹(600839)        | 指 | 四川长虹电器股份有限公司   |
| 长虹集团                | 指 | 四川长虹电子控股集团有限公司 |
| 长虹财务公司              | 指 | 四川长虹财务有限公司     |
| 元、万元                | 指 | 人民币元、人民币万元     |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |   |
|---------|---|
| 公司中文全称  | 中科美菱低温科技股份有限公司                            |
| 英文名称及缩写 | Zhongke Meiling Cryogenics Co., Ltd.<br>- |
| 证券简称    | 中科美菱                                      |
| 证券代码    | 835892                                    |
| 法定代表人   | 吴定刚                                       |

### 二、 联系方式

|               |                           |
|---------------|---------------------------|
| 董事会秘书         | 徐胜朝                       |
| 联系地址          | 安徽省合肥市经济技术开发区紫石路 1862 号   |
| 电话            | 0551-62219660             |
| 传真            | 0551-62219660             |
| 电子邮箱          | xushengchao@zkmeiling.com |
| 公司网址          | www.zkmeiling.com         |
| 办公地址          | 安徽省合肥市经济技术开发区紫石路 1862 号   |
| 邮政编码          | 230601                    |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn           |
| 公司半年度报告备置地    | 公司董事会秘书办公室                |

### 三、 企业信息

|                 |  |
|-----------------|--|
| 股票交易场所          | 全国中小企业股份转让系统   |
| 成立时间            | 2002 年 10 月 29 日   |
| 挂牌时间            | 2016 年 2 月 24 日  |
| 分层情况            | 基础层  |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业（C）-专用设备制造业（C35）-医疗仪器设备及器械制造（C358）-其他医疗设备及器械制造（C3589） |
| 主要业务            | 低温存储设备、医药冷链设备等生物医疗领域综合解决方案                               |
| 主要产品与服务项目       | 低温存储设备、生物样本库、医药冷链设备等                                     |
| 普通股股票交易方式       | 集合竞价交易   |
| 普通股总股本（股）       | 72,548,200   |
| 优先股总股本（股）       | 0  |
| 控股股东            | 长虹美菱股份有限公司   |
| 实际控制人及其一致行动人    | 绵阳市国有资产监督管理委员会   |

### 四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----|----|----------|
|----|----|----------|

|          |                         |   |
|----------|-------------------------|---|
| 统一社会信用代码 | 91340100743098352K      | 否 |
| 注册地址     | 安徽省合肥市经济技术开发区紫石路 1862 号 | 否 |
| 注册资本（元）  | 72,548,200              | 是 |

2019 年 9 月 9 日第二届董事会第十次会议及 2019 年 9 月 20 日第四次临时股东大会审议通过了《关于〈中科美菱低温科技股份有限公司 2019 年第一次股票发行方案〉（修订版）的议案》，本次发行股票数量不超过 390.79 万股（含 390.79 万股），发行价格不低于 2.16 元/股，预计募集资金不超过 8,441,064.00 元（含 8,441,064.00 元）。增发完成后公司股本增至 72,548,200 股，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 [XYZH/2020CDA30002 号]《验资报告》验证。新增股份已于 2020 年 3 月 3 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

## 五、 中介机构

|                |              |
|----------------|--------------|
| 主办券商（报告期内）     | 申万宏源         |
| 主办券商办公地址       | 上海市常熟路 239 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否            |
| 主办券商（报告披露日）    | 申万宏源         |

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

|  | 本期             | 上年同期           | 增减比例%   |
|--|----------------|----------------|---------|
| 营业收入                                     | 113,979,900.96 | 104,654,118.52 | 8.91%   |
| 毛利率%                                     | 34.38%         | 42.63%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 3,187,502.65   | 6,108,281.21   | -47.82% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 2,490,959.79   | 4,821,527.94   | -48.34% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）           | 2.06%          | 4.47%          | -       |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 1.61%          | 3.50%          | -       |
| 基本每股收益                                   | 0.0439         | 0.0890         | -50.67% |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例%  |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计            | 411,451,699.58 | 309,500,258.51 | 32.94% |
| 负债总计            | 266,963,758.85 | 155,141,144.43 | 72.08% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 144,487,940.73 | 154,359,114.08 | -6.39% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.99           | 2.13           | -6.57% |
| 资产负债率%（母公司）     | 64.66%         | 50.13%         | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 64.88%         | 50.13%         | -      |
| 流动比率            | 1.07           | 1.19           | -      |
| 利息保障倍数          | 5.08           | 61.92          | -      |

##### (三) 营运情况

单位：元

|               | 本期            | 上年同期          | 增减比例%    |
|---------------|---------------|---------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,593,316.20 | 14,717,867.84 | -110.83% |
| 应收账款周转率       | 9.69          | 15.02         | -        |
| 存货周转率         | 2.11          | 2.78          | -        |

##### (四) 成长情况

|          | 本期      | 上年同期   | 增减比例% |
|----------|---------|--------|-------|
| 总资产增长率%  | 32.94%  | -2.83% | -     |
| 营业收入增长率% | 8.91%   | 27.57% | -     |
| 净利润增长率%  | -47.82% | 5.49%  | -     |

## （五） 补充财务指标

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### （一） 商业模式

中科美菱低温科技股份有限公司是长虹美菱股份有限公司与中国科学院理化技术研究所合资成立的高新技术企业，属于其他医疗设备及器械制造（C3589）行业。中科美菱是一家布局生命科学、智慧冷链、家庭健康三大业务板块的生物医疗领域解决方案供应商。公司产品主要集中在-180℃至 8℃全温区低温存储箱、-196℃液氮存储罐、医药冷链设备、家用医疗设备以及其他实验室设备等生物医疗领域综合解决方案。目前，公司产品及解决方案已应用于医疗系统、血液系统、疾控系统、卫生系统、高校科研机构、生物医药企业，以及基因工程、生命科学等领域。

公司一直坚持技术创新，作为国内首家医用超低温冷冻储存箱制造商，打破国外垄断，公司超低温制冷核心制冷技术“深冷混合工质节流制冷技术及其应用”获得国家技术发明二等奖。凭借技术研发及自身长期以来为国内外客户服务所积累的丰富行业经验，公司不仅能够提供标准化、系统化产品，同时也可根据客户要求提供从设计、研发、生产一体的高效定制服务，满足客户对产品功能上的不同需求。

公司的销售模式主要包括直销和经销两种模式。经销模式下，公司通过遍布全球的经销网络进行销售，并为其提供专业培训和技术支持；直销模式下，公司直接面向终端客户，负责向其直接提供所有相关设备、耗材、售后维护、系统支持等整体解决方案。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

### （二） 经营情况回顾

2020 年上半年，公司实现销售收入 11,251.39 万元，较上年同期增长 9.07%；营业成本 7,444.28 万元，较上年同期增长 24.75%；实现净利润 318.75 万元，较上年同期下降 47.28%。

在技术创新方面，公司持续推进生物医疗领域研发创新、产品升级工作。研发双系统变频超低温冷冻储存箱，采用变频技术提升产品节能、降噪性能，同时通过双制冷系统设计，致力实现样本低温存贮双重保障；研发全新智慧疫苗箱及解决方案，通过物联网实现与医院信息系统的无缝对接，实现对从疫苗保存到接种的全流程管控，为安全接种、全程追溯保驾护航；考虑实验室使用场景，研发台下医用冷藏箱及超低温冷冻储存箱，让病毒检测更加高效；研发中等容积血液冷藏箱及大容积医用冷藏箱，突破性的采用立体循环能量控制系统，践行绿色设计绿色发展的理念；全新开发直流雾化器、

额温枪、医用制氧机等系列产品，进一步增强了家庭健康业务的市场竞争力。报告期内，公司累计完成专利申请 51 项，其中发明专利申报 12 项，占总专利数的 23%。

在市场营销方面，上半年营销系统持续深耕渠道，整合资源效率，强化市场计划执行能力，提升营销系统的市场响应速度。国内营销持续深化渠道变革管理，加大项目管理与平台管理，以平台能力提升的方式驱动市场渠道拓展与变革；海外营销积极开发新市场、新客户，落实渠道规划布局，市场拓展迅速。推进家庭健康产品的渠道建设，线上线下齐头并进；智慧冷链依托生命科学国内渠道体系，向专业物流，医药，食品，化工等高端客户群延伸。

在生产制造方面，新建型式实验室投入使用，加速公司新品研发测试，满足了从零部件到成品的各项测试需求，极大提升产品品质与系统效率；疫情影响下，在调度、工艺、设备、安全等能力建设提升下，公司积极协调各方资源，严控质量、安全关，抢工抢产以满足市场交付需求。

在运营管理方面，坚持以市场战略为导向，整合资源服务公司整体经营；深挖供产销衔接壁垒，优化业务流程，加速运营效率提升；持续优化绩效评价体系，吸纳和培养一批优秀人才，坚持末位淘汰与培养晋升，搭建与企业共成长、创发展的人才梯队；向管理要效益，利用财务预算与分析手段，提升运营计划执行性，加强成本费用控制，提升综合管理效率。

在全体员工的共同努力下，基于既定的生物医疗领域相关多元化发展的战略方向和业务架构，公司生命科学主营业务稳步增长，智慧冷链与家庭健康新业务也逐步打开市场，稳步发展。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目                     | 本期期末           |          | 本期期初           |          | 变动比例%    |
|------------------------|----------------|----------|----------------|----------|----------|
|                        | 金额             | 占总资产的比重% | 金额             | 占总资产的比重% |          |
| 货币资金                   | 198,910,151.85 | 48.34%   | 148,201,929.81 | 47.88%   | 34.22%   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 23,054.14      | 0.01%    | 0              | 0.00%    | 100.00%  |
| 应收票据及应收账款              | 20,514,657.13  | 4.99%    | 3,014,590.66   | 0.97%    | 580.51%  |
| 预付款项                   | 1,026,111.31   | 0.25%    | 580,729.48     | 0.19%    | 76.69%   |
| 其他应收款                  | 2,412,117.38   | 0.59%    | 3,816,807.37   | 1.23%    | -36.80%  |
| 存货                     | 52,843,481.99  | 12.84%   | 18,084,200.77  | 5.84%    | 192.21%  |
| 其他流动资产                 | 345,330.54     | 0.08%    | 0              | 0.00%    | 100.00%  |
| 投资性房地产                 | 0              | 0.00%    | 21,654,023.46  | 7.00%    | -100.00% |
| 固定资产                   | 112,265,089.09 | 27.29%   | 93,871,642.10  | 30.33%   | 19.59%   |
| 在建工程                   | 2,410,320.48   | 0.59%    | 1,533,596.28   | 0.50%    | 57.17%   |
| 无形资产                   | 11,619,947.71  | 2.82%    | 11,750,508.92  | 3.80%    | -1.11%   |
| 开发支出                   | 6,346,603.81   | 1.54%    | 4,795,472.85   | 1.55%    | 32.35%   |
| 递延所得税资产                | 2,734,834.15   | 0.66%    | 2,196,756.81   | 0.71%    | 24.49%   |

|         |               |        |               |        |         |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|---------|
| 短期借款    | 74,100,000.00 | 18.01% | 9,200,000.00  | 2.97%  | 705.43% |
| 应付票据    | 45,605,851.59 | 11.08% | 33,172,515.99 | 10.72% | 37.48%  |
| 应付账款    | 61,938,186.06 | 15.05% | 47,272,093.50 | 15.27% | 31.02%  |
| 合同负债    | 56,074,500.23 | 13.63% | 36,283,900.81 | 11.72% | 54.54%  |
| 应付职工薪酬  | 4,010,337.78  | 0.97%  | 4,899,982.31  | 1.58%  | -18.16% |
| 应交税费    | 2,488,723.07  | 0.60%  | 2,623,572.71  | 0.85%  | -5.14%  |
| 其他应付款   | 14,261,268.77 | 3.47%  | 12,750,304.88 | 4.12%  | 11.85%  |
| 递延收益    | 8,475,300.00  | 2.06%  | 8,932,380.00  | 2.89%  | -5.12%  |
| 递延所得税负债 | 9,591.35      | 0.00%  | 6,394.23      | 0.00%  | 50.00%  |
| 股本      | 72,548,200.00 | 17.63% | 72,548,200.00 | 23.44% | 0.00%   |
| 资本公积    | 37,416,114.85 | 9.09%  | 37,416,114.85 | 12.09% | 0.00%   |
| 盈余公积    | 5,635,224.72  | 1.37%  | 5,635,224.72  | 1.82%  | 0.00%   |
| 未分配利润   | 28,888,401.16 | 7.02%  | 38,759,574.51 | 12.52% | -25.47% |

### 项目重大变动原因：

- 1、报告期内，货币资金科目较年初金额增长 34.22%，主要原因是截至报告期末，预收客户的货款较去年同期增长所致；
- 2、报告期内，存货科目较年初金额增长 192.21%，主要原因是根据公司收到的销售订单，加大订单备货所致；
- 3、报告期内，短期借款科目较年初金额增长 705.43%，主要原因是复工复产后，公司集中履行销售订单，生产量激增，为了保证公司现金流的健康稳定，避免公司因原材料提前采购导致现金流短缺，向银行申请短期借款所致；
- 4、报告期内，应付票据和应付账款科目较年初金额增长 37.48%和 31.02%，主要原因是根据公司销售计划，加大备货规模，带动材料采购总额增长，导致应付账款和应付票据科目增长所致；
- 5、报告期内，合同负债科目较年初金额增长 54.54%，主要原因是客户预定产品，提前支付的货款增加所致。

## 2、 营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目     | 本期             |           | 上年同期           |           | 变动比例%   |
|--------|----------------|-----------|----------------|-----------|---------|
|        | 金额             | 占营业收入的比重% | 金额             | 占营业收入的比重% |         |
| 营业收入   | 113,979,900.96 |           | 104,654,118.52 |           | 8.91%   |
| 营业成本   | 74,790,759.15  | 65.62%    | 60,035,770.61  | 57.37%    | 24.58%  |
| 税金及附加  | 1,154,577.57   | 1.01%     | 1,314,770.33   | 1.26%     | -12.18% |
| 销售费用   | 20,736,766.70  | 18.19%    | 20,600,826.92  | 19.68%    | 0.66%   |
| 管理费用   | 6,950,770.74   | 6.10%     | 7,016,185.23   | 6.70%     | -0.93%  |
| 研发费用   | 6,860,550.64   | 6.02%     | 8,630,941.24   | 8.25%     | -20.51% |
| 财务费用   | -1,690,453.19  | -1.48%    | -1,444,268.05  | -1.38%    | 17.05%  |
| 资产减值损失 | 2,267,218.57   | 1.99%     | 1,291,034.28   | 1.23%     | 75.61%  |
| 信用减值损失 | 687,975.53     | 0.60%     | 675,546.99     | 0.65%     | 1.84%   |
| 其他收益   | 1,210,109.24   | 1.06%     | 1,511,841.00   | 1.44%     | -19.96% |

|          |             |        |              |       |          |
|----------|-------------|--------|--------------|-------|----------|
| 公允价值变动收益 | 23,054.14   | 0.02%  | 0            | 0.00% | 100.00%  |
| 营业外收入    | 0           | 0.00%  | 1,200.00     | 0.00% | -100.00% |
| 营业外支出    | 390,647.05  | 0.34%  | 0            | 0.00% | 100.00%  |
| 所得税费用    | -123,251.07 | -0.11% | 1,938,857.14 | 1.85% | -106.36% |

**项目重大变动原因：**

1、报告期内，公司毛利率为 34.38%，较上年同期降低 8.25 个百分点。主要原因是公司履行大型中标项目，导致公司高附加值产品销售结构降低，带动毛利率下降所致。

**3、 现金流量状况**

单位：元

| 项目            | 本期金额          | 上期金额           | 变动比例%    |
|---------------|---------------|----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,593,316.20 | 14,717,867.84  | -110.83% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -619,844.39   | -9,290,133.96  | 93.33%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 51,134,924.57 | -16,196,128.40 | 415.72%  |

**现金流量分析：**

报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期降低 110.83%，主要原因是部分在报告期内采购原材料，生产及销售的产品，未到结算期，货款暂未回收所致。

报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 93.33%，主要原因是上期生产设备投入较高所致。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 415.72%，主要原因是本期短期借款增加所致。

**三、 非经常性损益项目及金额**

单位：元

| 项目                 | 金额                |
|--------------------|-------------------|
| 计入当期损益的政府补助        | 1,210,109.24      |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -390,647.05       |
| <b>非经常性损益合计</b>    | <b>819,462.19</b> |
| 所得税影响数             | 122,919.33        |
| 少数股东权益影响额（税后）      |                   |
| <b>非经常性损益净额</b>    | <b>696,542.86</b> |

**四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****（一） 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

**（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

适用  不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》（财会[2017]22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市公司，自 2021 年 1 月 1 日起施行。

新收入准则将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型、以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，并对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引、对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。根据衔接规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，不涉及对公司以前年度的追溯调整。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

| 公司名称         | 公司类型 | 主要业务            | 与公司从事业务的关联性 | 持有目的 | 注册资本       | 总资产           | 净资产          | 营业收入         | 净利润        |
|--------------|------|-----------------|-------------|------|------------|---------------|--------------|--------------|------------|
| 安徽拓兴科技有限责任公司 | 子公司  | 低温制冷设备的生产、研发及销售 | -           | -    | 10,000,000 | 32,509,471.40 | 5,155,955.68 | 5,338,060.88 | 155,955.68 |

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 企业社会责任

**(一) 精准扶贫工作情况**

√适用 □不适用

公司基于生物医疗领域相关多元化发展的战略方向和业务架构，积极参与城乡、社区血液网、疫苗网建设，持续用实际行动为城乡居民健康保驾护航，实现精准扶贫的社会意义。

**(二) 其他社会责任履行情况**

√适用 □不适用

公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任。报告期内，公司诚信经营、照章纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职承担了企业社会责任。

同时，在新冠肺炎疫情期间，美菱生物医疗积极投身科技抗疫工作，向武汉雷神山医院、大别山区域医疗中心等医疗机构捐赠数百台超低温冷冻存储箱、医用冷藏箱、医用血液冷藏箱、医用压缩式雾化器等抗疫医疗设备物资，贯彻落实习近平总书记重要指示精神和党中央、国务院关于新型冠状病毒感染肺炎疫情防控工作的决策部署，切实履行企业社会责任。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

| 事项                               | 是或否  | 索引      |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在对外担保事项                       | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在日常性关联交易事项                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在其他重大关联交易事项                   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股份回购事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况       | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在被调查处罚的事项                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在破产重整事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、 重大事件详情

#### (一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

| 担保对象 | 担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业 | 担保金额          | 担保余额          | 实际履行担保责任的金额 | 担保期间      |           | 担保类型 | 责任类型 | 是否履行必要决策程序 |
|------|----------------------------|---------------|---------------|-------------|-----------|-----------|------|------|------------|
|      |                            |               |               |             | 起始日期      | 终止日期      |      |      |            |
| 长虹   | 是                          | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 0           | 2019/7/18 | 2020/7/17 | 保    | 连    | 已事前及       |

|      |   |                |                |   |            |            |   |   |         |
|------|---|----------------|----------------|---|------------|------------|---|---|---------|
| 美菱   |   |                |                |   |            |            | 证 | 带 | 时履行     |
| 长虹美菱 | 是 | 30,000,000.00  | 30,000,000.00  | 0 | 2019/8/20  | 2020/8/19  | 保 | 连 | 已事前及时履行 |
| 长虹美菱 |   |                |                |   |            |            | 证 | 带 |         |
| 长虹美菱 | 是 | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  | 0 | 2019/8/23  | 2020/8/23  | 保 | 连 | 已事前及时履行 |
| 长虹美菱 |   |                |                |   |            |            | 证 | 带 |         |
| 长虹美菱 | 是 | 9,200,000.00   | 9,200,000.00   | 0 | 2019/9/24  | 2020/9/24  | 保 | 连 | 已事前及时履行 |
| 长虹美菱 |   |                |                |   |            |            | 证 | 带 |         |
| 长虹美菱 | 是 | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  | 0 | 2019/12/30 | 2020/11/22 | 保 | 连 | 已事前及时履行 |
| 长虹美菱 |   |                |                |   |            |            | 证 | 带 |         |
| 长虹美菱 | 是 | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  | 0 | 2020/3/10  | 2021/3/10  | 保 | 连 | 已事前及时履行 |
| 长虹美菱 |   |                |                |   |            |            | 证 | 带 |         |
| 长虹美菱 | 是 | 15,000,000.00  | 15,000,000.00  | 0 | 2020/6/1   | 2021/3/12  | 保 | 连 | 已事前及时履行 |
| 长虹美菱 |   |                |                |   |            |            | 证 | 带 |         |
| 长虹美菱 | 是 | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   | 0 | 2020/6/30  | 2021/3/15  | 保 | 连 | 已事前及时履行 |
| 长虹美菱 |   |                |                |   |            |            | 证 | 带 |         |
| 总计   | - | 139,200,000.00 | 139,200,000.00 | 0 | -          | -          | - | - | -       |

## 对外担保分类汇总：

| 项目汇总                                    | 担保金额           | 担保余额           |
|---|----------------|----------------|
| 公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保） | 0              | 0              |
| 公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保                | 139,200,000.00 | 139,200,000.00 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额  | 0              | 0              |
| 公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额              | 66,956,029.63  | 66,956,029.63  |

根据公司 2019 年年度股东大会审议通过的《关于向控股股东长虹美菱股份有限公司申请 1.8 亿元最高银行授信担保额度的议案》和《关于为控股股东长虹美菱股份有限公司提供银行授信担保额度提供反担保的议案》，同意公司向控股股东长虹美菱申请提供 1.8 亿元的银行授信担保额度，担保期限一年。同时，同意公司以同等额度的有效资产向长虹美菱为本公司提供的银行授信担保提供反担保，反担保期限与长虹美菱为公司提供的银行授信担保期限一致。

报告期内，公司合计向银行申请 13,920 万元授信额度，用于办理银行承兑汇票，资金贷款等业务，长虹美菱为该授信提供担保，同时公司以同等额度的有效资产向长虹美菱提供反担保。

## 清偿和违规担保情况：

|   |
|---|
| 无 |
|---|

## (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型                    | 预计金额          | 发生金额         |
|---------------------------|---------------|--------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力            | 41,500,000.00 | 4,713,072.64 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务       | 12,000,000.00 | 26,892.04    |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 |               |              |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 4. 其他 | 622,200,000.00 | 262,310,996.14 |
|-------|----------------|----------------|

## (三) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体       | 承诺开始日期    | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型   | 承诺具体内容    | 承诺履行情况 |
|------------|-----------|--------|------|--------|-----------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2016/2/24 |        | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 避免同业竞争    | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2016/2/24 |        | 挂牌   | 关联交易承诺 | 减少并规范关联交易 | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2016/2/24 |        | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 避免同业竞争    | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2016/2/24 |        | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 避免同业竞争    | 正在履行中  |

## 承诺事项详细情况：

- 1、 控股股东：出具《避免同业竞争承诺函》，避免同业竞争的承诺——严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。
- 2、 控股股东：出具《关于规范关联交易的承诺书》，减少并规范关联交易的承诺——严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。
- 3、 四川长虹：出具《避免同业竞争的承诺函》，避免同业竞争的承诺——严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。
- 4、 长虹集团：出具《关于减少和避免同业竞争的承诺函》，避免同业竞争的承诺——严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

## (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值      | 占总资产的比例% | 发生原因                    |
|------|------|--------|-----------|----------|-------------------------|
| 银行存款 | 货币资金 | 冻结     | 1,800,000 | 0.44%    | 债权人与第三方之间的诉讼事项，连带冻结公司资金 |
| 总计   | -    | -      | 1,800,000 | 0.44%    | -                       |

## 资产权利受限事项对公司的影响：

期末银行存款中存在受限货币资金 180 万元，系因公司债权人与第三方之间的诉讼事项，连带冻结的公司资金。该笔受限货币资金为本公司应当支付的未结款项，不会对本公司的损益造成影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动      | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|--------|-----------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例%    |           | 数量         | 比例%    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 65,000,000 | 94.70% | 1,915,200 | 66,915,200 | 92.24% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 45,500,000 | 66.29% | 400,000   | 45,900,000 | 62.27% |
|         | 董事、监事、高管      |            |        | 715,200   | 715,200    | 0.99%  |
|         | 核心员工          |            |        | 799,900   | 799,900    | 1.10%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 3,640,300  | 5.30%  | 1,992,700 | 5,633,000  | 7.76%  |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 400,000    | 0.58%  | -400,000  | 0          | 0%     |
|         | 董事、监事、高管      | 2,341,700  | 3.41%  | -196,100  | 2,145,600  | 2.96%  |
|         | 核心员工          | 698,600    | 1.02%  | 2,788,800 | 3,487,400  | 4.81%  |
| 总股本     |               | 68,640,300 | -      | 3,907,900 | 72,548,200 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 31         |        |           |            |        |

#### 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称             | 期初持股数      | 持股变动    | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押或司法冻结股份数量 |
|----|------------------|------------|---------|------------|---------|-------------|-------------|------------------|
| 1  | 长虹美菱股份有限公司       | 45,900,000 | 0       | 45,900,000 | 63.27%  | 0           | 45,900,000  | 0                |
| 2  | 中科先行（北京）资产管理有限公司 | 19,500,000 | 0       | 19,500,000 | 26.88%  | 0           | 19,500,000  | 0                |
| 3  | 曲耀辉              | 816,000    | 225,300 | 1,041,300  | 1.44%   | 780,975     | 260,325     | 0                |
| 4  | 胡效宗              | 588,200    | 146,900 | 735,100    | 1.01%   | 551,325     | 183,775     | 0                |
| 5  | 方荣新              | 588,200    | 146,900 | 735,100    | 1.01%   | 551,325     | 183,775     | 0                |
| 6  | 王东勇              | 349,300    | 94,400  | 443,700    | 0.62%   | 143,700     | 300,000     | 0                |
| 7  | 杨光照              | 349,300    | 94,400  | 443,700    | 0.62%   | 143,700     | 300,000     | 0                |

|    |     |            |   |            |        |           |            |   |
|----|-----|------------|---|------------|--------|-----------|------------|---|
| 8  | 徐胜朝 | 349,300    | 0 | 349,300    | 0.48%  | 261,975   | 87,325     | 0 |
| 9  | 姚本虎 | 0          | 0 | 250,000    | 0.35%  | 250,000   |            | 0 |
| 10 | 颜荣  | 0          | 0 | 250,000    | 0.35%  | 250,000   |            | 0 |
| 合计 |     | 68,440,300 | - | 69,648,200 | 96.03% | 2,933,000 | 66,715,200 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东间不存在关联关系

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

长虹美菱股份有限公司成立于 1992 年 12 月 31 日，于 1993 年在深圳证券交易所上市，股票简称：长虹美菱、虹美菱 B，股票代码：000521、200521，注册资本 1,044,597,881.00 元，法定代表人为吴定刚，注册地址为合肥市经济技术开发区莲花路 2163 号，企业法人营业执照注册号：9134000014918555XK。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

绵阳市国有资产监督管理委员会是受同级政府委托，统一行使国有资产所有者职能的决策和管理，对所属国有资产实行综合管理和监督的机构。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

| 发行次数 | 发行方案公告时间   | 新增股票挂牌交易日期 | 发行价格 | 发行数量      | 发行对象 | 标的资产情况 | 募集资金金额    | 募集资金用途（请列示具体用途） |
|------|------------|------------|------|-----------|------|--------|-----------|-----------------|
| 1    | 2019年8月29日 | 2020年3月3日  | 2.16 | 3,907,900 | 27   | -      | 8,441,064 | 补充流动资金          |

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

| 发行次数 | 发行情况报告书披 | 募集资金 | 报告期内使用金额 | 是否变更募集资金 | 变更用途情况 | 变更用途的募集资 | 是否履行必要决策程序 |
|------|----------|------|----------|----------|--------|----------|------------|
|------|----------|------|----------|----------|--------|----------|------------|

|   | 露时间        |           |           | 用途 |   | 金金额 |         |
|---|------------|-----------|-----------|----|---|-----|---------|
| 1 | 2020年2月10日 | 8,441,064 | 8,441,064 | 否  | - | -   | 已事前及时履行 |

**募集资金使用详细情况：**

公司2019年第一次股票发行，募集资金人民币8,441,064元，根据股票发行方案，募集资金用于补充流动资金。截至2020年6月30日，上述股票发行的募集资金专户累计利息收入11,476.73元，补充流动资金8,452,540.73元后，剩余未使用募集资金0元。

**四、 存续至本期的优先股股票相关情况**

适用 不适用

**五、 债券融资情况**

适用 不适用

**六、 存续至本期的可转换债券情况**

适用 不适用

**七、 特别表决权安排情况**

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务          | 性别 | 出生年月     | 任职起止日期     |            |
|-----------|-------------|----|----------|------------|------------|
|           |             |    |          | 起始日期       | 终止日期       |
| 吴定刚       | 董事长         | 男  | 1973年3月  | 2018年8月27日 | 2021年8月26日 |
| 胡勤国       | 副董事长        | 男  | 1970年8月  | 2020年5月15日 | 2021年8月26日 |
| 钟明        | 董事          | 男  | 1972年11月 | 2018年8月27日 | 2021年8月26日 |
| 曲耀辉       | 董事、总经理      | 男  | 1979年9月  | 2018年8月27日 | 2021年8月26日 |
| 李世元       | 董事          | 男  | 1967年5月  | 2019年7月16日 | 2021年8月26日 |
| 杨鲲        | 监事会主席       | 男  | 1981年6月  | 2019年9月23日 | 2021年8月26日 |
| 和晓楠       | 监事          | 男  | 1984年9月  | 2018年8月27日 | 2021年8月26日 |
| 赵敬霞       | 职工监事        | 女  | 1988年1月  | 2020年4月18日 | 2021年8月26日 |
| 胡效宗       | 副总经理        | 男  | 1966年12月 | 2018年8月27日 | 2021年8月26日 |
| 方荣新       | 副总经理        | 男  | 1977年9月  | 2018年8月27日 | 2021年8月26日 |
| 徐胜朝       | 财务负责人、董事会秘书 | 男  | 1974年1月  | 2018年8月27日 | 2021年8月26日 |
| 董事会人数：    |             |    |          |            | 5          |
| 监事会人数：    |             |    |          |            | 3          |
| 高级管理人员人数： |             |    |          |            | 4          |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事长吴定刚先生任控股股东长虹美菱股份有限公司董事长职务；公司副董事长胡勤国任股东方中科先行（北京）资产管理有限公司的控制人中国科学院理化技术研究所高级实验师职务；公司董事钟明先生任控股股东长虹美菱股份有限公司董事、副总裁职务；公司董事李世元先生任股东方中科先行（北京）资产管理有限公司的控制人中国科学院理化技术研究所研究员职务；公司监事会主席杨鲲先生任控股股东长虹美菱股份有限公司行政人事总监职务；公司监事和晓楠先生任股东方中科先行（北京）资产管理有限公司董事职务；公司董事、总经理曲耀辉先生，副总经理胡效宗先生，副总经理方荣新先生，财务负责人、董事会秘书徐胜朝先生均为公司股东。除此之外，董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在其他关联关系。

董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务     | 期初持普通股股数 | 数量变动    | 期末持普通股股数  | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|--------|----------|---------|-----------|------------|------------|---------------|
| 曲耀辉 | 董事、总经理 | 816,000  | 225,300 | 1,041,300 | 1.44%      | 0          | 0             |

|     |                 |           |         |           |       |   |   |
|-----|-----------------|-----------|---------|-----------|-------|---|---|
| 胡效宗 | 副总经理            | 588,200   | 146,900 | 735,100   | 1.01% | 0 | 0 |
| 方荣新 | 副总经理            | 588,200   | 146,900 | 735,100   | 1.01% | 0 | 0 |
| 徐胜朝 | 财务负责人、<br>董事会秘书 | 349,300   | 0       | 349,300   | 0.48% | 0 | 0 |
| 合计  | -               | 2,341,700 | -       | 2,860,800 | 3.94% | 0 | 0 |

## (三) 变动情况

|      |             |  |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 总经理是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 财务总监是否发生变动  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

| 姓名  | 期初职务    | 变动类型 | 期末职务    | 变动原因   |
|-----|---------|------|---------|--------|
| 公茂琼 | 董事、副董事长 | 离任   | -       | 工作变动原因 |
| 胡勤国 | -       | 新任   | 董事、副董事长 | 接任     |
| 刘先萍 | 职工代表监事  | 离任   | -       | 工作变动原因 |
| 赵敬霞 | -       | 新任   | 职工代表监事  | 接任     |

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 不适用

胡勤国，男，汉族，河北人，1970年8月出生，中共党员，本科学历，北京科技大学机械制造与工艺专业毕业。1989年2月-1990年4月在中国原子能科学研究院反应堆工程技术研究所工作，1990年7月-1995年5月在北京科技大学成教学院就读，1990年4月至今在中国科学院理化技术研究所工作，历任助理工程师、工程师等职。现任中国科学院理化技术研究所高级实验师，中科美菱低温科技股份有限公司副董事长、董事等职。

赵敬霞，女，汉族，安徽合肥人，1988年1月出生，高中学历。2005年3月至2015年6月，任长虹美菱股份有限公司制造车间成本核算员、操作班长等职；2015年7月至今，任中科美菱低温科技股份有限公司成品库保管员。现任中科美菱低温科技股份有限公司职工代表监事等职。

## (四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

## (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 行政人员    | 17   | 0    | 2    | 15   |

|             |            |            |           |            |
|-------------|------------|------------|-----------|------------|
| 生产人员        | 190        | 97         | 49        | 238        |
| 销售人员        | 101        | 3          | 6         | 98         |
| 技术人员        | 74         | 3          | 3         | 74         |
| 财务人员        | 10         | 0          | 0         | 10         |
| <b>员工总计</b> | <b>392</b> | <b>103</b> | <b>60</b> | <b>435</b> |

| 按教育程度分类     | 期初人数       | 期末人数       |
|-------------|------------|------------|
| 博士          | 0          | 0          |
| 硕士          | 14         | 13         |
| 本科          | 152        | 144        |
| 专科          | 135        | 116        |
| 专科以下        | 91         | 162        |
| <b>员工总计</b> | <b>392</b> | <b>435</b> |

## (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

| 项目   | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|------|------|------|------|------|
| 核心员工 | 27   | 0    | 0    | 27   |

### 核心员工的变动情况：

报告期内，核心员工无变动。

## 三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2020年7月10日，公司董事钟明先生因工作变动原因，申请辞去董事职务。自股东大会选举产生新任董事之日起辞职生效。

## 第七节 财务会计报告

## 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

## 二、 财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注  | 2020年6月30日            | 2020年1月1日             |
|---------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |     |                       |                       |
| 货币资金          | 七、1 | 198,910,151.85        | 148,201,929.81        |
| 结算备付金         |     |                       |                       |
| 拆出资金          |     |                       |                       |
| 交易性金融资产       | 七、2 | 23,054.14             |                       |
| 衍生金融资产        |     |                       |                       |
| 应收票据          |     |                       |                       |
| 应收账款          | 七、3 | 20,514,657.13         | 3,014,590.66          |
| 应收款项融资        |     |                       |                       |
| 预付款项          | 七、4 | 1,026,111.31          | 580,729.48            |
| 应收保费          |     |                       |                       |
| 应收分保账款        |     |                       |                       |
| 应收分保合同准备金     |     |                       |                       |
| 其他应收款         | 七、5 | 2,412,117.38          | 3,816,807.37          |
| 其中：应收利息       |     |                       |                       |
| 应收股利          |     |                       |                       |
| 买入返售金融资产      |     |                       |                       |
| 存货            | 七、6 | 52,843,481.99         | 18,084,200.77         |
| 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        | 七、7 | 345,330.54            |                       |
| <b>流动资产合计</b> |     | <b>276,074,904.34</b> | <b>173,698,258.09</b> |
| <b>非流动资产：</b> |     |                       |                       |
| 发放贷款及垫款       |     |                       |                       |
| 债权投资          |     |                       |                       |
| 其他债权投资        |     |                       |                       |
| 长期应收款         |     |                       |                       |
| 长期股权投资        |     |                       |                       |
| 其他权益工具投资      |     |                       |                       |
| 其他非流动金融资产     |     |                       |                       |
| 投资性房地产        | 七、8 |                       | 21,654,023.46         |

|                |      |                       |                       |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 固定资产           | 七、9  | 112,265,089.09        | 93,871,642.10         |
| 在建工程           | 七、10 | 2,410,320.48          | 1,533,596.28          |
| 生产性生物资产        |      |                       |                       |
| 油气资产           |      |                       |                       |
| 使用权资产          |      |                       |                       |
| 无形资产           | 七、11 | 11,619,947.71         | 11,750,508.92         |
| 开发支出           | 七、12 | 6,346,603.81          | 4,795,472.85          |
| 商誉             |      |                       |                       |
| 长期待摊费用         |      |                       |                       |
| 递延所得税资产        | 七、13 | 2,734,834.15          | 2,196,756.81          |
| 其他非流动资产        |      |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>135,376,795.24</b> | <b>135,802,000.42</b> |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>411,451,699.58</b> | <b>309,500,258.51</b> |
| <b>流动负债：</b>   |      |                       |                       |
| 短期借款           | 七、14 | 74,100,000.00         | 9,200,000.00          |
| 向中央银行借款        |      |                       |                       |
| 拆入资金           |      |                       |                       |
| 交易性金融负债        |      |                       |                       |
| 衍生金融负债         |      |                       |                       |
| 应付票据           | 七、15 | 45,605,851.59         | 33,172,515.99         |
| 应付账款           | 七、16 | 61,938,186.06         | 47,272,093.50         |
| 预收款项           |      |                       |                       |
| 合同负债           | 七、17 | 56,074,500.23         | 36,283,900.81         |
| 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         | 七、18 | 4,010,337.78          | 4,899,982.31          |
| 应交税费           | 七、19 | 2,488,723.07          | 2,623,572.71          |
| 其他应付款          | 七、20 | 14,261,268.77         | 12,750,304.88         |
| 其中：应付利息        |      | 54,156.94             | 10,005.00             |
| 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         |      |                       |                       |
| <b>流动负债合计</b>  |      | <b>258,478,867.5</b>  | <b>146,202,370.20</b> |
| <b>非流动负债：</b>  |      |                       |                       |
| 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                 | 七、21 | 8,475,300.00          | 8,932,380.00          |
| 递延所得税负债              |      | 9,591.35              | 6,394.23              |
| 其他非流动负债              |      |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>       |      | <b>8,484,891.35</b>   | <b>8,938,774.23</b>   |
| <b>负债合计</b>          |      | <b>266,963,758.85</b> | <b>155,141,144.43</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                       |                       |
| 股本                   | 七、22 | 72,548,200.00         | 72,548,200.00         |
| 其他权益工具               |      |                       |                       |
| 其中：优先股               |      |                       |                       |
| 永续债                  |      |                       |                       |
| 资本公积                 | 七、23 | 37,416,114.85         | 37,416,114.85         |
| 减：库存股                |      |                       |                       |
| 其他综合收益               |      |                       |                       |
| 专项储备                 |      |                       |                       |
| 盈余公积                 | 七、24 | 5,635,224.72          | 5,635,224.72          |
| 一般风险准备               |      |                       |                       |
| 未分配利润                | 七、25 | 28,888,401.16         | 38,759,574.51         |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 144,487,940.73        | 154,359,114.08        |
| 少数股东权益               |      |                       |                       |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | <b>144,487,940.73</b> | <b>154,359,114.08</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | <b>411,451,699.58</b> | <b>309,500,258.51</b> |

法定代表人：吴定刚 主管会计工作负责人：徐胜朝 会计机构负责人：徐胜朝

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目           | 附注   | 2020年6月30日     | 2020年1月1日      |
|--------------|------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b> |      |                |                |
| 货币资金         |      | 173,988,296.66 | 148,201,929.81 |
| 交易性金融资产      |      |                |                |
| 衍生金融资产       |      | 23,054.14      |                |
| 应收票据         |      |                |                |
| 应收账款         | 十五、1 | 20,672,012.22  | 3,014,590.66   |
| 应收款项融资       |      |                |                |
| 预付款项         |      | 24,900,930.59  | 580,729.48     |
| 其他应收款        | 十五、2 | 2,420,449.22   | 3,816,807.37   |
| 其中：应收利息      |      |                |                |

|                |      |                       |                       |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 应收股利           |      |                       |                       |
| 买入返售金融资产       |      |                       |                       |
| 存货             |      | 49,663,831.75         | 18,084,200.77         |
| 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         |      | 3,197.12              |                       |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>271,671,771.70</b> | <b>173,698,258.09</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |      |                       |                       |
| 债权投资           |      |                       |                       |
| 其他债权投资         |      |                       |                       |
| 长期应收款          |      |                       |                       |
| 长期股权投资         | 十五、3 | 5,000,000.00          |                       |
| 其他权益工具投资       |      |                       |                       |
| 其他非流动金融资产      |      |                       |                       |
| 投资性房地产         |      |                       | 21,654,023.46         |
| 固定资产           |      | 109,999,926.21        | 93,871,642.10         |
| 在建工程           |      | 2,410,320.48          | 1,533,596.28          |
| 生产性生物资产        |      |                       |                       |
| 油气资产           |      |                       |                       |
| 使用权资产          |      |                       |                       |
| 无形资产           |      | 11,619,947.71         | 11,750,508.92         |
| 开发支出           |      | 6,346,603.81          | 4,795,472.85          |
| 商誉             |      |                       |                       |
| 长期待摊费用         |      |                       |                       |
| 递延所得税资产        |      | 2,734,834.15          | 2,196,756.81          |
| 其他非流动资产        |      |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>138,111,632.36</b> | <b>135,802,000.42</b> |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>409,783,404.06</b> | <b>309,500,258.51</b> |
| <b>流动负债：</b>   |      |                       |                       |
| 短期借款           |      | 74,100,000.00         | 9,200,000.00          |
| 交易性金融负债        |      |                       |                       |
| 衍生金融负债         |      |                       |                       |
| 应付票据           |      | 45,605,851.59         | 33,172,515.99         |
| 应付账款           |      | 60,966,505.46         | 47,272,093.50         |
| 预收款项           |      | 55,925,850.23         | 36,283,900.81         |
| 合同负债           |      |                       |                       |
| 卖出回购金融资产款      |      |                       |                       |
| 应付职工薪酬         |      | 3,527,624.07          | 4,899,982.31          |
| 应交税费           |      | 2,475,837.31          | 2,623,572.71          |
| 其他应付款          |      | 13,871,017.57         | 12,750,304.88         |
| 其中：应付利息        |      | 54,156.94             | 10,005.00             |
| 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               |  |                       |                       |
| <b>流动负债合计</b>        |  | <b>256,472,686.23</b> | <b>146,202,370.20</b> |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                       |                       |
| 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                 |  | 8,475,300.00          | 8,932,380.00          |
| 递延所得税负债              |  | 9,591.35              | 6,394.23              |
| 其他非流动负债              |  |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>       |  | <b>8,484,891.35</b>   | <b>8,938,774.23</b>   |
| <b>负债合计</b>          |  | <b>264,957,577.58</b> | <b>155,141,144.43</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                       |                       |
| 股本                   |  | 72,548,200.00         | 72,548,200.00         |
| 其他权益工具               |  |                       |                       |
| 其中：优先股               |  |                       |                       |
| 永续债                  |  |                       |                       |
| 资本公积                 |  | 37,416,114.85         | 37,416,114.85         |
| 减：库存股                |  |                       |                       |
| 其他综合收益               |  |                       |                       |
| 专项储备                 |  |                       |                       |
| 盈余公积                 |  | 5,635,224.72          | 5,635,224.72          |
| 一般风险准备               |  |                       |                       |
| 未分配利润                |  | 29,226,286.91         | 38,759,574.51         |
| <b>所有者权益合计</b>       |  | <b>144,825,826.48</b> | <b>154,359,114.08</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |  | <b>409,783,404.06</b> | <b>309,500,258.51</b> |

法定代表人：吴定刚

主管会计工作负责人：徐胜朝

会计机构负责人：徐胜朝

### (三) 合并利润表

单位：元

| 项目      | 附注   | 2020年1-6月             | 2019年1-6月             |
|---------|------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业总收入 |      | <b>113,979,900.96</b> | <b>104,654,118.52</b> |
| 其中：营业收入 | 七、26 | 113,979,900.96        | 104,654,118.52        |
| 利息收入    |      |                       |                       |

|                               |      |                       |                      |
|-------------------------------|------|-----------------------|----------------------|
| 已赚保费                          |      |                       |                      |
| 手续费及佣金收入                      |      |                       |                      |
| <b>二、营业总成本</b>                |      | <b>108,802,971.61</b> | <b>96,154,226.28</b> |
| 其中：营业成本                       | 七、26 | 74,790,759.15         | 60,035,770.61        |
| 利息支出                          |      |                       |                      |
| 手续费及佣金支出                      |      |                       |                      |
| 退保金                           |      |                       |                      |
| 赔付支出净额                        |      |                       |                      |
| 提取保险责任准备金净额                   |      |                       |                      |
| 保单红利支出                        |      |                       |                      |
| 分保费用                          |      |                       |                      |
| 税金及附加                         | 七、27 | 1,154,577.57          | 1,314,770.33         |
| 销售费用                          | 七、28 | 20,736,766.70         | 20,600,826.92        |
| 管理费用                          | 七、29 | 6,950,770.74          | 7,016,185.23         |
| 研发费用                          | 七、30 | 6,860,550.64          | 8,630,941.24         |
| 财务费用                          | 七、31 | -1,690,453.19         | -1,444,268.05        |
| 其中：利息费用                       |      | 751,822.20            | 238,786.00           |
| 利息收入                          |      | 2,274,528.64          | 1,609,152.01         |
| 加：其他收益                        | 七、32 | 1,210,109.24          | 1,511,841.00         |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |      |                       |                      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |                       |                      |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                       |                      |
| 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）           | 七、35 | 23,054.14             |                      |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、33 | -687,975.53           | -675,546.99          |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、34 | -2,267,218.57         | -1,291,034.28        |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 七、36 |                       | 786.38               |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | <b>3,454,898.63</b>   | <b>8,045,938.35</b>  |
| 加：营业外收入                       | 七、37 |                       | 1,200.00             |
| 减：营业外支出                       | 七、38 | 390,647.05            |                      |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | <b>3,064,251.58</b>   | <b>8,047,138.35</b>  |
| 减：所得税费用                       | 七、39 | -123,251.07           | 1,938,857.14         |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | <b>3,187,502.65</b>   | <b>6,108,281.21</b>  |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润             |      |                       |                      |
| （一）按经营持续性分类：                  | -    | -                     | -                    |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 3,187,502.65          | 6,108,281.21         |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      |                       |                      |
| （二）按所有权归属分类：                  | -    | -                     | -                    |
| 1. 少数股东损益                     |      |                       |                      |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润              |      | 3,187,502.65          | 6,108,281.21         |

|                          |  |              |              |
|--------------------------|--|--------------|--------------|
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>     |  |              |              |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 |  |              |              |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益       |  |              |              |
| （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                    |  |              |              |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益        |  |              |              |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益       |  |              |              |
| （2）其他债权投资公允价值变动          |  |              |              |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |  |              |              |
| （4）其他债权投资信用减值准备          |  |              |              |
| （5）现金流量套期储备              |  |              |              |
| （6）外币财务报表折算差额            |  |              |              |
| （7）其他                    |  |              |              |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额   |  |              |              |
| <b>七、综合收益总额</b>          |  |              |              |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额      |  | 3,187,502.65 | 6,108,281.21 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额        |  |              |              |
| <b>八、每股收益：</b>           |  |              |              |
| （一）基本每股收益（元/股）           |  | 0.0439       | 0.0890       |
| （二）稀释每股收益（元/股）           |  | 0.0343       | 0.0702       |

法定代表人：吴定刚 主管会计工作负责人：徐胜朝 会计机构负责人：徐胜朝

#### （四） 母公司利润表

单位：元

| 项目            | 附注   | 2020 年 1-6 月          | 2019 年 1-6 月          |
|---------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、营业收入</b> | 十五、4 | <b>114,905,045.44</b> | <b>104,654,118.52</b> |
| 减：营业成本        | 十五、4 | 76,370,923.61         | 60,035,770.61         |
| 税金及附加         |      | 1,145,680.82          | 1,314,770.33          |
| 销售费用          |      | 20,432,215.63         | 20,600,826.92         |
| 管理费用          |      | 6,191,181.90          | 7,016,185.23          |
| 研发费用          |      | 6,860,550.64          | 8,630,941.24          |
| 财务费用          |      | -1,602,114.07         | -1,444,268.05         |
| 其中：利息费用       |      | 751,822.20            | 238,786.00            |
| 利息收入          |      | 2,185,741.36          | 1,609,152.01          |
| 加：其他收益        |      | 1,210,109.24          | 1,511,841.00          |

|                               |  |                     |                     |
|-------------------------------|--|---------------------|---------------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |  |                     |                     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |  |                     |                     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |  |                     |                     |
| 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）           |  | 23,054.14           |                     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -687,975.53         | -675,546.99         |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -2,267,218.57       | -1,291,034.28       |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  |                     | 786.38              |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |  | <b>3,784,576.19</b> | <b>8,045,938.35</b> |
| 加：营业外收入                       |  |                     | 1,200.00            |
| 减：营业外支出                       |  | 390,647.05          |                     |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |  | <b>3,393,929.14</b> | <b>8,047,138.35</b> |
| 减：所得税费用                       |  | -131,459.26         | 1,938,857.14        |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |  | <b>3,525,388.40</b> | <b>6,108,281.21</b> |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  |                     |                     |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  |                     |                     |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          |  |                     |                     |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |  |                     |                     |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |  |                     |                     |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |  |                     |                     |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |  |                     |                     |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |  |                     |                     |
| 5. 其他                         |  |                     |                     |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |  |                     |                     |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益            |  |                     |                     |
| 2. 其他债权投资公允价值变动               |  |                     |                     |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |  |                     |                     |
| 4. 其他债权投资信用减值准备               |  |                     |                     |
| 5. 现金流量套期储备                   |  |                     |                     |
| 6. 外币财务报表折算差额                 |  |                     |                     |
| 7. 其他                         |  |                     |                     |
| <b>六、综合收益总额</b>               |  | <b>3,525,388.40</b> | <b>6,108,281.21</b> |
| <b>七、每股收益：</b>                |  |                     |                     |
| （一）基本每股收益（元/股）                |  |                     |                     |
| （二）稀释每股收益（元/股）                |  |                     |                     |

法定代表人：吴定刚

主管会计工作负责人：徐胜朝

会计机构负责人：徐胜朝

## (五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注   | 2020 年 1-6 月          | 2019 年 1-6 月          |
|---------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 127,007,579.12        | 114,686,722.50        |
| 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               |      |                       |                       |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |      |                       |                       |
| 收到再保险业务现金净额               |      |                       |                       |
| 保户储金及投资款净增加额              |      |                       |                       |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |      |                       |                       |
| 拆入资金净增加额                  |      |                       |                       |
| 回购业务资金净增加额                |      |                       |                       |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |      |                       |                       |
| 收到的税费返还                   |      | 2,350,544.85          | 1,002,410.56          |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七、40 | 3,247,382.26          | 5,524,756.95          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |      | <b>132,605,506.23</b> | <b>121,213,890.01</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 90,929,354.19         | 64,827,829.46         |
| 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            |      |                       |                       |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |      |                       |                       |
| 拆出资金净增加额                  |      |                       |                       |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |      |                       |                       |
| 支付保单红利的现金                 |      |                       |                       |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 29,172,989.57         | 26,515,680.92         |
| 支付的各项税费                   |      | 4,801,974.49          | 3,874,831.24          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、40 | 9,294,504.18          | 11,277,680.55         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |      | <b>134,198,822.43</b> | <b>106,496,022.17</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-1,593,316.20</b>  | <b>14,717,867.84</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |      |                       |                       |
| 取得投资收益收到的现金               |      |                       |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      |                       |                       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                       |                       |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 七、40 | 2,274,528.64          | 1,609,152.01          |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |      | <b>2,274,528.64</b>   | <b>1,609,152.01</b>   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 2,894,373.03          | 10,899,285.97         |

|                           |  |                       |                       |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 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       |  |                       |                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                       |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | <b>2,894,373.03</b>   | <b>10,899,285.97</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-619,844.39</b>    | <b>-9,290,133.96</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                       |                       |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                       |                       |
| 取得借款收到的现金                 |  | 189,900,000.00        |                       |
| 发行债券收到的现金                 |  |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | <b>189,900,000.00</b> |                       |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 125,000,000.00        | 9,200,000.00          |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 13,765,075.43         | 6,996,128.40          |
| 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            |  |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>138,765,075.43</b> | <b>16,196,128.40</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>51,134,924.57</b>  | <b>-16,196,128.40</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | <b>-13,541.94</b>     | <b>81,180.78</b>      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>48,908,222.04</b>  | <b>-10,687,213.74</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 148,201,929.81        | 117,916,994.73        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>197,110,151.85</b> | <b>107,229,780.99</b> |

法定代表人：吴定刚主管会计工作负责人：徐胜朝会计机构负责人：徐胜朝

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 2020 年 1-6 月          | 2019 年 1-6 月          |
|-----------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 127,910,771.13        | 114,686,722.50        |
| 收到的税费返还               |    | 2,350,544.85          | 1,002,410.56          |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 3,183,382.26          | 5,524,756.95          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | <b>133,444,698.24</b> | <b>121,213,890.01</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 116,753,664.61        | 64,827,829.46         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 27,148,648.61         | 26,515,680.92         |
| 支付的各项税费               |    | 4,787,825.72          | 3,874,831.24          |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 8,899,862.18          | 11,277,680.55         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     |    | <b>157,590,001.12</b> | <b>106,496,022.17</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  |    | <b>-24,145,302.88</b> | <b>14,717,867.84</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |                       |                       |

|                           |  |                       |                       |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 收回投资收到的现金                 |  |                       |                       |
| 取得投资收益收到的现金               |  |                       |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 2,718,918.77          |                       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                       |                       |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 2,185,741.36          | 1,609,152.01          |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | <b>4,904,660.13</b>   | <b>1,609,152.01</b>   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 2,894,373.03          | 10,899,285.97         |
| 投资支付的现金                   |  | 5,000,000.00          |                       |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                       |                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                       |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | <b>7,894,373.03</b>   | <b>10,899,285.97</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-2,989,712.90</b>  | <b>-9,290,133.96</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                       |                       |
| 取得借款收到的现金                 |  | 189,900,000.00        |                       |
| 发行债券收到的现金                 |  |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | <b>189,900,000.00</b> |                       |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 125,000,000.00        | 9,200,000.00          |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 13,765,075.43         | 6,996,128.40          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>138,765,075.43</b> | <b>16,196,128.40</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>51,134,924.57</b>  | <b>-16,196,128.40</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | <b>-13,541.94</b>     | <b>81,180.78</b>      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>23,986,366.85</b>  | <b>-10,687,213.74</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 148,201,929.81        | 117,916,994.73        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>172,188,296.66</b> | <b>107,229,780.99</b> |

法定代表人：吴定刚

主管会计工作负责人：徐胜朝

会计机构负责人：徐胜朝

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

| 事项                                     | 是或否  | 索引    |
|--|--|-------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化           | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (二) 1 |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 3. 是否存在前期差错更正                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                   | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (二) 2 |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (二) 3 |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 12. 是否存在企业结构变化情况                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 17. 是否存在预计负债                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |

#### (二) 报表项目注释

##### 1. 会计政策变动事项

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》(财会[2017]22 号), 要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业, 自 2018 年 1 月 1 日起施行; 其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行; 执行企业会计准则的非上市公司, 自 2021 年 1 月 1 日起施行。

新收入准则将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型、以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准, 并对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引、对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。根据衔接规定, 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则, 不涉及对公司以前年度的追溯调整。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

##### 2. 财务报表合并范围变化事项

安徽拓兴科技有限责任公司(简称拓兴科技)于 2019 年 5 月 20 日成立, 是公司全资设立的子公司, 拓兴科技注册资本 1000 万元。2020 年 1 月实缴注册资本 500 万元。本报告期内纳入合并报表范围。

##### 3. 2019 年度利润分配事项

经公司 2019 年年度股东大会审议批准, 同意公司以总股本 72,548,200 股为基础, 向全体股东每 10 股派发现金红利 1.80 元(含税), 共计派发现金红利 13,058,676.00 元。

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

中科美菱低温科技股份有限公司（以下简称中科美菱公司或本公司）前身为中科美菱低温科技有限责任公司，由长虹美菱股份有限公司（以下简称长虹美菱公司）与中国科学院理化技术研究所（以下简称中科院理化所）共同出资于 2002 年 10 月 29 日设立，设立时公司注册资本 6,000 万元，其中：长虹美菱公司以经北京中证评估有限责任公司 [中证评报字（2002）第 029 号]《评估报告》评估的实物资产作价 35,573,719.70 元以及现金 6,426,280.30 元共计 4,200 万元出资，占注册资本的 70%；中科院理化所以经中资资产评估有限公司 [中资评报字（2002）第 225 号]《评估报告》评估的“单压缩机混合工质低温冰箱技术”无形资产作价 1,800 万元出资，占注册资本的 30%。以上注册资本的实收情况经华证会计师事务所有限公司 2002 年 10 月 16 日出具的 [华证验字（2002）第 B157 号]《验资报告》验证。

2014 年 10 月，根据《中央级事业单位国有资产使用管理办法》的有关规定，中科院理化所将其持有中科美菱低温有限责任公司的 30% 股权转让给其全资子公司中科先行（北京）资产管理有限公司（以下简称中科先行公司），由中科先行公司行使中科院理化所经营性资产的管理工作。经长虹美菱公司第七届董事会第三十七次会议审议，同意放弃优先受让权。

2015 年 8 月 10 日，全体发起人签署《中科美菱低温科技股份有限公司发起人协议书》，决定将中科美菱低温科技有限责任公司整体改制为股份公司，以截至 2015 年 6 月 30 日经信永中和会计师事务所审计的净资产 96,431,978.25 元，按 1:0.67 比例折合股份公司 6,500 万股，由本公司原股东依其享有的权益比例分别持有，净资产值超出注册资本部分计入资本公积。2015 年 8 月 28 日，经信永中和会计师事务所对股份改制注册资本和实收情况进行了审验，并出具了 [XYZH/2015CDA40161 号]《验资报告》，2015 年 9 月 11 日公司办理工商变更登记。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司 [股转系统函（2016）374 号]核准，本公司股票于 2016 年 2 月 24 日起在全国股转系统挂牌公开转让。

2016 年 11 月 25 日，本公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》，本公司以非公开发行股票的方式向特定投资者发行 3,150,000 股，每股 1.63 元。增发完成后本公司股本增至 68,150,000 股，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 [XYZH/2016CDA40294 号]《验资报告》验证。

2017 年 9 月 15 日，本公司 2017 年第四次临时股东大会审议通过了《关于〈中科美菱低温科技股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案〉的议案》，本公司以非公开发行股票的方式向特定投资者发行 490,300 股，每股 1.72 元。增发完成后本公司股本增至 68,640,300 股，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 [XYZH/2017CDA40324 号]《验资报告》验证。

2019 年 9 月 9 日本公司第二届董事会第十次会议及 2019 年 9 月 20 日第四次临时股东大会审议通过了《关于〈中科美菱低温科技股份有限公司 2019 年第一次股票发行方案〉（修订版）的议案》，本次发行股票数量不超过 390.79 万股（含 390.79 万股），发行价格不低于 2.16 元/股，预计募集资

金不超过 8,441,064.00 元（含 8,441,064.00 元）。增发完成后本公司股本增至 72,548,200 股，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 [XYZH/2020CDA30002 号] 《验资报告》验证。

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司的股权结构如下：

| 股东名称             | 出资金额（万元）             | 股权比例           |
|------------------|----------------------|----------------|
| 长虹美菱股份有限公司       | 45,900,000.00        | 63.2679%       |
| 中科先行（北京）资产管理有限公司 | 19,500,000.00        | 26.8787%       |
| 其他内资持股           | 7,148,200.00         | 9.8534%        |
| <b>合计</b>        | <b>72,548,200.00</b> | <b>100.00%</b> |

本公司统一社会信用代码 91340100743098352K；公司住所：合肥市经济技术开发区紫石路 1862 号；法定代表人：吴定刚；低温制冷设备和产品的研制、开发、生产、销售及服务；医疗器械二类：6858 医用冷疗、低温、冷藏设备及器具的研制、生产、销售及服务；计算机网络系统集成；智能产品系统集成；软件开发、技术信息服务；电子产品、自动化设备开发、生产、销售及服务；制冷工程设备安装、调试、维护、租赁及销售；冷链运输车、冷藏冷冻车的销售服务；冷链保温箱的开发、生产、销售及服务；冷库、商用冷链产品开发、生产、销售、租赁及仓储(除危险品)服务；液氮生物容器及配件开发、生产、销售及服务；家用健康产品的开发、生产、销售及服务；医用耗材、实验室耗材、监控产品的开发、生产、销售及服务；钣金及机电、机械配件加工、销售；金属材料销售；自营和代理各类商品和技术进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

本公司的母公司是长虹美菱股份有限公司，四川长虹电器股份有限公司是长虹美菱公司第一大股东，绵阳市国资委控股的四川长虹电子控股集团有限公司是四川长虹电器股份有限公司第一大股东，本公司最终实际控制人为绵阳市国资委。

## 二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括安徽拓兴科技有限责任公司。

## 三、财务报表编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注五“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

## 四、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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 五、重要会计政策和会计估计

### 1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除以公允价值计量的金融工具等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

## 4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 5. 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

## 6. 金融工具

在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。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。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产分类和计量

公司在初始确认时将金融资产分类为以下类别：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于公司企业管理该金融资产的业务模式以及该金融资产的现金流量特征。

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收

票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

## 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

## 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。公司将非交易性权益工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

### (3) 金融工具减值

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金融资产投资进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

公司根据信用风险特征，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在评估应收款项预期信用损失时，按具体信用风险特征分类如下：

1) 对于应收款项及合同资产和应收租赁款（含重大融资成分和不含重大融资成分），公司均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。

①基于单项为基础评估预期信用损失：应收票据及应收账款中的金融机构信用类应收票据（含已承兑信用证）、关联方款项（同一控制下关联方和重大影响关联方）；其他应收款中的应收股利、应收利息、备用金、投资借款、保证金(含质保)、政府补助款项（含拆解补贴）；含重大融资成分的应收款项（即长期应收款）；

②基于客户信用特征及账龄组合为基础评估预期信用损失：基于单项为基础评估预期信用损失之外的，公司基于客户信用特征及账龄组合为基础评估应收票据及应收账款和其他应收款金融工具的预期信

用损失；

公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。当有客观证据表明其客户信用特征及账龄组合已不能合理反映其预期信用损失，则单项测算预期未来现金流现值，产生现金流量短缺直接减记该金融资产的账面余额。

2) 对适用金融工具减值的其他资产，基于单项为基础评估预期信用损失。如非以公允计量变动入损益的贷款承诺和财务担保合同、以公允价值计量且其变动入其他综合收益金融资产；以摊余成本计量的其他金融资产(如其他流动资产、其他非流动金融资产等)。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### 1) 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

## 2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## 3) 财务担保合同

不属于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财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当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。

### (8) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。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。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。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。

## 7. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品和发出商品。

存货实行永续盘存制。存货在取得及发出时按标准成本计价，标准成本与实际成本之间的差异

计入材料成本差异或库存商品差异，月末材料成本差异分摊至库存商品和在产品、库存商品差异分摊至营业成本和发出商品；原材料中的低值易耗品于领用时一次结转当期成本费用；模具自实际增加次月份起在 12 个月内平均摊销。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。发出商品、库存商品以及大宗原材料按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取跌价准备，其他数量繁多、单价较低的原材按类别提取跌价准备。发出商品、库存商品和可用于出售的原材料等，其可变现净值按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；在产品以及用于生产而持有的原材料，其可变现净值按所生产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。

## 8. 固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产，包括机器设备、运输设备及其他设备。

固定资产按其取得时的成本作为入账的价值，其中：外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；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现值两者中较低者作为入账价值。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据资产用途分别计入相应的成本或费用。固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

| 类别    | 折旧年限(年) | 预计残值率 | 年折旧率         |
|-------|---------|-------|--------------|
| 房屋建筑物 | 30      | 4%    | 3.20%        |
| 机器设备  | 10-14   | 4%    | 9.60%-6.86%  |
| 运输设备  | 4-12    | 4%    | 24.00%-8.00% |
| 其他设备  | 5-12    | 4%    | 19.20%-8.00% |

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

## 9. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价

值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

#### 10. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建活动才能达到预定可使用状态的固定资产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化；当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

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

#### 11. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其余无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

#### 12. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

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

### 13. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

- (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。

### 14. 职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利或其他长期福利。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、内退人员福利等，离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。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。

本公司职工提前退养和提前退休政策属于为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿。员工自愿提出申请，经公司批准后双方签订补偿协议，根据员工代表大会通过的补偿标准计算补偿金额，确认

为辞退福利计入当期损益。因本公司承诺随着社会最低生活保障的提高而调整内退职工待遇，在计算辞退福利时不考虑折现因素。

#### 15. 收入确认原则和计量方法

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- 3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- 2) 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- 3) 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 4) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让

商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本公司的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

#### 1) 转让商品

本公司与客户之间的销售商品通常在综合考虑取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品等因素的基础上，以商品控制权转移时点确认收入。

#### 2) 转让服务

本公司与客户之间的转让服务通常包括技术服务、劳务服务等；本公司将转让服务作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### 3) 让渡资产使用权

本公司针对让渡资产使用权业务，按照有关合同或协议约定且与交易相关的经济利益很可能流入公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

#### 4) 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照预计负债进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求或行业惯例、质量保证期限以及公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 5) 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

### 16. 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1) 本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

#### 17. 政府补助

本公司的政府补助包括项目补助、财政贴息、稳岗补贴等。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限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，将尚未分配的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，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

- 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。

#### 18. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### 19. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

#### 20. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 21. 重要会计政策和会计估计变更

1、财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号—收入>的通知》（财会[2017]22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市公司，自 2021 年 1 月 1 日起施行。

新收入准则将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型、以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，并对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引、对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。根据衔接规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，不涉及对公司以前年度的追溯调整。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

## 六、税（费）项

### 1. 主要税（费）种及税（费）率

| 税（费）种   | 计税（费）依据          | 税（费）率   |
|---------|------------------|---------|
| 增值税     | 货物销售收入、加工收入、技术服务 | 13%、6%  |
| 城市维护建设税 | 应交流转税            | 7%      |
| 教育费附加   | 应交流转税            | 3%      |
| 地方教育费附加 | 应交流转税            | 2%      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额           | 15%、20% |

### 2. 税收优惠及批文

2017 年 11 月 3 日，根据安徽省科技厅《关于公布安徽省 2017 年第一批高新技术企业认定名单的通知》[科高（2017）62 号] 文件，本公司通过高新技术企业认定，享受高新技术企业 15%的企业所得税税率，有效期三年。

子公司安徽拓兴科技有限责任公司，在符合财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税（2019）13 号文件中小型微利企业相关标准的情况下，暂时执行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；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，有效期至 2021 年 12 月 31 日。

## 七、财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2020 年 1 月 1 日，“期末”系指 2020 年 6 月 30 日，“本期”系指 2020 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年同期”系指 2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

| 项目            | 期末金额                  | 期初金额                  |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 库存现金          |                       |                       |
| 银行存款          | 198,910,151.85        | 148,201,929.81        |
| 其他货币资金        |                       |                       |
| <b>合计</b>     | <b>198,910,151.85</b> | <b>148,201,929.81</b> |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                       |                       |

期末银行存款中在关联方四川长虹集团财务有限公司（以下简称长虹财务公司，系经银监会〔银监复（2013）423号〕批准的非银行金融机构）的存款余额为139,961,092.75元。

期末银行存款中存在受限货币资金180万元，系因公司债权人与第三方之间的诉讼事项，连带冻结的公司资金。该笔受限货币资金为本公司应当支付的未结款项，不会对本公司的损益造成影响。

## 2. 交易性金融资产

| 项目                     | 期末金额      | 期初金额 |
|------------------------|-----------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 23,054.14 |      |
| 其中：衍生金融资产              | 23,054.14 |      |

## 3. 应收账款

### （1）应收账款按种类

| 种类                           | 期末金额                 |               |                   |             | 期初金额                |               |                   |             |
|------------------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|
|                              | 账面余额                 |               | 坏账准备              |             | 账面余额                |               | 坏账准备              |             |
|                              | 金额                   | 比例%           | 金额                | 比例%         | 金额                  | 比例%           | 金额                | 比例%         |
| <b>单项计提坏账准备的应收账款</b>         |                      |               |                   |             |                     |               |                   |             |
| 其中：承兑人为金融机构的应收信用证            | 3,512,407.57         | 16.36         |                   |             | 388,504.58          | 11.96         |                   |             |
| 同一控制下和具有重大影响的关联方的应收账款        | 21,800.00            | 0.10          |                   |             |                     |               |                   |             |
| 其他有客观证据表明其存在明显减值迹象的应收款项      |                      |               |                   |             |                     |               |                   |             |
| <b>单项小计</b>                  | <b>3,534,207.57</b>  | <b>16.46</b>  |                   |             | <b>388,504.58</b>   | <b>11.96</b>  |                   |             |
| <b>按组合计提坏账准备的应收账款</b>        |                      |               |                   |             |                     |               |                   |             |
| 军品销售类客户的应收款项                 |                      |               |                   |             |                     |               |                   |             |
| 工程类客户的应收款项                   | 1,196,228.86         | 5.57          | 124,091.86        | 9.48        | 628,359.30          | 19.35         | 121,266.86        | 19.30       |
| Ⅱ分销类客户的应收款项                  |                      |               |                   |             |                     |               |                   |             |
| 除军品销售类客户、工程类客户、Ⅱ分销类客户以外的应收款项 | 16,746,271.84        | 77.97         | 37,959.28         | 5.00        | 2,230,339.49        | 68.69         | 111,345.85        | 4.99        |
| <b>组合小计</b>                  | <b>17,942,500.70</b> | <b>83.54</b>  | <b>962,051.14</b> | <b>5.36</b> | <b>2,858,698.79</b> | <b>88.04</b>  | <b>232,612.71</b> | <b>8.14</b> |
| <b>合计</b>                    | <b>21,476,708.27</b> | <b>100.00</b> | <b>962,051.14</b> | <b>4.48</b> | <b>3,247,203.37</b> | <b>100.00</b> | <b>232,612.71</b> | <b>7.16</b> |

#### 1) 单项计提坏账准备的应收账款。

##### ① 承兑人为金融机构的应收信用证

| 名称             | 账面余额                | 计提比例(%) | 坏账准备 |
|----------------|---------------------|---------|------|
| 承兑人为金融机构的应收信用证 | 3,512,407.57        |         |      |
| 关联方往来款项        | 21,800.00           |         |      |
| <b>合计</b>      | <b>3,534,207.57</b> |         |      |

## 2) 按组合计提坏账准备的应收账款

| 项目                     | 期末金额                 |               |                   | 期初金额                |               |                   |
|------------------------|----------------------|---------------|-------------------|---------------------|---------------|-------------------|
|                        | 金额                   | 比例%           | 坏账准备              | 金额                  | 比例%           | 坏账准备              |
| 3 个月以内 (含 3 个月)        | 13,772,569.69        | 76.75         | 132,047.00        | 1,661,312.16        | 58.11         | 16,613.12         |
| 3 个月以上 6 个月以内 (含 6 个月) | 259,536.43           | 1.45          | 25,953.64         | 198,627.40          | 6.95          | 19,072.74         |
| 6 个月以上 1 年以内 (含 1 年)   | 3,211,430.00         | 17.90         | 640,706.00        | 392,424.93          | 13.73         | 75,659.99         |
| 1 年以上-2 年以内 (含 2 年)    | 698,964.58           | 3.90          | 163,344.50        | 606,334.30          | 21.21         | 121,266.86        |
| 2 年以上-3 年以内 (含 3 年)    |                      |               |                   |                     |               |                   |
| 3 年以上                  |                      |               |                   |                     |               |                   |
| <b>合计</b>              | <b>17,942,500.70</b> | <b>100.00</b> | <b>962,051.14</b> | <b>2,858,698.79</b> | <b>100.00</b> | <b>232,612.71</b> |

(2) 本年计提坏账准备金额 729,438.43 元。

(3) 本年实际核销的应收账款 0 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款金额为 18,993,474.07 元，占期末应收账款的比例为 88.44%。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

## 4. 预付款项

## (1) 预付款项账龄

| 项目        | 期末金额                |               | 期初金额              |               |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|
|           | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                | 比例 (%)        |
| 1 年以内     | 1,003,403.62        | 97.78         | 490,729.48        | 84.50         |
| 1-2 年     | 156.69              | 0.02          | 90,000.00         | 15.50         |
| 2-3 年     | 22,551.00           | 2.20          |                   |               |
| <b>合计</b> | <b>1,026,111.31</b> | <b>100.00</b> | <b>580,729.48</b> | <b>100.00</b> |

(2) 预付款项本期末账面余额中预付金额前 5 名的金额合计为 949,094.09 元，占预付款项期末余额的 92.49%。

## 5. 其他应收款

| 项目        | 期末金额                | 期初金额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 其他应收款     | 2,412,117.38        | 3,816,807.37        |
| <b>合计</b> | <b>2,412,117.38</b> | <b>3,816,807.37</b> |

## 5.1 其他应收款

## (1) 其他应收款按种类

| 种类                              | 期末金额                |               |                   |              | 期初金额                |               |                   |             |
|---------------------------------|---------------------|---------------|-------------------|--------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|
|                                 | 账面余额                |               | 坏账准备              |              | 账面余额                |               | 坏账准备              |             |
|                                 | 金额                  | 比例%           | 金额                | 比例%          | 金额                  | 比例%           | 金额                | 比例%         |
| <b>单项计提坏账准备的其他应收款</b>           |                     |               |                   |              |                     |               |                   |             |
| 其中：应收员工备用金款项                    | 2,097,117.38        | 77.14         |                   |              | 3,471,807.37        | 83.36         |                   |             |
| 应收保证金款项                         | 621,540.00          | 22.86         | 306,540.00        | 49.32        | 693,002.90          | 16.64         | 348,002.90        | 50.22       |
| 应收出口退税款                         |                     |               |                   |              |                     |               |                   |             |
| 同一控制下和具有重大影响的其他应付款              |                     |               |                   |              |                     |               |                   |             |
| 其他有客观证据表明其存在明显减值迹象的其他应收款项       |                     |               |                   |              |                     |               |                   |             |
| <b>单项计提小计</b>                   | <b>2,718,657.38</b> | <b>100.00</b> | <b>306,540.00</b> | <b>11.28</b> | <b>4,164,810.27</b> | <b>100.00</b> | <b>348,002.90</b> | <b>8.36</b> |
| <b>按组合计提坏账准备的其他应收款</b>          |                     |               |                   |              |                     |               |                   |             |
| 军品销售类客户的其他应收款项                  |                     |               |                   |              |                     |               |                   |             |
| 工程类客户的其他应收款项                    |                     |               |                   |              |                     |               |                   |             |
| π 分销类客户的其他应收款项                  |                     |               |                   |              |                     |               |                   |             |
| 除军品销售类客户、工程类客户、π 分销类客户以外的其他应收款项 |                     |               |                   |              |                     |               |                   |             |
| <b>组合小计</b>                     |                     |               |                   |              |                     |               |                   |             |
| <b>合计</b>                       | <b>2,718,657.38</b> | <b>100.00</b> | <b>306,540.00</b> | <b>11.28</b> | <b>4,164,810.27</b> | <b>100.00</b> | <b>348,002.90</b> | <b>8.36</b> |

## 1) 单项计提坏账准备的其他应收款

## ① 员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、政府补助款

| 组合名称      | 账面余额                | 计提比例(%) | 坏账准备              |
|-----------|---------------------|---------|-------------------|
| 备用金       | 2,097,117.38        |         |                   |
| 保证金(含质保金) | 621,540.00          | 49.32   | 306,540.00        |
| <b>合计</b> | <b>2,718,657.38</b> |         | <b>306,540.00</b> |

## 2) 按组合计提坏账准备的其他应收款：无。

(2) 本期计提坏账准备金额 0 元；本期转回坏账准备金额 41,462.90 元；

(3) 本期实际核销的其他应收款：无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质      | 期末账面余额              | 期初账面余额              |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 备用金       | 2,097,117.38        | 3,471,807.37        |
| 质保金       | 621,540.00          | 693,002.90          |
| 应收出口退税    |                     |                     |
| <b>合计</b> | <b>2,718,657.38</b> | <b>4,164,810.27</b> |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款金额为 1,512,429.14 元，占期末其他应收款比例

为 55.63%。

## 6. 存货

### (1) 存货分类

| 项目        | 期末金额                 |                     |                      | 期初金额                 |                     |                      |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|           | 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       | 18,327,502.64        | 235,946.26          | 18,091,556.38        | 5,892,455.67         | 288,967.19          | 5,603,488.48         |
| 在产品       | 10,349,173.29        |                     | 10,349,173.29        | 4,443,561.03         |                     | 4,443,561.03         |
| 库存商品      | 26,595,567.41        | 3,289,547.47        | 23,306,019.94        | 7,430,652.21         | 876,316.52          | 6,554,335.69         |
| 发出商品      | 988,096.58           | 446,670.74          | 541,425.84           | 876,424.95           | 539,662.19          | 336,762.76           |
| 模具        | 555,306.54           |                     | 555,306.54           | 1,146,052.81         |                     | 1,146,052.81         |
| <b>合计</b> | <b>56,815,646.46</b> | <b>3,972,164.47</b> | <b>52,843,481.99</b> | <b>19,789,146.67</b> | <b>1,704,945.90</b> | <b>18,084,200.77</b> |

### (2) 存货跌价准备

| 项目        | 期初金额                | 本期增加                | 本期减少 |                   | 期末金额                |
|-----------|---------------------|---------------------|------|-------------------|---------------------|
|           |                     |                     | 转回   | 转销                |                     |
| 原材料       | 288,967.19          |                     |      | 53,020.93         | 235,946.26          |
| 库存商品      | 876,316.52          | 2,413,230.95        |      |                   | 3,289,547.47        |
| 发出商品      | 539,662.19          |                     |      | 92,991.45         | 446,670.74          |
| <b>合计</b> | <b>1,704,945.90</b> | <b>2,413,230.95</b> |      | <b>146,012.38</b> | <b>3,972,164.47</b> |

## 7. 其他流动资产

| 项目        | 期末金额              | 期初金额 |
|-----------|-------------------|------|
| 待抵扣增值税    | 342,133.42        |      |
| 预缴所得税     | 3,197.12          |      |
| <b>合计</b> | <b>345,330.54</b> |      |

## 8. 投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目            | 房屋及建筑物        | 合计            |
|---------------|---------------|---------------|
| <b>一、账面原值</b> |               |               |
| 1.期初余额        | 23,435,026.46 | 23,435,026.46 |
| 2.本期增加金额      |               |               |
| (1) 固定资产转入    |               |               |
| 3.本期减少金额      | 23,435,026.46 | 23,435,026.46 |
| 4.期末余额        |               |               |
| <b>二、累计折旧</b> |               |               |
| 1.期初余额        | 1,781,003.00  | 1,781,003.00  |

| 项目            | 房屋及建筑物        | 合计            |
|---------------|---------------|---------------|
| 2.本期增加金额      | 243,010.23    | 243,010.23    |
| （1）计提         | 243,010.23    | 243,010.23    |
| （2）固定资产转入     |               |               |
| 3.本期减少金额      | 2,024,013.23  | 2,024,013.23  |
| 4.期末余额        |               |               |
| <b>三、减值准备</b> |               |               |
| 1.期初余额        |               |               |
| 2.本期增加金额      |               |               |
| 3.本期减少金额      |               |               |
| 4.期末余额        |               |               |
| <b>四、账面价值</b> |               |               |
| 1.期初账面价值      | 21,654,023.46 | 21,654,023.46 |
| 2.期末账面价值      |               |               |

## 9. 固定资产

### （1）固定资产明细表

| 项目            | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输设备         | 其他设备         | 合计             |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| <b>一、账面原值</b> |               |               |              |              |                |
| 1.期初余额        | 62,533,201.37 | 40,257,714.05 | 965,613.81   | 5,940,492.31 | 109,697,021.54 |
| 2.本期增加金额      | 23,889,792.89 | 49,622.37     | 35,778.76    | 148,019.03   | 24,123,213.05  |
| （1）购置         | 454,766.43    | 49,622.37     | 35,778.76    | 148,019.03   | 688,186.59     |
| （2）在建工程转入     |               |               |              |              |                |
| （3）投资性房地产转回   | 23,435,026.46 |               |              |              | 23,435,026.46  |
| 3.本期减少金额      |               |               |              |              |                |
| （1）转入投资性房地产   |               |               |              |              |                |
| （2）处置或报废      |               |               |              |              |                |
| 4.期末余额        | 86,422,994.26 | 40,307,336.42 | 1,001,392.57 | 6,088,511.34 | 133,820,234.59 |
| <b>二、累计折旧</b> |               |               |              |              |                |
| 1.期初余额        | 4,739,112.19  | 8,711,461.14  | 453,999.22   | 1,920,806.89 | 15,825,379.44  |
| 2.本期增加金额      | 3,148,748.08  | 2,032,288.48  | 60,270.91    | 488,458.59   | 5,729,766.06   |
| （1）计提         | 1,124,734.85  | 2,032,288.48  | 60,270.91    | 488,458.59   | 3,705,752.83   |
| （2）投资性房地产转回   | 2,024,013.23  |               |              |              | 2,024,013.23   |
| 3.本期减少金额      |               |               |              |              |                |
| （1）转入投资性房地产   |               |               |              |              |                |
| （2）处置或报废      |               |               |              |              |                |
| 4.期末余额        | 7,887,860.27  | 10,743,749.62 | 514,270.13   | 2,409,265.48 | 21,555,145.50  |
| <b>三、减值准备</b> |               |               |              |              |                |
| 1.期初余额        |               |               |              |              |                |

|               |               |               |            |              |                |
|---------------|---------------|---------------|------------|--------------|----------------|
| 2.本期增加金额      |               |               |            |              |                |
| 3.本期减少金额      |               |               |            |              |                |
| 4.期末余额        |               |               |            |              |                |
| <b>四、账面价值</b> |               |               |            |              |                |
| 1.期初账面价值      | 57,794,089.18 | 31,546,252.91 | 511,614.59 | 4,019,685.42 | 93,871,642.10  |
| 2.期末账面价值      | 78,535,133.99 | 29,563,586.80 | 487,122.44 | 3,679,245.86 | 112,265,089.09 |

(2) 本公司期末无用于抵押的固定资产。

(3) 暂时闲置的固定资产：无。

(4) 本公司期末无通过融资租赁租入的固定资产：无。

(5) 本公司期末无通过经营租赁租出的固定资产：无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产：无。

#### 10.在建工程

(1) 在建工程明细表

| 项目            | 期末金额                |      |                     | 期初金额                |      |                     |
|---------------|---------------------|------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
|               | 账面余额                | 减值准备 | 账面价值                | 账面余额                | 减值准备 | 账面价值                |
| 厂房二楼新增低压配电房项目 | 1,753,448.40        |      | 1,753,448.40        | 876,724.20          |      | 876,724.20          |
| 中科美菱实验室项目     | 656,872.08          |      | 656,872.08          | 656,872.08          |      | 656,872.08          |
| <b>合计</b>     | <b>2,410,320.48</b> |      | <b>2,410,320.48</b> | <b>1,533,596.28</b> |      | <b>1,533,596.28</b> |

(2) 项目变动情况

| 工程名称          | 期初金额       | 本期增加       | 本期减少   |      | 期末金额         |
|---------------|------------|------------|--------|------|--------------|
|               |            |            | 转入固定资产 | 其他减少 |              |
| 厂房二楼新增低压配电房项目 | 876,724.20 | 876,724.20 |        |      | 1,753,448.40 |
| 中科美菱实验室项目     | 656,872.08 |            |        |      | 656,872.08   |

#### 11.无形资产

(1) 无形资产明细表

| 项目            | 土地使用权         | 非专利技术        | 合计            |
|---------------|---------------|--------------|---------------|
| <b>一、账面原值</b> |               |              |               |
| 1.期初余额        | 13,056,121.02 | 9,000,000.00 | 22,056,121.02 |
| 2.本期增加金额      |               |              |               |
| 3.本期减少金额      |               |              |               |
| 4.期末余额        | 13,056,121.02 | 9,000,000.00 | 22,056,121.02 |
| <b>二、累计摊销</b> |               |              |               |
| 1.期初余额        | 1,305,612.10  | 9,000,000.00 | 10,305,612.10 |

| 项目       | 土地使用权         | 非专利技术        | 合计            |
|----------|---------------|--------------|---------------|
| 2.本期增加金额 | 130,561.21    |              | 130,561.21    |
| （1）摊销    | 130,561.21    |              | 130,561.21    |
| 3.本期减少金额 |               |              |               |
| 4.期末余额   | 1,436,173.31  | 9,000,000.00 | 10,436,173.31 |
| 三、减值准备   |               |              |               |
| 四、账面价值   |               |              |               |
| 1.期初账面价值 | 11,750,508.92 |              | 11,750,508.92 |
| 2.期末账面价值 | 11,619,947.71 |              | 11,619,947.71 |

（2）用于抵押的无形资产：无。

#### 12.开发支出

| 项目     | 期初余额                | 本期增加                |    | 本期减少   |         |      | 期末余额                |
|--------|---------------------|---------------------|----|--------|---------|------|---------------------|
|        |                     | 内部开发支出              | 其他 | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | 其他减少 |                     |
| 冰箱产品开发 | 4,795,472.85        | 1,551,130.96        |    |        |         |      | 6,346,603.81        |
| 合计     | <b>4,795,472.85</b> | <b>1,551,130.96</b> |    |        |         |      | <b>6,346,603.81</b> |

#### 13.递延所得税资产和递延所得税负债

（1）已确认递延所得税资产

| 项目     | 期末金额                 |                     | 期初金额                 |                     |
|--------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|        | 可抵扣暂时性差异             | 递延所得税资产             | 可抵扣暂时性差异             | 递延所得税资产             |
| 资产减值准备 | 5,240,755.61         | 786,113.34          | 2,285,561.51         | 342,834.23          |
| 递延收益   | 8,475,300.00         | 1,271,295.00        | 8,932,380.00         | 1,339,857.00        |
| 预提销售返利 | 4,516,172.03         | 677,425.81          | 3,427,103.89         | 514,065.58          |
| 合计     | <b>18,232,227.64</b> | <b>2,734,834.15</b> | <b>14,645,045.40</b> | <b>2,196,756.81</b> |

（2）已确认递延所得税负债

| 项目       | 期末金额             |                 | 期初金额             |                 |
|----------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
|          | 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         |
| 固定资产加速折旧 | 63,942.33        | 9,591.35        | 42,628.20        | 6,394.23        |
| 合计       | <b>63,942.33</b> | <b>9,591.35</b> | <b>42,628.20</b> | <b>6,394.23</b> |

（3）未确认递延所得税资产：无。

#### 14.短期借款

（1）短期借款分类

| 借款类别 | 期末金额          | 期初金额         |
|------|---------------|--------------|
| 保证借款 | 39,100,000.00 | 9,200,000.00 |
| 信用借款 | 35,000,000.00 |              |

| 借款类别 | 期末金额                 | 期初金额                |
|------|----------------------|---------------------|
| 合计   | <b>74,100,000.00</b> | <b>9,200,000.00</b> |

(2) 年末无逾期未偿还的短期借款。

#### 15. 应付票据

| 票据种类   | 期末金额                 | 期初金额                 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 45,605,851.59        | 33,172,515.99        |
| 合计     | <b>45,605,851.59</b> | <b>33,172,515.99</b> |

年末无已到期未支付的应付票据。

#### 16. 应付账款

| 项目          | 期末金额                 | 期初金额                 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 合计          | <b>61,938,186.06</b> | <b>47,272,093.50</b> |
| 其中：账龄1年以上金额 | 19,617,884.95        | 13,063,114.14        |

其中账龄超过1年的主要应付账款：

| 单位名称 | 期末金额                | 未偿还或结转原因 |
|------|---------------------|----------|
| 单位1  | 7,821,577.25        | 尚未最终结算   |
| 合计   | <b>7,821,577.25</b> |          |

#### 17. 合同负债

| 项目          | 期末金额                 | 期初金额                 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 合计          | <b>56,074,500.23</b> | <b>36,283,900.81</b> |
| 其中：账龄1年以上金额 | 2,028,040.01         | 4,301,207.60         |

#### 18. 应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬分类

| 项目    | 期初金额                | 本期增加                 | 本期减少                 | 期末金额                |
|-------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 短期薪酬  | 4,899,982.31        | 30,561,388.14        | 31,451,032.67        | 4,010,337.78        |
| 离职后福利 |                     | 865,436.77           | 865,436.77           | -                   |
| 合计    | <b>4,899,982.31</b> | <b>31,426,824.91</b> | <b>32,316,469.44</b> | <b>4,010,337.78</b> |

##### (2) 短期薪酬

| 项目        | 期初金额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末金额         |
|-----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、劳务费 | 4,500,344.21 | 25,868,453.09 | 26,761,422.97 | 3,607,374.33 |
| 职工福利费     |              | 1,559,005.51  | 1,544,005.51  | 15,000.00    |
| 社会保险费     |              | 1,221,592.78  | 1,221,592.78  | -            |
| 其中：医疗保险费  |              | 1,207,019.44  | 1,207,019.44  | -            |
| 工伤保险费     |              | 14,573.34     | 14,573.34     | -            |

| 项目          | 期初金额                | 本期增加                 | 本期减少                 | 期末金额                |
|-------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 生育保险费       |                     | -                    | -                    | -                   |
| 住房公积金       |                     | 1,753,708.00         | 1,734,416.00         | 19,292.00           |
| 工会经费和职工教育经费 | 399,638.10          | 158,628.76           | 189,595.41           | 368,671.45          |
| <b>合计</b>   | <b>4,899,982.31</b> | <b>30,561,388.14</b> | <b>31,451,032.67</b> | <b>4,010,337.78</b> |

## (3) 离职后福利

| 项目        | 期初金额 | 本期增加              | 本期减少              | 期末金额 |
|-----------|------|-------------------|-------------------|------|
| —基本养老保险   |      | 822,478.67        | 822,478.67        |      |
| —失业保险费    |      | 42,958.10         | 42,958.10         |      |
| <b>合计</b> |      | <b>865,436.77</b> | <b>865,436.77</b> |      |

## 19. 应交税费

| 项目           | 期末金额                | 期初金额                |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 增值税          | 1,128,318.02        | 1,181,650.77        |
| 企业所得税        | 517,297.56          | 716,231.77          |
| 房产税          | 313,088.18          | 305,605.68          |
| 城市维护建设税      | 108,129.10          | 111,713.07          |
| 土地使用税        | 81,714.75           | 81,714.75           |
| 教育费附加        | 77,235.07           | 79,795.05           |
| 印花税          | 19,141.01           | 17,760.18           |
| 废弃电器电子产品处理基金 | 121,968.00          | 67,944.00           |
| 个人所得税        | 111,387.81          | 52,818.95           |
| 水利基金         | 10,443.54           | 8338.49             |
| <b>合计</b>    | <b>2,488,723.07</b> | <b>2,623,572.71</b> |

## 20. 其他应付款

| 项目        | 期末金额                 | 期初金额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应付利息      | 54,156.94            | 10,005.00            |
| 其他应付款     | 14,207,111.83        | 12,740,299.88        |
| <b>合计</b> | <b>14,261,268.77</b> | <b>12,750,304.88</b> |

## 20.1 应付利息

## (1) 应付利息分类

| 项目        | 期末金额             | 期初金额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 短期借款应付利息  | 54,156.94        | 10,005.00        |
| <b>合计</b> | <b>54,156.94</b> | <b>10,005.00</b> |

(2) 年末无已逾期未支付的利息。

## 20.2 其他应付款

## (1) 其他应付款按款项性质分类

| 项目         | 期末金额                 | 期初金额                 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 尚未支付的费用报销款 | 11,974,859.57        | 10,614,847.89        |
| 暂收暂扣款项     | 230,067.82           | 317,217.55           |
| 押金、保证金     | 1,452,184.44         | 1,288,234.44         |
| 关联方        | 550,000.00           | 520,000.00           |
| <b>合计</b>  | <b>14,207,111.83</b> | <b>12,740,299.88</b> |

(2) 年末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 21. 递延收益

## (1) 递延收益分类

| 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 | 8,932,380.00 |      | 457,080.00 | 8,475,300.00 | 资产相关 |

## (2) 政府补助项目

| 政府补助项目                  | 期初余额                | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额        | 其他变动 | 期末余额                | 与资产/收益相关 |
|-------------------------|---------------------|----------|-------------------|------|---------------------|----------|
| 新厂建设政府补助-低温制冷设备产业化项目    | 3,791,666.67        |          | 250,000.00        |      | 3,541,666.67        | 资产相关     |
| 2017 年合肥市技术改造项目设备购置补贴   | 1,358,630.00        |          | 89,580.00         |      | 1,269,050.00        | 资产相关     |
| 经济和信息化委员会工业强基技术改造项目设备补助 | 1,782,083.33        |          | 117,500.00        |      | 1,664,583.33        | 资产相关     |
| 合肥市经开区特色双创载体项目补助        | 2,000,000.00        |          |                   |      | 2,000,000.00        | 收益相关     |
| <b>合计</b>               | <b>8,932,380.00</b> |          | <b>457,080.00</b> |      | <b>8,475,300.00</b> |          |

## 22. 股本

| 项目   | 期初金额                 |                | 本期变动 |    | 期末金额                 |                |
|------|----------------------|----------------|------|----|----------------------|----------------|
|      | 金额                   | 比例             | 增加   | 减少 | 金额                   | 比例             |
| 股本总额 | <b>72,548,200.00</b> | <b>100.00%</b> |      |    | <b>72,548,200.00</b> | <b>100.00%</b> |

## 23. 资本公积

| 项目        | 年初金额                 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额                 |
|-----------|----------------------|------|------|----------------------|
| 资本溢价      | 37,416,114.85        |      |      | 37,416,114.85        |
| <b>合计</b> | <b>37,416,114.85</b> |      |      | <b>37,416,114.85</b> |

## 24. 盈余公积

| 项目     | 年初金额         | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额         |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 5,635,224.72 |      |      | 5,635,224.72 |

## 25. 未分配利润

| 项目           | 本期                   | 上年                   |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 上年年末金额       | <b>38,759,574.51</b> | <b>31,442,570.54</b> |
| 加：年初未分配利润调整数 |                      | -684,487.07          |
| 本期期初金额       | <b>38,759,574.51</b> | <b>30,758,083.47</b> |
| 加：本年净利润      | 3,187,502.65         | 16,517,245.60        |
| 减：提取法定盈余公积   |                      | 1,651,724.56         |
| 对股东的分配       | 13,058,676.00        | 6,864,030.00         |
| 本期期末金额       | <b>28,888,401.16</b> | <b>38,759,574.51</b> |

## 26. 营业收入、营业成本

| 项目   | 本期金额                  |                      | 上年同期金额                |                      |
|------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|      | 收入                    | 成本                   | 收入                    | 成本                   |
| 主营业务 | 112,513,857.32        | 74,442,635.98        | 103,155,187.09        | 59,671,255.25        |
| 其他业务 | 1,466,043.64          | 348,123.17           | 1,498,931.43          | 364,515.36           |
| 合计   | <b>113,979,900.96</b> | <b>74,790,759.15</b> | <b>104,654,118.52</b> | <b>60,035,770.61</b> |

本年公司销售收入前五名客户合计 36,956,242.33 元，占全部营业收入的 32.42%；出口销售收入 15,085,630.56 元，占全部营业收入的 13.24%。

## 27. 税金及附加

| 项目           | 本期金额                | 上年同期金额              |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 城市维护建设税      | 196,532.57          | 335,588.31          |
| 教育费附加        | 140,380.40          | 239,705.93          |
| 废弃电器电子产品处理基金 | 150,732.00          | 89,436.00           |
| 地方水利建设基金等    | 62,222.02           | 49,979.39           |
| 印花税          | 76,720.83           | 56,451.13           |
| 土地使用税        | 81,714.78           | 81,714.78           |
| 房产税          | 446,274.97          | 461,894.79          |
| 合计           | <b>1,154,577.57</b> | <b>1,314,770.33</b> |

## 28. 销售费用

| 项目    | 本期金额         | 上年同期金额       |
|-------|--------------|--------------|
| 市场支持费 | 138,203.05   | 282,438.38   |
| 运输费用  | 7,069,550.78 | 4,747,710.41 |
| 三包费用  | 1,543,049.42 | 1,727,329.03 |
| 工资及附加 | 8,490,724.73 | 9,190,500.32 |
| 广告费   | 197,935.60   | 306,290.54   |
| 业务活动费 | 82,248.50    | 152,494.72   |

| 项目        | 本期金额                 | 上年同期金额               |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 会展费用      | 9,649.14             | 492,346.18           |
| 仓储租赁费     | 135,876.98           | -                    |
| 差旅费       | 1,633,455.98         | 1,949,846.59         |
| 会务组织费     | 12,187.17            | 359,815.83           |
| 通讯费       | 65,392.42            | 141,584.11           |
| 办公费       | 24,853.39            | 26,152.96            |
| 折旧费       | 65,749.17            | 61,728.96            |
| 其他费用      | 1,267,890.37         | 1,162,588.89         |
| <b>合计</b> | <b>20,736,766.70</b> | <b>20,600,826.92</b> |

## 29.管理费用

| 项目        | 本期金额                | 上年同期金额              |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 工资、社保等    | 3,195,908.80        | 4,225,313.68        |
| 无形资产摊销    | 130,561.21          | 130,561.21          |
| 折旧费       | 1,294,596.57        | 1,206,735.77        |
| 水电费       | 54,673.22           | 52,036.27           |
| 国内差旅费     | 30,070.84           | 116,055.49          |
| 软件使用费     | 266,334.75          | 26,769.25           |
| 业务活动费     | 119,341.07          | 181,921.18          |
| 财产保险费     | 85,850.41           | 28,675.00           |
| 董事会经费     | 197,282.51          | 150,651.29          |
| 办公费       | 156,648.07          | 147,237.33          |
| 其他        | 1,419,503.29        | 750,228.76          |
| <b>合计</b> | <b>6,950,770.74</b> | <b>7,016,185.23</b> |

## 30.研发费用

| 项目   | 本期金额                | 上年同期金额              |
|------|---------------------|---------------------|
| 研发费用 | <b>6,860,550.64</b> | <b>8,630,941.24</b> |

## 31.财务费用

| 项目        | 本期金额         | 上年同期金额               |
|-----------|--------------|----------------------|
| 利息支出      | 751,822.20   | 238,786.00           |
| 减：利息收入    | 2,274,528.64 | 1,609,152.01         |
| 加：汇兑损益    | 53,545.97    | 53,556.32            |
| 贴现支出      | -301,057.18  | -200,606.38          |
| 其他支出      | 79,764.46    | 73,148.02            |
| <b>合计</b> | <b>-</b>     | <b>-1,444,268.05</b> |

| 项目 | 本期金额                | 上年同期金额 |
|----|---------------------|--------|
|    | <b>1,690,453.19</b> |        |

## 32. 其他收益

## (1) 其他收益明细

| 项目   | 本期金额         | 上年同期金额       |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 1,210,109.24 | 1,511,841.00 |

## (2) 政府补助明细

| 项目                        | 本期金额                | 上年同期金额              |
|---------------------------|---------------------|---------------------|
| 经济和信息化委员会工业强基技术改造项目设备补助   | 117,500.00          | 117,500.00          |
| 新厂建设政府补助-低温制冷设备产业化项目      | 250,000.00          | 250,000.00          |
| 2017 年合肥市技术改造项目设备购置补贴     | 89,580.00           | 89,580.00           |
| 失业保险稳岗返还                  | 579,944.00          |                     |
| 个税手续费返还                   | 48,650.24           |                     |
| 自主创新政策补助                  | 24,435.00           |                     |
| 2019 年促进新型工业化发展政策优秀企业奖励资金 | 100,000.00          |                     |
| 创新政策高新技术企业奖励              |                     | 100,000.00          |
| 科技创新政策知识产权贯标企业奖励          |                     | 50,000.00           |
| 科技创新政策知识产权定额补助            |                     | 6,200.00            |
| 购置研发仪器设备补助                |                     | 44,000.00           |
| 中小企业国际市场开拓补助              |                     | 200,000.00          |
| 企业物流补贴                    |                     | 34,400.00           |
| 企业上台阶奖励                   |                     | 50,000.00           |
| 双创奖补政策奖励                  |                     | 100,000.00          |
| 新录用人员技能培训和职工岗位技能提升培训      |                     | 51,200.00           |
| 2018 年下半年合肥市工业发展政策补助      |                     | 317,800.00          |
| 税融通政策奖励                   |                     | 101,161.00          |
| <b>合计</b>                 | <b>1,210,109.24</b> | <b>1,511,841.00</b> |

## 33. 信用减值损失

| 项目        | 本期金额              | 上年同期金额            |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 坏账损失      | 687,975.53        | 675,546.99        |
| <b>合计</b> | <b>687,975.53</b> | <b>675,546.99</b> |

## 34. 资产减值损失

| 项目        | 本期金额                | 上年同期金额              |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 存货跌价损失    | 2,267,218.57        | 1,291,034.28        |
| <b>合计</b> | <b>2,267,218.57</b> | <b>1,291,034.28</b> |

## 35. 公允价值变动收益

| 项目                              | 本期金额             | 上年同期金额 |
|---------------------------------|------------------|--------|
| 交易性金融资产                         | 23,054.14        |        |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 23,054.14        |        |
| 交易性金融负债                         |                  |        |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益(损失以“-”号填列) |                  |        |
| <b>合计</b>                       | <b>23,054.14</b> | -      |

## 36. 资产处置收益

| 项目                   | 本期金额 | 上年同期金额        | 计入本年非经常性损益的金额 |
|----------------------|------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置收益            |      | 786.38        |               |
| 其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益 |      |               |               |
| 未划分为持有待售的非流动资产处置收益   |      |               |               |
| 其中：固定资产处置收益          |      | 786.38        |               |
| <b>合计</b>            |      | <b>786.38</b> |               |

## 37. 营业外收入

| 项目        | 本期金额 | 上年同期金额          |
|-----------|------|-----------------|
| 罚款收入      |      | 1,200.00        |
| <b>合计</b> |      | <b>1,200.00</b> |

## 38. 营业外支出

| 项目        | 本期金额              | 上年同期金额 |
|-----------|-------------------|--------|
| 捐赠支出      | 390,647.05        |        |
| <b>合计</b> | <b>390,647.05</b> |        |

## 39. 所得税费用

## (1) 所得税费用

| 项目        | 本期金额               | 上年同期金额              |
|-----------|--------------------|---------------------|
| 当期所得税     | 411,629.15         | 1,939,472.42        |
| 递延所得税     | -534,880.22        | -615.28             |
| <b>合计</b> | <b>-123,251.07</b> | <b>1,938,857.14</b> |

## 40. 现金流量表项目

## (1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

## 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本期金额                | 上年同期金额              |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 政府补助      | 755,948.26          | 1,054,761.00        |
| 保证金、押金    | 870,320.00          | 392,050.00          |
| 租金收入      | 1,435,336.00        | 1,805,504.88        |
| 其他        | 185,778.00          | 2,272,441.07        |
| <b>合计</b> | <b>3,247,382.26</b> | <b>5,524,756.95</b> |

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本期金额                | 上年同期金额               |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 租赁费       | 103,471.91          | 35,195.00            |
| 差旅费       | 807,901.06          | 2,242,256.03         |
| 会展费用      | 244,863.14          | 649,753.97           |
| 备用金借款     | 1,223,365.65        | 3,677,764.27         |
| 广告费       | 207,440.17          | 523,754.40           |
| 运输及车辆费用   | 27,603.02           | 14,939.13            |
| 通讯费       | 41,338.98           | 71,977.47            |
| 办公费       | 420,503.83          | 270,727.88           |
| 业务活动费     | 214,083.40          | 380,853.97           |
| 其他        | 6,003,933.02        | 3,410,458.43         |
| <b>合计</b> | <b>9,294,504.18</b> | <b>11,277,680.55</b> |

## 3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目        | 本期金额                | 上年同期金额              |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 利息收入      | 2,274,528.64        | 1,609,152.01        |
| <b>合计</b> | <b>2,274,528.64</b> | <b>1,609,152.01</b> |

## (2) 现金流量表补充资料

| 项目                    | 本期金额           | 上年同期金额        |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量：    |                |               |
| 本年净利润                 | 3,187,502.65   | 6,107,839.19  |
| 加：资产减值准备              | 2,955,194.10   | 1,966,581.27  |
| 固定资产折旧                | 4,322,334.51   | 3,503,745.31  |
| 无形资产摊销                | 130,561.21     | 130,561.21    |
| 处置固定资产(收益以“-”号填列)     |                | 786.38        |
| 公允价值变动损益(收益以“-”号填列)   | -23,054.14     |               |
| 财务费用(收益以“-”号填列)       | -1,522,706.44  | -1,357,026.01 |
| 投资损失(收益以“-”号填列)       |                |               |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)  | -538,077.34    | -615.20       |
| 递延所得税负债的增加(减少以“-”号填列) | 3,197.12       |               |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)      | -37,026,499.79 | -771,104.45   |

| 项目                    | 本期金额           | 上年同期金额         |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -12,669,546.53 | -4,524,076.69  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 39,587,778.45  | 9,661,176.83   |
| 其他                    |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -1,593,316.20  | 14,717,867.84  |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:  |                |                |
| 债务转为资本                |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                |                |
| 融资租入固定资产              |                |                |
| 3.现金及现金等价物净变动情况:      |                |                |
| 现金的年末余额               | 197,110,151.85 | 107,229,780.99 |
| 减: 现金的年初余额            | 148,201,929.81 | 117,916,994.73 |
| 加: 现金等价物的年末余额         |                |                |
| 减: 现金等价物的年初余额         |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额          | 48,908,222.04  | -10,687,213.74 |

## (3) 现金和现金等价物

| 项目                 | 本期金额                  | 上期金额                  |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| 现金                 | 197,110,151.85        | 107,229,780.99        |
| 其中: 库存现金           |                       |                       |
| 可随时用于支付的银行存款       | 197,110,151.85        | 107,229,780.99        |
| 可随时用于支付的其他货币资金     |                       |                       |
| 现金等价物              |                       |                       |
| 年末现金和现金等价物余额       | <b>197,110,151.85</b> | <b>107,229,780.99</b> |
| 其中: 使用受限制的现金和现金等价物 |                       |                       |

## 41.所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 本期金额                | 上期金额 |
|----|---------------------|------|
| 现金 | 1,800,000.00        |      |
| 合计 | <b>1,800,000.00</b> |      |

## 42.外币货币性项目

| 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   |            |        | <b>732,443.30</b>   |
| 其中: 美元 | 103,459.75 | 7.0795 | 732,443.30          |
| 应收账款   |            |        | <b>4,606,431.08</b> |
| 其中: 美元 | 650,671.81 | 7.0795 | 4,606,431.08        |
| 其他应收款  |            |        | <b>46,563.29</b>    |
| 其中: 美元 | 6,577.2    | 7.0795 | 46,563.29           |

## 八、合并范围的变更

- 1.非同一控制下的企业合并：无。
- 2.同一控制下的企业合并：无。
- 3.反向收购：无。
- 4.处置子公司：无。
- 5.清算子公司：无。
- 6.其他原因的合并范围变动

| 子公司名称            | 企业类型 | 注册地 | 业务性质  | 注册资本<br>(万元) | 期末实际<br>出资金额<br>(万元) | 持股比例<br>(%) | 表决权比例<br>(%) | 是否合并报表 |
|------------------|------|-----|-------|--------------|----------------------|-------------|--------------|--------|
| 安徽拓兴科技<br>有限责任公司 | 有限公司 | 合肥  | 制造、销售 | 1000         | 500                  | 100.00      | 100.00       | 是      |

## 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        | 注册地 | 业务性质  | 持股比例 (%) |    | 取得方式 |
|--------------|-----|-------|----------|----|------|
|              |     |       | 直接       | 间接 |      |
| 安徽拓兴科技有限责任公司 | 合肥  | 制造、销售 | 100.00   |    | 投资设立 |

安徽拓兴科技有限责任公司（简称拓兴科技）于 2019 年 5 月 20 日成立，是公司全资设立的子公司，拓兴科技注册资本 1000 万元。2020 年 1 月实缴注册资本 500 万元。

- (2) 重要的非全资子公司：无。
- (3) 重要非全资子公司的主要财务信息：无。
- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无。
- (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：无。

### 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：无。
- (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：无。

### 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：无。
- (2) 重要合营企业的主要财务信息：无。
- (3) 重要联营企业的主要财务信息：无。
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无。
- (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：无。
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无。
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

##### (1) 控股股东及最终控制方注册信息

| 名称         | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 法定代表人 | 统一社会信用代码           |
|------------|------|-----|------|-------|--------------------|
| 长虹美菱股份有限公司 | 上市公司 | 合肥  | 家电制造 | 吴定刚   | 9134000014918555XK |

四川长虹电器股份有限公司是长虹美菱公司第一大股东，绵阳市国资委控股的四川长虹电子控股集团有限公司是四川长虹电器股份有限公司第一大股东，本公司最终实际控制人为绵阳市国资委。

##### (2) 控股股东的注册资本及其变化

| 控股股东       | 年初金额             | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额             |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 长虹美菱股份有限公司 | 1,044,597,881.00 |      |      | 1,044,597,881.00 |

##### (3) 控股股东所持股份或权益及其变化

| 控股股东       | 持股金额          |               | 持股比例   |        |
|------------|---------------|---------------|--------|--------|
|            | 年末金额          | 年初金额          | 年末金额   | 年初金额   |
| 长虹美菱股份有限公司 | 45,900,000.00 | 45,900,000.00 | 63.27% | 63.27% |

#### 2. 其他关联

| 其他关联方名称         | 与本公司关系          |
|-----------------|-----------------|
| 合肥美菱有色金属制品有限公司  | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 长美科技有限公司        | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 四川长虹模塑科技有限公司    | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 四川长虹技佳精工有限公司    | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 四川快益点电器服务连锁有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 长虹华意压缩机股份有限公司   | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 四川长虹智能制造技术有限公司  | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 四川长虹集团财务有限公司    | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 四川智易家网络科技有限公司   | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 四川长虹集能阳光科技有限公司  | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 四川长虹民生物流股份有限公司  | 受同一控股股东及最终控制方控制 |

### (二) 关联交易

#### 1. 购买商品、接受劳务

| 关联方名称        | 本期金额         | 上年同期金额       |
|--------------|--------------|--------------|
| 长虹美菱股份有限公司   | 2,906,910.44 | 2,485,709.31 |
| 四川长虹电器股份有限公司 | 43,396.23    |              |

| 关联方名称          | 本期金额                | 上年同期金额              |
|----------------|---------------------|---------------------|
| 四川长虹模塑科技有限公司   | -5,222.77           | 146,763.50          |
| 长虹华意压缩机股份有限公司  | 1,585,210.73        | 1,476,608.99        |
| 四川长虹民生物流股份有限公司 | 41,187.58           |                     |
| 长美科技有限公司       |                     | 90,191.40           |
| 四川虹信软件股份有限公司   | 141,590.43          |                     |
| <b>合计</b>      | <b>4,713,072.64</b> | <b>4,199,273.20</b> |

## 2. 购买设备

| 关联方名称          | 本期金额 | 上年同期金额              |
|----------------|------|---------------------|
| 四川长虹智能制造技术有限公司 |      | 1,226,495.72        |
| <b>合计</b>      |      | <b>1,226,495.72</b> |

## 3. 销售商品

| 关联方名称         | 本期金额             | 上年同期金额            |
|---------------|------------------|-------------------|
| 长虹美菱股份有限公司    | 7,600.00         | 306,087.86        |
| 四川智易家网络科技有限公司 | 19,292.04        |                   |
| <b>合计</b>     | <b>26,892.04</b> | <b>306,087.86</b> |

## 4. 关联方租赁

| 出租方       | 承租方            | 资产种类 | 租赁费                 |                     |
|-----------|----------------|------|---------------------|---------------------|
|           |                |      | 本期金额                | 上年同期金额              |
| 中科美菱      | 四川长虹民生物流股份有限公司 | 厂房   | 1,310,400.00        | 1,411,295.19        |
| <b>合计</b> |                |      | <b>1,310,400.00</b> | <b>1,411,295.19</b> |

## 5. 提供水电气

| 提供方       | 受让方            | 本期金额            | 上年同期金额    |
|-----------|----------------|-----------------|-----------|
| 中科美菱      | 四川长虹民生物流股份有限公司 | 9,881.84        | 12,087.89 |
| <b>合计</b> |                | <b>9,881.84</b> | 12,087.89 |

## 6. 转让固定资产

| 受让方名称      | 本期金额 | 上年同期金额              |
|------------|------|---------------------|
| 长虹美菱股份有限公司 |      | 1,988,000.00        |
| <b>合计</b>  |      | <b>1,988,000.00</b> |

续

| 转让资产类别 | 资产原值 | 累计折旧 | 净值 | 转让价格 | 资产处置收益 |
|--------|------|------|----|------|--------|
| 机器设备   |      |      |    |      |        |

## 7. 关联方资金拆借：无。

## 8. 长虹集团财务公司存款余额

| 关联方名称        | 期末金额           | 期初金额          | 本期利息收入金额     |
|--------------|----------------|---------------|--------------|
| 四川长虹集团财务有限公司 | 149,961,092.75 | 90,904,816.77 | 1,680,261.47 |

## 9. 长虹集团财务公司开具票据

| 公司名称           | 出票单位         | 票据金额          | 票据类型   |
|----------------|--------------|---------------|--------|
| 中科美菱低温科技股份有限公司 | 四川长虹集团财务有限公司 | 12,343,642.11 | 银行承兑汇票 |

## 10. 关联方担保

| 担保方            | 被担保方       | 担保金额    | 担保起始日      | 担保到期日      | 是否履行完毕 |
|----------------|------------|---------|------------|------------|--------|
| <b>反担保:</b>    |            |         |            |            |        |
| 中科美菱低温科技股份有限公司 | 长虹美菱股份有限公司 | 3000 万元 | 2019.7.18  | 2020.7.17  | 否      |
| 中科美菱低温科技股份有限公司 | 长虹美菱股份有限公司 | 3000 万元 | 2019.8.20  | 2020.8.19  | 否      |
| 中科美菱低温科技股份有限公司 | 长虹美菱股份有限公司 | 2000 万元 | 2019.8.23  | 2020.8.23  | 否      |
| 中科美菱低温科技股份有限公司 | 长虹美菱股份有限公司 | 920 万元  | 2019.9.24  | 2020.9.24  | 否      |
| 中科美菱低温科技股份有限公司 | 长虹美菱股份有限公司 | 2000 万元 | 2019.12.30 | 2020.11.22 | 否      |
| 中科美菱低温科技股份有限公司 | 长虹美菱股份有限公司 | 1000 万元 | 2020.3.10  | 2021.3.10  | 否      |
| 中科美菱低温科技股份有限公司 | 长虹美菱股份有限公司 | 1500 万元 | 2020.6.1   | 2021.3.12  | 否      |
| 中科美菱低温科技股份有限公司 | 长虹美菱股份有限公司 | 500 万元  | 2020.6.30  | 2021.3.15  | 否      |

## (三) 关联方往来余额

## 1. 应收账款

| 关联方名称         | 年末金额             | 年初金额 |
|---------------|------------------|------|
| 四川智易家网络科技有限公司 | 21,800.00        |      |
| <b>合计</b>     | <b>21,800.00</b> |      |

## 2. 预付款项

| 关联方名称        | 年末金额            | 年初金额 |
|--------------|-----------------|------|
| 四川长虹模塑科技有限公司 | 4,121.26        |      |
| <b>合计</b>    | <b>4,121.26</b> |      |

## 3. 合同负债

| 关联方名称      | 年末金额             | 年初金额 |
|------------|------------------|------|
| 长虹美菱股份有限公司 | 77,558.23        |      |
| <b>合计</b>  | <b>77,558.23</b> |      |

## 4. 应付票据

| 关联方名称         | 年末金额         | 年初金额         |
|---------------|--------------|--------------|
| 长虹华意压缩机股份有限公司 | 1,586,383.91 | 1,591,052.25 |

|                |                     |                     |
|----------------|---------------------|---------------------|
| 四川长虹模塑科技有限公司   |                     | 144,269.60          |
| 四川长虹智能制造技术有限公司 | 56,326.15           | 214,640.00          |
| 合计             | <b>1,642,710.06</b> | <b>1,949,961.85</b> |

## 5. 应付账款

| 关联方名称          | 年末金额                | 年初金额                |
|----------------|---------------------|---------------------|
| 长虹美菱股份有限公司     | 2,160,083.39        | 1,635,387.97        |
| 合肥美菱有色金属制品有限公司 | 5,000.00            | 5,000.00            |
| 四川长虹模塑科技有限公司   |                     | 114,386.29          |
| 长虹华意压缩机股份有限公司  | 450,402.92          | 245,498.66          |
| 四川长虹电器股份有限公司   |                     | 33,400.00           |
| 四川长虹智能制造技术有限公司 | 352,288.54          | 408,614.69          |
| 四川长虹技佳精工有限公司   | 490.00              | 490.00              |
| 合计             | <b>2,968,264.85</b> | <b>2,442,777.61</b> |

## 6. 其他应付款

| 关联方名称          | 年末金额              | 年初金额              |
|----------------|-------------------|-------------------|
| 四川长虹集能阳光科技有限公司 | 500,000.00        | 500,000.00        |
| 四川长虹民生物流股份有限公司 | 50,000.00         | 20,000.00         |
| 合计             | <b>550,000.00</b> | <b>520,000.00</b> |

十一、或有事项：本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、承诺事项：本公司无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项：本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重大事项：本公司无需要披露的其他重大事项。

## 十五、母公司主要项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 应收账款按种类

| 种类                          | 期末金额                |              |      |     | 期初金额              |              |      |     |
|-----------------------------|---------------------|--------------|------|-----|-------------------|--------------|------|-----|
|                             | 账面余额                |              | 坏账准备 |     | 账面余额              |              | 坏账准备 |     |
|                             | 金额                  | 比例%          | 金额   | 比例% | 金额                | 比例%          | 金额   | 比例% |
| <b>单项计提坏账准备的应收账款</b>        |                     |              |      |     |                   |              |      |     |
| 其中：承兑人为金融机构的<br>应收信用证       | 3,512,407.57        | 16.24        |      |     | 388,504.58        | 11.96        |      |     |
| 同一控制下和具有重大影响的<br>关联方的应收账款   | 179,155.09          | 0.82         |      |     |                   |              |      |     |
| 其他有客观证据表明其存在<br>明显减值迹象的应收款项 |                     |              |      |     |                   |              |      |     |
| 单项小计                        | <b>3,691,562.66</b> | <b>17.06</b> |      |     | <b>388,504.58</b> | <b>11.96</b> |      |     |

| 种类                             | 期末金额                 |               |                   |             | 期初金额                |               |                   |             |
|--------------------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|
|                                | 账面余额                 |               | 坏账准备              |             | 账面余额                |               | 坏账准备              |             |
|                                | 金额                   | 比例%           | 金额                | 比例%         | 金额                  | 比例%           | 金额                | 比例%         |
| <b>按组合计提坏账准备的应收账款</b>          |                      |               |                   |             |                     |               |                   |             |
| 军品销售类客户的应收款项                   |                      |               |                   |             |                     |               |                   |             |
| 工程类客户的应收款项                     | 1,196,228.86         | 5.53          | 124,091.86        | 10.37       | 628,359.30          | 19.35         | 121,266.86        | 19.30       |
| IT 分销类客户的应收款项                  |                      |               |                   |             |                     |               |                   |             |
| 除军品销售类客户、工程类客户、IT 分销类客户以外的应收款项 | 16,746,271.84        | 77.41         | 37,959.28         | 5.00        | 2,230,339.49        | 68.69         | 111,345.85        | 4.99        |
| <b>组合小计</b>                    | <b>17,942,500.70</b> | <b>82.94</b>  | <b>962,051.14</b> | <b>5.36</b> | <b>2,858,698.79</b> | <b>88.04</b>  | <b>232,612.71</b> | <b>8.14</b> |
| <b>合计</b>                      | <b>21,634,063.26</b> | <b>100.00</b> | <b>962,051.14</b> | <b>4.45</b> | <b>3,247,203.37</b> | <b>100.00</b> | <b>232,612.71</b> | <b>7.16</b> |

1) 单项计提坏账准备的应收账款。

① 承兑人为金融机构的应收信用证

| 名称             | 账面余额                | 计提比例(%) | 坏账准备 |
|----------------|---------------------|---------|------|
| 承兑人为金融机构的应收信用证 | 3,512,407.57        |         |      |
| 关联方往来款项        | 179,155.09          |         |      |
| <b>合计</b>      | <b>3,691,562.66</b> |         |      |

2) 按组合计提坏账准备的应收账款

| 项目                     | 期末金额                 |               |                   | 期初金额                |               |                   |
|------------------------|----------------------|---------------|-------------------|---------------------|---------------|-------------------|
|                        | 金额                   | 比例%           | 坏账准备              | 金额                  | 比例%           | 坏账准备              |
| 3 个月以内 (含 3 个月)        | 13,772,569.69        | 76.75         | 132,047.00        | 1,661,312.16        | 58.11         | 16,613.12         |
| 3 个月以上 6 个月以内 (含 6 个月) | 259,536.43           | 1.45          | 25,953.64         | 198,627.40          | 6.95          | 19,072.74         |
| 6 个月以上 1 年以内 (含 1 年)   | 3,211,430.00         | 17.90         | 640,706.00        | 392,424.93          | 13.73         | 75,659.99         |
| 1 年以上-2 年以内 (含 2 年)    | 698,964.58           | 3.90          | 163,344.50        | 606,334.30          | 21.21         | 121,266.86        |
| 2 年以上-3 年以内 (含 3 年)    |                      |               |                   |                     |               |                   |
| 3 年以上                  |                      |               |                   |                     |               |                   |
| <b>合计</b>              | <b>17,942,500.70</b> | <b>100.00</b> | <b>962,051.14</b> | <b>2,858,698.79</b> | <b>100.00</b> | <b>232,612.71</b> |

(2) 本年计提坏账准备金额 729,438.43 元。

(3) 本年实际核销的应收账款 0 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款金额为 18,993,474.07 元，占期末应收账款的比例为 87.79%。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

## 2. 其他应收款

| 项目    | 期末金额         | 期初金额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 2,420,449.22 | 3,816,807.37 |

| 项目 | 期末金额         | 期初金额         |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 2,420,449.22 | 3,816,807.37 |

## 2.1 其他应收款

## (1) 其他应收款按种类

| 种类                               | 期末金额                |               |                   |              | 期初金额                |               |                   |             |
|----------------------------------|---------------------|---------------|-------------------|--------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|
|                                  | 账面余额                |               | 坏账准备              |              | 账面余额                |               | 坏账准备              |             |
|                                  | 金额                  | 比例%           | 金额                | 比例%          | 金额                  | 比例%           | 金额                | 比例%         |
| <b>单项计提坏账准备的其他应收款</b>            |                     |               |                   |              |                     |               |                   |             |
| 其中：应收员工备用金款项                     | 2,097,117.38        | 76.90         |                   |              | 3,471,807.37        | 83.36         |                   |             |
| 应收保证金款项                          | 621,540.00          | 22.79         | 306,540.00        | 49.32        | 693,002.90          | 16.64         | 348,002.90        | 50.22       |
| 应收出口退税款                          |                     |               |                   |              |                     |               |                   |             |
| 同一控制下和具有重大影响的关联方的其他应收款           | 8,331.84            | 0.31          |                   |              |                     |               |                   |             |
| 其他有客观证据表明其存在明显减值迹象的其他应收款项        |                     |               |                   |              |                     |               |                   |             |
| <b>单项计提小计</b>                    | <b>2,726,989.22</b> | <b>100.00</b> | <b>306,540.00</b> | <b>11.24</b> | <b>4,164,810.27</b> | <b>100.00</b> | <b>348,002.90</b> | <b>8.36</b> |
| <b>按组合计提坏账准备的其他应收款</b>           |                     |               |                   |              |                     |               |                   |             |
| 军品销售类客户的其他应收款项                   |                     |               |                   |              |                     |               |                   |             |
| 工程类客户的其他应收款项                     |                     |               |                   |              |                     |               |                   |             |
| IT 分销类客户的其他应收款项                  |                     |               |                   |              |                     |               |                   |             |
| 除军品销售类客户、工程类客户、IT 分销类客户以外的其他应收款项 |                     |               |                   |              |                     |               |                   |             |
| <b>组合小计</b>                      |                     |               |                   |              |                     |               |                   |             |
| <b>合计</b>                        | <b>2,726,989.22</b> | <b>100.00</b> | <b>306,540.00</b> | <b>11.24</b> | <b>4,164,810.27</b> | <b>100.00</b> | <b>348,002.90</b> | <b>8.36</b> |

## 1) 单项计提坏账准备的其他应收账款

## ① 员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、政府补助款

| 组合名称      | 账面余额                | 计提比例(%) | 坏账准备              |
|-----------|---------------------|---------|-------------------|
| 备用金       | 2,097,117.38        |         |                   |
| 保证金(含质保金) | 621,540.00          | 49.32   | 306,540.00        |
| 关联方往来款项   | 8,331.84            |         |                   |
| <b>合计</b> | <b>2,726,989.22</b> |         | <b>306,540.00</b> |

## 2) 按组合计提坏账准备的其他应收款：无。

(2) 本期计提坏账准备金额 0 元；本期转回坏账准备金额 41,462.90 元；

(3) 本期实际核销的其他应收款：无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|--------------|--------------|
| 备用金  | 2,097,117.38 | 3,471,807.37 |

| 款项性质      | 期末账面余额              | 期初账面余额              |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 质保金       | 621,540.00          | 693,002.90          |
| 并表关联方款项   | 8,331.84            |                     |
| <b>合计</b> | <b>2,726,989.22</b> | <b>4,164,810.27</b> |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款金额为 1,512,429.14 元，占期末其他应收款比例为 55.46%。

### 3. 长期股权投资

| 项目            | 期末金额         |      |              | 期初金额 |      |      |
|---------------|--------------|------|--------------|------|------|------|
|               | 账面金额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面金额 | 减值准备 | 账面价值 |
| <b>对子公司投资</b> |              |      |              |      |      |      |
| 安徽拓兴科技有限责任公司  | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 |      |      |      |

### 4. 营业收入与营业成本

| 项目        | 本期金额                  |                      | 上年同期金额                |                      |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|           | 收入                    | 成本                   | 收入                    | 成本                   |
| 主营业务      | 113,416,430.12        | 76,000,228.76        | 103,155,187.09        | 59,671,255.25        |
| 其他业务      | 1,488,615.32          | 370,694.85           | 1,498,931.43          | 364,515.36           |
| <b>合计</b> | <b>114,905,045.44</b> | <b>76,370,923.61</b> | <b>104,654,118.52</b> | <b>60,035,770.61</b> |

本年公司销售收入前五名客户合计 36,956,242.33 元，占全部营业收入的 32.16%；出口销售收入 15,085,630.56 元，占全部营业收入的 13.13%。

十六、财务报告批准：本财务报告于 2020 年 7 月 29 日由本公司董事会批准报出。

### 十七、财务报表补充资料

#### 1. 非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本公司非经常性损益如下：

| 项目                 | 本期金额              | 上年同期金额              |
|--------------------|-------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损益          |                   | 786.38              |
| 计入当期损益的政府补助        | 1,210,109.24      | 1,511,841.00        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -390,647.05       | 1,200.00            |
| <b>小计</b>          | <b>819,462.19</b> | <b>1,513,827.38</b> |
| 所得税影响额             | 122,919.33        | 227,074.11          |
| 少数股东权益影响额（税后）      |                   |                     |
| <b>合计</b>          | <b>696,542.86</b> | <b>1,286,753.27</b> |

#### 2. 净资产收益率及每股收益

按照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 9 号——净资产收益

率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

| 报告期利润                     | 报告期       | 加权平均<br>净资产收益率 | 每股收益   |        |
|---------------------------|-----------|----------------|--------|--------|
|                           |           |                | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于母公司股东的净利润              | 2020年上半年度 | 2.06%          | 0.0439 | 0.0439 |
|                           | 2019年上半年度 | 4.47%          | 0.0890 | 0.0890 |
| 扣除非经常性损益后归属于母<br>公司股东的净利润 | 2020年上半年度 | 1.61%          | 0.0343 | 0.0343 |
|                           | 2019年上半年度 | 3.50%          | 0.0702 | 0.0702 |

中科美菱低温科技股份有限公司

二〇二〇年七月二十九日

## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

中科美菱董事会秘书办公室