

精密 3

400051

陕西精密合金股份有限公司

SHAANXI PRECISION ALLOY CO., LTD.

半年度报告

— 2024 —

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人焦平、主管会计工作负责人邢松及会计机构负责人（会计主管人员）邢松保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经两网公司或退市公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

公司不存在未按要求披露的事项。

目录

| | | |
|-------|-----------------------------|----|
| 第一节 | 公司概况 | 5 |
| 第二节 | 会计数据和经营情况 | 7 |
| 第三节 | 重大事件 | 10 |
| 第四节 | 股份变动及股东情况 | 11 |
| 第五节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 13 |
| 第六节 | 财务会计报告 | 15 |
| 附件 I | 会计信息调整及差异情况 | 84 |
| 附件 II | 融资情况 | 84 |

| | |
|--------|----------------------------------------------|
| 备查文件目录 | 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。 |
| | 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 | 西安市莲湖区枣园东路 2 号 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-------------|---|---------------|
| 公司、本公司 | 指 | 陕西精密合金股份有限公司 |
| 原大股东、控股股东 | 指 | 深圳市天华电力投资有限公司 |
| 天华公司、原实际控制人 | 指 | 珠海天华集团有限责任公司 |

第一节 公司概况

| | | | |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|
| 企业情况 | | | |
| 公司中文全称 | 陕西精密合金股份有限公司 | | |
| 英文名称及缩写 | SHAANXI PRECISION ALLOY CO., LTD. | | |
| | PREC | | |
| 法定代表人 | 焦平 | 成立时间 | 1992年9月28日 |
| 控股股东 | 控股股东为深圳市天华电力投资有限公司 | 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为珠海天华集团有限责任公司，无一致行动人 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 批发和零售业-零售业-货摊、无店铺及其他零售业-其他未列明零售业 F5299 | | |
| 主要产品与服务项目 | 金属材料、功能材料生产、加工、销售；高科技产业投资；高科技产品的研制、生产、销售及相关技术服务；经营本企业和本企业成员自产产品及技术的出口业务；代理出口将本企业自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的产品；经营本企业和本企业成员企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；国内贸易（专控除外）的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | | |
| 挂牌情况 | | | |
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司代为管理的两网公司及退市公司板块 | | |
| 证券简称 | 精密3 | 证券代码 | 400051 |
| 进入退市板块时间 | 2007年2月2日 | 分类情况 | 每周交易三次 |
| 普通股股票交易方式 | 集合竞价交易 | 普通股总股本（股） | 261,196,200 |
| 主办券商（报告期内） | 申万宏源承销保荐 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商办公地址 | 上海市徐汇区长乐路989号世纪商贸广场3层 | | |
| 联系方式 | | | |
| 董事会秘书姓名 | 葛熙富 | 联系地址 | 西安市莲湖区枣园东路2号 |
| 电话 | (029) 84622308 | 电子邮箱 | jmgufen@163.com |
| 传真 | (029) 84622291 | | |
| 公司办公地址 | 西安市莲湖区枣园东路2号 | 邮政编码 | 710077 |
| 公司网址 | - | | |
| 指定信息披露平台 | www.neeq.com.cn | | |
| 注册情况 | | | |

| | | | |
|----------|--------------------|--------------|---|
| 统一社会信用代码 | 91610000220535795K | | |
| 注册地址 | 陕西省西安市莲湖区枣园东路 2 号 | | |
| 注册资本（元） | 261,196,200.00 | 注册情况报告期内是否变更 | 否 |

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司生产经营业务长期处于停顿状态，主要资产已被法院司法执行抵偿债务。公司无经营业务活动。

(二) 与创新属性相关的认定情况

不适用

二、 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 | 342,000.00 | 342,000.00 | 0 |
| 毛利率% | 100.00 | 100 | 0 |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -265,312.40 | -429,171.98 | 38.18 |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -265,312.40 | -429,171.98 | 38.18 |
| 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） | -0.05 | -0.08 | 37.50 |
| 加权平均净资产收益率%（依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） | -0.05 | -0.08 | 37.50 |
| 基本每股收益 | -0.0010 | -0.0016 | 38.18% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|-----------------|-----------------|-------|
| 资产总计 | 53,135,490.07 | 53,384,278.24 | -0.47 |
| 负债总计 | 566,556,670.02 | 566,556,670.18 | 0 |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | -522,021,098.84 | -521,755,786.44 | -0.05 |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | -2.00 | -2.00 | 0 |
| 资产负债率%（母公司） | 512.00 | 533.89 | -4.10 |
| 资产负债率%（合并） | 1066.25 | 1061.28 | 0.47 |
| 流动比率% | 4.23 | 4.24 | -0.24 |
| 利息保障倍数 | - | - | - |

(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 | 237,094.49 | 229,909.94 | 3.12 |
| 应收账款周转率% | 3.75 | 3.75 | 0 |
| 存货周转率% | 0 | 0 | 0 |

(四) 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|-------|-------|--------|
| 总资产增长率% | -0.47 | -0.78 | 39.74 |
| 营业收入增长率% | 0 | 5.56 | -100 |
| 净利润增长率% | 39.94 | 48.26 | -17.24 |

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 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 | 1,350,318.09 | 2.54 | 1,113,223.60 | 2.09 | 21.53 |
| 应收账款 | 9,107,952.56 | 17.14 | 9,107,952.56 | 17.06 | 0.47 |
| 存货 | 5,295,693.75 | 10.15 | 5,295,693.75 | 10.11 | 0.40 |
| 长期股权投资 | 3,492,722.86 | 6.57 | 3,492,722.86 | 6.54 | 0.46 |
| 固定资产 | 13,091,144.34 | 24.64 | 13,255,807.80 | 24.83 | -0.77 |
| 在建工程 | 12,762,085.00 | 24.02 | 12,762,085.00 | 23.91 | 0.46 |
| 短期借款 | 213,952,801.30 | 402.66 | 213,952,801.30 | 400.78 | 0.47 |
| 长期借款 | 10,000,000.00 | 18.82 | 10,000,000.00 | 18.73 | 0.48 |
| 资产总计 | 53,135,490.07 | - | 53,384,278.24 | - | 0.47% |

(二) 营业情况与现金流量分析

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% | |
| 营业成本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 营业税金及附加 | 133,783.14 | 39.12 | 146,751.34 | 42.91 | -8.83 |
| 管理费用 | 475,072.18 | 138.91 | 627,129.57 | 183.37 | -24.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 237,094.49 | 69.33 | 229,909.94 | 67.23 | 3.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 筹资活动产生的现 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

| | | | | | |
|-------|--|--|--|--|--|
| 金流量净额 | | | | | |
|-------|--|--|--|--|--|

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

西安美星环保产品有限公司(简称西安美星),截止 2024 年 6 月 30 日,该公司总资产 19,819,473.30 元,净资产-16,218,969.51 元,净利润 167,590.20 元,处于停业状态。

数码西部信息技术有限公司(简称数码西部),主要资产已被法院司法拍卖抵偿债务,处于停业状态。

(二) 公司控制的结构化主体情况

不适用

五、 企业社会责任

不适用

六、 公司面临的重大风险分析

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 原控股股东及其关联方非经营性占用资金 | 公司存在原控股股东及其关联方非经营性占用资金情况,以及违规担保情况;公司存在诸多诉讼,公司败诉因无可供执行资产无法执行;公司主要资产已被司法执行偿债,公司无经营活动。公司已在本年度报告中描述公司面临的风险,敬请投资者予以关注。 |
| 持续经营能力存在重大不确定性 | 至本报告日,公司无生产经营业务活动。由于公司无法偿还到期债务,银行贷款全部逾期并涉讼;原大股东操控形成的巨额对外担保所涉诉讼案件败诉,并承担连带清偿责任。总之,公司业务停顿,主要资产已被司法执行抵偿债务,公司依然背负沉重债务及巨额的财务费用,严重资不抵债,公司持续经营能力存在重大不确定性。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化: | 本期重大风险未发生重大变化 |

第三节 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(二) |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(三) |
| 是否存在关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 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 | 三.二.(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 | |

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

报告期内，公司没有新增重大诉讼及仲裁事项。以前年度发生未了结的诉讼事项见财务报告附注十三（一）。

（二） 公司发生的提供担保事项

报告期内，公司无新发生担保事项。以前年度发生未结的担保事项见财务报告附注十二（五）。

（三） 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

报告期内，公司无新发生资金占用情况。以前年度发生资金占用情况见会计报表附注十二（六）关联方往来款项余额。因历史形成的资金占用已无法清欠，公司已全额计提坏账准备。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

房屋建筑物账面价值 1353.59 万元。土地使用权账面价值 108.32 万元，因诉讼被法院查封。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|-------|-------------|----|-------|----|----|-------------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、非转让股份 | | | | | | | | | |
| 1、发起人股份 | 76,653,000 | | | | | | | 76,653,000 | |
| 其中： | | | | | | | | | |
| 国家持有股份 | 76,653,000 | | | | | | | 76,653,000 | |
| 境内法人持有股份 | | | | | | | | | |
| 境外法人持有股份 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 2、募集法人股份 | 51,444,000 | | | | | | | 51,444,000 | |
| 3、内部职工股 | | | | | | | | | |
| 4、优先股或其他 | | | | | | | | | |
| 非转让股份合计 | 128,097,000 | | | | | | | 128,097,000 | |
| 二、可转让股份 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 133,099,200 | | | | | | | 133,099,200 | |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 可转让股份合计 | 133,099,200 | | | | | | | 133,099,200 | |
| 三、股份总数 | 261,196,200 | | | | | | | 261,196,200 | |

股本结构变动情况：

适用 不适用

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 普通股前十名股东情况

1、公司前十名股东情况

单位：股

| 名次 | 股东名称 | 持股数(股) | 占总股本比率(%) | 股份性质 | 确权情况 |
|----|---------------|----------|-----------|-------|------|
| 1 | 深圳市天华电力投资有限公司 | 76653000 | 29.34 | 国有法人股 | 未确权 |

| | | | | | |
|----|-----------------|---------|------|------|-----|
| 2 | 上海纳米创业投资有限公司 | 5350000 | 2.05 | 法人股 | 已确权 |
| 3 | 中国华融资产管理股份有限公司 | 3963449 | 1.52 | 法人股 | 已确权 |
| 4 | 中国阳光投资集团有限公司 | 3060000 | 1.17 | 法人股 | 未确权 |
| 5 | 深业集团(深圳)物业管理公司 | 2700000 | 1.03 | 法人股 | 未确权 |
| 6 | 陆小培 | 2295793 | 0.88 | 可转让股 | 已确权 |
| 7 | 沈雪英 | 2167344 | 0.83 | 可转让股 | 已确权 |
| 8 | 吴邦召 | 1985227 | 0.76 | 可转让股 | 已确权 |
| 9 | 深圳市天健(集团)股份有限公司 | 1800000 | 0.69 | 法人股 | 已确权 |
| 10 | 河北中兴科技开发总公司 | 1800000 | 0.69 | 法人股 | 未确权 |
| 11 | 南通市通银经贸公司 | 1800000 | 0.69 | 法人股 | 未确权 |
| 12 | 陕西省西北信托投资有限公司 | 1800000 | 0.69 | 法人股 | 未确权 |

注：

(1) 深圳市天华电力投资有限公司所持股权被法院冻结、查封。

(2) 公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。

2、公司前十名已确权可转让股份的股东持股情况

| 序号 | 股东姓名 | 持股数（股） | 所占总股本比例（%） |
|----|------|-----------|------------|
| 1 | 陆小培 | 2,295,793 | 0.8790 |
| 2 | 沈雪英 | 2,167,344 | 0.8298 |
| 3 | 吴邦召 | 1,985,227 | 0.7601 |
| 4 | 王静洁 | 1,591,300 | 0.6092 |
| 5 | 秦佳 | 1,559,368 | 0.5970 |
| 6 | 王卫群 | 1,397,351 | 0.5350 |
| 7 | 周维荣 | 1,250,004 | 0.4786 |
| 8 | 陈哈柱 | 1,179,000 | 0.4514 |
| 9 | 严文涛 | 1,168,699 | 0.4474 |
| 10 | 冯美霞 | 1,161,950 | 0.4449 |

注：

1) 以上股东所持股份性质为已确权可转让A股。

2) 公司未知前十名已确权可转让股股东之间是否存在关联关系或者一致行动人关系。

3) 公司未知已确权前十名可转让股股东与前十名股东之间是否存在关联关系或者一致行动人关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

本公司股东名册显示，本公司第一大股东仍为深圳市天华电力投资有限公司。根据陕西省高级人民法院刑事判决书的判决，本公司第一大股东为陕西省国有资产监督管理委员会。因深圳市天华电力投资有限公司所持本公司股份已被司法冻结，国有股股权未能过户。

第五节 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

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|------------|----------|----|-----------|--------------|------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 焦平 | 董事长 | 男 | 1957年/7月 | 2014.02.17 | |
| 宋强 | 董事 | 男 | 1953年/2月 | 2006.10.14 - | |
| 葛熙富 | 董事、董事会秘书 | 男 | 1956年/9月 | 2006.10.14 - | |
| 朱忠明 | 独立董事 | 男 | 1943年/11月 | 2002.06.29 - | |
| 白水泉 | 监事长 | 男 | 1953年/6月 | 2001.12.28 - | |
| 马书莲 | 监事 | 女 | 1955年/10月 | 2001.12.28 | |
| 赵心明 | 监事 | 男 | 1945年/6月 | 2001.12.28 | |
| 邢松 | 副总会计师 | 女 | 1964年/2月 | 2005.04.18 - | |
| 董事会人数：4 | | | | | |
| 监事会人数：3 | | | | | |
| 高级管理人员人数：1 | | | | | |

注：1、公司本届董事会、监事会已任期届满，因本公司大股东缺位，至今尚未换届。

2、公司董事、监事、高级管理人员均已退休，无在其他单位任职情况：

3、公司董事、监事、高级管理人员无在股东单位任职情况。

(二) 变动情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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

公司业务停顿，现有人员为29人。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 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 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 八、（一） | 1,350,318.09 | 1,113,223.60 |
| △结算备付金 | | | |
| △拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| ☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 八、（二） | 9,107,952.96 | 9,107,952.96 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 八、（三） | 2,039,642.83 | 2,039,642.83 |
| ▲应收保费 | | | |
| ▲应收分保账款 | | | |
| ▲应收分保合同准备金 | | | |
| 应收资金集中管理款 | | | |
| 其他应收款 | 八、（四） | 5,018,419.84 | 5,313,219.84 |
| 其中：应收股利 | | | |
| △买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 八、（五） | 5,295,693.75 | 5,295,693.75 |
| 其中：原材料 | 八、（五） | 3,115,828.59 | 3,115,828.59 |
| 库存商品（产成品） | 八、（五） | 2,069,854.16 | 2,069,854.16 |
| 合同资产 | | | |
| △保险合同资产 | | | |
| △分出再保险合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 22,812,027.47 | 22,869,732.98 |
| 非流动资产： | | | |

| | | | |
|-------------------------|-----------|----------------|----------------|
| △发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| ☆可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| ☆持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | 八、（六） | 3,492,722.86 | 3,492,722.86 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 八、（七） | 13,091,144.34 | 13,255,807.80 |
| 其中：固定资产原价 | 八、（七） | 38,860,450.09 | 38,860,450.09 |
| 累计折旧 | 八、（七） | 25,769,305.75 | 25,604,642.29 |
| 固定资产减值准备 | | | |
| 在建工程 | 八、（八） | 12,762,085.00 | 12,762,085.00 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 八、（九） | 977,510.40 | 1,003,929.60 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 其中：特准储备物资 | | | |
| 非流动资产合计 | | 30,323,462.60 | 30,514,545.26 |
| 资产总计 | | 53,135,490.07 | 53,384,278.24 |
| 项 目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 八、（十） | 213,952,801.30 | 213,952,801.30 |
| △向中央银行借款 | | | |
| △拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| ☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 八、（十一） | 2,429,808.99 | 2,429,808.99 |
| 预收款项 | 八、（十二） | 6,000.00 | 6,000.00 |
| 合同负债 | 八、（十三） | 10,729,317.05 | 10,729,317.05 |

| | | | |
|---------------|--------|----------------|----------------|
| △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 | | | |
| △预收保费 | | | |
| 应付职工薪酬 | 八、(十四) | 2,707,287.59 | 2,707,287.59 |
| 其中：应付工资 | 八、(十四) | 13,258.73 | 132,358.73 |
| 应付福利费 | | | |
| #其中：职工奖励及福利基金 | | | |
| 应交税费 | 八、(十五) | 25,243,103.29 | 25,243,103.45 |
| 其中：应交税金 | 八、(十五) | 24,268,275.81 | 24,268,275.97 |
| 其他应付款 | 八、(十六) | 282,891,666.76 | 282,891,666.76 |
| 其中：应付股利 | 八、(十六) | 6,524,533.15 | 6,524,533.15 |
| ▲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 | 八、(十七) | 1,823,983.90 | 1,823,983.90 |
| 流动负债合计 | | 539,783,968.88 | 539,783,969.04 |
| 非流动负债： | | | |
| ▲保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 八、(十八) | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| △保险合同负债 | | | |
| △分出再保险合同负债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 八、(十九) | 15,818,593.71 | 15,818,593.71 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 八、(二十) | 954,107.43 | 954,107.43 |

| | | | |
|----------------------|---------|-------------------|-------------------|
| 其中：特准储备基金 | | | |
| 非流动负债合计 | | 26,772,701.14 | 26,772,701.14 |
| 负债合计 | | 566,556,670.02 | 566,556,670.18 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 八、（二十一） | 261,196,200.00 | 261,196,200.00 |
| 国家资本 | | | |
| 国有法人资本 | 八、（二十一） | 261,196,200.00 | 261,196,200.00 |
| 集体资本 | | | |
| 民营资本 | | | |
| 外商资本 | | | |
| #减：已归还投资 | | | |
| 实收资本（或股本）净额 | 八、（二十一） | 261,196,200.00 | 261,196,200.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 八、（二十二） | 251,861,290.77 | 251,861,290.77 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 其中：外币报表折算差额 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 八、（二十三） | 36,524,347.80 | 36,524,347.80 |
| 其中：法定公积金 | | | |
| 任意公积金 | | | |
| #储备基金 | | | |
| #企业发展基金 | | | |
| #利润归还投资 | | | |
| △一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 八、（二十四） | -1,071,602,937.41 | -1,071,337,625.01 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | -522,021,098.84 | -521,755,786.44 |
| *少数股东权益 | | 8,599,918.89 | 8,583,394.50 |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------|-----------------|
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | -513,421,179.95 | -513,172,391.94 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 53,135,490.07 | 53,384,278.24 |

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项 目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------------|----|----------------|----------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 192,729,840.70 | 192,729,840.70 |
| △向中央银行借款 | | | |
| △拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| ☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 1,372,456.23 | 1,372,456.23 |
| 预收款项 | | 6,000.00 | 6,000.00 |
| 合同负债 | | 8,268,576.88 | 8,268,576.88 |
| △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 | | | |
| △预收保费 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 2,591,946.95 | 2,591,946.95 |
| 其中：应付工资 | | | |
| 应付福利费 | | | |
| #其中：职工奖励及福利基金 | | | |
| 应交税费 | | 24,761,788.61 | 24,761,788.77 |
| 其中：应交税金 | | | |
| 其他应付款 | | 324,242,086.12 | 324,242,086.12 |
| 其中：应付股利 | | 6,524,533.15 | 6,524,533.15 |
| ▲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 | | 1,405,658.07 | 1,405,658.07 |
| 流动负债合计 | | 555,378,353.56 | 555,378,353.72 |
| 非流动负债： | | | |
| ▲保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| △保险合同负债 | | | |
| △分出再保险合同负债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 15,818,593.71 | 15,818,593.71 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 其中：特准储备基金 | | | |
| 非流动负债合计 | | 25,818,593.71 | 25,818,593.71 |
| 负债合计 | | 581,196,947.27 | 581,196,947.43 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 261,196,200.00 | 261,196,200.00 |
| 国家资本 | | | |
| 国有法人资本 | | 261,196,200.00 | 261,196,200.00 |
| 集体资本 | | | |
| 民营资本 | | | |
| 外商资本 | | | |
| #减：已归还投资 | | | |
| 实收资本（或股本）净额 | | 261,196,200.00 | 261,196,200.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 251,861,290.77 | 251,861,290.77 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 其中：外币报表折算差额 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 36,524,347.80 | 36,524,347.80 |
| 其中：法定公积金 | | | |
| 任意公积金 | | | |
| #储备基金 | | | |
| #企业发展基金 | | | |
| #利润归还投资 | | | |
| △一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -1,022,333,666.68 | -1,021,917,288.47 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | -472,751,828.11 | -472,335,449.90 |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------|-----------------|
| *少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | -472,751,828.11 | -472,335,449.90 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 108,445,119.16 | 108,861,497.53 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|---------|------------|------------|
| 一、营业总收入 | 八、（二十五） | 342,000.00 | 342,000.00 |
| 其中：营业收入 | 八、（二十五） | 342,000.00 | 342,000.00 |
| △利息收入 | | | |
| △保险服务收入 | | | |
| ▲已赚保费 | | | |
| △手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 607,951.90 | 773,342.44 |
| 其中：营业成本 | | | |
| △利息支出 | | | |
| △手续费及佣金支出 | | | |
| △保险服务费用 | | | |
| △分出保费的分摊 | | | |
| △减：摊回保险服务费用 | | | |
| △承保财务损失 | | | |
| △减：分出再保险财务收益 | | | |
| ▲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 | 八、（二十六） | 133,783.14 | 146,751.34 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | 八、（二十七） | 475,072.18 | 627,129.57 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 八、（二十八） | -903.42 | -538.47 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | 八、（二十八） | 931.84 | 567.68 |

| | | | |
|----------------------------|---------|-------------|-------------|
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列） | | | |
| 其他 | | | |
| 加：其他收益 | | | |
| 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 | | | |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -265,951.90 | -431,342.44 |
| 加：营业外收入 | 八、（二十九） | 17,163.89 | 17,100.00 |
| 其中：政府补助 | | | |
| 减：营业外支出 | 八、（三十） | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -248,788.01 | -414,242.44 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -248,788.01 | -414,242.44 |
| （一）按所有权归属分类： | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | -265,312.40 | -429,171.98 |
| *少数股东损益 | | 16,524.39 | 14,929.54 |
| （二）按经营持续性分类： | | | |
| 持续经营净利润 | | -248,788.01 | -414,242.44 |
| 终止经营净利润 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| △5. 不能转损益的保险合同金融变动 | | | |
| 6. 其他 | | | |

| | | | |
|----------------------------|--|-------------|-------------|
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| ☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| ☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| △9. 可转损益的保险合同金融变动 | | | |
| △10. 可转损益的分出再保险合同金融变动 | | | |
| 11. 其他 | | | |
| *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -248,788.01 | -414,242.44 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -265,312.40 | -429,171.98 |
| *归属于少数股东的综合收益总额 | | 16,524.39 | 14,929.54 |
| 八、每股收益： | | | |
| 基本每股收益 | | | |
| 稀释每股收益 | | | |

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|----|------------|------------|
| 一、营业总收入 | | | |
| 其中：营业收入 | | | |
| △利息收入 | | | |
| △保险服务收入 | | | |
| ▲已赚保费 | | | |
| △手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 416,442.10 | 565,657.65 |
| 其中：营业成本 | | | |
| △利息支出 | | | |
| △手续费及佣金支出 | | | |
| △保险服务费用 | | | |
| △分出保费的分摊 | | | |

| | | | |
|----------------------------|--|-------------|-------------|
| △减：摊回保险服务费用 | | | |
| △承保财务损失 | | | |
| △减：分出再保险财务收益 | | | |
| ▲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 | | 109,013.76 | 121,891.96 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 307,405.04 | 443,742.37 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 23.30 | 23.32 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 5.12 | 5.89 |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列） | | | |
| 其他 | | | |
| 加：其他收益 | | | |
| 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 | | | |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -416,442.10 | -565,657.65 |
| 加：营业外收入 | | 63.89 | |
| 其中：政府补助 | | | |
| 减：营业外支出 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -416,378.21 | -565,657.65 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -416,378.21 | -565,657.65 |

| | | | |
|----------------------------|--|-------------|-------------|
| (一) 按所有权归属分类: | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | -416,378.21 | -565,657.65 |
| *少数股东损益 | | | |
| (二) 按经营持续性分类: | | | |
| 持续经营净利润 | | -416,378.21 | -565,657.65 |
| 终止经营净利润 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| △5. 不能转损益的保险合同金融变动 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| ☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| ☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| △9. 可转损益的保险合同金融变动 | | | |
| △10. 可转损益的分出再保险合同金融变动 | | | |
| 11. 其他 | | | |
| *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -416,378.21 | -565,657.65 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -416,378.21 | -565,657.65 |
| *归属于少数股东的综合收益总额 | | | |

| | | | |
|----------------|--|--|--|
| 八、每股收益： | | | |
| 基本每股收益 | | | |
| 稀释每股收益 | | | |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 697,600.00 | 333,100.00 |
| △客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| △向中央银行借款净增加额 | | | |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| △收到签发保险合同保费取得的现金 | | | |
| △收到分入再保险合同的现金净额 | | | |
| ▲收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| ▲收到再保业务现金净额 | | | |
| ▲保户储金及投资款净增加额 | | | |
| △处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| △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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 266,995.73 | 461,567.68 |
| 经营活动现金流入小计 | | 964,595.73 | 794,667.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,470.12 | 3,133.06 |
| △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 | | | |
| △支付签发保险合同赔款的现金 | | | |
| △支付分出再保险合同的现金净额 | | | |
| △保单质押贷款净增加额 | | | |
| ▲支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| △拆出资金净增加额 | | | |
| △支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| ▲支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 135,936.00 | 266,203.04 |
| 支付的各项税费 | | 134,599.90 | 150,599.15 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------|------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 453,495.22 | 144,822.49 |
| 经营活动现金流出小计 | | 727,501.24 | 564,757.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 237,094.49 | 229,909.94 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| *其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| *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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 237,094.49 | 229,909.94 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 710,884.99 | 244,041.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 947,979.48 | 473,951.44 |

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 362,900.00 | |
| △客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| △向中央银行借款净增加额 | | | |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| △收到签发保险合同保费取得的现金 | | | |
| △收到分入再保险合同的现金净额 | | | |
| ▲收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| ▲收到再保业务现金净额 | | | |
| ▲保户储金及投资款净增加额 | | | |
| △处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| △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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 266,069.01 | 461,005.89 |
| 经营活动现金流入小计 | | 628,969.01 | 461,005.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | |
| △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 | | | |
| △支付签发保险合同赔款的现金 | | | |
| △支付分出再保险合同的现金净额 | | | |
| △保单质押贷款净增加额 | | | |
| ▲支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| △拆出资金净增加额 | | | |
| △支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| ▲支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 63,480.00 | 195,237.04 |
| 支付的各项税费 | | 109,830.52 | 126,198.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 453,495.22 | 144,822.49 |
| 经营活动现金流出小计 | | 626,805.74 | 466,258.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 2,163.27 | -5,252.41 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------|-----------|
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| *其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| *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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 2,163.27 | -5,252.41 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 9,461.86 | 12,342.97 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 11,625.13 | 7,090.56 |

三、 财务报表附注

一、 公司基本情况

陕西精密合金股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经陕西省经济体制改革委员会陕改发（1992）46号文批准，由陕西精密合金厂作为发起人，采用定向募集方式设立的股份有限公司。

公司经中国证券监督管理委员会证监发字（1997）260号文和证监发字（1997）261号文批准，公开募集人民币普通股4,000万股，并于1997年6月26日在上海证券交易所挂牌交易。公司募集资金到位后股本为13,195万元。后经送股、转增及配股，公司股本总额增至26,119.62万元。

2006年11月30日，本公司的股票被上海证券交易所终止上市交易。2007年2月9日，依照中国证监会和中国证券业协会的有关规定，本公司股票开始在代办股份转让系统进行交易。

截止2024年06月30日，本公司持有统一社会信用代码为91610000220535795K的企业营业执照，工商信息登记如下：

公司住所：陕西省西安市莲湖区枣园东路2号。

法定代表人：焦平

注册资本：人民币26,119.62万元

公司类型：股份有限公司（上市）

经营期限：1992-09-28至无固定期限

经营范围：金属材料、功能材料生产、加工、销售；高科技产业投资；高科技产品的研制、生产、销售及相关技术服务；经营本企业和本企业成员自产产品及技术的出口业务、代理出口将本企业自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的产品；经营本企业和本企业成员企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；国内贸易（专控除外）的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上根据本附注四列示的重要会计政策、会计估计进行编制。

（二） 持续经营

本公司存在可能导致对公司自报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况，详见审计报告正文“二、形成无法表示意见的基础”。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“二、财务报表的编制基础”、“四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司主要会计政策、会计估计

（一）会计期间

公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。

1. 同一控制下的企业合并

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

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与合并对价账面价值的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2. 非同一控制下的企业合并

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

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债在购买日的公允价值。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，记入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。当合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额时，其差额确认为商誉；当合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额时，其差额计入当期损益。

（四）合并财务报表的编制方法

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

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断投资方是否能够控制被投资方时，当且仅当投资方具备上述三要素时，才能表明投资方能够控制被投资方。

母公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在母公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

母公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以合并日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自合并日起将被合并子公司纳

入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与母公司不一致时，在编制合并财务报表时按母公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享受的份额，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分冲减归属母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补了由母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润全部归属于母公司股东权益。

（五）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

（六）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。本公司将期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

（七）金融工具

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

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1）摊余成本计量的金融资产

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

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。此类金融资产列示为其他权益工具投资。

（3）公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。本公司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根据其流动性在资产负债表中交易性金融资产、其他非流动金融资产项目下列报。

2. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，计算并确认预期信用损失。

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

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 项目 | 组合确定依据 | 预期信用损失准备计提方法 |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 账龄组合 | 除已单独计量损失准备的应收账款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备 | 按照预期损失率计提减值准备 |
| 个别认定组合 | 按债务人信誉、款项性质确定组合 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提预期信用损失准备，计入当期损益 |

3. 金融资产终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且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控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

4. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，其公允价值变动中源于自身信用风险变动的部分计入其他综合收益，其余部分计入当期损益。金融负债源于企业自身信用风险变动产生的计入其他综合收益的累计利得或损失，在终止确认时不得转入当期损益。

(2) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。此类金融负债包括应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款及一年内到期的非流动负债以及应付债券、借款等。

5. 金融负债的终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（八）存货

1. 存货包括：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、委托加工材料等。

2. 存货的取得和发出的计价方法

原材料采用计划成本核算，月末通过“材料成本差异”科目进行调整，将发出材料和库存材料调整为实际成本。其他各类存货的取得均以实际成本计价，发出成本以加权平均法计价。

3. 低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

4. 存货的盘存制度采用永续盘存制。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法。

本公司对资产负债表日存货按账面成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量多、单价低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。计提的存货跌价损失计入当年度损益。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（九）长期股权投资

1. 重大影响、共同控制的判断标准

（1）本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

（2）若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

2. 投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

①对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。分步实现的同一控制下企业合并，在

合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

②对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

（2）除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

（3）因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

3. 后续计量及损益确认方法

（1）对子公司投资

采用成本法核算，初始投资或追加投资时，按照初始投资或追加投资的成本增加长期股权投资的账面价值。在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

（2）对合营企业投资和对联营企业投资对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。取得对合营企业投资和对联营企业投资后，

按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(十) 固定资产

1. 固定资产的标准为，同时具有以下特征的有形资产：(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；(2) 使用年限超过一年且单位价值在 2000 元以上。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的计价方法：

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、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。

(2) 自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入账价值。

(3) 投资者投入的固定资产，按照投资合同或协议约定的价值确定。在投资合同或协议约定不公允的情况下，按照该项固定资产的公允价值作为入账价值。

3. 固定资产折旧方法：

本公司除已经提足折旧仍继续使用的固定资产外，所有固定资产采用平均年限法计提折旧，预计净残值率为5%，分类估计折旧年限如下：

| 类别 | 使用年限 | 预计净残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-------|-------|-----------|-----------|
| 房屋建筑物 | 10—40 | 5 | 9.50—2.38 |
| 专用设备 | 15—18 | 5 | 6.33—5.28 |
| 通用设备 | 10—18 | 5 | 9.50—5.28 |
| 动力设备 | 14—18 | 5 | 6.79—5.28 |
| 仪器仪表 | 10 | 5 | 9.50 |
| 运输设备 | 12 | 5 | 7.92 |
| 其他设备 | 10 | 5 | 9.50 |

4. 固定资产减值准备的计提详见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十一) 在建工程

本公司按固定资产新建、扩建等发生的实际支出确认在建工程。为在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在工程项目达到预定可使用状态前发生的，予以资本化，计入在建工程成本；在工程项目达到预定可使用状态后发生，作为财务费用计入当期损益。

本公司期末在建工程按在建工程账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。

(十二) 借款费用

1. 借款费用的确认原则

因购建或者生产固定资产、投资性房地产等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，符合资本化条件的，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于当期确认为费用。专门借款发生的辅助费用，属于所购建资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生的当期确认为费用。

2. 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化，当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

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

(2) 暂停资本化，若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化，当所购建的资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

3. 借款费用资本化金额的计算方法，在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定

(1) 专门借款的利息资本化金额为当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

(2) 一般借款的资本化金额为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的乘积。

资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(十三) 无形资产

1. 无形资产同时满足以下条件，即可确认

(1) 能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产或负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换；

(2) 源自合同性权益或其他法定权利，无论这些权利是否可以从企业或其他权利和义务中转移或者分离；

(3) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

(4) 该无形资产的成本能够可靠的计量。

2. 购入的无形资产，以实际支付的价款作为入账价值；通过非货币性交易换入的无形资产，其入账价值按《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的规定确定；投资者投入的无形资产，以投资者各方确认的价值作为入账价值；通过债务重组取得的无形资产，其入账价值按《企业会计准则第12号—债务重组》的规定确定；自行开发的无形资产，其成本包括自满足《企业会计准则第6号—无形资产》的第4条和第9条规定后至达到预定用途前所发生的支出总额，但对于以前期间已经费用化的支出不再调整。无形资产在确认后发生的支出，在发生时确认为当期费用。

3. 无形资产的摊销期限，合同规定了受益年限的，按不超过受益年限的期限摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销，经营期短于有效年限的，按不超过经营期的年限摊销；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限，按受益年限与有效年限二者之间较短者摊销；合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限的，专有技术按10年摊销，计算机软件按3-6年摊销。

无形资产的摊销，自无形资产可使用时起，至不再作为无形资产确认时止。无形资产的摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还要扣除已计提的减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司定于期末检查各项无形资产预计带来未来经济利益的能力，并按照《企业会计准则第8号—资产减值》计提无形资产减值准备。

(十四) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值

的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。

资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十五）职工薪酬

1.短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2.离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在

职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（十六）预计负债

本公司涉及诉讼、产品质量保证、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1. 预计负债确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

（十七）收入

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，本公司在合同开始时，按照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，本公司属于在某一时段内履行履约义务；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. 在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法定所有权转移给客户；
3. 本公司已将该商品的实物转移给客户；
4. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
5. 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。本公司已收货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。

与公司取得收入主要活动相关的具体会计政策描述如下：

1. 与商品相关的收入在客户取得相关商品的控制权时予以确认。
2. 提供的其他服务收入在在劳务、服务完成时确认收入。

（十八）递延所得税资产和递延所得税负债

公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

1. 递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。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。但是，同时具有以下特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

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

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

2.递延所得税负债产生于应纳税暂时性差异。公司应将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债。除以下交易中产生的递延所得税负债以外，公司应确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

企业对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足以下条件的除外：投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3.资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

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

适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

4.资产负债表日，企业对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。

公司企业所得税采用按季计算年终汇算清缴的缴纳方法。

(十九) 租赁

1. 租赁的识别

在合同开始日，评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2. 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，公司应将合同予以分拆，并分别按照单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

(1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；

(2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3. 作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于短期租赁和低价值资产租赁，公司选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③承租人发生的初始直接费用；

④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法计提，对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，判断使用权资产的折旧年限。

(2) 租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

④行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

⑤根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率/同期贷款市场报价利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变

化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

4. 作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，在租赁期内按照直线法确认将租赁金额分期计入当期损益。

5. 租赁变更的会计处理

（1）租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

（2）租赁变更未作为一项单独租赁

①公司作为承租人

在租赁变更生效日，公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

②公司作为出租人

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（二十）利润分配政策

按照公司法的规定，公司对税后利润按以下顺序进行分配：

1. 弥补公司亏损；
2. 提取法定盈余公积金；
3. 提取任意公积金；
4. 分配普通股股利。

具体利润分配方案由董事会提出预案，股东大会决定。资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

五、会计政策、会计估计变更、会计差错更正

（一）会计政策变更

根据财政部于 2022 年 12 月 13 日发布的《企业会计准则解释第 16 号》本公司根据《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，调整租赁准则中租赁负债、使用权资产初始确认递延所得税资产、负债的确认以及后续计量，编制财务报表并追溯调整了上期可比数据。

本次会计政策变更对本公司无影响。

(二) 会计估计变更。

报告期公司无会计估计变更。

(三) 前期重大会计差错更正。

报告期公司无前期重大差错更正。

六、税项

| 主要税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------------------------------------------------|-----|
| 增值税 | 按照税法规定以销售货物和应税劳务为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应缴增值税 | 13% |
| 城市维护建设税 | 按当期应缴纳的增值税计征 | 7% |
| 教育费附加 | 按当期应缴纳的增值税计征 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按当期应缴纳的增值税计征 | 2% |
| 企业所得税 | 按税法规定的应纳税所得额计征 | 25% |

七、企业合并及合并财务报表

(一) 本年纳入合并报表范围的子公司基本情况

| 序号 | 被投资企业名称 | 级次 | 企业类型 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 |
|----|--------------|----|----------|------------------|-------|--------|
| 1 | 西安美星环保产品有限公司 | 2 | 境内非金融子企业 | 西安市东开发区火炬路1号11号楼 | 西安市 | 原动设备制造 |
| 2 | 数码西部信息技术有限公司 | 2 | 境内非金融子企业 | 西安市高新二路12号协同大厦二层 | 西安市 | 软件开发 |

(续表)

| 被投资企业名称 | 实收资本(万元) | 持股比例(%) | 享有的表决权(%) | 投资额(万元) | 取得方式 |
|--------------|----------|---------|-----------|----------|------|
| 西安美星环保产品有限公司 | 5,325.00 | 90.14 | 90.14 | 5,325.00 | 投资设立 |
| 数码西部信息技术有限公司 | 5,000.00 | 60.00 | 60.00 | 5,000.00 | 投资设立 |

(二) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

| 序号 | 企业名称 | 少数股东持股比例(%) | 当期归属于少数股东的损益 | 当期向少数股东支付的股利 | 期末累计少数股东权益 |
|----|--------------|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 1 | 西安美星环保产品有限公司 | 9.86% | 16,418.54 | | -1,615,714.79 |
| 2 | 数码西部信息技术有限公司 | 40.00% | | | 10,199,559.26 |

2. 主要财务信息

| 企业名称 | 项目 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 |
|--------------|------|---------------|---------------|---------------|
| 西安美星环保产品有限公司 | 期末余额 | 16,706,209.62 | 2,945,673.48 | 19,651,883.10 |
| | 期初余额 | 16,228,752.98 | 3,129,155.52 | 19,357,908.50 |
| 数码西部信息技术有限公司 | 期末余额 | 16,494,185.56 | 13,694,763.88 | 30,188,949.44 |
| | 期初余额 | 16,494,185.56 | 13,694,763.88 | 30,188,949.44 |

(续表)

| 企业名称 | 项目 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
|--------------|------|---------------|------------|---------------|
| 西安美星环保产品有限公司 | 期末余额 | 36,038,442.81 | | 36,038,442.81 |
| | 期初余额 | 36,037,983.81 | | 36,037,983.81 |
| 数码西部信息技术有限公司 | 期末余额 | 3,735,943.85 | 954,107.43 | 4,690,051.28 |
| | 期初余额 | 3,735,943.85 | 954,107.43 | 4,690,051.28 |

(续表)

| 企业名称 | 项目 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
|--------------|------|------------|------------|--------|------------|
| 西安美星环保产品有限公司 | 本期金额 | 692,550.00 | 293,515.60 | | 469,724.60 |
| | 上期金额 | 648,000.00 | 166,516.69 | | 211,144.60 |
| 数码西部信息技术有限公司 | 本期金额 | | | | |
| | 上期金额 | | | | |

八、合并会计报表主要项目注释

除另有指明之外，下列被注释的资产负债表项目“期末余额”系2024年06月30日的余额，“期初余额”系2024年1月1日的余额，利润表项目“本期金额”系2024年度1-6月发生额，“上期金额”系2023年度1-6月发生额(金额单位：人民币元)。

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 现金 | 5,496.96 | 5,763.34 |
| 银行存款 | 1,273,821.13 | 1,036,460.26 |
| 其他货币资金 | 71,000.00 | 71,000.00 |
| 合计 | 1,350,318.09 | 1,113,223.60 |

注：期末由于诉讼事项冻结的货币资金402,338.61元。

(二) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 1年以内(含1年) | | | | |
| 1至2年 | | | | |
| 2至3年 | | | | |
| 3年以上 | 88,947,417.39 | 79,839,464.43 | 88,947,417.39 | 79,839,464.43 |
| 合计 | 88,947,417.39 | 79,839,464.43 | 88,947,417.39 | 79,839,464.43 |

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|---------------|--------|---------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 70,731,511.47 | 79.52 | 70,731,511.47 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 18,215,905.92 | 20.48 | 9,107,952.96 | 50.00 | 9,107,952.96 |
| 其中：采用余额百分比法计提坏账的应收账款 | | | | | |
| 采用账龄分析法计提坏账的应收账款 | 18,215,905.92 | 20.48 | 9,107,952.96 | 50.00 | 9,107,952.96 |
| 合计 | 88,947,417.39 | 100.00 | 79,839,464.43 | 89.76 | 9,107,952.96 |

(续表)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|---------------|--------|---------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 70,731,511.47 | 79.52 | 70,731,511.47 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 18,215,905.92 | 20.48 | 9,107,952.96 | 50.00 | 9,107,952.96 |
| 其中：采用余额百分比法计提坏账的应收账款 | | | | | |
| 采用账龄分析法计提坏账的应收账款 | 18,215,905.92 | 20.48 | 9,107,952.96 | 50.00 | 9,107,952.96 |
| 合计 | 88,947,417.39 | 100.00 | 79,839,464.43 | 89.76 | 9,107,952.96 |

(1) 按单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|------|
| 陕西钢铁研究所特种材料经营公司 | 13,205,655.94 | 13,205,655.94 | 100.00 | 无法收回 |
| 西安三新功能材料与器件公司 | 13,124,721.62 | 13,124,721.62 | 100.00 | 无法收回 |
| 陕西钢铁研究所金属制品分厂 | 12,858,829.40 | 12,858,829.40 | 100.00 | 无法收回 |
| 锦州天鹅焊材股份公司 | 2,467,767.24 | 2,467,767.24 | 100.00 | 无法收回 |
| 光彩在线网络服务有限公司 | 2,318,000.00 | 2,318,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 陕西精益精密销售有限公司 | 2,258,909.41 | 2,258,909.41 | 100.00 | 无法收回 |
| 宜昌电焊条厂 | 1,819,231.73 | 1,819,231.73 | 100.00 | 无法收回 |
| 秦沪特种合金制品销售部 | 1,453,688.86 | 1,453,688.86 | 100.00 | 无法收回 |
| 胜利油田亨通公司 | 1,160,914.16 | 1,160,914.16 | 100.00 | 无法收回 |
| 昆明鼎兴科贸公司 | 1,011,734.67 | 1,011,734.67 | 100.00 | 无法收回 |
| 丹东市精密弹性元件总厂 | 1,009,211.24 | 1,009,211.24 | 100.00 | 无法收回 |
| 08-8230厂 | 716,931.37 | 716,931.37 | 100.00 | 无法收回 |
| 宜兴电子器件总厂供销经理部 | 656,814.21 | 656,814.21 | 100.00 | 无法收回 |

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-------------------|------------|------------|---------|------|
| 重庆峡江通用设备工业公司 | 640,127.68 | 640,127.68 | 100.00 | 无法收回 |
| 天洋饮品有限公司 | 590,000.00 | 590,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 萍乡电焊条厂 | 569,265.00 | 569,265.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 778厂微波公司 | 531,860.87 | 531,860.87 | 100.00 | 无法收回 |
| 陕西纯净水公司 | 527,527.50 | 527,527.50 | 100.00 | 无法收回 |
| 西安恒达精密弹簧有限公司 | 519,130.53 | 519,130.53 | 100.00 | 无法收回 |
| 上海钢研所精密元件厂 | 485,168.95 | 485,168.95 | 100.00 | 无法收回 |
| 秦星公司 | 461,000.00 | 461,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 南京陶瓷厂 | 400,957.31 | 400,957.31 | 100.00 | 无法收回 |
| 兴海金属制品有限公司 | 387,084.06 | 387,084.06 | 100.00 | 无法收回 |
| 沈阳电器开关厂 | 373,148.13 | 373,148.13 | 100.00 | 无法收回 |
| 武汉钧菱微电子封装外壳有限责任公司 | 359,566.66 | 359,566.66 | 100.00 | 无法收回 |
| 江苏高邮车罗拉丝厂 | 356,675.57 | 356,675.57 | 100.00 | 无法收回 |
| 济南环保科技有限公司 | 340,006.78 | 340,006.78 | 100.00 | 无法收回 |
| 青岛半导体零件厂 | 332,025.37 | 332,025.37 | 100.00 | 无法收回 |
| 兰州长虹实业总公司特殊钢丝厂 | 320,349.87 | 320,349.87 | 100.00 | 无法收回 |
| 无锡县西漳特种钢丝厂 | 318,556.49 | 318,556.49 | 100.00 | 无法收回 |
| 韶关电焊条厂 | 314,360.79 | 314,360.79 | 100.00 | 无法收回 |
| 山东诸城无线电零件二分厂 | 308,279.74 | 308,279.74 | 100.00 | 无法收回 |
| 武汉船用焊接材料厂(09-461) | 308,001.31 | 308,001.31 | 100.00 | 无法收回 |
| 猴王股份有限公司原材料总公司 | 304,803.14 | 304,803.14 | 100.00 | 无法收回 |
| 四平抚钢联营不锈钢管厂 | 303,757.16 | 303,757.16 | 100.00 | 无法收回 |
| 郑州市特种电焊条有限公司 | 279,014.18 | 279,014.18 | 100.00 | 无法收回 |
| 07-674厂 | 260,000.00 | 260,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 自贡中国电焊条厂 | 251,404.35 | 251,404.35 | 100.00 | 无法收回 |
| 陕西钢铁研究所控温器厂 | 246,371.62 | 246,371.62 | 100.00 | 无法收回 |
| 广汉南兴金属制品厂 | 237,175.59 | 237,175.59 | 100.00 | 无法收回 |
| 江阴特种线材厂 | 235,819.62 | 235,819.62 | 100.00 | 无法收回 |
| 陕西群力无线电器材厂 | 232,187.53 | 232,187.53 | 100.00 | 无法收回 |
| 袁锦平 | 226,400.00 | 226,400.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 哈尔滨电表仪器厂 | 219,208.22 | 219,208.22 | 100.00 | 无法收回 |
| 长庆石油局咸阳站 | 206,383.00 | 206,383.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 大连仪表厂 | 199,841.35 | 199,841.35 | 100.00 | 无法收回 |

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-----------------------|------------|------------|---------|------|
| 哈尔滨锅炉有限责任公司 | 195,856.18 | 195,856.18 | 100.00 | 无法收回 |
| 益阳伟光实业公司 | 182,758.67 | 182,758.67 | 100.00 | 无法收回 |
| 富平晶体元件厂 | 181,859.49 | 181,859.49 | 100.00 | 无法收回 |
| 吉林省长春一汽供应处 | 179,200.71 | 179,200.71 | 100.00 | 无法收回 |
| 01-540 部 | 172,193.23 | 172,193.23 | 100.00 | 无法收回 |
| 吴江纺织器材厂 | 170,180.60 | 170,180.60 | 100.00 | 无法收回 |
| 启东电磁器材厂 | 167,385.06 | 167,385.06 | 100.00 | 无法收回 |
| 合肥环球车辆电器厂 | 165,863.24 | 165,863.24 | 100.00 | 无法收回 |
| 天津大桥集团银川电焊条厂 | 164,139.46 | 164,139.46 | 100.00 | 无法收回 |
| 宁波北仑物资再生公司 | 162,545.90 | 162,545.90 | 100.00 | 无法收回 |
| 成都红星电子器件厂 | 161,470.20 | 161,470.20 | 100.00 | 无法收回 |
| 青岛手表厂 | 160,673.50 | 160,673.50 | 100.00 | 无法收回 |
| 无锡锅炉厂 | 160,012.19 | 160,012.19 | 100.00 | 无法收回 |
| 哈尔滨电站物资经销公司 | 159,648.97 | 159,648.97 | 100.00 | 无法收回 |
| 宜兴电子器件厂 | 158,531.48 | 158,531.48 | 100.00 | 无法收回 |
| 北京泰莱特公司 | 150,000.00 | 150,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 长春拖拉机厂 | 148,948.54 | 148,948.54 | 100.00 | 无法收回 |
| 江西锅炉化工石油机械联合公司（江西锅炉厂） | 145,180.20 | 145,180.20 | 100.00 | 无法收回 |
| 江苏常熟开关厂 | 143,381.89 | 143,381.89 | 100.00 | 无法收回 |
| 三门峡第二纺织器材厂 | 136,975.00 | 136,975.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 西安庆安接插件厂 | 136,055.25 | 136,055.25 | 100.00 | 无法收回 |
| 东方锅炉厂 | 125,710.18 | 125,710.18 | 100.00 | 无法收回 |
| 四平金属表带厂 | 119,930.37 | 119,930.37 | 100.00 | 无法收回 |
| 天府仪表厂 | 112,107.92 | 112,107.92 | 100.00 | 无法收回 |
| 民和镁厂 | 108,645.32 | 108,645.32 | 100.00 | 无法收回 |
| 郑州大华饮料厂 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 延边公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 四川江油水厂 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 无锡八士五金电器设备厂 | 96,952.24 | 96,952.24 | 100.00 | 无法收回 |
| 北京福斯特公司 | 78,966.00 | 78,966.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 新疆王永正 | 68,116.24 | 68,116.24 | 100.00 | 无法收回 |
| 四川华兴商贸公司 | 63,666.27 | 63,666.27 | 100.00 | 无法收回 |
| 上海华银电器公司 | 54,900.00 | 54,900.00 | 100.00 | 无法收回 |

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|---------------|---------------|---------------|---------|------|
| 西安牧童乳业公司 | 51,200.00 | 51,200.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 08-8531 厂 | 47,832.02 | 47,832.02 | 100.00 | 无法收回 |
| 咸阳专卖店 | 40,000.00 | 40,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 北京玉渊潭公司 | 35,720.00 | 35,720.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 汕头钟表厂 | 30,847.18 | 30,847.18 | 100.00 | 无法收回 |
| 深圳高托实业有限公司 | 30,405.72 | 30,405.72 | 100.00 | 无法收回 |
| 西安神果药业有限公司 | 29,800.00 | 29,800.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 湖北清华药业公司 | 26,701.10 | 26,701.10 | 100.00 | 无法收回 |
| 中国石油天然气抚顺石化公司 | 26,000.00 | 26,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 邯郸丛台酒业股份公司 | 25,580.01 | 25,580.01 | 100.00 | 无法收回 |
| 西安新华信房地产公司 | 17,812.50 | 17,812.50 | 100.00 | 无法收回 |
| 电子工业部第 9 研究所 | 17,502.42 | 17,502.42 | 100.00 | 无法收回 |
| 宁夏政兴房地产开发建设公司 | 14,800.00 | 14,800.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 长沙轴承厂 | 14,788.21 | 14,788.21 | 100.00 | 无法收回 |
| 合阳县城供水站 | 12,000.00 | 12,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 河南仰绍酒厂 | 11,700.00 | 11,700.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 07-861 部 | 9,775.47 | 9,775.47 | 100.00 | 无法收回 |
| 安康平利制药公司 | 7,400.00 | 7,400.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 蒲城雨星纯水屋 | 7,190.00 | 7,190.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 新疆库尔乐广盛 | 6,000.00 | 6,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 渭南建霖科技公司 | 6,000.00 | 6,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 西安爱迪威公司 | 5,000.00 | 5,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 宁夏固鸿大公司 | 4,000.00 | 4,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 咸阳捷思环保公司 | 3,200.00 | 3,200.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 西安宏远公司 | 3,000.00 | 3,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 中乐环保 | 2,258.42 | 2,258.42 | 100.00 | 无法收回 |
| 田小东 | 2,100.00 | 2,100.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 01-150 部 | 1,975.90 | 1,975.90 | 100.00 | 无法收回 |
| 中国市政工程西北设计所 | 470.00 | 470.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 西安海洋洁净成套设备公司 | 380.00 | 380.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 国营红霞化工厂 | 350.00 | 350.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 合 计 | 70,731,511.47 | 70,731,511.47 | 100.00 | |

(2) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 1 至 2 年 | | | | | | |
| 2 至 3 年 | | | | | | |
| 3 年以上 | 18,215,905.92 | 100.00 | 9,107,952.96 | 18,215,905.92 | 100.00 | 9,107,952.96 |
| 合计 | 18,215,905.92 | 100.00 | 9,107,952.96 | 18,215,905.92 | 100.00 | 9,107,952.96 |

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|-----------------|---------------|----------------|---------------|
| 陕西钢铁研究所特种材料经营公司 | 13,205,655.94 | 14.85 | 13,205,655.94 |
| 西安三新功能材料与器件公司 | 13,124,721.62 | 14.76 | 13,124,721.62 |
| 陕西钢铁研究所金属制品分厂 | 12,858,829.40 | 14.46 | 12,858,829.40 |
| 锦州天鹅焊材股份公司 | 2,467,767.24 | 2.77 | 2,467,767.24 |
| 光彩在线网络服务有限公司 | 2,318,000.00 | 2.61 | 2,318,000.00 |
| 合计 | 43,918,642.80 | 49.45 | 43,974,974.20 |

4. 本报告期无实际核销的应收账款。

5. 公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6. 公司本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

7. 应收账款中应收持有本公司 5%（含 5%）以上股权股东单位或关联方的款项详见本附注“十二、（六）”。

（三）预付账款

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|--------------|--------|------|--------------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 1 至 2 年 | | | | | | |
| 2 至 3 年 | | | | | | |
| 3 年以上 | 2,039,642.83 | 100.00 | | 2,039,642.83 | 100.00 | |
| 合计 | 2,039,642.83 | 100.00 | | 2,039,642.83 | 100.00 | |

2. 期末余额前五名的预付款项情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款合计的比例 (%) | 账龄 |
|-------------|--------------|----------------|------|
| 西安广博实业公司 | 1,774,629.00 | 87.01 | 3年以上 |
| 西安市三隆科工贸公司 | 66,020.61 | 3.24 | 3年以上 |
| 河北沧州运西光明 | 38,600.00 | 1.89 | 3年以上 |
| 陕西辰诺 | 35,987.52 | 1.76 | 3年以上 |
| 淮安市科宇机械有限公司 | 24,000.00 | 1.18 | 3年以上 |
| 合计 | 1,939,237.13 | 95.08 | |

(四) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 5,018,419.84 | 5,313,219.84 |
| 合计 | 5,018,419.84 | 5,313,219.84 |

1. 按账龄披露其他应收款项

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 1年以内(含1年) | 335,902.88 | 41,123.44 | 822,468.88 | 41,123.44 |
| 1至2年 | 283,400.00 | 13,745.10 | 91,634.00 | 13,745.10 |
| 2至3年 | 163,464.02 | 32,692.80 | 163,464.02 | 32,692.80 |
| 3年以上 | 657,961,486.70 | 653,638,272.42 | 657,961,486.70 | 653,638,272.42 |
| 合计 | 658,744,253.60 | 653,725,833.76 | 659,039,053.60 | 653,725,833.76 |

2. 其他应收款按坏账准备计提方法披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|----------------|--------|----------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款 | 649,315,058.14 | 98.57 | 649,315,058.14 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 9,429,195.46 | 1.43 | 4,410,775.62 | 45.36 | 5,313,219.84 |
| 其中:按账龄组合 | 9,429,195.46 | 1.43 | 4,410,775.62 | 45.36 | 5,313,219.84 |
| 无风险组合 | | | | | |
| 合计 | 658,744,253.60 | 100 | 653,725,833.76 | 99.19 | 5,313,219.84 |

(续表)

| 种类 | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| | | | |

| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 比例 (%) | |
|-----------------------|----------------|--------|----------------|--------|--------------|
| 单项计提坏账准备的其他应收款 | 649,315,058.14 | 98.52 | 649,315,058.14 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 9,723,995.46 | 1.48 | 4,410,775.62 | 45.36 | 5,313,219.84 |
| 其中：按账龄组合 | 9,723,995.46 | 1.48 | 4,410,775.62 | 45.36 | 5,313,219.84 |
| 无风险组合 | | | | | |
| 合 计 | 659,039,053.60 | 100.00 | 653,725,833.76 | 99.19 | 5,313,219.84 |

(1) 按单项计提坏账准备

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|----------------|----------------|----------------|----------|------|
| 陕西精密金属（集团）有限公司 | 189,779,305.35 | 189,779,305.35 | 100.00 | 无法收回 |
| 广州恒烨实业发展有限公司 | 164,659,808.52 | 164,659,808.52 | 100.00 | 无法收回 |
| 陕西精益精密销售公司 | 81,787,630.37 | 81,787,630.37 | 100.00 | 无法收回 |
| 广州越合商业发展有限公司 | 65,000,000.00 | 65,000,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 广州大业投资有限公司 | 65,000,000.00 | 65,000,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 广州恒烨经济发展有限公司 | 16,101,426.73 | 16,101,426.73 | 100.00 | 无法收回 |
| 深圳市明华顿实业有限公司 | 16,000,000.00 | 16,000,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 广州恒烨贸易有限公司 | 13,117,916.05 | 13,117,916.05 | 100.00 | 无法收回 |
| 深圳天华电力投资有限公司 | 11,920,000.00 | 11,920,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 深圳君可度投资有限公司 | 10,352,628.12 | 10,352,628.12 | 100.00 | 无法收回 |
| 西安三新功能材料与器件公司 | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 中外合资环亚实业有限公司 | 6,646,380.00 | 6,646,380.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 大鹏税务所 | 460,000.00 | 460,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 华顿广告公司 | 450,000.00 | 450,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 省公安厅 | 300,000.00 | 300,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 宜兴环保设备厂 | 258,748.00 | 258,748.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 西安市中级人民法院 | 186,000.00 | 186,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 宝鸡华通百货公司 | 170,000.00 | 170,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 中级人民法院 | 24,783.00 | 24,783.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 深圳诚德公司 | 24,300.00 | 24,300.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 宜兴顺通环保公司 | 23,266.00 | 23,266.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 西安爱迪威 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 省糖果副食流通 | 11,200.00 | 11,200.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 陕西时代经纬公司 | 11,000.00 | 11,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 新城区法院 | 6,066.00 | 6,066.00 | 100.00 | 无法收回 |

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|------------|----------------|----------------|---------|------|
| 西安电炉研究所 | 3,000.00 | 3,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 工业水处理杂志社 | 1,050.00 | 1,050.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 西安键源净化设备公司 | 550.00 | 550.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 合计 | 649,315,058.14 | 649,315,058.14 | 100.00 | |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | 335,902.88 | 3.56 | 41,123.44 | 822,468.88 | 8.46 | 41,123.44 |
| 1至2年 | 283,400.00 | 3.01 | 13,745.10 | 91,634.00 | 0.94 | 13,745.10 |
| 2至3年 | 163,464.02 | 1.73 | 32,692.80 | 163,464.02 | 1.68 | 32,692.80 |
| 3年以上 | 8,646,428.56 | 91.70 | 4,323,214.28 | 8,646,428.56 | 88.92 | 4,323,214.28 |
| 合计 | 9,429,195.46 | 100.00 | 4,410,775.62 | 9,723,995.46 | 100.00 | 4,410,775.62 |

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备 |
|------------------|----------|----------------|------|---------------------|----------------|
| 陕西精密金属(集团)有限责任公司 | 垫付工资及往来款 | 189,779,305.35 | 3年以上 | 28.80 | 189,779,305.35 |
| 广洲恒辉实业发展有限公司 | 往来款 | 164,659,808.52 | 3年以上 | 25.00 | 164,659,808.52 |
| 陕西精益精密销售公司 | 往来款 | 83,096,729.51 | 3年以上 | 12.61 | 83,096,729.51 |
| 广州越合商业发展有限公司 | 往来款 | 65,000,000.00 | 3年以上 | 9.86 | 65,000,000.00 |
| 广州大业投资有限公司 | 往来款 | 65,000,000.00 | 3年以上 | 9.86 | 65,000,000.00 |
| 合计 | | 567,535,843.38 | | 86.13 | 567,535,843.38 |

4. 本报告期本公司无核销的其他应收款。

5. 其他应收款中应收持有本公司5%(含5%)以上股权股东单位或关联方的款项详见本附注“十二、(六)”。

(五) 存货

1. 存货明细情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 3,115,828.59 | | 3,115,828.59 | 3,115,828.59 | | 3,115,828.59 |
| 在产品 | 1,285,325.93 | 1,175,314.93 | 110,011.00 | 1,285,325.93 | 1,175,314.93 | 110,011.00 |
| 库存商品 | 3,215,518.81 | 1,145,664.65 | 2,069,854.16 | 3,215,518.81 | 1,145,664.65 | 2,069,854.16 |

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 合 计 | 7,616,673.33 | 2,320,979.58 | 5,295,693.75 | 7,616,673.33 | 2,320,979.58 | 5,295,693.75 |

2. 存货跌价准备明细

| 存货结构 | 期初余额 | 本期计提 | 本期减少 | | | 期末余额 |
|------|--------------|------|------|------|------|--------------|
| | | | 本期核销 | 本期转回 | 其他减少 | |
| 在产品 | 1,175,314.93 | | | | | 1,175,314.93 |
| 库存商品 | 1,145,664.65 | | | | | 1,145,664.65 |
| 合 计 | 2,320,979.58 | | | | | 2,320,979.58 |

3. 存货跌价准备均为子公司西安美星环保产品有限公司期末对积压时间较长预计售价下降而导致其可变现净值低于成本的存货，按单个存货的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。

(六) 其他权益工具投资

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 成都旭光电子股份有限公司 | 202,000.00 | 202,000.00 |
| 西安天泽软件股份有限公司 | 2,764,331.37 | 2,764,331.37 |
| 西安天泽数码科技发展有限公司 | 526,391.49 | 526,391.49 |
| 合 计 | 3,492,722.86 | 3,492,722.86 |

(七) 固定资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 13,091,144.34 | 13,255,807.80 |
| 固定资产清理 | | |
| 合 计 | 13,091,144.34 | 13,255,807.80 |

固定资产分类

| 类 别 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|------------|------|---------------|
| 一、固定资产原值合计 | 38,860,450.09 | | | 38,860,450.09 |
| 房屋建筑物 | 33,771,428.61 | | | 33,771,428.61 |
| 动力设备 | 1,363,941.77 | | | 1,363,941.77 |
| 通用设备 | 160,530.24 | | | 160,530.24 |
| 仪器仪表 | 107,807.00 | | | 107,807.00 |
| 运输设备 | 1,628,958.01 | | | 1,628,958.01 |
| 专用设备 | 1,008,256.24 | | | 1,008,256.24 |
| 其它设备 | 819,528.22 | | | 819,528.22 |
| 二、固定资产折旧合计 | 25,604,642.29 | 164,663.46 | | 25,769,305.75 |

| 类别 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------|------------|------|---------------|
| 房屋建筑物 | 20,728,520.83 | 164,110.26 | | 20,892,631.09 |
| 动力设备 | 1,329,017.48 | | | 1,329,017.48 |
| 通用设备 | 146,123.72 | 206.88 | | 146,330.60 |
| 仪器仪表 | 102,416.65 | | | 102,416.65 |
| 运输设备 | 1,583,873.89 | | | 1,583,873.89 |
| 专用设备 | 983,430.50 | | | 983,430.50 |
| 其它设备 | 731,259.22 | 346.32 | | 731,605.54 |
| 三、固定资产减值准备合计 | | | | |
| 四、固定资产净额 | 13,255,807.80 | | | 13,091,144.34 |
| 房屋建筑物 | 13,042,907.78 | | | 12,878,797.52 |
| 动力设备 | 34,924.29 | | | 34,924.29 |
| 通用设备 | 14,406.52 | | | 14,199.64 |
| 仪器仪表 | 5,390.35 | | | 5,390.35 |
| 运输设备 | 45,084.12 | | | 45,084.12 |
| 专用设备 | 24,825.74 | | | 24,825.74 |
| 其它设备 | 88,269.00 | | | 87,922.68 |

(八) 在建工程

| 工程名称 | 期初余额 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 | | 资金来源 |
|-----------|---------------|-------|------|-------|------|----------|---------------|-------|------|
| | 余额 | 资本化利息 | 金额 | 资本化利息 | 金额 | 其中转增固定资产 | 余额 | 资本化利息 | |
| 863 孵化器基地 | 12,762,085.00 | | | | | | 12,762,085.00 | | 自筹 |
| 合计 | 12,762,085.00 | | | | | | 12,762,085.00 | | |

注：2003年9月，863孵化器基地作为子公司西安美星环保产品有限公司在银行借款1000万元的抵押物，由于借款逾期未偿还，该资产被陕西省高级人民法院以（2005）陕执二公字第18号《民事裁定书》查封，已被拍卖，公司尚未取得资产拍卖的相关资料。

(九) 无形资产

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|-----------|------|--------------|
| 一、原价合计 | 2,641,920.00 | | | 2,641,920.00 |
| 土地使用权 | 2,641,920.00 | | | 2,641,920.00 |
| 二、累计摊销合计 | 1,637,990.40 | 26,419.20 | | 1,664,409.60 |
| 土地使用权 | 1,637,990.40 | 26,419.20 | | 1,664,409.60 |
| 三、减值准备合计 | | | | |

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|------|------|------------|
| 土地使用权 | | | | |
| 四、账面价值合计 | 1,003,929.60 | | | 977,510.40 |
| 土地使用权 | 1,003,929.60 | | | 977,510.40 |

注：公司在建行西安朱雀路支行借款 5,048.90 万元，由于借款逾期未还，上述 20,175.40 平方米土地使用权被陕西省西安市中级人民法院 2009 年 11 月以（2008）西执民字第 202—2 号执行裁定书裁定继续查封。

（十）短期借款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 保证/抵押借款 | 14,999,902.33 | 14,999,902.33 |
| 保证借款 | 198,952,898.97 | 198,952,898.97 |
| 合 计 | 213,952,801.30 | 213,952,801.30 |

短期借款明细如下：

| 贷款单位 | 贷款金额 | 借款条件 | 贷款期限 |
|-----------------|----------------|-------|-------------------------|
| 中国光大银行高新支行 | 39,980,840.70 | 保证 | 2003.11.25 至 2004.11.24 |
| 中国工商银行土门支行 | 14,700,000.00 | 保证 | 2003.8.29 至 2004.8.27 |
| 上海浦东发展银行西安分行 | 23,000,000.00 | 保证 | 2004.2.19 至 2005.2.18 |
| 中国建设银行西安市朱雀路支行 | 11,000,000.00 | 保证 | 2003.3.31 至 2004.3.30 |
| 中国建设银行西安市朱雀路支行 | 5,000,000.00 | 保证 | 2003.6.6 至 2004.6.5 |
| 中国建设银行西安市朱雀路支行 | 15,000,000.00 | 保证 | 2003.5.30 至 2004.5.29 |
| 中国建设银行西安市朱雀路支行 | 11,149,000.00 | | 应付票据转入 |
| 西安市商业银行土门支行 | 7,000,000.00 | 保证 | 2004.9.10 至 2005.2.9 |
| 中国民生银行西安分行 | 9,300,000.00 | 保证 | 2004.10.29 至 2005.10.28 |
| 中国民生银行西安分行 | 9,500,000.00 | 保证 | 2004.12.29 至 2005.10.28 |
| 中国农业银行钟楼支行 | 6,500,000.00 | 保证 | 2004.4.28 至 2005.4.28 |
| 中国农业银行钟楼支行 | 30,000,000.00 | 保证 | 2004.10.29 至 2005.8.29 |
| 交通银行西安分行 | 10,600,000.00 | 保证 | 2003.10.24 至 2004.5.24 |
| 中国建设银行西安市朱雀路支行 | 5,000,000.00 | 保证/抵押 | 2003.12.18 至 2004.12.17 |
| 中国银行咸宁路支行 | 2,490,878.97 | 保证 | 2003.4.21 至 2004.4.21 |
| 中国光大银行西安高新开发区支行 | 9,999,902.33 | 保证/抵押 | 2003.9.28 至 2004.7.28 |
| 中国建设银行西安市朱雀路支行 | 3,732,179.30 | 保证 | 2003.6.5 至 2004.6.4 |
| 合 计 | 213,952,801.30 | | |

注：上述借款已全部逾期，借款已被债权人起诉，详见附注“十三、（一）2”。

(十一) 应付账款

1. 按账龄披露应付账款

| 账 龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | | | | |
| 1-2 年 | | | | |
| 2-3 年 | | | | |
| 3 年以上 | 2,429,808.99 | 100.00 | 2,429,808.99 | 100.00 |
| 合 计 | 2,429,808.99 | 100.00 | 2,429,808.99 | 100.00 |

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

| 债权单位名称 | 所欠金额 | 未偿还原因 |
|----------------|------------|-------|
| 邢台机械轧辊（集团）有限公司 | 488,074.51 | 资金紧张 |
| 陕西同晟商贸有限公司 | 197,543.82 | 资金紧张 |
| 沈阳市钢球砂轮厂 | 151,667.07 | 资金紧张 |
| 铜川矿务局 | 133,870.27 | 资金紧张 |
| 合 计 | 971,155.67 | |

3. 期末应付账款无应付持有本公司 5%（含 5%）以上股权股东单位或关联方的款项。

(十二) 预收款项

| 账 龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------|----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,000.00 | 6,000.00 |
| 1 年以上 | | |
| 合 计 | 6,000.00 | 6,000.00 |

(十三) 合同负债

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收账款 | 10,729,317.05 | 10,729,317.05 |
| 合 计 | 10,729,317.05 | 10,729,317.05 |

(十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期支付 | 期末余额 |
|----------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 2,371,953.48 | 135,936.00 | 135,936.00 | 2,371,953.48 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 335,334.11 | | | 335,334.11 |
| 合 计 | 2,707,287.59 | 135,936.00 | 135,936.00 | 2,707,287.59 |

2. 短期薪酬列示

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期支付 | 期末余额 |
|----------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 1. 工资、奖金、津贴和补贴 | 132,358.73 | 135,936.00 | 135,936.00 | 132,358.73 |
| 2. 职工福利费 | | | | |
| 3. 社会保险费 | | | | |
| 其中：医疗保险费 | | | | |
| 工伤保险费 | | | | |
| 生育保险费 | | | | |
| 4. 住房公积金 | 1,722,496.20 | | | 1,722,496.20 |
| 5. 工会经费和职工教育经费 | 517,098.55 | | | 517,098.55 |
| 合 计 | 2,371,953.48 | 135,936.00 | 135,936.00 | 2,371,953.48 |

3. 设定提存计划列示

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期支付 | 期末余额 |
|-----------|------------|------|------|------------|
| 1. 基本养老保险 | 288,566.11 | | | 288,566.11 |
| 2. 失业保险费 | 46,768.00 | | | 46,768.00 |
| 3. 年金缴费 | | | | |
| 合 计 | 335,334.11 | | | 335,334.11 |

(十五) 应交税费

| 税 种 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 增值税 | 10,844,778.63 | 10,844,778.63 |
| 营业税 | 2,014.45 | 2,014.45 |
| 土地使用税 | 490,256.37 | 490,256.37 |
| 城建税 | 902,514.33 | 902,514.33 |
| 企业所得税 | 11,696,608.07 | 11,696,608.07 |
| 个人所得税 | 248.16 | 248.32 |
| 房产税 | 331,581.30 | 331,581.30 |
| 教育费附加 | 410,704.64 | 410,704.64 |
| 水利基金 | 564,122.84 | 564,122.84 |
| 其他 | 274.50 | 274.50 |
| 合 计 | 25,243,103.29 | 25,243,103.45 |

(十六) 其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 176,576,588.51 | 176,576,588.51 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利 | 6,524,533.15 | 6,524,533.15 |
| 其他应付款 | 99,790,545.10 | 99,790,545.10 |
| 合 计 | 282,891,666.76 | 282,891,666.76 |

1. 应付利息

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 应付银行和延长集团借款利息 | 176,576,588.51 | 176,576,588.51 |
| 合 计 | 176,576,588.51 | 176,576,588.51 |

注：所有银行贷款均已逾期，公司按合同期限已计提应付利息，未确认逾期利息。

2. 应付股利

| 投资者名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 国家股股东 | 5,427,500.00 | 5,427,500.00 |
| 法人股股东 | 1,097,033.15 | 1,097,033.15 |
| 合 计 | 6,524,533.15 | 6,524,533.15 |

注：应付股利期末余额分别为 1995 年度利润分配后国家股、法人股股东尚未领取的股利 4,863,055.00 元、982,945.00 元；2001 年度利润分配后国家股、法人股股东尚未领取的股利 564,445.00 元、114,088.15 元。

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 关联方单位往来款 | 67,889,667.90 | 67,889,667.90 |
| 外部单位往来款 | 20,640,053.84 | 20,640,053.84 |
| 个人借款 | 8,206,866.39 | 8,206,866.39 |
| 水电费 | 1,720,784.51 | 1,720,784.51 |
| 诉讼费 | 12,640.00 | 12,640.00 |
| 其他 | 1,320,532.46 | 1,320,532.46 |
| 合 计 | 99,790,545.10 | 99,790,545.10 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|------------------|---------------|-------|
| 西安科技投资有限公司 | 1,154,305.00 | 资金紧张 |
| 珠海天华集团公司 | 2,939,520.74 | 资金紧张 |
| 深圳市金盾服装有限公司 | 12,000,000.00 | 资金紧张 |
| 陕西延长石油（集团）有限责任公司 | 64,135,646.80 | 资金紧张 |
| 赵岗 | 1,110,000.00 | 资金紧张 |

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|-------------|---------------|-------|
| 徐伟 | 1,200,000.00 | 资金紧张 |
| 古肇郁 | 1,110,620.43 | 资金紧张 |
| 沈伟 | 1,200,000.00 | 资金紧张 |
| 水电费 | 1,720,784.51 | 资金紧张 |
| 中原信托投资公司金融部 | 1,137,504.36 | 资金紧张 |
| 合计 | 87,708,381.84 | |

(3) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项详见本附注“十二、(六)”。

(十七) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 待转销的销项税 | 1,823,983.90 | 1,823,983.90 |
| 合计 | 1,823,983.90 | 1,823,983.90 |

(十八) 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

长期借款明细如下：

| 贷款单位 | 贷款金额 | 借款条件 | 担保人 | 贷款期限 |
|----------------|---------------|------|--------------|---------------------|
| 中国建设银行西安市朱雀路支行 | 10,000,000.00 | 保证 | 珠海天华集团有限责任公司 | 2002.4.30至2005.4.29 |
| 合计 | 10,000,000.00 | | | |

注：上述借款已全部逾期并已被债权人起诉，详见附注“十三、(一)2”。

(十九) 预计负债

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 对外担保 | 15,818,593.71 | | | 15,818,593.71 |
| 合计 | 15,818,593.71 | | | 15,818,593.71 |

注：公司为广州恒烨实业发展有限公司在银行借款 5000 万元提供连带责任保证，由于借款逾期未还，广州市中级人民法院（2005）穗中法执字第 1118-1 号《民事裁定书》裁定：冻结公司持有数码西部信息技术有限公司 60%的股权。公司根据法院判决结果在审判当期按子公司数码西部信息技术有限公司净资产的 60%计提了预计负债，截止报表日尚未发生变动。

(二十) 其他非流动负债

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

| | | | | |
|-----|------------|--|--|------------|
| 课题费 | 954,107.43 | | | 954,107.43 |
| 合计 | 954,107.43 | | | 954,107.43 |

注：期末余额为子公司数码西部信息技术有限公司根据西安市科学技术委员会、西安市财政局市科技[2001]3号《西安市科学技术委员会西安市财政局关于下达西安市2001年科学技术计划第一批项目的通知》，收到的科研经费拨款以及陕西省财政厅拨入的与科学技术部签订的国家科技攻关计划课题任务专项资金。

(二十一) 实收资本

| 项目 | 本次变动前 | | 本次变动增减 | | | | | 本次变动后 | |
|------------|----------------|--------|--------|----|-------|------|----|----------------|--------|
| | 股数 | 比例(%) | 配股 | 送股 | 公积金转股 | 发行新股 | 小计 | 股数 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 128,097,000.00 | 49.04 | | | | | | 128,097,000.00 | 49.04 |
| 其中： | | | | | | | | | |
| 境内法人持股 | 128,097,000.00 | 49.04 | | | | | | 128,097,000.00 | 49.04 |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | 128,097,000.00 | 49.04 | | | | | | 128,097,000.00 | 49.04 |
| 二、无限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 133,099,200.00 | 50.96 | | | | | | 133,099,200.00 | 50.96 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 无限售条件股份合计 | 133,099,200.00 | 50.96 | | | | | | 133,099,200.00 | 50.96 |
| 三、股份总数 | 261,196,200.00 | 100.00 | | | | | | 261,196,200.00 | 100.00 |

(二十二) 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价 | 251,861,290.77 | | | 251,861,290.77 |
| 合计 | 251,861,290.77 | | | 251,861,290.77 |

(二十三) 盈余公积

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

| | | | |
|--------|---------------|--|---------------|
| 法定盈余公积 | 36,524,347.80 | | 36,524,347.80 |
| 合 计 | 36,524,347.80 | | 36,524,347.80 |

(二十四) 未分配利润

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 上期末余额 | -1,071,337,625.01 | -1,071,762,103.56 |
| 加：期初未分配利润调整数 | | |
| 其中：会计政策变更调整 | | |
| 重大会计差错追溯重述 | | |
| 其他调整因素 | | |
| 本期期初余额 | -1,071,337,625.01 | -1,071,762,103.56 |
| 本期增加数 | -265,312.40 | 424,478.55 |
| 其中：本期净利润转入 | -265,312.40 | 424,478.55 |
| 其他增加 | | |
| 本期减少数 | | |
| 其中：本期提取盈余公积数 | | |
| 本期分配现金股利数 | | |
| 本期分配股票股利数 | | |
| 其他减少 | | |
| 期末余额 | -1,071,602,937.41 | -1,071,337,625.01 |
| 其中：董事会已批准的现金股利数 | | |

(二十五) 营业收入

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|------------|------------|
| 主营业务收入 | | |
| 其他业务收入 | 342,000.00 | 342,000.00 |
| 其中：房屋租赁 | 342,000.00 | 342,000.00 |
| 合 计 | 342,000.00 | 342,000.00 |

(二十六) 税金及附加

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|------------|------------|
| 土地使用税 | 92,673.70 | 92,673.70 |
| 房产税 | 41,109.44 | 53,987.64 |
| 印花税 | | 90.00 |
| 合 计 | 133,783.14 | 146,751.34 |

(二十七) 管理费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------------|------------|
| 职工薪酬 | 135,936.00 | 267,417.90 |
| 董事会费 | 59,000.40 | 59,000.40 |
| 审计费 | 40,000.00 | 40,000.00 |
| 折旧费 | 164,663.46 | 164,693.94 |
| 其它 | 75,472.32 | 96,017.33 |
| 合 计 | 475,072.18 | 627,129.57 |

(二十八) 财务费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------|---------|
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 931.84 | 567.68 |
| 手续费支出 | 28.42 | 29.21 |
| 合 计 | -903.42 | -538.47 |

(二十九) 营业外收入

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----|-----------|-----------|---------------|
| 其他 | 17,163.89 | 17,100.00 | 17,163.89 |
| 合 计 | 17,163.89 | 17,100.00 | 17,163.89 |

(三十) 合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-------------|-------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -248,788.01 | -414,242.44 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 164,663.46 | 164,693.94 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 26,419.20 | 26,419.20 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------|------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | |
| 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） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | | |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 294,800.00 | 452,547.12 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -0.16 | 492.12 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 237,094.49 | 229,909.94 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 947,979.48 | 473,951.44 |
| 减：现金的期初余额 | 710,884.99 | 244,041.50 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 237,094.49 | 229,909.94 |

2. 现金和现金等价物

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------------|------------|------------|
| 一、现金 | 947,979.48 | 710,884.99 |
| 其中：库存现金 | 5,496.96 | 5,763.34 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 942,482.52 | 705,121.65 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 947,979.48 | 710,884.99 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金及现金等价物 | | |

（三十一）所有权和使用权受到限制的资产

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-----|--------|------|
| | | |

| | | |
|------|------------|------|
| 货币资金 | 402,338.61 | 诉讼冻结 |
|------|------------|------|

九、合并范围的变更

公司本期未发生合并范围变更的情况。

十、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

| 序号 | 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----|--------------|-------|-----|------------|---------|----|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 1 | 西安美星环保产品有限公司 | 陕西省 | 西安市 | 净水器、废水处理设备 | 90.14 | | 投资设立 |
| 2 | 数码西部信息技术有限公司 | 陕西省 | 西安市 | 企业信息化服务等 | 60.00 | | 投资设立 |

(二) 在联营企业中的权益

本公司无联营企业。

十一、公允价值披露

公司期末无按照需要披露公允价值计量的情况。

十二、关联方及关联交易

(一) 本公司母公司的情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 持股比例 | 表决权比例 | 2006年前本公司最终控制方 | 2006年后本公司最终控制方 |
|--------------|-----|------------------|-----------|--------|--------|----------------|------------------|
| 深圳天华电力投资有限公司 | 深圳市 | 投资兴办事业、能源电力投资开发等 | 20,000.00 | 29.34% | 29.34% | 珠海天华集团有限责任公司 | 陕西延长石油(集团)有限责任公司 |

1. 本公司母公司深圳市天华电力投资有限公司报告期末持有本公司 7665.3 万股国有法人股，占公司总股本的 29.34%，所持本公司股份中的 7515 万股已被湖南省高级人民法院冻结，冻结期限至 2013 年 4 月 3 日，上述股份 7665.3 万股被西安市中级人民法院依法查封。

2. 2006 年 1 月 12 日陕西省人民政府国有资产监督管理委员会陕国资改革发(2006)10 号《关于陕西延长石油(集团)有限责任公司托管陕西精密合金股份有限公司的通知》：陕西延长石油(集团)有限责任公司对陕西精密合金股份有限公司进行托管，授予陕西延长石油(集团)有限责任公司对陕西精密合金股份有限公司人、财、物、产、供、销的管理权。

(二) 本公司子公司的情况

本企业子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业合营和联营企业情况

本公司无合营及联营企业。

(四) 其他关联方情况

| 企业名称 | 与本公司关系 |
|------------------|-----------|
| 陕西精密金属(集团)有限责任公司 | 原关键管理人员兼职 |

| 企业名称 | 与本公司关系 |
|-----------------|------------|
| 陕西精益精密销售有限公司 | 原关键管理人员关联 |
| 陕西亿科冶金有限公司（一炼钢） | 原关键管理人员关联 |
| 广州恒焯实业发展有限公司 | 与原实际控制人关联 |
| 广州恒焯经济发展有限公司 | 与原实际控制人关联 |
| 广州恒焯房地产公司 | 与原实际控制人关联 |
| 广州恒越房地产有限公司 | 与原实际控制人关联 |
| 广州华菲通信设备有限公司 | 与原实际控制人关联 |
| 深圳市明华顿实业有限公司 | 与原实际控制人关联 |
| 深圳君可度投资有限公司 | 与原实际控制人关联 |
| 湖北天华股份有限公司 | 与原实际控制人关联 |
| 天华骏焯功率元器件有限公司 | 与原实际控制人关联 |
| 天华电气有限公司 | 与原实际控制人关联 |
| 广州大业投资有限公司 | 与原实际控制人关联 |
| 广州越合商业发展有限公司 | 与原实际控制人关联 |
| 珠海天华集团有限责任公司 | 与现实实际控制人关联 |
| 广州恒焯实业发展有限公司 | 与现实实际控制人关联 |
| 黄石康赛实业发展有限公司 | 与现实实际控制人关联 |
| 陕西延长石油材料有限责任公司 | 与现实实际控制人关联 |

（五）关联方交易

1. 截至 2023 年 12 月 31 日关联方为本公司及控股子公司银行借款提供担保

| 担保方 | 被担保方 | 贷款金融机构名称 | 担保借款余额 | 贷款期限 |
|---------------------------------------------|------|------------|---------------|-----------------------|
| 珠海天华集团有限责任公司 | 本公司 | 光大银行西安高新支行 | 39,980,840.70 | 2003.11.25-2004.11.24 |
| 珠海天华集团有限责任公司 | 本公司 | 工行西安土门支行 | 14,700,000.00 | 2003.8.29-2004.8.27 |
| 珠海天华集团有限责任公司/ 天华骏焯功率元器件有限公司 /天华电气有限公司 | 本公司 | 浦发银行西安分行 | 23,000,000.00 | 2004.2.19-2005.2.18 |
| 珠海天华集团有限责任公司 | 本公司 | 建行西安市朱雀路支行 | 10,000,000.00 | 2002.4.30-2005.4.29 |
| 珠海天华集团有限责任公司 | 本公司 | 建行西安市朱雀路支行 | 11,000,000.00 | 2003.3.31-2004.3.30 |
| 珠海天华集团有限责任公司 | 本公司 | 建行西安市朱雀路支行 | 5,000,000.00 | 2003.6.6-2004.6.5 |
| 珠海天华集团有限责任公司 | 本公司 | 建行西安市朱雀路支行 | 15,000,000.00 | 2003.5.30-2004.5.29 |
| 珠海天华集团有限责任公司 | 本公司 | 建行西安市朱雀路支行 | 11,149,000.00 | 逾期应付票据转入 |
| 珠海天华集团有限责任公司 | 本公司 | 西安市商行城西支行 | 7,000,000.00 | 2004.9.10-2005.2.9 |
| 珠海天华集团有限责任公司 | 本公司 | 民生银行西安分行 | 9,100,000.00 | 2004.10.29-2005.10.28 |
| 珠海天华集团有限责任公司 | 本公司 | 民生银行西安分行 | 9,500,000.00 | 2004.12.29-2005.10.28 |

| 担保方 | 被担保方 | 贷款金融机构名称 | 担保借款余额 | 贷款期限 |
|-------------------------------|----------|------------|----------------|----------------------|
| 珠海天华集团有限责任公司 | 本公司 | 农行西安钟楼支行 | 30,000,000.00 | 2004.10.29-2005.8.29 |
| 珠海天华集团有限责任公司 | 本公司 | 交通银行西安分行 | 10,600,000.00 | 2003.10.24-2004.5.24 |
| 珠海天华集团有限责任公司/ 数码西部信息技术有限公司 | 美星 环保 | 光大银行西安高新支行 | 9,999,902.23 | 2003.9.28-2004.7.28 |
| 合 计 | | | 206,029,742.93 | |

2. 截至 2023 年 12 月 31 日公司及控股子公司为关联方银行借款提供担保

| 担保方 | 被担保方 | 贷款金融机构名称 | 担保借款余额 | 贷款期限 |
|-----|---------------|---------------|----------------|-----------------------|
| 本公司 | 广州恒越房地产有限公司 | 广东发展银行股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2002.6-2004.6 |
| 本公司 | 广州恒越房地产有限公司 | 广东发展银行股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2002.6-2004.6 |
| 本公司 | 广州恒越房地产有限公司 | 广东发展银行股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2002.6-2004.6 |
| 本公司 | 广州恒越房地产有限公司 | 广东发展银行股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2002.6-2004.6 |
| 本公司 | 广州恒焯实业发展有限公司 | 光大银行广州分行东山支行 | 12,130,000.00 | 不详 |
| 本公司 | 广州恒焯实业发展有限公司 | 建行广州越秀支行 | 4,710,000.00 | 2003.8.14-2004.2.14 |
| 本公司 | 广州恒焯实业发展有限公司 | 建行广州越秀支行 | 13,950,000.00 | 2003.7.22-2004.1.22 |
| 本公司 | 广州恒焯实业发展有限公司 | 中行广州番禺支行 | 30,000,000.00 | 2004.11.29-2005.11.29 |
| 本公司 | 广州恒焯实业发展有限公司 | 中行广州番禺支行 | 50,000,000.00 | 2004.6.11-2005.3.11 |
| 本公司 | 广州恒焯实业发展有限公司 | 建行广州越秀支行 | 50,000,000.00 | 2003.11.4-2004.11.3 |
| 本公司 | 深圳市天华电力投资有限公司 | 广发银行深圳田贝支行 | 8,000,000.00 | 2003.3.24-2004.3.24 |
| 本公司 | 黄石康赛实业发展有限公司 | 招行黄石支行 | 9,000,000.00 | 2003.12.30-2004.3.30 |
| 本公司 | 黄石康赛实业发展有限公司 | 招行黄石支行 | 21,620,000.00 | 2003.12.26-2004.3.26 |
| 本公司 | 天华骏焯功率元器件有限公司 | 北京中关村科技担保有限公司 | 9,000,000.00 | 2004.3 起展期 3 个月 |
| 本公司 | 西安美星环保产品有限公司 | 中行西安咸宁路支行 | 2,490,878.97 | 2003.4.21-2004.4.21 |
| 本公司 | 西安美星环保产品有限公司 | 建行西安朱雀路支行 | 3,732,179.30 | 2003.6.5-2004.6.4 |
| 合 计 | | | 414,633,058.27 | |

(六) 关联方往来款项余额

1. 应收款项

| 项目及关联方名称 | 科目名称 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------------|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 陕西精益精密销售有限公司 | 应收账款 | 2,258,909.41 | 2,258,909.41 | 2,258,909.41 | 2,258,909.41 |
| 陕西精益精密销售有限公司 | 其他应收款 | 83,140,429.51 | 82,304,775.73 | 83,096,729.51 | 82,304,775.73 |
| 陕西精密金属(集团)有限责任公司 | 其他应收款 | 189,779,305.35 | 189,779,305.35 | 189,779,305.35 | 189,779,305.35 |
| 深圳君可度投资有限公司 | 其他应收款 | 10,352,628.12 | 10,352,628.12 | 10,352,628.12 | 10,352,628.12 |

| 项目及关联方名称 | 科目名称 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 广州恒烨实业发展有限公司 | 其他应收款 | 164,659,808.52 | 164,659,808.52 | 164,659,808.52 | 164,659,808.52 |
| 广州越合商业发展有限公司 | 其他应收款 | 65,000,000.00 | 65,000,000.00 | 65,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| 广州大业投资有限公司 | 其他应收款 | 65,000,000.00 | 65,000,000.00 | 65,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| 深圳市明华顿实业有限公司 | 其他应收款 | 16,000,000.00 | 16,000,000.00 | 16,000,000.00 | 16,000,000.00 |
| 广州恒烨贸易有限公司 | 其他应收款 | 13,117,916.05 | 13,117,916.05 | 13,117,916.05 | 13,117,916.05 |
| 广州恒烨经济发展有限公司 | 其他应收款 | 16,101,426.73 | 16,101,426.73 | 16,101,426.73 | 16,101,426.73 |
| 深圳天华电力投资有限公司 | 其他应收款 | 11,920,000.00 | 11,920,000.00 | 11,920,000.00 | 11,920,000.00 |
| 天华电气有限公司 | 其他应收款 | 582,000.00 | 291,000.00 | 582,000.00 | 291,000.00 |

2. 应付款项

| 项目及关联方名称 | 科目名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|-------|---------------|---------------|
| 陕西延长石油（集团）有限责任公司 | 其他应付款 | 64,135,646.80 | 64,135,646.80 |
| 陕西精益精密销售有限公司 | 其他应付款 | 120,940.00 | 120,940.00 |
| 陕西精密金属集团公司 | 其他应付款 | 8,814.52 | 8,814.52 |
| 珠海天华集团公司 | 其他应付款 | 2,939,520.74 | 2,939,520.74 |
| 陕西亿科冶金有限公司（一炼钢） | 其他应付款 | 684,745.84 | 684,745.84 |

十三、或有事项

（一）诉讼事项

1. 本公司与相关单位签定清洗粉饰服务、监理、加工合同，借用外单位资金等产生纠纷将本公司列作被告的诉讼事项，标的金额共计 12,725,894.51 元及相关利息，明细如下：

| 原告名称 | 标的金额 | 受理机构 | 案件进展情况 |
|----------------|---------------------|------------|---------|
| 西安洁家乐清洗工程有限公司 | 46,080.00 及相关利息 | 西安市莲湖区人民法院 | 仅有一审判决 |
| 西安中大铭建建设工程咨询公司 | 190,000.00 及逾期违约金 | 西安仲裁委员会 | 仲裁庭终局裁决 |
| 邢台机械轧辊（集团）公司 | 489,814.51 及相关利息 | 邢台市桥西区人民法院 | 执行阶段 |
| 深圳市金盾服装有限公司 | 12,000,000.00 及相关利息 | 深圳市中级人民法院 | 执行阶段 |

2. 本公司及控股子公司作为主债务人向银行借款，由于借款逾期未还被债权人起诉而产生的诉讼事项，标的金额本金折合人民币共计 201,269,840.70 元及相关利息，明细如下：

| 金融机构名称 | 标的金额 | 受理机构 | 共同被告 | 案件进展情况 |
|---------------|--------------------|-----------|-------------------------|--------|
| 民生银行西安分行（注 2） | 9,500,000.00 及相关利息 | 西安市中级人民法院 | 湖北天华股份有限公司、珠海天华集团有限责任公司 | 执行阶段 |
| 民生银行西安分行（注 2） | 9,100,000.00 及相关利息 | 西安市中级人民法院 | 湖北天华股份有限公司、珠海天华集团有限责任公司 | 执行阶段 |

| 金融机构名称 | 标的金额 | 受理机构 | 共同被告 | 案件进展情况 |
|----------------|---------------------|-----------|-----------------------------------|--------|
| 建行西安朱雀路支行 | 50,489,000.00 及相关利息 | 陕西省高级人民法院 | 珠海天华集团有限责任公司 | 终结执行 |
| 交行西安分行 | 10,600,000.00 及相关利息 | 西安市中级人民法院 | 珠海天华集团有限责任公司 | 执行阶段 |
| 农行西安市钟楼支行(注1) | 30,000,000.00 及相关利息 | 西安市中级人民法院 | 珠海天华集团有限责任公司 | 终结执行 |
| 西安市商行城西支行 | 7,000,000.00 及相关利息 | 西安市中级人民法院 | 珠海天华集团有限责任公司 | 中止执行 |
| 上海浦发银行西安分行(注1) | 23,000,000.00 及相关利息 | 西安市中级人民法院 | 珠海天华集团有限责任公司、天华骏焯功率元器件公司、天华电气有限公司 | 终结执行 |
| 光大银行西安高新支行(注1) | 39,980,840.70 及相关利息 | 陕西省高级人民法院 | 珠海天华集团有限责任公司 | 终结执行 |
| 工行西安土门支行 | 14,800,000.00 及相关利息 | 西安市中级人民法院 | 珠海天华集团有限责任公司 | 中止执行 |
| 建行西安朱雀路支行 | 1,800,000.00 及相关利息 | 西安市中级人民法院 | 珠海天华集团有限责任公司 | 仅有一审判决 |
| 建行西安朱雀路支行 | 5,000,000.00 及相关利息 | 西安市中级人民法院 | | 中止执行 |

注1：依据陕西永嘉信律师事务所《关于精密股份部分债务、担保案件的法律意见书》，上述终结执行的案件属于在执行过程中因被执行人无可供执行财产而终结该次执行程序的案件。

注2：据《湖北天华股份有限公司2007年半年度报告》财务报表附注十.2 债务重组说明：2007年4月30日，中国民生银行股份有限公司（以下简称民生银行）、苏州中茵集团有限公司（以下简称中茵集团）以及本公司共同签订了《债务重组协议》，就本公司作为陕西精密合金股份有限公司（以下简称陕西精密）连带保证人，对陕西精密逾期未归还中国民生银行股份有限公司西安分行的贷款承担连带赔偿责任的事宜达成了如下协议：中茵集团代本公司支付300万元给民生银行，从而即对本公司享有了300万元的债权，同时民生银行解除本公司对陕西精密的全部担保责任。上述款项中茵集团已支付。

3. 本公司作为下列公司向银行等机构借款的担保人，被债权人提出起诉负连带责任而产生诉讼事项，标的金额本金共计641,623,540.84元及相关利息，明细如下：

| 被担保单位名称 | 申请执行人 | 受理机构 | 标的金额 | 案件进展情况 |
|----------------|------------------|-------------|---------------------|--------|
| 西安美星环保产品有限公司 | 陕西延长石油（集团）有限责任公司 | 陕西省高级人民法院 | 2,700,000.00 及相关利息 | 执行阶段 |
| 西安美星环保产品有限公司 | 建行西安朱雀路支行 | 西安市中级人民法院 | 4,000,000.00 及相关利息 | 中止执行 |
| 上海华显数字影像技术有限公司 | 建行上海青浦支行 | 上海市第二中级人民法院 | 60,000,000.00 及相关利息 | 执行阶段 |
| 上海华显数字影像技术公司 | 上海银行漕河泾支行 | 上海市第一中级人民法院 | 44,000,000.00 及相关利息 | 执行阶段 |
| 广州恒越房地产有限公司 | 广东粤财投资控股有限公司 | 广州市中级人民法院 | 50,000,000.00 及相关利息 | 执行阶段 |
| 广州恒越房地产有限公司 | 广东粤财投资控股有限公司 | 广州市中级人民法院 | 50,000,000.00 及相关利息 | 执行阶段 |
| 广州恒越房地产有限公司 | 广东粤财投资控股有限公司 | 广州市中级人民法院 | 50,000,000.00 及相关利息 | 执行阶段 |
| 广州恒越房地产有限公司 | 广东粤财投资控股有限公司 | 广州市中级人民法院 | 50,000,000.00 及相关利息 | 执行阶段 |

| 被担保单位名称 | 申请执行人 | 受理机构 | 标的金额 | 案件进展情况 |
|------------------|---------------------------|------------|---------------------|--------|
| 广州恒烨实业发展有限公司（注1） | 光大银行广州分行东山支行 | 广州市中级人民法院 | 12,130,000.00 及相关利息 | 终结执行 |
| 广州恒烨实业发展有限公司 | 建行广州越秀支行 | 广州市中级人民法院 | 4,710,000.00 及相关利息 | 仅有一审判决 |
| 广州恒烨实业发展有限公司 | 建行广州越秀支行 | 广州市中级人民法院 | 13,950,000.00 及相关利息 | 仅有一审判决 |
| 广州恒烨实业发展有限公司 | 中行广州番禺支行 | 广东省高级人民法院 | 30,000,000.00 及相关利息 | 执行阶段 |
| 广州恒烨实业发展有限公司 | 中行广州番禺支行 | 广东省高级人民法院 | 50,000,000.00 及相关利息 | 执行阶段 |
| 广州恒烨实业发展有限公司 | 建行广州越秀支行 | 广州市中级人民法院 | 50,000,000.00 及相关利息 | 执行阶段 |
| 杨智（注1） | 光大银行西安高新支行 | 陕西省高级人民法院 | 699,987.61 | 终结执行 |
| 赵心明（注1） | 光大银行西安高新支行 | 陕西省高级人民法院 | 599,989.38 | 终结执行 |
| 古肇郁（注1） | 光大银行西安高新支行 | 陕西省高级人民法院 | 1,110,599.19 | 终结执行 |
| 白水泉（注1） | 光大银行西安高新支行 | 陕西省高级人民法院 | 599,989.50 | 终结执行 |
| 王振升（注1） | 光大银行西安高新支行 | 陕西省高级人民法院 | 699,987.61 | 终结执行 |
| 马书莲（注1） | 光大银行西安高新支行 | 陕西省高级人民法院 | 510,871.38 | 终结执行 |
| 沈伟 | 光大银行西安高新支行 | 西安市莲湖区人民法院 | 1,236,949.77 | 终结执行 |
| 徐伟 | 光大银行西安高新支行 | 西安市莲湖区人民法院 | 1,234,624.96 | 终结执行 |
| 赵岗 | 光大银行西安高新支行 | 西安市莲湖区人民法院 | 1,147,482.38 | 终结执行 |
| 深圳市金盾服装有限公司 | 上海浦发银行深圳中心区支行 | 深圳市中级人民法院 | 19,673,059.06 及相关利息 | 执行阶段 |
| 深圳市天华电力投资有限公司 | 广发银行深圳田贝支行 | 深圳市中级人民法院 | 8,000,000.00 及相关利息 | 执行阶段 |
| 湖北天华股份有限公司（注2） | 武汉长江资产经营管理有限公司 | 武汉市汉南区人民法院 | 10,000,000.00 及相关利息 | 债务豁免 |
| 湖北天华股份有限公司（注2） | 武汉长江资产经营管理有限公司 | 武汉市汉南区人民法院 | 20,000,000.00 及相关利息 | 债务豁免 |
| 湖北天华股份有限公司（注3） | 招行黄石支行 | 黄石市中级人民法院 | 14,000,000.00 及相关利息 | 债务豁免 |
| 湖北天华股份有限公司（注3） | 招行黄石支行 | 黄石市中级人民法院 | 27,000,000.00 及相关利息 | 债务豁免 |
| 黄石康赛实业发展有限公司 | 招行黄石支行 | 黄石市中级人民法院 | 9,000,000.00 及相关利息 | 终结执行 |
| 黄石康赛实业发展有限公司 | 招行黄石支行 | 黄石市中级人民法院 | 21,620,000.00 及相关利息 | 终结执行 |
| 天华骏焯功率元器件有限公司 | 北京中关村科技担保有限公司 | 北京市高级人民法院 | 9,000,000.00 及相关利息 | 终结执行 |
| 西安二十一世纪置业有限公司 | 建行西安莲湖路支行（变更为东方资产公司西安办事处） | 西安市中级人民法院 | 14,000,000.00 及相关利息 | 终结执行 |
| 西安美星环保产品有限公司（注1） | 光大银行西安高新支行 | 陕西省高级人民法院 | 10,000,000.00 及相关利息 | 终结执行 |

注1：依据陕西永嘉信律师事务所《关于精密股份部分债务、担保案件的法律意见书》，上述终结执

行的案件属于在执行过程中因被执行人无可供执行财产而终结该次执行程序的案件。

注 2：2007 年 12 月 28 日湖北天华股份有限公司《关于债务豁免情况的公告》载明：2007 年 12 月 27 日，公司接到控股股东苏州中茵集团有限公司《关于同意豁免湖北天华股份有限公司债务的确认函》：鉴于中茵集团已合法受让武汉长江资产经营管理有限公司持有的 S*ST 天华的债权共计人民币 3564 万元，因此本公司应欠中茵集团人民币 3564 万元债务，经中茵集团研究决定，同意豁免本公司欠中茵集团的上述债务。

注 3：2008 年 3 月 6 日湖北天华股份有限公司《关于债务豁免情况的公告》载明：2008 年 3 月 5 日，公司接到控股股东苏州中茵集团有限公司《关于同意豁免湖北天华股份有限公司债务的确认函》：鉴于中茵集团已合法受让招商银行黄石支行持有的本公司债权共计人民币 22,080,753.92 元，因此本公司应欠中茵集团人民币 22,080,753.92 元债务，经中茵集团研究决定，同意豁免本公司欠中茵集团的上述债务。

（二）担保事项

| 被担保单位名称 | 贷款金融机构名称 | 担保余额 | 担保期限 |
|----------------|--------------|---------------|-----------------------|
| 西安美星环保产品有限公司 | 中行西安咸宁路支行 | 2,490,878.97 | 2003.4.21-2004.4.21 |
| 西安美星环保产品有限公司 | 建行西安朱雀路支行 | 3,732,179.30 | 2003.6.5-2004.6.4 |
| 西安美星环保产品有限公司 | 光大银行西安高新支行 | 9,999,902.33 | 2003.9.28-2004.7.28 |
| 上海华显数字影像技术有限公司 | 建行上海青浦支行 | 60,000,000.00 | 2002.12.31-2007.12.11 |
| 上海华显数字影像技术公司 | 上海银行漕河泾支行 | 44,000,000.00 | 2002.7.12-2005.7.11 |
| 广州恒越房地产有限公司 | 广东发展银行股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2002.6-2004.6 |
| 广州恒越房地产有限公司 | 广东发展银行股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2002.6-2004.6 |
| 广州恒越房地产有限公司 | 广东发展银行股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2002.6-2004.6 |
| 广州恒越房地产有限公司 | 广东发展银行股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2002.6-2004.6 |
| 广州恒焯实业发展有限公司 | 光大银行广州分行东山支行 | 12,130,000.00 | 不详 |
| 广州恒焯实业发展有限公司 | 建行广州越秀支行 | 4,710,000.00 | 2003.8.14-2004.2.14 |
| 广州恒焯实业发展有限公司 | 建行广州越秀支行 | 13,950,000.00 | 2003.7.22-2004.1.22 |
| 广州恒焯实业发展有限公司 | 中行广州番禺支行 | 30,000,000.00 | 2004.11.29-2005.11.29 |
| 广州恒焯实业发展有限公司 | 中行广州番禺支行 | 50,000,000.00 | 2004.6.11-2005.3.11 |
| 广州恒焯实业发展有限公司 | 建行广州越秀支行 | 50,000,000.00 | 2003.11.4-2004.11.3 |
| 杨智 | 光大银行西安高新支行 | 699,987.61 | 不详 |
| 赵心明 | 光大银行西安高新支行 | 599,989.38 | 不详 |
| 古肇郁 | 光大银行西安高新支行 | 1,110,599.19 | 不详 |
| 白水泉 | 光大银行西安高新支行 | 599,989.50 | 不详 |
| 王振升 | 光大银行西安高新支行 | 699,987.61 | 不详 |
| 马书莲 | 光大银行西安高新支行 | 510,871.38 | 不详 |

| 被担保单位名称 | 贷款金融机构名称 | 担保余额 | 担保期限 |
|---------------|-------------------|----------------|-----------------------|
| 沈伟 | 光大银行西安高新支行 | 1,236,949.77 | 不详 |
| 徐伟 | 光大银行西安高新支行 | 1,234,624.96 | 不详 |
| 赵岗 | 光大银行西安高新支行 | 1,147,482.38 | 不详 |
| 深圳市金盾服装有限公司 | 上海浦发银行深圳中心区支行 | 19,673,059.06 | 2003.9.19-2004.7.19 |
| 深圳市天华电力投资有限公司 | 广发银行深圳田贝支行 | 8,000,000.00 | 2003.3.24-2004.3.24 |
| 黄石康赛实业发展有限公司 | 招行黄石支行 | 9,000,000.00 | 2003.12.30-2004.3.30 |
| 黄石康赛实业发展有限公司 | 招行黄石支行 | 21,620,000.00 | 2003.12.26-2004.3.26 |
| 天华骏烨功率元器件有限公司 | 北京市商业银行股份有限公司丰台支行 | 9,000,000.00 | 2004.3起展期3个月 |
| 西安二十一世纪置业有限公司 | 建行陕西省分行营业部 | 14,000,000.00 | 1999.11.26-2002.11.25 |
| 合 计 | | 570,146,501.44 | |

十四、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

(一) 陕西省人民政府国有资产监督管理委员会与本公司母公司深圳市天华电力投资有限公司股权转让合同纠纷，依据陕西省西安市中级人民法院民事判决书（2005）西民四初字第057号判决：

1. 原陕西省国有资产管理局与被告深圳市天华电力投资有限公司1998年10月18日订立的《股权转让协议书》无效；

2. 被告深圳市天华电力投资有限公司于本判决生效后即应返还其持有的陕西精密合金股份有限公司股份7665.3万股给原告陕西省人民政府国有资产监督管理委员会；

3. 原告陕西省人民政府国有资产监督管理委员会于本判决生效后即应返还被告深圳市天华电力投资有限公司股权转让款、购股款共计4443.54万元；

4. 被告深圳市天华电力投资有限公司于本判决生效后即赔偿原告陕西省人民政府国有资产监督管理委员会损失人民币4472.94万元。

(二) 2006年1月12日陕西省人民政府国有资产监督管理委员会陕国资改革发（2006）10号《关于陕西延长石油（集团）有限责任公司托管陕西精密合金股份有限公司的通知》：陕西延长石油（集团）有限责任公司对陕西精密合金股份有限公司进行托管，授予陕西延长石油（集团）有限责任公司对陕西精密合金股份有限公司人、财、物、产、供、销的管理权，托管期限暂定1年。

2019年1月29日陕西省人民政府国有资产监督管理委员会陕国资发（2019）19号《关于陕西延长石油（集团）有限责任公司托管陕西精密合金股份有限公司的通知》将陕西延长石油（集团）有限责任公司对陕西精密合金股份有限公司托管时间延续至2022年1月12日。

2022年1月20日陕西省人民政府国有资产监督管理委员会陕国资运营发（2022）2号《关于陕西延长石油（集团）有限责任公司继续托管陕西精密合金股份有限公司的通知》将陕西延长石油（集团）有限责任公司对陕西精密合金股份有限公司托管时间延续至2027年1月12日。

(三) 2005年2月公司因涉嫌虚假陈述行为,被中国证券监督管理委员会立案调查,2008年7月本案已调查、审理终结。根据中国证券监督管理委员会(2008)36号《行政处罚决定书》:

1. 精密股份于1999年9月报送证监会的配股申报材料 and 公开披露的配股说明书中含有虚假信息。经查,公司1998年至1999年共计虚构利润13,017.32万元,其中1998年至1999年6月共计虚构利润9,671.92万元。

2. 财务报告虚假记载

(1) 2000年至2004年9月期间,精密股份虚构销售收入25,460.04万元,虚增利润17,372.45万元。

(2) 虚假披露存货。经查,精密股份存货账实不符,截至2004年9月30日,库房各类存货亏空达8947万元,占存货账面价值的62%。2004年中期报告对此未如实披露。

(3) 虚假记载银行存款29,500万元。经查,截至2004年6月30日,精密股份虚假披露银行存款29,500万元。

十六、母公司会计报表附注

(一) 应收账款

1. 按账龄披露的应收账款

| 账 龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 1年以内(含1年) | | | | |
| 1至2年 | | | | |
| 2至3年 | | | | |
| 3年以上 | 79,965,106.55 | 71,432,003.82 | 79,965,106.55 | 71,432,003.82 |
| 合 计 | 79,965,106.55 | 71,432,003.82 | 79,965,106.55 | 71,432,003.82 |

1. 按坏账计提方法分类披露的应收账款

| 种 类 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|---------------|--------|---------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 62,898,901.09 | 78.66 | 62,898,901.09 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 17,066,205.46 | 21.34 | 8,533,102.73 | 50.00 | 8,533,102.73 |
| 其中:采用余额百分比法计提坏账的应收账款 | | | | | |
| 采用账龄分析法计提坏账的应收账款 | 17,066,205.46 | 21.34 | 8,533,102.73 | 50.00 | 8,533,102.73 |
| 合 计 | 79,965,106.55 | 100.00 | 71,432,003.82 | 89.33 | 8,533,102.73 |

(续表)

| 种类 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|---------------|--------|---------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 62,898,901.09 | 78.66 | 62,898,901.09 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 17,066,205.46 | 21.34 | 8,533,102.73 | 50.00 | 8,533,102.73 |
| 其中：采用余额百分比法计提坏账的应收账款 | | | | | |
| 采用账龄分析法计提坏账的应收账款 | 17,066,205.46 | 21.34 | 8,533,102.73 | 50.00 | 8,533,102.73 |
| 合计 | 79,965,106.55 | 100.00 | 71,432,003.82 | 89.33 | 8,533,102.73 |

(1) 按单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-------------------|---------------|---------------|---------|------|
| 陕西钢铁研究所特种材料经营公司 | 13,205,655.94 | 13,205,655.94 | 100.00 | 无法收回 |
| 西安三新功能材料与器件公司 | 13,124,721.62 | 13,124,721.62 | 100.00 | 无法收回 |
| 陕西钢铁研究所金属制品分厂 | 12,858,829.40 | 12,858,829.40 | 100.00 | 无法收回 |
| 锦州天鹅焊材股份公司 | 2,467,767.24 | 2,467,767.24 | 100.00 | 无法收回 |
| 陕西精益精密销售有限公司 | 2,258,909.41 | 2,258,909.41 | 100.00 | 无法收回 |
| 宜昌电焊条厂 | 1,819,231.73 | 1,819,231.73 | 100.00 | 无法收回 |
| 秦沪特种合金制品销售部 | 1,453,688.86 | 1,453,688.86 | 100.00 | 无法收回 |
| 丹东市精密弹性元件总厂 | 1,009,211.24 | 1,009,211.24 | 100.00 | 无法收回 |
| 08-8230厂 | 716,931.37 | 716,931.37 | 100.00 | 无法收回 |
| 宜兴电子器件总厂供销经理部 | 656,814.21 | 656,814.21 | 100.00 | 无法收回 |
| 重庆峡江通用设备工业公司 | 640,127.68 | 640,127.68 | 100.00 | 无法收回 |
| 萍乡电焊条厂 | 569,265.00 | 569,265.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 778厂微波公司 | 531,860.87 | 531,860.87 | 100.00 | 无法收回 |
| 西安恒达精密弹簧有限公司 | 519,130.53 | 519,130.53 | 100.00 | 无法收回 |
| 上海钢研所精密元件厂 | 485,168.95 | 485,168.95 | 100.00 | 无法收回 |
| 南京陶瓷厂 | 400,957.31 | 400,957.31 | 100.00 | 无法收回 |
| 兴海金属制品有限公司 | 387,084.06 | 387,084.06 | 100.00 | 无法收回 |
| 沈阳电器开关厂 | 373,148.13 | 373,148.13 | 100.00 | 无法收回 |
| 武汉钧菱微电子封装外壳有限责任公司 | 359,566.66 | 359,566.66 | 100.00 | 无法收回 |
| 江苏高邮车罗拉丝厂 | 356,675.57 | 356,675.57 | 100.00 | 无法收回 |
| 青岛半导体零件厂 | 332,025.37 | 332,025.37 | 100.00 | 无法收回 |

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|-----------------------|------------|------------|----------|------|
| 兰州长虹实业总公司特殊 钢丝厂 | 320,349.87 | 320,349.87 | 100.00 | 无法收回 |
| 无锡县西漳特种钢丝厂 | 318,556.49 | 318,556.49 | 100.00 | 无法收回 |
| 韶关电焊条厂 | 314,360.79 | 314,360.79 | 100.00 | 无法收回 |
| 山东诸城无线电零件二分 厂 | 308,279.74 | 308,279.74 | 100.00 | 无法收回 |
| 武汉船用焊接材料厂 (09-461) | 308,001.31 | 308,001.31 | 100.00 | 无法收回 |
| 猴王股份有限公司原材料 总公司 | 304,803.14 | 304,803.14 | 100.00 | 无法收回 |
| 四平抚钢联营不锈钢管厂 | 303,757.16 | 303,757.16 | 100.00 | 无法收回 |
| 郑州市特种电焊条有限公 司 | 279,014.18 | 279,014.18 | 100.00 | 无法收回 |
| 07-674 厂 | 260,000.00 | 260,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 自贡中国电焊条厂 | 251,404.35 | 251,404.35 | 100.00 | 无法收回 |
| 陕西钢铁研究所控温器厂 | 246,371.62 | 246,371.62 | 100.00 | 无法收回 |
| 广汉南兴金属制品厂 | 237,175.59 | 237,175.59 | 100.00 | 无法收回 |
| 江阴特种线材厂 | 235,819.62 | 235,819.62 | 100.00 | 无法收回 |
| 陕西群力无线电器材厂 | 232,187.53 | 232,187.53 | 100.00 | 无法收回 |
| 哈尔滨电表仪器厂 | 219,208.22 | 219,208.22 | 100.00 | 无法收回 |
| 大连仪表厂 | 199,841.35 | 199,841.35 | 100.00 | 无法收回 |
| 哈尔滨锅炉有限责任公司 | 195,856.18 | 195,856.18 | 100.00 | 无法收回 |
| 益阳伟光实业公司 | 182,758.67 | 182,758.67 | 100.00 | 无法收回 |
| 富平晶体元件厂 | 181,859.49 | 181,859.49 | 100.00 | 无法收回 |
| 吉林省长春一汽供应处 | 179,200.71 | 179,200.71 | 100.00 | 无法收回 |
| 01-540 部 | 172,193.23 | 172,193.23 | 100.00 | 无法收回 |
| 吴江纺织器材厂 | 170,180.60 | 170,180.60 | 100.00 | 无法收回 |
| 启东电磁器材厂 | 167,385.06 | 167,385.06 | 100.00 | 无法收回 |
| 合肥环球车辆电器厂 | 165,863.24 | 165,863.24 | 100.00 | 无法收回 |
| 天津大桥集团银川电焊条 厂 | 164,139.46 | 164,139.46 | 100.00 | 无法收回 |
| 宁波北仑物资再生公司 | 162,545.90 | 162,545.90 | 100.00 | 无法收回 |
| 成都红星电子器件厂 | 161,470.20 | 161,470.20 | 100.00 | 无法收回 |
| 青岛手表厂 | 160,673.50 | 160,673.50 | 100.00 | 无法收回 |
| 无锡锅炉厂 | 160,012.19 | 160,012.19 | 100.00 | 无法收回 |
| 哈尔滨电站物资经销公司 | 159,648.97 | 159,648.97 | 100.00 | 无法收回 |
| 宜兴电子器件厂 | 158,531.48 | 158,531.48 | 100.00 | 无法收回 |
| 长春拖拉机厂 | 148,948.54 | 148,948.54 | 100.00 | 无法收回 |

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|------------------------|---------------|---------------|----------|------|
| 江西锅炉化工石油机械联合公司 (江西锅炉厂) | 145,180.20 | 145,180.20 | 100.00 | 无法收回 |
| 江苏常熟开关厂 | 143,381.89 | 143,381.89 | 100.00 | 无法收回 |
| 三门峡第二纺织器材厂 | 136,975.00 | 136,975.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 西安庆安接插件厂 | 136,055.25 | 136,055.25 | 100.00 | 无法收回 |
| 东方锅炉厂 | 125,710.18 | 125,710.18 | 100.00 | 无法收回 |
| 四平金属表带厂 | 119,930.37 | 119,930.37 | 100.00 | 无法收回 |
| 天府仪表厂 | 112,107.92 | 112,107.92 | 100.00 | 无法收回 |
| 民和镁厂 | 108,645.32 | 108,645.32 | 100.00 | 无法收回 |
| 无锡八士五金电器设备厂 | 96,952.24 | 96,952.24 | 100.00 | 无法收回 |
| 四川华兴商贸公司 | 63,666.27 | 63,666.27 | 100.00 | 无法收回 |
| 08-8531 厂 | 47,832.02 | 47,832.02 | 100.00 | 无法收回 |
| 汕头钟表厂 | 30,847.18 | 30,847.18 | 100.00 | 无法收回 |
| 深圳高托实业有限公司 | 30,405.72 | 30,405.72 | 100.00 | 无法收回 |
| 电子工业部第 9 研究所 | 17,502.42 | 17,502.42 | 100.00 | 无法收回 |
| 长沙轴承厂 | 14,788.21 | 14,788.21 | 100.00 | 无法收回 |
| 07-861 部 | 9,775.47 | 9,775.47 | 100.00 | 无法收回 |
| 01-150 部 | 1,975.90 | 1,975.90 | 100.00 | 无法收回 |
| 合 计 | 62,898,901.09 | 62,898,901.09 | | |

(2) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 1 至 2 年 | | | | | | |
| 2 至 3 年 | | | | | | |
| 3 年以上 | 17,066,205.46 | 100.00 | 8,533,102.73 | 17,066,205.46 | 100.00 | 8,533,102.73 |
| 合 计 | 17,066,205.46 | 100.00 | 8,533,102.73 | 17,066,205.46 | 100.00 | 8,533,102.73 |

3. 坏账准备的情况

| 类 别 | 期初余额 | 本期变动 | | | | 期末余额 |
|--------|---------------|------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提 | 62,898,901.09 | | | | | 62,898,901.09 |
| 信用风险组合 | 8,533,102.73 | | | | | 8,533,102.73 |

| 类别 | 期初余额 | 本期变动 | | | | 期末余额 |
|----|---------------|------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 合计 | 71,432,003.82 | | | | | 71,432,003.82 |

4. 本报告期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|-----------------|---------------|----------------|---------------|
| 陕西钢铁研究所特种材料经营公司 | 13,205,655.94 | 16.51 | 13,205,655.94 |
| 西安三新功能材料与器件公司 | 13,124,721.62 | 16.41 | 13,124,721.62 |
| 陕西钢铁研究所金属制品分厂 | 12,858,829.40 | 16.08 | 12,858,829.40 |
| 锦州天鹅焊材股份公司 | 2,467,767.24 | 3.09 | 2,467,767.24 |
| 光彩在线网络服务有限公司 | 2,318,000.00 | 2.90 | 2,318,000.00 |
| 合计 | 43,974,974.20 | 54.99 | 43,974,974.20 |

6. 公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7. 公司本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

8. 应收账款中应收持有本公司 5%（含 5%）以上股权股东单位或关联方的款项详见本附注“十二、（六）”。

（二）其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 4,318,282.31 | 4,637,482.31 |
| 合计 | 4,318,282.31 | 4,637,482.31 |

1. 按账龄披露其他应收款项

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 1 年以内（含 1 年） | 197,400.00 | 40,000.00 | 800,000.00 | 40,000.00 |
| 1 至 2 年 | | | | |
| 2 至 3 年 | 381,864.02 | 19,692.80 | 98,464.02 | 19,692.80 |
| 3 年以上 | 654,962,517.31 | 651,163,806.22 | 654,962,517.31 | 651,163,806.22 |
| 合计 | 655,541,781.33 | 651,223,499.02 | 655,860,981.33 | 651,223,499.02 |

2. 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 类别 | 期末余额 |
|----|------|
| | |

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|------------------------|----------------|--------|----------------|---------|--------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款项 | 647,365,095.14 | 98.75 | 647,365,095.14 | 100 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 8,176,686.19 | 1.25 | 3,858,403.88 | 47.19 | 4,318,282.31 |
| 其中：无风险组合 | | | | | |
| 信用风险组合 | 8,176,686.19 | 1.25 | 3,858,403.88 | 47.19 | 4,318,282.31 |
| 合计 | 655,541,781.33 | 100.00 | 651,223,499.02 | 99.34 | 4,318,282.31 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|----------------|--------|----------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款项 | 647,365,095.14 | 98.70 | 647,365,095.14 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 8,495,886.19 | 1.30 | 3,858,403.88 | 45.41 | 4,637,482.31 |
| 其中：无风险组合 | | | | | |
| 信用风险组合 | 8,495,886.19 | 1.30 | 3,858,403.88 | 45.41 | 4,637,482.31 |
| 合计 | 655,860,981.33 | 100.00 | 651,223,499.02 | 99.29 | 4,637,482.31 |

(1) 按单项计提坏账准备的其他应收款项

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|----------------|----------------|----------------|---------|------|
| 精密集团公司 | 189,779,305.35 | 189,779,305.35 | 100.00 | 无法收回 |
| 深圳君可度投资有限公司 | 10,352,628.12 | 10,352,628.12 | 100.00 | 无法收回 |
| 广州恒辉实业发展有限公司 | 164,659,808.52 | 164,659,808.52 | 100.00 | 无法收回 |
| 广州越合商业发展有限公司 | 65,000,000.00 | 65,000,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 广州大业投资有限公司 | 65,000,000.00 | 65,000,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 陕西精益精密销售公司 | 81,787,630.37 | 81,787,630.37 | 100.00 | 无法收回 |
| 西安三新功能材料与器件公司 | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 深圳市明华顿实业有限公司 | 16,000,000.00 | 16,000,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 广州恒辉贸易有限公司(其他) | 13,117,916.05 | 13,117,916.05 | 100.00 | 无法收回 |
| 广州恒辉经济发展有限公司 | 16,101,426.73 | 16,101,426.73 | 100.00 | 无法收回 |
| 中外合资环亚实业有限公司 | 6,646,380.00 | 6,646,380.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 深圳天华电力投资有限公司 | 11,920,000.00 | 11,920,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 合计 | 647,365,095.14 | 647,365,095.14 | 100.00 | |

(2) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | 197,400.00 | 2.41 | 40,000.00 | 800,000.00 | 9.42 | 40,000.00 |
| 1至2年 | | | | | | |
| 2至3年 | 381,864.02 | 4.67 | 19,692.80 | 98,464.02 | 1.16 | 19,692.80 |
| 3年以上 | 7,597,422.17 | 92.92 | 3,798,711.08 | 7,597,422.17 | 89.42 | 3,798,711.08 |
| 合 计 | 8,176,686.19 | 100.00 | 3,858,403.88 | 8,495,886.19 | 100.00 | 3,858,403.88 |

3. 本报告期本公司无核销的其他应收款。

4. 其他应收款前五名明细如下

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应账款合计的比例(%) | 坏账准备 |
|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 陕西精密金属(集团)有限责任公司 | 189,779,305.35 | 22.34 | 189,779,305.35 |
| 广州恒焜实业发展有限公司 | 164,659,808.52 | 19.39 | 164,659,808.52 |
| 陕西精益精密销售公司 | 83,655,029.51 | 9.85 | 83,204,736.13 |
| 广州越合商业发展有限公司 | 65,000,000.00 | 7.65 | 65,000,000.00 |
| 广州大业投资有限公司 | 65,000,000.00 | 7.65 | 65,000,000.00 |
| 合 计 | 568,094,143.38 | 66.88 | 567,643,850.00 |

5. 其他应收款中应收持有本公司5%(含5%)以上股权股东单位或关联方的款项详见本附注“十二、(六)”。

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资情况

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 对子公司投资 | 77,633,666.16 | 77,633,666.16 |
| 减: 长期股权投资减值准备 | | |
| 合 计 | 77,633,666.16 | 77,633,666.16 |

2. 长期股权投资明细

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 |
|-----------------|------|---------------|---------------|------|
| 1. 西安美星环保产品有限公司 | 成本法 | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 | |
| 2. 数码西部信息技术有限公司 | 成本法 | 29,633,666.16 | 29,633,666.16 | |
| 合 计 | | 77,633,666.16 | 77,633,666.16 | |

(续表)

| 被投资单位 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 减值准备 | 本年计提减值准备 | 本年现金红利 |
|-------|------|---------------|------|----------|--------|
|-------|------|---------------|------|----------|--------|

| 被投资单位 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 减值准备 | 本年计提减值准备 | 本年现金红利 |
|-----------------|---------------|---------------|------|----------|--------|
| 1. 西安美星环保产品有限公司 | 48,000,000.00 | 90.14 | | | |
| 2. 数码西部信息技术有限公司 | 29,633,666.16 | 60.00 | | | |
| 合计 | 77,633,666.16 | | | | |

注：（1）西安美星环保产品有限公司自 2010 年 3 月 26 日起全面歇业；（2）数码西部信息技术有限公司自 2005 年起已停止生产经营。

（四）现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-------------|-------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -416,378.21 | -565,657.65 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 72,922.44 | 72,952.92 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 26,419.20 | 26,419.20 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | |
| 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） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | | |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 319,200.00 | 461,000.00 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -0.16 | 33.12 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,163.27 | -5,252.41 |
| 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 | | |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|-----------|-----------|
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 11,625.13 | 7,090.56 |
| 减：现金的期初余额 | 9,461.86 | 12,342.97 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 2,163.27 | -5,252.41 |

2. 现金和现金等价物

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| 一、现金 | 11,625.13 | 7,090.56 |
| 其中：库存现金 | 5,000.00 | 5,000.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 6,625.13 | 2,090.56 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 11,625.13 | 7,090.56 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

十七、财务报告的批准报出者、批准报出日

本公司财务报表业经批准报出。

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 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

单位：元

(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

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------------|----|
| 非经常性损益合计 | - |
| 减：所得税影响数 | - |
| 少数股东权益影响额（税后） | - |
| 非经常性损益净额 | - |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 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

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用