



**苏州扬子江新型材料股份有限公司**

**2021 年半年度财务报告**

**(未经审计)**

**2021 年 08 月**

## 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：苏州扬子江新型材料股份有限公司

单位：元

| 项目        | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 流动资产：     |                 |                  |
| 货币资金      | 222,804,143.61  | 185,745,076.39   |
| 结算备付金     |                 |                  |
| 拆出资金      |                 |                  |
| 交易性金融资产   |                 |                  |
| 衍生金融资产    |                 |                  |
| 应收票据      |                 |                  |
| 应收账款      | 309,738,459.99  | 201,212,394.86   |
| 应收款项融资    | 10,325,447.75   | 40,558,579.36    |
| 预付款项      | 38,670,308.88   | 673,214.76       |
| 应收保费      |                 |                  |
| 应收分保账款    |                 |                  |
| 应收分保合同准备金 |                 |                  |
| 其他应收款     | 396,568,449.49  | 345,452,205.17   |
| 其中：应收利息   |                 |                  |
| 应收股利      |                 |                  |
| 买入返售金融资产  |                 |                  |
| 存货        | 77,408,993.15   | 48,174,586.50    |
| 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      | 12,956,276.47    | 1,935,067.41     |
| 流动资产合计      | 1,068,472,079.34 | 823,751,124.45   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      | 1,000,000.00     |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 29,255,153.30    | 29,754,186.71    |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 31,711,707.50    | 29,806,374.22    |
| 固定资产        | 194,318,665.53   | 126,575,855.28   |
| 在建工程        | 66,788.99        |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 33,951,117.91    |                  |
| 无形资产        | 75,901,753.69    | 10,059,545.89    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          | 104,326,591.76   |                  |
| 长期待摊费用      | 8,022,148.10     | 2,444,238.30     |
| 递延所得税资产     | 4,706,667.47     | 3,189,051.51     |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 483,260,594.25   | 201,829,251.91   |
| 资产总计        | 1,551,732,673.59 | 1,025,580,376.36 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 300,892,268.30   | 268,600,000.00   |
| 向中央银行借款     |                  |                  |
| 拆入资金        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 356,706,900.00   | 394,750,000.00   |
| 应付账款        | 90,849,414.19    | 16,137,230.53    |

|             |                  |                |
|-------------|------------------|----------------|
| 预收款项        | 770,528.95       |                |
| 合同负债        | 46,344,746.24    | 8,358,999.76   |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                |
| 吸收存款及同业存放   |                  |                |
| 代理买卖证券款     |                  |                |
| 代理承销证券款     |                  |                |
| 应付职工薪酬      | 20,168,985.67    | 6,262,931.28   |
| 应交税费        | 8,242,446.82     | 3,846,239.79   |
| 其他应付款       | 164,001,595.26   | 5,849,676.09   |
| 其中：应付利息     | 438,686.48       | 467,989.31     |
| 应付股利        |                  |                |
| 应付手续费及佣金    |                  |                |
| 应付分保账款      |                  |                |
| 持有待售负债      |                  |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 64,238,822.04    |                |
| 其他流动负债      | 6,024,817.01     | 1,078,616.41   |
| 流动负债合计      | 1,058,240,524.48 | 704,883,693.86 |
| 非流动负债：      |                  |                |
| 保险合同准备金     |                  |                |
| 长期借款        | 2,000,000.00     |                |
| 应付债券        |                  |                |
| 其中：优先股      |                  |                |
| 永续债         |                  |                |
| 租赁负债        | 44,441,118.71    |                |
| 长期应付款       | 42,841,532.59    |                |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                |
| 预计负债        |                  |                |
| 递延收益        |                  |                |
| 递延所得税负债     |                  |                |
| 其他非流动负债     |                  |                |
| 非流动负债合计     | 89,282,651.30    |                |
| 负债合计        | 1,147,523,175.78 | 704,883,693.86 |
| 所有者权益：      |                  |                |
| 股本          | 512,064,000.00   | 512,064,000.00 |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 10,043,351.65    | 10,043,351.65    |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 34,518,582.34    | 34,518,582.34    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | -231,838,095.38  | -235,929,251.49  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 324,787,838.61   | 320,696,682.50   |
| 少数股东权益        | 79,421,659.20    |                  |
| 所有者权益合计       | 404,209,497.81   | 320,696,682.50   |
| 负债和所有者权益总计    | 1,551,732,673.59 | 1,025,580,376.36 |

法定代表人：王功虎

主管会计工作负责人：石福明

会计机构负责人：刘相婷

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|-----------------|------------------|
| 流动资产：       |                 |                  |
| 货币资金        | 181,153,056.39  | 184,276,766.64   |
| 交易性金融资产     |                 |                  |
| 衍生金融资产      |                 |                  |
| 应收票据        |                 |                  |
| 应收账款        | 192,114,677.95  | 242,183,786.99   |
| 应收款项融资      | 8,255,447.75    | 27,515,288.91    |
| 预付款项        | 16,346,134.04   | 441,663.00       |
| 其他应收款       | 339,209,817.44  | 350,471,879.37   |
| 其中：应收利息     |                 |                  |
| 应收股利        |                 |                  |
| 存货          |                 |                  |
| 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    | 450,397.39     |                  |
| 流动资产合计    | 737,529,530.96 | 804,889,384.91   |
| 非流动资产：    |                |                  |
| 债权投资      |                |                  |
| 其他债权投资    |                |                  |
| 长期应收款     |                |                  |
| 长期股权投资    | 105,394,357.32 | 59,573,390.73    |
| 其他权益工具投资  |                |                  |
| 其他非流动金融资产 |                |                  |
| 投资性房地产    | 84,850,827.67  | 84,695,439.69    |
| 固定资产      | 37,160,008.10  | 41,550,637.29    |
| 在建工程      |                |                  |
| 生产性生物资产   |                |                  |
| 油气资产      |                |                  |
| 使用权资产     |                |                  |
| 无形资产      | 4,491,420.96   | 4,937,161.60     |
| 开发支出      |                |                  |
| 商誉        |                |                  |
| 长期待摊费用    | 1,927,790.53   | 2,444,238.30     |
| 递延所得税资产   | 2,369,290.37   | 2,929,690.40     |
| 其他非流动资产   |                |                  |
| 非流动资产合计   | 236,193,694.95 | 196,130,558.01   |
| 资产总计      | 973,723,225.91 | 1,001,019,942.92 |
| 流动负债：     |                |                  |
| 短期借款      | 263,890,000.00 | 268,600,000.00   |
| 交易性金融负债   |                |                  |
| 衍生金融负债    |                |                  |
| 应付票据      | 351,340,000.00 | 394,750,000.00   |
| 应付账款      | 17,556,720.75  | 10,269,450.20    |
| 预收款项      |                |                  |
| 合同负债      | 17,144,752.54  | 12,072,468.48    |
| 应付职工薪酬    | 62,866.45      | 414,004.08       |
| 应交税费      | 760,510.23     | 2,658,454.87     |
| 其他应付款     | 10,607,516.57  | 2,216,058.53     |

|             |                 |                  |
|-------------|-----------------|------------------|
| 其中：应付利息     | 438,686.48      | 467,989.31       |
| 应付股利        |                 |                  |
| 持有待售负债      |                 |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                 |                  |
| 其他流动负债      | 2,228,817.83    | 1,561,367.35     |
| 流动负债合计      | 663,591,184.37  | 692,541,803.51   |
| 非流动负债：      |                 |                  |
| 长期借款        |                 |                  |
| 应付债券        |                 |                  |
| 其中：优先股      |                 |                  |
| 永续债         |                 |                  |
| 租赁负债        |                 |                  |
| 长期应付款       |                 |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                 |                  |
| 预计负债        |                 |                  |
| 递延收益        |                 |                  |
| 递延所得税负债     |                 |                  |
| 其他非流动负债     |                 |                  |
| 非流动负债合计     |                 |                  |
| 负债合计        | 663,591,184.37  | 692,541,803.51   |
| 所有者权益：      |                 |                  |
| 股本          | 512,064,000.00  | 512,064,000.00   |
| 其他权益工具      |                 |                  |
| 其中：优先股      |                 |                  |
| 永续债         |                 |                  |
| 资本公积        | 10,043,351.65   | 10,043,351.65    |
| 减：库存股       |                 |                  |
| 其他综合收益      |                 |                  |
| 专项储备        |                 |                  |
| 盈余公积        | 34,518,582.34   | 34,518,582.34    |
| 未分配利润       | -246,493,892.45 | -248,147,794.58  |
| 所有者权益合计     | 310,132,041.54  | 308,478,139.41   |
| 负债和所有者权益总计  | 973,723,225.91  | 1,001,019,942.92 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                 | 2021 年半年度      | 2020 年半年度       |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 一、营业总收入            | 605,425,510.80 | 594,172,607.26  |
| 其中：营业收入            | 605,425,510.80 | 594,172,607.26  |
| 利息收入               |                |                 |
| 已赚保费               |                |                 |
| 手续费及佣金收入           |                |                 |
| 二、营业总成本            | 600,365,336.50 | 596,206,020.25  |
| 其中：营业成本            | 557,273,628.51 | 532,167,346.13  |
| 利息支出               |                |                 |
| 手续费及佣金支出           |                |                 |
| 退保金                |                |                 |
| 赔付支出净额             |                |                 |
| 提取保险责任准备金净额        |                |                 |
| 保单红利支出             |                |                 |
| 分保费用               |                |                 |
| 税金及附加              | 1,827,084.09   | 2,383,470.73    |
| 销售费用               | 9,438,818.01   | 10,729,001.05   |
| 管理费用               | 14,807,758.78  | 13,264,081.64   |
| 研发费用               | 6,283,092.83   | 25,777,483.34   |
| 财务费用               | 10,734,954.28  | 11,884,637.36   |
| 其中：利息费用            | 10,707,195.90  | 10,634,439.75   |
| 利息收入               | 270,962.27     | 448,104.28      |
| 加：其他收益             | 237,183.36     | 1,026,522.42    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    | -1,123,267.53  | -145,573,100.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,131,760.68  |                 |
| 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)     | 3,778,826.31 | -681,018.02     |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)     |              | 238,611.74      |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)     | 77,804.47    |                 |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列)     | 8,030,720.91 | -147,022,396.85 |
| 加:营业外收入               | 7,528.98     | 2,167.50        |
| 减:营业外支出               | 77,571.63    | 51,254.57       |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)   | 7,960,678.26 | -147,071,483.92 |
| 减:所得税费用               | 1,307,216.86 | -1,169,233.59   |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列)     | 6,653,461.40 | -145,902,250.33 |
| (一)按经营持续性分类           |              |                 |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列) | 6,653,461.40 | -145,902,250.33 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列) |              |                 |
| (二)按所有权归属分类           |              |                 |
| 1.归属于母公司所有者的净利润       | 4,091,156.11 | -145,896,726.85 |
| 2.少数股东损益              | 2,562,305.29 | -5,523.48       |
| 六、其他综合收益的税后净额         |              |                 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  |              |                 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益    |              |                 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额       |              |                 |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益    |              |                 |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动      |              |                 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动      |              |                 |

|                      |              |                 |
|----------------------|--------------|-----------------|
| 5.其他                 |              |                 |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益   |              |                 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    |              |                 |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |              |                 |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |              |                 |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |              |                 |
| 5.现金流量套期储备           |              |                 |
| 6.外币财务报表折算差额         |              |                 |
| 7.其他                 |              |                 |
| 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             | 6,653,461.40 | -145,902,250.33 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 4,091,156.11 | -145,896,726.85 |
| 归属于少数股东的综合收益总额       | 2,562,305.29 | -5,523.48       |
| 八、每股收益：              |              |                 |
| (一) 基本每股收益           | 0.0080       | -0.2849         |
| (二) 稀释每股收益           | 0.0080       | -0.2849         |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王功虎

主管会计工作负责人：石福明

会计机构负责人：刘相婷

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目     | 2021 年半年度      | 2020 年半年度      |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 615,255,248.34 | 376,544,796.46 |
| 减：营业成本 | 596,130,199.80 | 344,417,039.75 |
| 税金及附加  | 1,419,054.73   | 2,057,416.73   |
| 销售费用   |                | 3,275,068.21   |
| 管理费用   | 8,552,604.20   | 9,930,638.22   |

|                               |               |                 |
|-------------------------------|---------------|-----------------|
| 研发费用                          |               | 9,043,886.60    |
| 财务费用                          | 9,746,687.16  | 8,992,245.43    |
| 其中：利息费用                       | 9,457,035.45  | 7,578,260.23    |
| 利息收入                          | 233,750.05    | 404,811.03      |
| 加：其他收益                        | 214,936.13    | 80,000.00       |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | -1,131,760.68 | -136,129,684.04 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -1,131,760.68 |                 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |               |                 |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）            |               |                 |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）           |               |                 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 3,687,205.02  | -433,729.87     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |               |                 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 77,804.47     |                 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）             | 2,254,887.39  | -137,654,912.39 |
| 加：营业外收入                       | 4,051.50      |                 |
| 减：营业外支出                       | 17,338.76     | 1,254.57        |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           | 2,241,600.13  | -137,656,166.96 |
| 减：所得税费用                       | 587,698.00    | -271,239.25     |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）             | 1,653,902.13  | -137,384,927.71 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）        | 1,653,902.13  | -137,384,927.71 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）        |               |                 |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |               |                 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |               |                 |

|                      |              |                 |
|----------------------|--------------|-----------------|
| 1.重新计量设定受益计划变动额      |              |                 |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益   |              |                 |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动     |              |                 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动     |              |                 |
| 5.其他                 |              |                 |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益   |              |                 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    |              |                 |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |              |                 |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |              |                 |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |              |                 |
| 5.现金流量套期储备           |              |                 |
| 6.外币财务报表折算差额         |              |                 |
| 7.其他                 |              |                 |
| 六、综合收益总额             | 1,653,902.13 | -137,384,927.71 |
| 七、每股收益：              |              |                 |
| (一) 基本每股收益           | 0.003        | -0.2683         |
| (二) 稀释每股收益           | 0.003        | -0.2683         |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2021 年半年度      | 2020 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 687,933,480.02 | 684,420,089.79 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                |                |
| 向中央银行借款净增加额     |                |                |

|                 |                |                |
|-----------------|----------------|----------------|
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                |                |
| 收到再保业务现金净额      |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额    |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                |                |
| 拆入资金净增加额        |                |                |
| 回购业务资金净增加额      |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额   |                |                |
| 收到的税费返还         | 375,482.83     | 351,399.95     |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 68,755,884.26  | 35,236,054.12  |
| 经营活动现金流入小计      | 757,064,847.11 | 720,007,543.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 672,358,423.03 | 545,617,880.98 |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金  |                |                |
| 拆出资金净增加额        |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金  |                |                |
| 支付保单红利的现金       |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 35,720,087.55  | 27,562,699.44  |
| 支付的各项税费         | 10,039,798.59  | 11,464,902.68  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 37,178,099.44  | 148,406,921.98 |
| 经营活动现金流出小计      | 755,296,408.61 | 733,052,405.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 1,768,438.50   | -13,044,861.22 |
| 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     | 49,863.01      |                |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 31,051,460.20  | 6,495,459.37   |
| 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            | 10,008,000.43  |                |
| 投资活动现金流入小计                | 41,109,323.64  | 6,495,459.37   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 957,511.64     | 3,300,854.85   |
| 投资支付的现金                   | 652,727.27     |                |
| 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       | 60,809,082.25  |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 150,687.90     |                |
| 投资活动现金流出小计                | 62,570,009.06  | 3,300,854.85   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -21,460,685.42 | 3,194,604.52   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 14,672,600.00  |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                |                |
| 取得借款收到的现金                 | 218,340,000.00 | 323,300,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 233,012,600.00 | 323,300,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | 230,731,458.33 | 290,433,826.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 7,752,018.25   | 10,814,353.76  |
| 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            | 3,051,774.96   |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 241,535,251.54 | 301,248,179.76 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -8,522,651.54  | 22,051,820.24  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 300,276.29     | -200,566.17    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -27,914,622.17 | 12,000,997.37  |

|                |               |               |
|----------------|---------------|---------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 69,171,766.20 | 29,357,609.20 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 41,257,144.03 | 41,358,606.57 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2021 年半年度      | 2020 年半年度      |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 621,859,868.74 | 447,892,009.87 |
| 收到的税费返还                   | 584.57         |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 48,041,668.50  | 484,811.03     |
| 经营活动现金流入小计                | 669,902,121.81 | 448,376,820.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 645,357,924.53 | 333,627,019.94 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 5,661,910.83   | 19,343,173.23  |
| 支付的各项税费                   | 5,045,701.08   | 10,153,588.71  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 27,159,963.87  | 107,802,913.91 |
| 经营活动现金流出小计                | 683,225,500.31 | 470,926,695.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -13,323,378.50 | -22,549,874.89 |
| 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 | 30,731,804.00  | 6,495,459.37   |
| 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            | 10,000,000.00  |                |
| 投资活动现金流入小计                | 40,731,804.00  | 6,495,459.37   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 52,000.00      | 3,238,104.85   |
| 投资支付的现金                   | 59,952,727.27  |                |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 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          | 60,004,727.27  | 3,238,104.85   |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -19,272,923.27 | 3,257,354.52   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                |
| 吸收投资收到的现金           |                |                |
| 取得借款收到的现金           | 203,890,000.00 | 215,300,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                |                |
| 筹资活动现金流入小计          | 203,890,000.00 | 215,300,000.00 |
| 偿还债务支付的现金           | 210,350,000.00 | 182,433,826.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 7,170,619.67   | 8,153,427.38   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                |                |
| 筹资活动现金流出小计          | 217,520,619.67 | 190,587,253.38 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -13,630,619.67 | 24,712,746.62  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -18,147.12     | -60,852.84     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -46,245,068.56 | 5,359,373.41   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 67,803,548.81  | 23,978,441.18  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 21,558,480.25  | 29,337,814.59  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目     | 2021 年半年度   |             |        |  |          |               |                |          |          |                |               |    |      |  | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|--------|-------------|-------------|--------|--|----------|---------------|----------------|----------|----------|----------------|---------------|----|------|--|----------------|---------------------|
|        | 归属于母公司所有者权益 |             |        |  |          |               |                |          |          |                |               |    |      |  |                |                     |
|        | 股本          | 其他权益工具      |        |  | 资本<br>公积 | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润 | 其他 | 小计   |  |                |                     |
|        | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |          |               |                |          |          |                |               |    |      |  |                |                     |
| 一、上年期末 | 512         |             |        |  | 10,0     |               |                |          | 34,5     |                | -235          |    | 320, |  | 320,           |                     |



苏州扬子江新材料股份有限公司 2021 年半年度财务报告

|                       |                                |  |  |  |                           |  |  |  |                           |  |                             |  |                            |                           |                            |
|-----------------------|--------------------------------|--|--|--|---------------------------|--|--|--|---------------------------|--|-----------------------------|--|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| 余额                    | ,06<br>4,0<br>00.<br>00        |  |  |  | 43,3<br>51.6<br>5         |  |  |  | 18,5<br>82.3<br>4         |  | ,929,<br>251.<br>49         |  | 696,<br>682.<br>50         |                           | 696,<br>682.<br>50         |
| 加：会计政策变更              |                                |  |  |  |                           |  |  |  |                           |  |                             |  |                            |                           |                            |
| 前期差错更正                |                                |  |  |  |                           |  |  |  |                           |  |                             |  |                            |                           |                            |
| 同一控制下企业合并             |                                |  |  |  |                           |  |  |  |                           |  |                             |  |                            |                           |                            |
| 其他                    |                                |  |  |  |                           |  |  |  |                           |  |                             |  |                            |                           |                            |
| 二、本年期初余额              | 512<br>,06<br>4,0<br>00.<br>00 |  |  |  | 10,0<br>43.3<br>51.6<br>5 |  |  |  | 34,5<br>18,5<br>82.3<br>4 |  | -235<br>,929,<br>251.<br>49 |  | 320,<br>696,<br>682.<br>50 |                           | 320,<br>696,<br>682.<br>50 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                                |  |  |  |                           |  |  |  |                           |  | 4,09<br>1,15<br>6.11        |  | 4,09<br>1,15<br>6.11       | 79,4<br>21,6<br>59.2<br>0 | 83,5<br>12,8<br>15.3<br>1  |
| （一）综合收益总额             |                                |  |  |  |                           |  |  |  |                           |  | 4,09<br>1,15<br>6.11        |  | 4,09<br>1,15<br>6.11       | 2,56<br>2,30<br>5.29      | 6,65<br>3,46<br>1.40       |
| （二）所有者投入和减少资本         |                                |  |  |  |                           |  |  |  |                           |  |                             |  |                            | 76,8<br>59,3<br>53.9<br>1 | 76,8<br>59,3<br>53.9<br>1  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                                |  |  |  |                           |  |  |  |                           |  |                             |  |                            | 14,6<br>72,6<br>00.0<br>0 | 14,6<br>72,6<br>00.0<br>0  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                                |  |  |  |                           |  |  |  |                           |  |                             |  |                            |                           |                            |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                                |  |  |  |                           |  |  |  |                           |  |                             |  |                            |                           |                            |
| 4. 其他                 |                                |  |  |  |                           |  |  |  |                           |  |                             |  |                            | 62,1<br>86,7              | 62,1<br>86,7               |

|                    |           |  |  |          |  |  |  |          |  |               |  |              |          |              |      |
|--------------------|-----------|--|--|----------|--|--|--|----------|--|---------------|--|--------------|----------|--------------|------|
|                    |           |  |  |          |  |  |  |          |  |               |  |              |          | 53.9         | 53.9 |
|                    |           |  |  |          |  |  |  |          |  |               |  |              |          | 1            | 1    |
| (三) 利润分配           |           |  |  |          |  |  |  |          |  |               |  |              |          |              |      |
| 1. 提取盈余公积          |           |  |  |          |  |  |  |          |  |               |  |              |          |              |      |
| 2. 提取一般风险准备        |           |  |  |          |  |  |  |          |  |               |  |              |          |              |      |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |           |  |  |          |  |  |  |          |  |               |  |              |          |              |      |
| 4. 其他              |           |  |  |          |  |  |  |          |  |               |  |              |          |              |      |
| (四) 所有者权益内部结转      |           |  |  |          |  |  |  |          |  |               |  |              |          |              |      |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |           |  |  |          |  |  |  |          |  |               |  |              |          |              |      |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |           |  |  |          |  |  |  |          |  |               |  |              |          |              |      |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |           |  |  |          |  |  |  |          |  |               |  |              |          |              |      |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |           |  |  |          |  |  |  |          |  |               |  |              |          |              |      |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |           |  |  |          |  |  |  |          |  |               |  |              |          |              |      |
| 6. 其他              |           |  |  |          |  |  |  |          |  |               |  |              |          |              |      |
| (五) 专项储备           |           |  |  |          |  |  |  |          |  |               |  |              |          |              |      |
| 1. 本期提取            |           |  |  |          |  |  |  |          |  |               |  |              |          |              |      |
| 2. 本期使用            |           |  |  |          |  |  |  |          |  |               |  |              |          |              |      |
| (六) 其他             |           |  |  |          |  |  |  |          |  |               |  |              |          |              |      |
| 四、本期期末余额           | 512,064.0 |  |  | 10,043.3 |  |  |  | 34,518.5 |  | -231,838.095. |  | 324,787.838. | 79,421.6 | 404,209.497. |      |

|  |     |  |  |  |   |  |  |  |   |  |    |  |    |   |    |
|--|-----|--|--|--|---|--|--|--|---|--|----|--|----|---|----|
|  | 00. |  |  |  | 5 |  |  |  | 4 |  | 38 |  | 61 | 0 | 81 |
|  | 00  |  |  |  |   |  |  |  |   |  |    |  |    |   |    |

上期金额

单位：元

| 项目                                | 2020 年半年度                      |             |        |  |                           |               |                           |          |                           |                |                             |    |                             |                         |                         |
|-----------------------------------|--------------------------------|-------------|--------|--|---------------------------|---------------|---------------------------|----------|---------------------------|----------------|-----------------------------|----|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                   | 归属于母公司所有者权益                    |             |        |  |                           |               |                           |          |                           |                |                             |    | 少数<br>股东<br>权益              | 所有<br>者权<br>益合<br>计     |                         |
|                                   | 股<br>本                         | 其他权益工具      |        |  | 资本<br>公积                  | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益            | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积                  | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润               | 其他 |                             |                         | 小<br>计                  |
| 优<br>先<br>股                       |                                | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                           |               |                           |          |                           |                |                             |    |                             |                         |                         |
| 一、上年期末<br>余额                      | 512<br>.06<br>4.0<br>00.<br>00 |             |        |  | 10,7<br>70,5<br>16.1<br>1 |               | 3,36<br>9,56<br>9.22      |          | 34,5<br>18,5<br>82.3<br>4 |                | -115,<br>104,<br>657.<br>30 |    | 445,<br>618,<br>010.<br>37  | 209,5<br>21,56<br>7.42  | 655,1<br>39,57<br>7.79  |
| 加：会计<br>政策变更                      |                                |             |        |  |                           |               |                           |          |                           |                |                             |    |                             |                         |                         |
| 前期<br>差错更正                        |                                |             |        |  |                           |               |                           |          |                           |                |                             |    |                             |                         |                         |
| 同一<br>控制下企<br>业合并                 |                                |             |        |  |                           |               |                           |          |                           |                |                             |    |                             |                         |                         |
| 其他                                |                                |             |        |  |                           |               |                           |          |                           |                |                             |    |                             |                         |                         |
| 二、本年期初<br>余额                      | 512<br>.06<br>4.0<br>00.<br>00 |             |        |  | 10,7<br>70,5<br>16.1<br>1 |               | 3,36<br>9,56<br>9.22      |          | 34,5<br>18,5<br>82.3<br>4 |                | -115,<br>104,<br>657.<br>30 |    | 445,<br>618,<br>010.<br>37  | 209,5<br>21,56<br>7.42  | 655,1<br>39,57<br>7.79  |
| 三、本期增减<br>变动金额(减<br>少以“-”号<br>填列) |                                |             |        |  | -727<br>,164.<br>46       |               | -3,3<br>69,5<br>69.2<br>2 |          |                           |                | -136<br>,362,<br>267.<br>41 |    | -140<br>,459<br>,001<br>.09 | -162,<br>893,6<br>31.35 | -303,<br>352,6<br>32.44 |
| (一)综合收<br>益总额                     |                                |             |        |  |                           |               |                           |          |                           |                | -145<br>,896,<br>726.<br>85 |    | -145<br>,896<br>,726<br>.85 | -5,52<br>3.48           | -145,<br>902,2<br>50.33 |
| (二)所有者<br>投入和减少<br>资本             |                                |             |        |  |                           |               |                           |          |                           |                |                             |    |                             |                         |                         |

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

|          |                |  |  |  |               |  |               |               |  |  |                 |  |                |                 |                 |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|--|---------------|---------------|--|--|-----------------|--|----------------|-----------------|-----------------|
| 备        |                |  |  |  |               |  |               |               |  |  |                 |  |                |                 |                 |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |               |  |               |               |  |  |                 |  |                |                 |                 |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |               |  |               |               |  |  |                 |  |                |                 |                 |
| (六) 其他   |                |  |  |  | -727,164.46   |  | -3,369.569.22 |               |  |  | 9,534.459.44    |  | 5,437,725.76   | -162,888.107.87 | -157,450.382.11 |
| 四、本期期末余额 | 512,064,000.00 |  |  |  | 10,043,351.65 |  |               | 34,518,582.34 |  |  | -251,466,924.71 |  | 305,159,009.28 | 46,627,936.07   | 351,786,945.35  |

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2021 年半年度      |        |     |    |               |       |        |      |               |                 |    |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|----|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |               |                 |    |                |
| 一、上年期末余额              | 512,064,000.00 |        |     |    | 10,043,351.65 |       |        |      | 34,518,582.34 | -248,147,794.58 |    | 308,478,139.41 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                 |    |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                 |    |                |
| 其他                    |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                 |    |                |
| 二、本年期初余额              | 512,064,000.00 |        |     |    | 10,043,351.65 |       |        |      | 34,518,582.34 | -248,147,794.58 |    | 308,478,139.41 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |               |       |        |      |               | 1,653,902.13    |    | 1,653,902.13   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |               |       |        |      |               | 1,653,902.13    |    | 1,653,902.13   |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------|--|--|
|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2.13 |  |  |
| (二) 所有者投入和减少资本     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |
| 1. 所有者投入的普通股       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |
| (三) 利润分配           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |
| 3. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |
| (五) 专项储            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |

|          |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                 |  |                |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|-----------------|--|----------------|
| 备        |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                 |  |                |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                 |  |                |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                 |  |                |
| (六) 其他   |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                 |  |                |
| 四、本期期末余额 | 512,064,000.00 |  |  |  | 10,043,351.65 |  |  |  | 34,518,582.34 | -246,493,892.45 |  | 310,132,041.54 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2020 年半年度      |        |     |    |               |       |        |      |               |                 |    |                 |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|----|-----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 其他 | 所有者权益合计         |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |               |                 |    |                 |
| 一、上年期末余额              | 512,064,000.00 |        |     |    | 10,043,351.65 |       |        |      | 34,518,582.34 | 18,486,655.19   |    | 575,112,589.18  |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                 |    |                 |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                 |    |                 |
| 其他                    |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                 |    |                 |
| 二、本年期初余额              | 512,064,000.00 |        |     |    | 10,043,351.65 |       |        |      | 34,518,582.34 | 18,486,655.19   |    | 575,112,589.18  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |        |     |    |               |       |        |      |               | -266,711,827.71 |    | -266,711,827.71 |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |               |       |        |      |               | -137,384,927.71 |    | -137,384,927.71 |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                 |    |                 |

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



|          |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                 |  |                 |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|-----------------|--|-----------------|
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                 |  |                 |
| (六) 其他   |                |  |  |  |               |  |  |  |               | -129,326,900.00 |  | -129,326,900.00 |
| 四、本期期末余额 | 512,064,000.00 |  |  |  | 10,043,351.65 |  |  |  | 34,518,582.34 | -248,225,172.52 |  | 308,400,761.47  |

### 三、公司基本情况

苏州扬子江新型材料股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）是由苏州扬子江新型材料有限公司整体变更设立。经中国证券监督管理委员会批准（证监许可[2011]2012号《关于核准苏州扬子江新型材料股份有限公司首次公开发行股票批复》），公司于2012年1月11日向社会首次公开发行人民币普通股股票2,668万股，并于2012年1月19日在深圳证券交易所中小版挂牌上市交易。公司注册地为苏州市相城区潘阳工业园黄埭镇春丰路88号。公司统一社会信用代码为91320500744822787J，法定代表人为王功虎。本公司股本总数512,064,000.00股。

本公司属金属制品行业，主要从事功能型有机涂层板及其基板研发、生产和销售业务。经营范围主要为：研发、生产、加工、销售：有机涂层板及基板；销售：金属材料、建筑装饰材料；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；健康产业的投资、投资管理与运营；养老产业的投资、投资管理与运营；老年人养护服务（具体项以审批部门批准的为准）；企业管理信息咨询，商务信息咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本期的合并财务报表范围包括扬子江新型材料（苏州）有限公司、苏州颐然健康养老产业发展有限公司、上海宏闰城市建设服务有限公司、苏州慧来城市服务有限公司、滨南生态环境集团股份有限公司。与上年相比，本期因新设增加苏州慧来城市服务有限公司一家子公司，因收购增加滨南生态环境集团股份有限公司一家子公司。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号--财务报告的一般规定》的披露规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2、持续经营

本集团综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，请参阅附注。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

## 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东

权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

*对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。*

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按当月月初汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1、金融资产

#### (1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## （2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## 2、金融负债

### (1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，（相关分类依据参照金融资产分类依据）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

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

### (2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。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。

## 3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

## 4、金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 5、金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 6、金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

### （1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

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

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

### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

### （3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

#### (4) 金融资产减值的会计处理方法

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

## 11、应收票据

本集团对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团将应收票据按照金融工具类型划分为银行承兑汇票和商业承兑汇票组合两种。对应收银行承兑汇票，由于票据到期由承兑银行无条件支付确定的金额给收款人或持票人，预期信用损失低且自初始确认后并未显著增加，本集团认为其预期违约概率为0；对商业承兑汇票，本集团认为其违约概率与账龄存在相关性，参考应收账款预期信用损失的会计估计政策计提坏账准备。

## 12、应收账款

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目    | 确定组合的依据               |
|-------|-----------------------|
| 账龄组合  | 除纳入合并范围内的关联方往来以外的应收款项 |
| 关联方组合 | 纳入合并范围内关联方的应收账款       |

本对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

| 项目    | 确定组合的依据                |
|-------|------------------------|
| 账龄组合  | 除纳入合并范围内的关联方往来以外的其他应收款 |
| 关联方组合 | 纳入合并范围内关联方的其他应收款       |



### 13、应收款项融资

本集团管理企业流动性的过程中会在部分应收票据到期前进行贴现或背书转让，并基于本集团已将相关应收票据几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现或背书的应收票据。本集团管理应收票据的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，故将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在应收款项融资中列示。

在初始确认时的公允价值通常为交易价格，公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

(1) 在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债

在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

(2) 在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定

将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失，除减值利得或损失和汇兑损益之外，均应当计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

| 项目    | 确定组合的依据                |
|-------|------------------------|
| 账龄组合  | 除纳入合并范围内的关联方往来以外的其他应收款 |
| 关联方组合 | 纳入合并范围内关联方的其他应收款       |

### 15、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料、在途物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列式为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵消。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见本会计政策之第12项应收账款的规定。

## 17、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

对于其他债权投资，本集团于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本会计政策之第10项金融工具的规定。

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

### （1）共同控制、重要影响的判断

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

### （2）投资成本的确认

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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作为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的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公

积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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如果是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽

子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产采用平均年限法提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

| 类别    | 折旧年限（年） | 预计残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|---------|----------|---------|
| 土地使用权 | 50      | -        | 2       |
| 房屋建筑物 | 20      | 5        | 4.75    |

## 24、固定资产

### （1）确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。

### （2）折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率      |
|--------|-------|-------|-----|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-35 | 5   | 2.71-4.75 |
| 生产设备   | 年限平均法 | 10    | 5   | 9.5       |
| 机器设备   | 年限平均法 | 2-5   | 5   | 19-47.5   |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5     | 5   | 19        |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3-5   | 5   | 19-31.67  |
| 其他设备   | 年限平均法 | 2-5   | 3-5 | 19-47.5   |

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

本集团使用权资产是指本集团作为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：租赁负债的初始计量金额；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；本集团作为承租人发生的初始直接费用；本集团作为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。本集团作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### (2) 使用权资产的折旧方法

本集团采用直线法计提折旧。本集团作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### (3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法参见本会计政策之第31项长期资产减值的规定。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法参见本会计政策之第31项长期资产减值的规定。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司的长

期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 33、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。



## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 35、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：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；取决于指数或比率的可变租赁付款额；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；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；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 36、预计负债

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

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支

付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

针对具体业务情况，本集团的收入确认原则如下：

#### （1）商品销售收入

##### 1) 国内销售

对于家电业务板块，本集团按订单组织生产，产品完成加工、检验、包装等流程后，根据订单约定的交货时间和交货数量及时发送至客户的仓库。并按照交易习惯，每月与客户进行即时结算时，客户取得商品控制权。本集团按合同预定的价格确认收入；对于净化板业务板块，本集团按照销售合同及销售订单约定的时间、地点将产品交付给客户后，客户取得商品控制权；本集团按合同预定的价格确认收入。

##### 2) 出口销售

本集团按订单组织生产，产品完成加工、检验、包装等流程后，根据订单约定的交货时间和交货数量及时发送，并按照事先约定的发货日期销售人员根据订单的单价和发货数量开具外销商业发票，通过代理报关公司完成海关出口报关程序，当货物正式发运并取得承运单位开具的提单后，公司将提单、发票等商业单据交给客户，客户取得商品控制权。本集团按照合同预定的价格确认收入。

#### （2）加工费收入

在提供加工劳务全部完成，产品已发运，双方根据交易结算单确认加工费收入。

#### （3）租赁收入

根据租赁合同，确定租赁面积和价格，在租赁期间根据合同约定按期确认租赁收入，并开具租赁费发票，相关折旧及维护成本计入对应的租赁成本。

#### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### (5) 环卫服务收入

根据合同约定，完成相关履约义务时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### 40、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助两种类型。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

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

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

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

从首次执行日起直接按新准则的规定进行会计处理，无需追溯调整。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                    | 税率              |
|---------|---|-----------------|
| 增值税     | 应纳税增值额(按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 3%、5%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 应缴纳流转税额                                 | 5%、7%           |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                  | 15%、25%         |
| 教育费附加   | 应缴纳流转税额                                 | 3%              |
| 地方教育费附加 | 应缴纳流转税额                                 | 2%              |
| 房产税     | 房产原值的 70%或租金收入                          | 1.2%、12%        |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称          | 所得税税率 |
|-----------------|-------|
| 苏州扬子江新型材料股份有限公司 | 25%   |
| 扬子江新材料（苏州）有限公司  | 25%   |
| 苏州慧来城市服务有限公司    | 25%   |
| 滨南生态环境集团股份有限公司  | 15%   |
| 滨南城市环境服务集团有限公司  | 15%   |
| 滨南水环境科技集团有限公司   | 20%   |

|                   |     |
|-------------------|-----|
| 普洱滨南环境管理有限公司      | 25% |
| 师宗滨南环境服务有限公司      | 20% |
| 织金县滨南城市综合服务有限公司   | 15% |
| 滨南公共设施管理集团有限公司    | 20% |
| 滨南生态环境集团重庆有限公司    | 20% |
| 成都滨南生态环境治理股份有限公司  | 20% |
| 安康滨南环境工程有限公司      | 20% |
| 抚远市滨南环境工程有限公司     | 20% |
| 滨南城市环保服务东光有限公司    | 25% |
| 遵化滨南环境工程有限公司      | 25% |
| 景洪滨南环境服务有限公司      | 20% |
| 宾阳县滨南城市环境服务有限公司   | 20% |
| 元谋滨南环境服务有限公司      | 20% |
| 寻甸滨南城市服务有限公司      | 20% |
| 重庆滨南城市环卫服务有限公司    | 20% |
| 大姚滨南环境服务有限公司      | 20% |
| 滨南（山西）城市环境服务有限公司  | 20% |
| 石家庄滨南环境工程有限公司     | 20% |
| 永仁滨南环境服务有限公司      | 20% |
| 共和滨南云锦环保服务有限公司    | 20% |
| 滨南（沧州）环境卫生管理有限公司  | 20% |
| 水城桑德水务有限公司        | 20% |
| 兴仁滨南水环境科技有限公司     | 25% |
| 普洱市思茅区滨南环境服务有限公司  | 20% |
| 滨南(滦州)城市环境服务有限公司  | 20% |
| 奉节县滨南源达城市环境服务有限公司 | 20% |
| 辽宁本溪滨南生态环境有限公司    | 20% |
| 红原县滨南生态环境科技有限公司   | 20% |
| 泸州滨南环境卫生服务有限公司    | 20% |
| 徐州滨南再生资源科技有限公司    | 20% |
| 昆明呈贡滨南城市服务有限公司    | 20% |

## 2、税收优惠

(1) 根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财税 [2020] 23号），自2021年1

月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 根据《财政部 税务总局 关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财税 [2019] 87号)，自2019年10月1日至2021年12月31日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计15%，抵减应纳税额。

(3) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税 [2019] 13号) 的规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(4) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、财政部 国家税务总局 国家发展改革委关于公布《环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）》的通知（财税 [2009] 166号）的规定，公司从事符合条件的公共污水处理、公共垃圾处理、节能减排技术改造等环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目                   | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------------|----------------|----------------|
| 库存现金                 | 168,511.19     | 13,976.27      |
| 银行存款                 | 39,488,032.84  | 69,157,789.93  |
| 其他货币资金               | 183,147,599.58 | 116,573,310.19 |
| 合计                   | 222,804,143.61 | 185,745,076.39 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限的款项总额 | 183,147,599.58 | 116,573,310.19 |

其他说明

截止2021年6月30日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币183,147,599.58元（2020年12月31日：人民币116,573,310.19），系本公司为银行融资、出口业务缴纳的保证金。

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|    |      |      |      |      |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|    |      |      |      |

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：



□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|    |         |

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|    |          |           |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|    |           |

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额          |       |              |        |              | 期初余额         |       |              |         |      |
|----------------|---------------|-------|--------------|--------|--------------|--------------|-------|--------------|---------|------|
|                | 账面余额          |       | 坏账准备         |        | 账面价值         | 账面余额         |       | 坏账准备         |         | 账面价值 |
|                | 金额            | 比例    | 金额           | 计提比例   |              | 金额           | 比例    | 金额           | 计提比例    |      |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 14,669,204.83 | 4.37% | 8,914,136.04 | 60.77% | 5,755,068.79 | 3,207,823.44 | 1.50% | 3,207,823.44 | 100.00% | 0.00 |
| 其中：            |               |       |              |        |              |              |       |              |         |      |

苏州扬子江新型材料股份有限公司 2021 年半年度财务报告

|                |                        |             |                   |       |                        |                        |             |                   |       |                    |
|----------------|------------------------|-------------|-------------------|-------|------------------------|------------------------|-------------|-------------------|-------|--------------------|
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 320,79<br>2,534.1<br>5 | 95.63<br>%  | 16,809,<br>142.95 | 5.24% | 303,98<br>3,391.2<br>0 | 211,09<br>8,590.2<br>6 | 98.50%      | 9,886,1<br>95.40  | 4.68% | 201,212,<br>394.86 |
| 其中：            |                        |             |                   |       |                        |                        |             |                   |       |                    |
| 组合 1           | 175,92<br>2,422.1<br>8 | 54.84<br>%  | 7,727,4<br>80.83  | 4.39% | 168,19<br>4,941.3<br>5 | 211,09<br>8,590.2<br>6 | 98.50%      | 9,886,1<br>95.40  | 4.68% | 201,212,<br>394.86 |
| 组合 2           | 144,87<br>0,111.9<br>7 | 45.16<br>%  | 9,081,6<br>62.12  | 6.23% | 135,78<br>8,449.8<br>5 |                        |             |                   |       |                    |
| 合计             | 335,46<br>1,738.9<br>8 | 100.00<br>% | 25,723,<br>278.99 | 7.67% | 309,73<br>8,459.9<br>9 | 214,30<br>6,413.7<br>0 | 100.00<br>% | 13,094,<br>018.84 | 6.11% | 201,212,<br>394.86 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称              | 期末余额         |              |         |        |
|-----------------|--------------|--------------|---------|--------|
|                 | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 苏州杰科洁净技术有限公司    | 1,561,099.00 | 1,561,099.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 亿丰洁净科技江苏股份有限公司  | 644,541.09   | 644,541.09   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 宁波欧品科技有限公司      | 329,169.38   | 329,169.38   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 吴江市旭东空气净化设备有限公司 | 73,344.50    | 73,344.50    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 吴江市迈华净化科技有限公司   | 203,014.25   | 203,014.25   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 广州万宝集团民权电器有限公司  | 153,842.75   | 153,842.75   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 吴江市林雪净化彩板有限公司   | 71,653.50    | 71,653.50    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 吴江市东圣彩板钢构有限公司   | 59,905.15    | 59,905.15    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 常熟市藕渠沪虞玻璃钢厂     | 55,918.14    | 55,918.14    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 昆山市添力钢结构有限公司    | 3,033.75     | 3,033.75     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 苏州三港农副产品配送有限公司  | 2,000.00     | 2,000.00     | 100.00% | 预计无法收回 |

|                 |               |              |         |        |
|-----------------|---------------|--------------|---------|--------|
| 宁波威隆电器有限公司      | 1,545.73      | 1,545.73     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 重庆市九龙坡区中梁山街道办事处 | 11,510,137.59 | 5,755,068.80 | 50.00%  | 法律程序中  |
| 合计              | 14,669,204.83 | 8,914,136.04 | --      | --     |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称    | 期末余额           |              |         |
|-------|----------------|--------------|---------|
|       | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例    |
| 组合 1  |                |              |         |
| 1 年以内 | 123,246,000.94 | 1,231,424.60 | 1.00%   |
| 1-2 年 | 49,739,436.15  | 4,973,943.61 | 10.00%  |
| 2-3 年 | 814,527.75     | 244,358.33   | 30.00%  |
| 3-4 年 | 1,604,094.04   | 802,047.02   | 50.00%  |
| 4-5 年 | 213,280.15     | 170,624.12   | 80.00%  |
| 5 年以上 | 305,083.15     | 305,083.15   | 100.00% |
| 小计    | 175,922,422.18 | 7,727,480.83 | 4.39%   |
| 组合 2  |                |              |         |
| 1 年以内 | 128,758,027.00 | 6,437,901.37 | 5.00%   |
| 1-2 年 | 11,785,418.56  | 1,178,541.86 | 10.00%  |
| 2-3 年 | 2,897,465.56   | 579,493.11   | 20.00%  |
| 3-4 年 | 1,042,104.21   | 521,052.11   | 50.00%  |
| 4-5 年 | 112,114.85     | 89,691.88    | 80.00%  |
| 5 年以上 | 274,981.79     | 274,981.79   | 100.00% |
| 小计    | 144,870,111.97 | 9,081,662.12 | 6.27%   |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称    | 期末余额 |      |      |
|-------|------|------|------|
|       | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 |      |      |      |

|       |  |  |  |
|-------|--|--|--|
| 1-2 年 |  |  |  |
| 2-3 年 |  |  |  |
| 3-4 年 |  |  |  |
| 4-5 年 |  |  |  |
| 5 年以上 |  |  |  |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄            | 期末余额           |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 252,004,027.94 |
| 1 至 2 年       | 61,524,854.71  |
| 2 至 3 年       | 3,856,991.31   |
| 3 年以上         | 18,075,865.02  |
| 3 至 4 年       | 14,957,753.43  |
| 4 至 5 年       | 913,496.77     |
| 5 年以上         | 2,204,614.82   |
| 合计            | 335,461,738.98 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额     |              |    |               | 期末余额          |
|------|---------------|------------|--------------|----|---------------|---------------|
|      |               | 计提         | 收回或转回        | 核销 | 其他            |               |
| 坏账准备 | 13,094,018.84 | 934,965.83 | 3,433,947.48 |    | 15,128,241.80 | 25,723,278.99 |
| 合计   | 13,094,018.84 | 934,965.83 | 3,433,947.48 |    | 15,128,241.80 | 25,723,278.99 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

|                |              |      |
|----------------|--------------|------|
| 安徽省技术进出口股份有限公司 | 3,093,680.40 | 履行合同 |
| 合计             | 3,093,680.40 | --   |

截止2020年12月31日，本集团应收安徽省技术进出口股份有限公司款项账面余额为人民币6,165.81万元，该款项系扬子新材公司通过该公司与俄联合进行贸易产生的债权。扬子新材公司已对该款项计提的坏账准备为人民币616.58万元，应收账款账面净值为人民币5,549.23万元。本期俄联合支付了其中部分设备款3093.68万元，对应计提的坏账准备转回。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 第一名  | 30,721,279.01  | 9.16%           | 3,072,127.90 |
| 第二名  | 30,543,388.05  | 9.10%           | 305,433.88   |
| 第三名  | 21,047,405.00  | 6.27%           | 1,526,834.30 |
| 第四名  | 11,534,196.96  | 3.44%           | 802,978.84   |
| 第五名  | 11,510,137.59  | 3.43%           | 5,755,068.80 |
| 合计   | 105,356,406.61 | 31.40%          |              |

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 应收票据 | 5,533,192.90 | 27,203,519.58 |

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 惠融账单 | 4,792,254.85  | 13,355,059.78 |
| 合计   | 10,325,447.75 | 40,558,579.36 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额       |         |
|---------|---------------|--------|------------|---------|
|         | 金额            | 比例     | 金额         | 比例      |
| 1 年以内   | 38,400,442.84 | 99.30% | 673,214.76 | 100.00% |
| 1 至 2 年 | 269,866.04    | 0.70%  |            |         |
| 合计      | 38,670,308.88 | --     | 673,214.76 | --      |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 26,224,167.04 元，占预付款项年末余额合计数的比例 67.81%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 396,568,449.49 | 345,452,205.17 |
| 合计    | 396,568,449.49 | 345,452,205.17 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 应收资金占用款 | 270,129,204.12 | 304,394,323.64 |
| 应收股权转让款 | 16,380,000.00  | 16,380,000.00  |
| 押金及保证金  | 44,432,830.41  | 1,331,178.35   |
| 往来款     | 73,116,140.03  | 30,188,405.01  |
| 备用金     | 1,537,788.94   |                |
| 合计      | 405,595,963.50 | 352,293,907.00 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2021 年 1 月 1 日余额        |                | 4,083,928.94         | 2,757,772.89         | 6,841,701.83 |
| 2021 年 1 月 1 日余额<br>在本期 | —              | —                    | —                    | —            |
| 本期转回                    |                | 1,170,879.77         |                      |              |
| 其他变动                    | 3,356,691.95   |                      |                      |              |
| 2021 年 6 月 30 日余额       | 3,356,691.95   | 2,913,049.17         | 2,757,772.89         | 9,027,514.01 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 82,324,706.44  |
| 1 至 2 年      | 304,123,341.10 |
| 2 至 3 年      | 2,346,149.66   |
| 3 年以上        | 16,801,766.30  |
| 3 至 4 年      | 4,031,737.29   |
| 4 至 5 年      | 9,071,256.12   |
| 5 年以上        | 3,698,772.89   |
| 合计           | 405,595,963.50 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额 |              |    |              | 期末余额         |
|------|--------------|--------|--------------|----|--------------|--------------|
|      |              | 计提     | 收回或转回        | 核销 | 其他           |              |
| 坏账准备 | 6,841,701.83 |        | 1,170,879.77 |    | 3,356,691.95 | 9,027,514.01 |
| 合计   | 6,841,701.83 |        | 1,170,879.77 |    | 3,356,691.95 | 9,027,514.01 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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



|              |              |      |
|--------------|--------------|------|
| 苏州巴洛特新材料有限公司 | 1,120,213.65 | 履行合同 |
| 合计           | 1,120,213.65 | --   |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称          | 款项的性质                          | 期末余额           | 账龄                              | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|---------------|--------------------------------|----------------|---------------------------------|------------------|--------------|
| 苏州德峰矿产有限公司    | 胡卫林资金占用款                       | 100,000,000.00 | 1-2 年                           | 24.66%           |              |
| 苏州汇丰圆物资贸易有限公司 | 胡卫林资金占用款                       | 87,088,886.50  | 1-2 年                           | 21.47%           |              |
| 苏州市开元金属材料有限公司 | 胡卫林资金占用款                       | 52,310,285.27  | 1-2 年                           | 12.90%           |              |
| 苏州巴洛特新材料有限公司  | 往来款 2850.3 万元、胡卫林资金占用款 1800 万元 | 46,526,315.90  | 1 年以内 1112.63 万元, 1-2 年 3540 万元 | 11.47%           | 1,849,786.35 |
| 浙江永丰钢业有限公司    | 股权转让款                          | 16,380,000.00  | 1 年以内                           | 4.04%            | 163,800.00   |
| 合计            | --                             | 302,305,487.67 | --                              | 74.53%           | 2,013,586.35 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目              | 期末余额          |                           |               | 期初余额          |                           |               |
|-----------------|---------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|
|                 | 账面余额          | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值          |
| 原材料             | 13,450,681.69 |                           | 13,450,681.69 | 22,058,304.96 |                           | 22,058,304.96 |
| 库存商品            | 47,375,769.77 | 316,409.47                | 47,059,360.30 | 26,468,298.52 | 458,649.31                | 26,009,649.21 |
| 周转材料            | 661,210.49    |                           | 661,210.49    | 106,632.33    |                           | 106,632.33    |
| 发出商品            | 14,047,908.02 |                           | 14,047,908.02 |               |                           |               |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 2,189,832.65  |                           | 2,189,832.65  |               |                           |               |
| 合计              | 77,725,402.62 | 316,409.47                | 77,408,993.15 | 48,633,235.81 | 458,649.31                | 48,174,586.50 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目   | 期初余额       | 本期增加金额 |    | 本期减少金额     |    | 期末余额       |
|------|------------|--------|----|------------|----|------------|
|      |            | 计提     | 其他 | 转回或转销      | 其他 |            |
| 库存商品 | 458,649.31 |        |    | 142,239.84 |    | 316,409.47 |
| 合计   | 458,649.31 |        |    | 142,239.84 |    | 316,409.47 |

确定可变现净值的具体依据：估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本年转销存货跌价准备的原因：本期已处置

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|          |               |              |
|----------|---------------|--------------|
| 应交增值税重分类 | 11,336,897.79 | 1,935,067.41 |
| 预缴企业所得税  | 1,168,981.29  |              |
| 预缴其他     | 450,397.39    |              |
| 合计       | 12,956,276.47 | 1,935,067.41 |

其他说明：

#### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备             | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                  | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | —              | —                    | —                    | —  |
| 在本期              | —              | —                    | —                    | —  |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

#### 15、其他债权投资

单位：元

| 项目             | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额         | 成本           | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----------------|------|------|----------|--------------|--------------|----------|-------------------|----|
| 2019 年债权融资计划四号 |      |      |          | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |          |                   |    |
| 合计             |      |      |          | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |          |                   | —  |

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2021 年 1 月 1 日余额<br>在本期 | —              | —                    | —                    | —  |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2021 年 1 月 1 日余额<br>在本期 | —              | —                    | —                    | —  |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位              | 期初余额(账面价值)    | 本期增减变动     |      |               |          |        |             |        | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额      |    |
|--------------------|---------------|------------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|------------|---------------|----|
|                    |               | 追加投资       | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |            |               | 其他 |
| 一、合营企业             |               |            |      |               |          |        |             |        |            |               |    |
| 二、联营企业             |               |            |      |               |          |        |             |        |            |               |    |
| 苏州巴洛特新材料有限公司       | 18,855,095.00 |            |      | -647,677.95   |          |        |             |        |            | 18,207,417.05 |    |
| 神州畅游未来环境科技(北京)有限公司 | 799,091.71    | 632,727.27 |      | -484,082.73   |          |        |             |        |            | 947,736.25    |    |
| 俄罗斯联合新型材料有限公司      | 10,100,000.00 |            |      |               |          |        |             |        |            | 10,100,000.00 |    |
| 小计                 | 29,754,186.71 | 632,727.27 |      | -1,131,760.68 |          |        |             |        |            | 29,255,153.30 |    |
| 合计                 | 29,754,186.71 | 632,727.27 |      | -1,131,760.68 |          |        |             |        |            | 29,255,153.30 |    |

其他说明

### 18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

|  |  |  |  |  |   |  |
|--|--|--|--|--|---|--|
|  |  |  |  |  | 因 |  |
|--|--|--|--|--|---|--|

其他说明：

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

### 20、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

| 项目                | 房屋、建筑物        | 土地使用权        | 在建工程 | 合计            |
|-------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值            |               |              |      |               |
| 1.期初余额            | 51,387,040.57 | 5,048,790.30 |      | 56,435,830.87 |
| 2.本期增加金额          | 2,833,234.22  | 379,078.34   |      | 3,212,312.56  |
| （1）外购             |               |              |      |               |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 | 2,833,234.22  | 379,078.34   |      | 3,212,312.56  |
| （3）企业合并增加         |               |              |      |               |
|                   |               |              |      |               |
| 3.本期减少金额          |               |              |      |               |
| （1）处置             |               |              |      |               |
| （2）其他转出           |               |              |      |               |
|                   |               |              |      |               |
| 4.期末余额            | 54,220,274.79 | 5,427,868.64 |      | 59,648,143.43 |
| 二、累计折旧和累计摊销       |               |              |      |               |
| 1.期初余额            | 25,235,460.24 | 1,393,996.41 |      | 26,629,456.65 |
| 2.本期增加金额          | 1,254,967.16  | 52,012.12    |      | 1,306,979.28  |
| （1）计提或摊销          | 1,254,967.16  | 52,012.12    |      | 1,306,979.28  |
|                   |               |              |      |               |
| 3.本期减少金额          |               |              |      |               |
| （1）处置             |               |              |      |               |

|          |               |              |  |               |
|----------|---------------|--------------|--|---------------|
| (2) 其他转出 |               |              |  |               |
| 4.期末余额   | 26,490,427.40 | 1,446,008.53 |  | 27,936,435.93 |
| 三、减值准备   |               |              |  |               |
| 1.期初余额   |               |              |  |               |
| 2.本期增加金额 |               |              |  |               |
| (1) 计提   |               |              |  |               |
| 3、本期减少金额 |               |              |  |               |
| (1) 处置   |               |              |  |               |
| (2) 其他转出 |               |              |  |               |
| 4.期末余额   |               |              |  |               |
| 四、账面价值   |               |              |  |               |
| 1.期末账面价值 | 27,729,847.39 | 3,981,860.11 |  | 31,711,707.50 |
| 2.期初账面价值 | 26,151,580.33 | 3,654,793.89 |  | 29,806,374.22 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目    | 账面价值          | 未办妥产权证书原因 |
|-------|---------------|-----------|
| 一期新厂房 | 14,401,612.42 | 正在办理中     |

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 194,318,665.53 | 126,575,855.28 |
| 合计   | 194,318,665.53 | 126,575,855.28 |

(1) 固定资产情况

单位：元



苏州扬子江新型材料股份有限公司 2021 年半年度财务报告

| 项目           | 房屋及建筑物         | 生产设备          | 机器设备           | 电子设备         | 运输设备         | 其他设备         | 合计             |
|--------------|----------------|---------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：      |                |               |                |              |              |              |                |
| 1.期初余额       | 139,297,231.36 | 84,054,990.14 |                | 3,770,098.83 | 815,834.56   |              | 227,938,154.89 |
| 2.本期增加金额     | 8,324,729.90   | 25,663.73     | 129,177,130.31 | 5,344,960.50 | 6,193,577.70 | 4,541,091.58 | 153,607,153.72 |
| (1) 购置       |                | 25,663.73     |                |              | 52,000.00    |              | 77,663.73      |
| (2) 在建工程转入   |                | 25,663.73     |                |              | 52,000.00    |              | 77,663.73      |
| (3) 企业合并增加   | 8,324,729.90   |               | 129,177,130.31 | 5,344,960.50 | 6,141,577.70 | 4,541,091.58 | 153,529,489.99 |
|              |                |               |                |              |              |              |                |
| 3.本期减少金额     | 2,833,234.22   |               |                | 1,529.00     |              |              | 2,834,763.22   |
| (1) 处置或报废    |                |               |                | 1,529.00     |              |              | 1,529.00       |
| (2) 转入投资性房地产 | 2,833,234.22   |               |                |              |              |              | 2,833,234.22   |
| 4.期末余额       | 144,788,727.04 | 84,080,653.87 | 129,177,130.31 | 9,113,530.33 | 7,009,412.26 | 4,541,091.58 | 378,710,545.39 |
| 二、累计折旧       |                |               |                |              |              |              |                |
| 1.期初余额       | 48,000,816.57  | 49,488,130.89 |                | 3,536,060.55 | 337,291.60   |              | 101,362,299.61 |
| 2.本期增加金额     | 4,068,857.20   | 3,970,244.01  | 61,483,019.44  | 4,322,146.90 | 5,573,821.00 | 3,612,944.25 | 83,031,032.80  |
| (1) 计提       | 3,292,614.05   | 3,970,244.01  | 1,612,501.13   | 60,374.64    | 79,504.24    | 70,611.32    | 9,085,849.39   |
| (2) 企业合并增加   | 776,243.15     |               | 59,870,518.31  | 4,261,772.26 | 5,494,316.76 | 3,542,332.93 | 73,945,183.41  |
| 3.本期减少金额     |                |               |                | 1,452.55     |              |              | 1,452.55       |
| (1) 处置或报废    |                |               |                | 1,452.55     |              |              | 1,452.55       |
|              |                |               |                |              |              |              |                |

|           |               |               |               |              |              |              |                |
|-----------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 4.期末余额    | 52,069,673.77 | 53,458,374.90 | 61,483,019.44 | 7,856,754.90 | 5,911,112.60 | 3,612,944.25 | 184,391,879.86 |
| 三、减值准备    |               |               |               |              |              |              |                |
| 1.期初余额    |               |               |               |              |              |              |                |
| 2.本期增加金额  |               |               |               |              |              |              |                |
| (1) 计提    |               |               |               |              |              |              |                |
| 3.本期减少金额  |               |               |               |              |              |              |                |
| (1) 处置或报废 |               |               |               |              |              |              |                |
| 4.期末余额    |               |               |               |              |              |              |                |
| 四、账面价值    |               |               |               |              |              |              |                |
| 1.期末账面价值  | 92,719,053.27 | 30,622,278.97 | 67,694,110.87 | 1,256,775.43 | 1,098,299.66 | 928,147.33   | 194,318,665.53 |
| 2.期初账面价值  | 91,296,414.79 | 34,566,859.25 |               | 234,038.28   | 478,542.96   |              | 126,575,855.28 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

|                   |               |       |
|-------------------|---------------|-------|
| 一期门卫室             | 13,251.24     | 正在办理中 |
| 一期综合楼新建           | 10,431,153.06 | 正在办理中 |
| 三期功能型有机涂层板自动化生产车间 | 45,374,398.09 | 正在办理中 |

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额      | 期初余额 |
|------|-----------|------|
| 在建工程 | 66,788.99 |      |
| 合计   | 66,788.99 |      |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目              | 期末余额      |      |           | 期初余额 |      |      |
|-----------------|-----------|------|-----------|------|------|------|
|                 | 账面余额      | 减值准备 | 账面价值      | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 东光污水处理<br>厂建设工程 | 66,788.99 |      | 66,788.99 |      |      |      |
| 合计              | 66,788.99 |      | 66,788.99 |      |      |      |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物        | 合计            |
|------------|---------------|---------------|
| (1) 企业合并增加 | 44,065,417.12 | 44,065,417.12 |
| 4.期末余额     | 44,065,417.12 | 44,065,417.12 |
| 2.本期增加金额   | 10,114,299.21 | 10,114,299.21 |
| (1) 计提     | 279,827.22    | 279,827.22    |
| (2) 企业合并增加 | 9,834,471.99  | 9,834,471.99  |
| 4.期末余额     | 10,114,299.21 | 10,114,299.21 |
| 1.期末账面价值   | 33,951,117.91 | 33,951,117.91 |

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目           | 土地使用权         | 专利权        | 非专利技术 | 软件         | 特许权           | 合计            |
|--------------|---------------|------------|-------|------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值       |               |            |       |            |               |               |
| 1.期初余额       | 13,777,060.12 | 100,000.00 |       | 150,000.00 |               | 14,027,060.12 |
| 2.本期增加金额     | 943,597.50    |            |       |            | 74,381,142.28 | 75,324,739.78 |
| (1) 购置       |               |            |       |            |               |               |
| (2) 内部研发     |               |            |       |            |               |               |
| (3) 企业合并增加   | 943,597.50    |            |       |            | 74,381,142.28 | 75,324,739.78 |
|              |               |            |       |            |               |               |
| 3.本期减少金额     | 379,078.34    |            |       |            |               | 379,078.34    |
| (1) 处置       |               |            |       |            |               |               |
| (2) 转入投资性房地产 | 379,078.34    |            |       |            |               | 379,078.34    |
| 4.期末余额       | 14,341,579.28 | 100,000.00 |       | 150,000.00 | 74,381,142.28 | 88,972,721.56 |
| 二、累计摊销       |               |            |       |            |               |               |
| 1.期初余额       | 3,717,514.23  | 100,000.00 |       | 150,000.00 |               | 3,967,514.23  |
| 2.本期增加金额     | 204,054.62    |            |       |            | 8,899,399.02  | 9,103,453.64  |
| (1) 计提       | 138,901.48    |            |       |            | 266,695.83    | 405,597.31    |
| (2) 企业合并增加   | 65,153.14     |            |       |            | 8,632,703.19  | 8,697,856.33  |
| 3.本期减少金额     |               |            |       |            |               |               |
| (1) 处置       |               |            |       |            |               |               |

|          |               |            |  |            |               |               |
|----------|---------------|------------|--|------------|---------------|---------------|
| 4.期末余额   | 3,921,568.85  | 100,000.00 |  | 150,000.00 | 8,899,399.02  | 13,070,967.87 |
| 三、减值准备   |               |            |  |            |               |               |
| 1.期初余额   |               |            |  |            |               |               |
| 2.本期增加金额 |               |            |  |            |               |               |
| (1) 计提   |               |            |  |            |               |               |
| 3.本期减少金额 |               |            |  |            |               |               |
| (1) 处置   |               |            |  |            |               |               |
| 4.期末余额   |               |            |  |            |               |               |
| 四、账面价值   |               |            |  |            |               |               |
| 1.期末账面价值 | 10,420,010.43 |            |  |            | 65,481,743.26 | 75,901,753.69 |
| 2.期初账面价值 | 10,059,545.89 |            |  |            |               | 10,059,545.89 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加           |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-----------------|------|----------------|--|------|--|----------------|
|                 |      | 企业合并形成的        |  | 处置   |  |                |
| 滨南生态环境集团股份有限公司  |      | 104,326,591.76 |  |      |  | 104,326,591.76 |
| 合计              |      | 104,326,591.76 |  |      |  | 104,326,591.76 |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

| 项目    | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|-------|--------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 装修费   | 342,203.22   | 3,478,773.17 | 388,804.24 |        | 3,432,172.15 |
| 车间改造  | 2,102,035.08 | 0.01         | 311,125.92 |        | 1,790,909.17 |
| 租赁费   |              | 161,858.35   | 71,869.16  |        | 89,989.19    |
| 保洁服务费 |              | 221,666.64   | 10,555.56  |        | 211,111.08   |
| 手续费   |              | 2,067,219.58 | 111,399.74 |        | 1,955,819.84 |
| 其他    |              | 610,289.79   | 68,143.12  |        | 542,146.67   |

|    |              |              |            |  |              |
|----|--------------|--------------|------------|--|--------------|
| 合计 | 2,444,238.30 | 6,539,807.54 | 961,897.74 |  | 8,022,148.10 |
|----|--------------|--------------|------------|--|--------------|

其他说明

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目     | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|        | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备 | 816,409.47    | 154,102.37   | 458,649.32    | 114,662.33   |
| 可抵扣亏损  | -1,554,395.11 | -88,598.78   |               |              |
| 信用减值准备 | 34,686,581.20 | 4,641,163.88 | 20,110,064.49 | 3,074,389.18 |
| 合计     | 33,948,595.56 | 4,706,667.47 | 20,568,713.81 | 3,189,051.51 |

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额     |         | 期初余额     |         |
|----|----------|---------|----------|---------|
|    | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
|    |          |         |          |         |

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 4,706,667.47      |                  | 3,189,051.51      |

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

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

其他说明：



### 31、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 14,072,907.16  | 45,000,000.00  |
| 保证借款 | 286,819,361.14 | 223,600,000.00 |
| 合计   | 300,892,268.30 | 268,600,000.00 |

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 292,706,900.00 | 320,750,000.00 |
| 国内信用证  | 64,000,000.00  | 74,000,000.00  |
| 合计     | 356,706,900.00 | 394,750,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 材料款   | 33,696,095.29 | 11,430,537.09 |
| 工程设备款 | 13,102,741.71 | 4,406,693.44  |
| 费用款   | 4,570,968.52  | 300,000.00    |
| 暂估    | 25,137,767.75 |               |
| 其他    | 14,341,840.92 |               |
| 合计    | 90,849,414.19 | 16,137,230.53 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目                | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|--------------|-----------|
| 西安普瑞森新型材料设备股份有限公司 | 342,920.35   | 合同期内      |
| 鞍山创鑫环保科技股份有限公司    | 386,919.00   | 合同期内      |
| 北京星和众工设备技术股份有限公司  | 710,000.00   | 合同期内      |
| 武汉北凯科技有限公司        | 195,048.97   | 合同期内      |
| 宜兴市乾宙紫翔环保科技有限公司   | 172,566.37   | 合同期内      |
| 江苏金土木建设集团有限公司     | 305,747.25   | 合同期内      |
| 合计                | 2,113,201.94 | --        |

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额       | 期初余额 |
|----|------------|------|
| 货款 | 770,528.95 |      |
| 合计 | 770,528.95 |      |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额          | 期初余额         |
|----|---------------|--------------|
| 货款 | 46,344,746.24 | 8,358,999.76 |
| 合计 | 46,344,746.24 | 8,358,999.76 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|    |      |      |

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 6,262,931.28 | 48,952,739.84 | 35,055,834.05 | 20,159,837.07 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 1,306,324.95  | 1,297,176.35  | 9,148.60      |
| 合计             | 6,262,931.28 | 50,259,064.79 | 36,353,010.40 | 20,168,985.67 |

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

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

|               |              |               |               |               |
|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 6,151,498.07 | 46,248,262.67 | 32,475,649.49 | 19,924,111.25 |
| 2、职工福利费       |              | 1,225,237.48  | 1,225,237.48  |               |
| 3、社会保险费       |              | 872,836.65    | 759,282.85    | 113,553.80    |
| 其中：医疗保险费      |              | 742,622.44    | 629,579.97    | 113,042.47    |
| 工伤保险费         |              | 92,882.07     | 92,742.71     | 139.36        |
| 生育保险费         |              | 37,332.14     | 36,960.17     | 371.97        |
| 4、住房公积金       | 61,970.00    | 401,158.00    | 389,336.00    | 73,792.00     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 49,463.21    | 205,245.04    | 206,328.23    | 48,380.02     |
| 合计            | 6,262,931.28 | 48,952,739.84 | 35,055,834.05 | 20,159,837.07 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额     |
|----------|------|--------------|--------------|----------|
| 1、基本养老保险 |      | 1,266,073.19 | 1,257,112.31 | 8,960.88 |
| 2、失业保险费  |      | 40,251.76    | 40,064.04    | 187.72   |
| 合计       |      | 1,306,324.95 | 1,297,176.35 | 9,148.60 |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 2,406,420.98 | 1,450,638.08 |
| 企业所得税   | 5,025,895.31 | 1,521,040.16 |
| 个人所得税   | 139,289.02   | 61,463.93    |
| 城市维护建设税 | 22,340.01    | 81,625.25    |
| 印花税     | 56,767.95    | 46,285.41    |
| 土地使用税   | 88,487.18    | 44,243.60    |
| 教育费附加   | 12,379.17    | 48,975.14    |
| 地方教育费附加 | 8,252.78     | 32,650.09    |
| 房产税     | 482,614.42   | 559,318.13   |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 8,242,446.82 | 3,846,239.79 |
|----|--------------|--------------|

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额         |
|-------|----------------|--------------|
| 应付利息  | 438,686.48     | 467,989.31   |
| 其他应付款 | 163,562,908.78 | 5,381,686.78 |
| 合计    | 164,001,595.26 | 5,849,676.09 |

##### (1) 应付利息

单位：元

| 项目       | 期末余额       | 期初余额       |
|----------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 438,686.48 | 467,989.31 |
| 合计       | 438,686.48 | 467,989.31 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|      |      |      |

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 待付费用    | 53,791,762.44 | 1,383,019.23 |
| 股权转让意向金 | 10,100,000.00 | 100,000.00   |
| 保证金及押金  | 309,130.64    | 265,049.99   |
| 往来款     | 4,410,361.15  | 1,769.91     |

|       |                |              |
|-------|----------------|--------------|
| 运费    |                | 3,616,847.65 |
| 咨询费   |                | 15,000.00    |
| 代收款项  | 1,014,866.94   |              |
| 其他    | 6,707.61       |              |
| 待付收购款 | 93,930,080.00  |              |
| 合计    | 163,562,908.78 | 5,381,686.78 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目                    | 期末余额      | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------------|-----------|-----------|
| EURL MEKID INDUSTRIES | 64,403.97 | 押金，业务未结束  |
| 合计                    | 64,403.97 | --        |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 期初余额 |
|-------------|---------------|------|
| 一年内到期的长期借款  | 63,738,822.04 |      |
| 一年内到期的长期应付款 | 500,000.00    |      |
| 合计          | 64,238,822.04 |      |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 待转销项税 | 6,024,817.01 | 1,078,616.41 |
| 合计    | 6,024,817.01 | 1,078,616.41 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 保证借款 | 2,000,000.00 |      |
| 合计   | 2,000,000.00 |      |

长期借款分类的说明：

公司按借款条件对长期借款进行分类

其他说明，包括利率区间：

利率5.5%

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

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

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 租赁负债 | 44,441,118.71 |      |
| 合计   | 44,441,118.71 |      |

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 长期应付款 | 42,841,532.59 |      |
| 合计    | 42,841,532.59 |      |

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额 |
|---------|---------------|------|
| 应付融资租赁款 | 42,841,532.59 |      |

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|



(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入<br>营业外收<br>入金额 | 本期计入<br>其他收益<br>金额 | 本期冲减<br>成本费用<br>金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相<br>关/与收益<br>相关 |
|------|------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|------|---------------------|
|------|------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|------|---------------------|

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

### 53、股本

单位：元

|      | 期初余额               | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额               |
|------|--------------------|-------------|----|-------|----|----|--------------------|
|      |                    | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                    |
| 股份总数 | 512,064,000.<br>00 |             |    |       |    |    | 512,064,000.<br>00 |

其他说明：

### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 8,486,847.10  |      |      | 8,486,847.10  |
| 其他资本公积     | 1,556,504.55  |      |      | 1,556,504.55  |
| 合计         | 10,043,351.65 |      |      | 10,043,351.65 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额             |                                    |  |             |                  |                   | 期末余额 |
|----|------|-------------------|------------------------------------|--|-------------|------------------|-------------------|------|
|    |      | 本期所<br>得税前<br>发生额 | 减：前期计<br>入其他综<br>合收益当<br>期转入损<br>益 | 减：前期<br>计入其<br>他综合<br>收益当<br>期转入<br>留存收<br>益 | 减：所得<br>税费用 | 税后归<br>属于母<br>公司 | 税后归<br>属于少<br>数股东 |      |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 34,518,582.34 |      |      | 34,518,582.34 |
| 合计     | 34,518,582.34 |      |      | 34,518,582.34 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期              | 上期              |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | -235,929,251.49 | -115,104,657.30 |
| 调整后期初未分配利润        | -235,929,251.49 | -115,104,657.30 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 4,091,156.11    | -120,824,594.19 |
| 期末未分配利润           | -231,838,095.38 | -235,929,251.49 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 333,318,872.77 | 293,229,872.74 | 533,055,613.48 | 479,702,990.02 |
| 其他业务 | 272,106,638.03 | 264,043,755.77 | 61,116,993.78  | 52,464,356.11  |
| 合计   | 605,425,510.80 | 557,273,628.51 | 594,172,607.26 | 532,167,346.13 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类     | 分部 1           | 分部 2          |  | 合计             |
|----------|----------------|---------------|--|----------------|
| 其中：      |                |               |  |                |
| 有机涂层板    | 300,690,907.93 |               |  | 300,690,907.93 |
| 原材料      | 14,051,262.47  |               |  | 14,051,262.47  |
| 商品贸易     | 246,472,898.04 |               |  | 246,472,898.04 |
| 其他       | 11,119,814.18  |               |  | 11,119,814.18  |
| 城市道路清扫保洁 |                | 28,978,575.28 |  | 28,978,575.28  |
| 公共物业管理   |                | 141,710.18    |  | 141,710.18     |
| 园林绿化管护   |                | 1,298,482.64  |  | 1,298,482.64   |
| 生活垃圾处理   |                | 1,136,055.05  |  | 1,136,055.05   |
| 污水处理     |                | 1,073,141.69  |  | 1,073,141.69   |
| 其他       |                | 462,663.34    |  | 462,663.34     |
| 其中：      |                |               |  |                |
| 其中：      |                |               |  |                |
| 其中：      |                |               |  |                |
| 其中：      |                |               |  |                |
| 其中：      |                |               |  |                |
| 其中：      |                |               |  |                |
| 合计       | 572,334,882.62 | 33,090,628.18 |  | 605,425,510.80 |

与履约义务相关的信息：

### 1、商品销售收入

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

本公司收入确认的具体方法：

①国内销售：公司按订单组织生产，产品完成加工、检验、包装等流程后，根据订单约定的交货时间和交货数量及时发送至客户的仓库。并按照交易习惯，每月会与客户进行即时结算，即以经客户确认的提货单明确产品品种、数量和价格等，公司

依据提货单开具正式的商业发票与客户结算，此时则可以认为与商品有关的所有权上的风险和报酬完全转移，相关经济利益很可能流入，收入、成本能够可靠的计量。

②出口销售：公司按订单组织生产，产品完成加工、检验、包装等流程后，根据订单约定的交货时间和交货数量及时发送，并按照事先约定的发货日期销售人员根据订单的单价和发货数量开具外销商业发票，通过代理报关公司完成海关出口报关程序，当货物正式发运并取得承运单位开具的提单后，公司将提单、发票等商业单据交给客户。此时则可以认为与商品有关的所有权上的风险和报酬完全转移，相关经济利益很可能流入，收入、成本能够可靠的计量。

#### 2、加工费收入

在提供加工劳务全部完成，产品已发运，双方根据交易结算单确认加工费收入。

#### 3、租赁收入

根据租赁合同，确定租赁面积和价格，在租赁期间根据合同约定按期确认租赁收入，并开具租赁费发票，相关折旧及维护成本计入对应的租赁成本。

#### 4、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### 5、环卫服务收入

根据合同约定，完成相关履约义务时确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税  | 121,877.27   | 620,868.15   |
| 教育费附加    | 72,832.45    | 372,520.90   |
| 房产税      | 1,065,178.11 | 854,035.78   |
| 土地使用税    | 177,740.61   | 88,487.20    |
| 车船使用税    | 5,769.60     |              |
| 印花税      | 247,120.84   | 199,211.44   |
| 环保税      | 62,754.04    |              |
| 残疾人就业保障金 | 25,256.21    |              |
| 地方教育费    | 48,554.96    | 248,347.26   |
| 合计       | 1,827,084.09 | 2,383,470.73 |

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-------|--------------|---------------|
| 职工薪酬  | 3,018,060.32 | 2,457,567.85  |
| 运杂费   | 4,534,428.04 | 6,621,563.85  |
| 差旅费   | 344,891.35   | 383,521.68    |
| 业务招待费 | 429,652.80   | 461,411.73    |
| 广告宣传费 |              | 238,651.01    |
| 租赁费   |              | 221,239.88    |
| 办公费   | 31,023.50    |               |
| 折旧摊销  | 11,397.72    |               |
| 服务费   | 647,165.31   |               |
| 其他    | 422,198.97   | 345,045.05    |
| 合计    | 9,438,818.01 | 10,729,001.05 |

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 6,301,627.32  | 7,393,321.21  |
| 租赁及物业管理费 | 1,383,309.65  | 1,755,729.17  |
| 差旅交通费    | 677,318.72    | 419,576.12    |
| 业务招待费    | 237,417.15    | 427,532.58    |
| 服务费      | 2,364,955.05  | 640,399.79    |
| 折旧摊销     | 2,535,762.17  | 1,489,236.44  |
| 办公费      | 277,210.64    | 544,542.81    |
| 环保费      | 468,172.96    | 509,251.16    |
| 修理维护费    | 64,348.53     | 120,547.85    |
| 培训费      | 183,540.00    |               |
| 其他       | 221,444.84    | -36,055.49    |
| 其他保险费    | 92,651.75     |               |
| 合计       | 14,807,758.78 | 13,264,081.64 |

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------|--------------|---------------|
| 直接材料 | 4,327,665.04 | 19,449,862.20 |
| 直接人工 | 1,882,833.12 | 3,197,537.42  |
| 折旧费用 |              | 3,052,542.40  |
| 其他费用 | 72,594.67    | 77,541.32     |
| 合计   | 6,283,092.83 | 25,777,483.34 |

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 利息支出      | 10,188,564.22 | 10,634,439.75 |
| 减：利息收入    | 270,962.27    | 448,104.28    |
| 汇兑损益      | -307,615.68   | 599,752.37    |
| 金融机构手续费   | 606,336.33    |               |
| 其他        |               | 1,098,549.52  |
| 未确认融资费用摊销 | 518,631.68    |               |
| 合计        | 10,734,954.28 | 11,884,637.36 |

其他说明：

#### 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-----------|------------|--------------|
| 政府补助      | 207,913.33 | 1,026,522.42 |
| 个税手续费返还   | 26,796.70  |              |
| 加计扣除      | 2,473.33   |              |

#### 68、投资收益

单位：元

| 项目                        | 本期发生额         | 上期发生额           |
|---------------------------|---------------|-----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益            | -1,131,760.68 |                 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 |               | -145,573,100.00 |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入        | 8,493.15      |                 |

|    |               |                 |
|----|---------------|-----------------|
| 合计 | -1,123,267.53 | -145,573,100.00 |
|----|---------------|-----------------|

其他说明：

### 69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

### 70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

### 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额       |
|-----------|--------------|-------------|
| 其他应收款坏账损失 | 2,164,407.20 | -681,018.02 |
| 应收账款坏账损失  | 1,614,419.11 |             |
| 合计        | 3,778,826.31 | -681,018.02 |

其他说明：

### 72、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额 | 上期发生额      |
|---------------------|-------|------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 |       | 238,611.74 |
| 合计                  |       | 238,611.74 |

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额     | 上期发生额 |
|-----------|-----------|-------|
| 固定资产处置收益  | 77,804.47 |       |



#### 74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额    | 上期发生额    | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|----|----------|----------|-------------------|
| 其他 | 7,528.98 | 2,167.50 |                   |
| 合计 | 7,528.98 | 2,167.50 |                   |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否<br>影响当年<br>盈亏 | 是否特殊<br>补贴 | 本期发生<br>金额 | 上期发生<br>金额 | 与资产相<br>关/与收益<br>相关 |
|------|------|------|------|--------------------|------------|------------|------------|---------------------|
|      |      |      |      |                    |            |            |            |                     |

其他说明：

#### 75、营业外支出

单位：元

| 项目       | 本期发生额     | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|----------|-----------|-----------|-------------------|
| 对外捐赠     | 20,000.00 | 50,000.00 |                   |
| 固定资产报废损失 | 17,415.20 |           |                   |
| 其他       | 40,156.43 | 1,254.57  |                   |
| 合计       | 77,571.63 | 51,254.57 |                   |

其他说明：

#### 76、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 311,229.27   |               |
| 递延所得税费用 | 995,987.59   | -1,169,233.59 |
| 合计      | 1,307,216.86 | -1,169,233.59 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|----|-------|
|    |       |

|                  |              |
|------------------|--------------|
| 利润总额             | 7,960,678.26 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,990,169.57 |
| 子公司适用不同税率的影响     | -885,659.79  |
| 调整以前期间所得税的影响     | 202,707.08   |
| 所得税费用            | 1,307,216.86 |

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 利息收入      | 246,420.58    | 1,627,433.41  |
| 政府补助      | 188,513.33    | 788,522.42    |
| 收到的其他款项   | 3,770,585.63  | 32,820,098.29 |
| 收到的保证金及押金 | 3,245,556.96  |               |
| 往来款项      | 38,083,961.14 |               |
| 收到的代收款项   | 420,017.17    |               |
| 收到的占用款归还  | 22,800,829.45 |               |
| 合计        | 68,755,884.26 | 35,236,054.12 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额          |
|------------|---------------|----------------|
| 支付的销售及管理费用 | 16,233,338.61 | 148,406,921.98 |
| 支付的保证金及押金  | 2,017,240.42  |                |
| 支付的往来款     | 17,761,938.00 |                |
| 支付的金融机构手续费 | 597,904.30    |                |
| 捐赠支出       | 20,000.00     |                |
| 支付的其他款项    | 547,678.11    |                |
| 合计         | 37,178,099.44 | 148,406,921.98 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额 |
|------------|---------------|-------|
| 俄联合股权转让意向金 | 10,000,000.00 |       |
| 其他         | 8,000.43      |       |
| 合计         | 10,008,000.43 |       |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额      | 上期发生额 |
|----|------------|-------|
| 其他 | 150,687.90 |       |
| 合计 | 150,687.90 |       |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额 |
|--------|--------------|-------|
| 融资租赁支出 | 3,051,774.96 |       |
| 合计     | 3,051,774.96 |       |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料                | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|------|------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | --   | --   |

|                                  |                |                 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 净利润                              | 6,653,461.40   | -145,902,250.33 |
| 加：资产减值准备                         | -3,778,826.31  | 442,406.28      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 10,396,454.99  | 6,360,106.10    |
| 使用权资产折旧                          | 279,827.22     |                 |
| 无形资产摊销                           | 476,935.19     | 197,439.66      |
| 长期待摊费用摊销                         | 961,897.78     | 888,123.79      |
| 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） | -77,804.47     |                 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 76.45          |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                |                 |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 8,964,884.11   | 1,250,197.61    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | 1,123,267.53   | 145,573,100.00  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 995,987.59     | 674,491.62      |
| 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）                 | -26,556,808.07 | 112,693,310.46  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -7,859,353.80  | -218,539,226.69 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 10,173,190.74  | 83,317,440.28   |
| 其他                               | 15,248.15      |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 1,768,438.50   | -13,044,861.22  |
| 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                          | 41,257,144.03  | 41,358,606.57   |

|              |                |               |
|--------------|----------------|---------------|
| 减：现金的期初余额    | 69,171,766.20  | 29,357,609.20 |
| 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 | -27,914,622.17 | 12,000,997.37 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|                         | 金额            |
|-------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 73,482,520.00 |
| 其中：                     | --            |
| 收购滨南股份                  | 73,482,520.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物     | 12,673,437.75 |
| 其中：                     | --            |
| 收购滨南股份期初带入货币资金          | 12,673,437.75 |
| 其中：                     | --            |
| 取得子公司支付的现金净额            | 60,809,082.25 |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 41,257,144.03 | 69,171,766.20 |
| 其中：库存现金        | 168,511.19    | 13,976.27     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 39,488,032.84 | 69,157,789.93 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,600,600.00  |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 41,257,144.03 | 69,171,766.20 |

其他说明：

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目       | 期末账面价值         | 受限原因         |
|----------|----------------|--------------|
| 货币资金     | 183,147,599.58 | 票据保证金、出口池保证金 |
| 固定资产     | 91,392,009.69  | 融资抵押         |
| 无形资产     | 9,543,812.73   | 融资抵押         |
| 应收账款     | 32,357,428.89  | 融资质押         |
| 境内投资性房地产 | 13,328,234.97  | 融资抵押         |
| 合计       | 329,769,085.86 | --           |

其他说明：

### 82、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率     | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|----------|---------------|
| 货币资金  | --           | --       |               |
| 其中：美元 | 355,734.26   | 6.460100 | 2,298,078.89  |
| 欧元    | 1,917,746.29 | 7.69     | 14,740,181.53 |
| 港币    | 73.98        | 0.832117 | 61.56         |
|       |              |          |               |
| 应收账款  | --           | --       |               |
| 其中：美元 |              |          |               |
| 欧元    |              |          |               |
| 港币    |              |          |               |
|       |              |          |               |
| 长期借款  | --           | --       |               |
| 其中：美元 |              |          |               |
| 欧元    |              |          |               |
| 港币    |              |          |               |

|       |          |          |           |
|-------|----------|----------|-----------|
| 其他应付款 |          |          |           |
| 其中：美元 | 9,969.50 | 6.460100 | 64,403.97 |

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类               | 金额        | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------------|-----------|------|-----------|
| 企业博士后工作项目及经费     | 60,000.00 | 其他收益 | 60,000.00 |
| 省商务发展专项资金        | 7,700.00  | 其他收益 | 7,700.00  |
| 转型升级知识产权经费       | 10,000.00 | 其他收益 | 10,000.00 |
| 春节期间外地人员留相企业专项奖金 | 28,800.00 | 其他收益 | 28,800.00 |
| 先进制造业基地专项奖金      | 20,000.00 | 其他收益 | 20,000.00 |
| 高质量发展优秀企业        | 50,003.33 | 其他收益 | 50,003.33 |
| 知识产权资助奖金         | 31,410.00 | 其他收益 | 31,410.00 |

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称         | 股权取得时点      | 股权取得成本         | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日         | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|----------------|-------------|----------------|--------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 滨南生态环境集团股份有限公司 | 2021年05月31日 | 167,412,600.00 | 51.00% | 现金购买   | 2021年05月31日 | 股权转让协议   | 33,090,628.00 | 4,938,105.54   |

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        | 滨南股份           |
|-----------------------------|----------------|
| --现金                        | 167,412,600.00 |
| 合并成本合计                      | 167,412,600.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 63,086,008.24  |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 104,326,591.76 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

2021年4月15日，公司及控股子公司苏州慧来城市服务有限公司与甘泽豪、朱超德、李鹏、重庆进厚圆企业管理咨询合伙企业（有限合伙）签署了《关于滨南生态环境集团股份有限公司之股权转让协议》，协议约定，按照滨南生态环境集团股份有限公司投前估值32826万元，苏州慧来城市服务有限公司受让滨南股份51%股权，交易总价为16741.26万元。根据中京民信（北京）资产评估有限公司2021年3月19日出具的滨南生态环境集团股份有限公司股东权益评估报告（京信评报字（2021）第094号），滨南股份2020年12月31日市场价值为33051.88万元。

大额商誉形成的主要原因：

报告期内，公司完成滨南股份的股权交割。股权支付的成本为167,412,600.00元，确认相关商誉为104,326,591.76元。

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|      | 滨南生态           |                |
|------|----------------|----------------|
|      | 购买日公允价值        | 购买日账面价值        |
| 资产：  | 466,746,268.17 | 466,746,268.17 |
| 货币资金 | 16,439,737.75  | 16,439,737.75  |
| 应收款项 | 248,948,438.99 | 248,948,438.99 |
| 存货   | 2,789,171.98   | 2,789,171.98   |



|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 固定资产     | 79,379,836.87  | 79,379,836.87  |
| 无形资产     | 66,626,883.45  | 66,626,883.45  |
| 其他流动资产   | 8,159,176.42   | 8,159,176.42   |
| 其他债权投资   | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |
| 在建工程     | 66,788.99      | 66,788.99      |
| 使用权资产    | 34,230,945.13  | 34,230,945.13  |
| 长期待摊费用   | 6,458,677.57   | 6,458,677.57   |
| 递延所得税资产  | 2,646,611.02   | 2,646,611.02   |
| 负债：      | 341,324,768.11 | 341,324,768.11 |
| 借款       | 110,998,093.13 | 110,998,093.13 |
| 应付款项     | 185,867,159.15 | 185,867,159.15 |
| 租赁负债     | 44,459,515.83  | 44,459,515.83  |
| 净资产      | 125,421,500.06 | 125,421,500.06 |
| 减：少数股东权益 | 1,723,444.69   | 1,723,444.69   |
| 取得的净资产   | 123,698,055.37 | 123,698,055.37 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

依据股权转让协议，公司合并滨南股份的合并日为2021年5月31日，因合并日滨南股份可辨认净资产公允价值的评估目前尚在进行中，公司报告期暂按照滨南股份2021年5月31日净资产账面价值作为计算商誉的基础值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |
|------|
|------|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|  | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
|--|-----|------|

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

### 1、苏州慧来城市服务有限公司

2021年4月，本公司新设子公司苏州慧来城市服务有限公司，本公司持有89.31825%的股权。苏州慧来城市服务有限公司是本公司投资滨南生态环境集团股份有限公司的持股平台。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质                        | 持股比例    |        | 取得方式 |
|------------------|-------|-----|-----------------------------|---------|--------|------|
|                  |       |     |                             | 直接      | 间接     |      |
| 扬子江新型材料（苏州）有限公司  | 苏州    | 苏州  | 金属制品加工及销售                   | 100.00% |        | 设立   |
| 苏州颐然健康养老产业发展有限公司 | 苏州    | 苏州  | 健康产业、养老产业、养老服务              | 100.00% |        | 设立   |
| 上海宏闰城市建设服务有限公司   | 上海    | 上海  | 公共设施管理                      | 51.00%  |        | 设立   |
| 苏州慧来城市服务有限公司     | 苏州    | 苏州  | 城市公园管理、企业总部管理               | 89.32%  |        | 设立   |
| 滨南生态环境集团股份有限公司   | 重庆    | 重庆  | 城市园林绿化管护、城市生活垃圾清运、污水处理、物业管理 |         | 51.00% | 收购   |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称          | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|----------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 滨南生态环境集团股份有限公司 | 49.00%   | 2,278,184.12 |                | 64,464,938.03 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称          | 期末余额           |                |                |                |               |                | 期初余额 |       |      |      |       |      |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------|-------|------|------|-------|------|
|                | 流动资产           | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债         | 负债合计           | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 滨南生态环境集团股份有限公司 | 277,521,278.99 | 187,352,028.84 | 464,873,307.83 | 245,379,788.84 | 89,282,651.30 | 334,662,440.14 |      |       |      |      |       |      |

单位：元

| 子公司名称          | 本期发生额         |              |              |               | 上期发生额 |     |        |          |
|----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|-------|-----|--------|----------|
|                | 营业收入          | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量      | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 滨南生态环境集团股份有限公司 | 33,090,628.18 | 4,938,105.54 | 4,938,105.54 | 14,068,722.30 |       |     |        |          |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联<br>营企业名称  | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质        | 持股比例   |    | 对合营企业或<br>联营企业投资<br>的会计处理方<br>法 |
|------------------|-------|-----|-------------|--------|----|---------------------------------|
|                  |       |     |             | 直接     | 间接 |                                 |
| 苏州巴洛特新<br>材料有限公司 | 苏州    | 苏州  | 科技推广和应<br>用 | 47.20% |    | 权益法                             |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|               | 期末余额/本期发生额     | 期初余额/上期发生额    |
|---------------|----------------|---------------|
|               |                |               |
| 流动资产          | 79,671,422.41  | 63,713,022.36 |
| 非流动资产         | 31,243,204.96  | 32,702,207.87 |
| 资产合计          | 110,914,627.37 | 96,415,230.23 |
| 流动负债          | 90,776,818.30  | 74,947,280.30 |
| 负债合计          | 90,776,818.30  | 74,947,280.30 |
| 归属于母公司股东权益    | 20,137,809.07  | 21,467,949.93 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 9,907,802.06   | 10,562,231.37 |
| 营业收入          | 41,645,029.16  | 51,287,801.93 |
| 净利润           | -1,316,418.60  | -2,392,931.31 |
| 综合收益总额        | -1,316,418.60  | -2,392,931.31 |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额  | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|-------------|------------|
| 合营企业：           | --          | --         |
| 投资账面价值合计        | 947,736.25  |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --          | --         |
| --净利润           | -484,082.73 |            |
| --综合收益总额        | -484,082.73 |            |
| 联营企业：           | --          | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --          | --         |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### 1.风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

##### (1) 市场风险

###### 1) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、港币及卢布有关，于2020年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、港币及卢布余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

###### 2) 利率风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见本附注六、24及六、26）有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

###### 3) 价格风险

本集团以市场价格销售产品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

2021年6月30日,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

为降低信用风险,本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

已发生单项减值的金融资产的分析,包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素,参见附注七、5应收账款、附注七、8其他应收款的规定。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元

| 项目           | 期末公允价值     |            |            |    |
|--------------|------------|------------|------------|----|
|              | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量  | --         | --         | --         | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | --         | --         | --         | -- |



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

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称              | 注册地 | 业务性质  | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------------|-----|-------|-----------|--------------|---------------|
| 南宁颐然养老产业合伙企业(有限合伙) | 南宁  | 商务服务业 | 72,100.00 | 30.00%       | 30.00%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是南宁颐然养老产业合伙企业（有限合伙）。。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

| 合营或联营企业名称          | 与本企业关系 |
|--------------------|--------|
| 神州畅游未来环境科技（北京）有限公司 | 参股公司   |
| 苏州巴洛特新材料有限公司       | 参股公司   |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称               | 其他关联方与本企业关系           |
|-----------------------|-----------------------|
| 苏州中拓投资有限公司            | 关联法人                  |
| 中民居家养老产业有限公司          | 关联法人                  |
| 中民未来控股集团有限公司          | 关联法人                  |
| 中民物业投资有限公司            | 关联法人                  |
| 中民优家物业投资有限公司          | 关联法人                  |
| 中国民生投资股份有限公司及其控制的公司   | 关联法人                  |
| 苏州包钢开元物流有限公司          | 关联法人                  |
| 苏州佳苏实业有限公司            | 关联法人                  |
| 苏州新锦程投资管理企业（有限合伙）     | 关联法人                  |
| 苏州开元集团有限公司            | 关联法人                  |
| 泸溪勤硕来投资有限公司           | 关联法人                  |
| 苏州市开元化工有限公司           | 关联法人                  |
| 新余中拓投资管理有限公司          | 关联法人                  |
| 苏州德峰矿产有限公司            | 关联法人                  |
| 苏州开元民生科技股份有限公司        | 关联法人                  |
| 苏州市开元不锈钢有限公司          | 关联法人                  |
| 苏州汉森体育用品有限公司          | 关联法人                  |
| 杭州新永丰钢业有限公司           | 关联法人                  |
| 浙江永丰钢业有限公司            | 关联法人                  |
| 俄罗斯联合新型材料有限公司         | 关联法人                  |
| 胡卫林                   | 持股 5% 以上的自然人股东/关键管理人员 |
| 陆梅群                   | 胡卫林亲属                 |
| 王功虎                   | 关键管理人员                |
| 金跃国                   | 关键管理人员                |
| 秦玮                    | 关键管理人员                |
| 赵丹                    | 关键管理人员                |
| 许孝男                   | 关键管理人员                |
| 项国英                   | 许孝男亲属                 |
| 启丽（上海）企业管理合伙企业（有限合伙）  | 关联法人                  |
| 李鹏                    | 关联自然人                 |
| 重庆进厚圆企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 关联法人                  |

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方                    | 关联交易内容 | 本期发生额          | 获批的交易额度        | 是否超过交易额度 | 上期发生额         |
|------------------------|--------|----------------|----------------|----------|---------------|
| 杭州新永丰钢业有限公司、浙江永丰钢业有限公司 | 采购商品   | 246,138,650.94 | 500,000,000.00 | 否        | 76,553,360.80 |
| 苏州巴洛特新材料有限公司           | 采购商品   | 816,854.50     | 1,476,200.00   | 否        |               |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额 |
|--------------|--------|--------------|-------|
| 杭州新永丰钢业有限公司  | 销售商品   | 5,510,966.81 |       |
| 苏州巴洛特新材料有限公司 | 利息     | 1,043,512.92 |       |
| 苏州巴洛特新材料有限公司 | 加工费    | 2,236,059.75 |       |
| 苏州巴洛特新材料有限公司 | 租金/水电气 | 1,197,306.23 |       |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|------------|-----------|
| 苏州巴洛特新材料有限公司 | 厂房及办公楼 | 839,423.95 |           |

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方        | 担保金额          | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 杭州新永丰钢业有限公司 | 50,000,000.00 | 2020年03月23日 | 2021年03月22日 | 是          |
| 杭州新永丰钢业有限公司 | 22,000,000.00 | 2020年04月01日 | 2021年03月31日 | 是          |
| 杭州新永丰钢业有限公司 | 26,000,000.00 | 2020年03月27日 | 2021年03月25日 | 是          |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方                    | 担保金额          | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 胡卫林；南宁颐然养老产业合伙企业（有限合伙） | 10,000,000.00 | 2020年04月10日 | 2021年04月10日 | 是          |
| 胡卫林；南宁颐然养老产业合伙企业（有限合伙） | 22,000,000.00 | 2021年03月29日 | 2022年03月29日 | 否          |
| 胡卫林；南宁颐然养老产业合伙企业（有限合伙） | 27,990,000.00 | 2021年03月31日 | 2022年03月31日 | 否          |
| 苏州市开元化工有限公司；胡卫林，陆梅群    | 20,000,000.00 | 2020年01月08日 | 2021年01月07日 | 是          |
| 苏州市开元化工有限公司；胡卫林，陆梅群    | 13,500,000.00 | 2020年03月16日 | 2021年03月15日 | 是          |
| 苏州市开元化工有限              | 13,100,000.00 | 2020年03月17日 | 2021年03月16日 | 是          |

|  |               |                  |                  |   |
|--|---------------|------------------|------------------|---|
| 公司；胡卫林，陆梅群                                     |               |                  |                  |   |
| 苏州市开元化工有限公司；胡卫林，陆梅群                            | 20,000,000.00 | 2021 年 01 月 08 日 | 2021 年 04 月 07 日 | 是 |
| 苏州市开元化工有限公司；胡卫林，陆梅群                            | 33,600,000.00 | 2021 年 04 月 08 日 | 2021 年 07 月 07 日 | 否 |
| 苏州市开元化工有限公司；胡卫林，陆梅群                            | 26,400,000.00 | 2021 年 04 月 25 日 | 2021 年 07 月 23 日 | 否 |
| 胡卫林；苏州包钢开元物流有限公司；中民未来控股集团有限公司；苏州佳苏实业有限公司（土地抵押） | 80,000,000.00 | 2020 年 11 月 24 日 | 2021 年 11 月 24 日 | 否 |
| 胡卫林  | 25,000,000.00 | 2020 年 04 月 24 日 | 2021 年 04 月 24 日 | 是 |
| 胡卫林  | 15,000,000.00 | 2021 年 04 月 23 日 | 2021 年 07 月 23 日 | 否 |
| 胡卫林  | 20,000,000.00 | 2020 年 12 月 04 日 | 2021 年 06 月 03 日 | 是 |
| 胡卫林  | 25,000,000.00 | 2020 年 12 月 08 日 | 2021 年 06 月 07 日 | 是 |
| 胡卫林  | 17,000,000.00 | 2020 年 12 月 29 日 | 2021 年 06 月 27 日 | 是 |
| 胡卫林  | 19,000,000.00 | 2021 年 06 月 04 日 | 2021 年 12 月 03 日 | 否 |
| 胡卫林  | 23,750,000.00 | 2021 年 06 月 08 日 | 2021 年 12 月 07 日 | 否 |
| 胡卫林  | 16,150,000.00 | 2021 年 06 月 29 日 | 2021 年 12 月 28 日 | 否 |
| 苏州包钢开元物流有限公司；胡卫林；陆梅群                           | 45,000,000.00 | 2020 年 11 月 26 日 | 2021 年 05 月 26 日 | 是 |

关联担保情况说明

②应付票据担保

| 担保合同编号  | 承兑银行                 | 主债务合同（编号）                     | 出票日期       | 到期日期       | 票据金额（万元） | 担保期限         | 担保人                    |
|---|----------------------|-------------------------------|------------|------------|----------|--------------|------------------------|
| 苏农商银高保字【B10202003826】第 05334 号《最高额保证合同》；<br>苏农商银高保字【B10202003826】第 0533401 号《最高额保证合同》 | 江苏苏州农村商业银行股份有限公司吴中支行 | 苏农商银承字（C10202003826）第 05335 号 | 2020.03.27 | 2021.03.26 | 2,000.00 | 债权人垫付款项之日起三年 | 胡卫林；南宁颐然养老产业合伙企业（有限合伙） |
|   |                      | 苏农商银承字（C10202004826）第 05381 号 | 2020.04.13 | 2021.04.12 | 3,000.00 |              |                        |
|   |                      | 苏农商银承字（C10202008826）第         | 2020.08.11 | 2021.08.10 | 1,500.00 |              |                        |

|   |                      |  |            |            |          |                                 |                                 |
|---|----------------------|--|------------|------------|----------|---------------------------------|---------------------------------|
|   |                      | 05860号   |            |            |          |                                 |                                 |
|   |                      | 苏农商银承字<br>(C10202008826) 第<br>05862号                     | 2020.08.12 | 2021.08.11 | 1,500.00 |                                 |                                 |
|   |                      | 苏农商银承字<br>(C10202008826) 第<br>05868号                     | 2020.08.13 | 2021.08.12 | 2,000.00 |                                 |                                 |
|   |                      | 苏农商银承字<br>(C10202009826) 第<br>05931号                     | 2020.09.09 | 2021.09.09 | 2,000.00 |                                 |                                 |
|   |                      | 苏农商银承字<br>(C10202009826) 第<br>05932号                     | 2020.09.10 | 2021.09.10 | 3,000.00 |                                 |                                 |
|   |                      | 苏农商银承字<br>(C10202103826) 第<br>06489号                     | 2021.03.24 | 2022.03.24 | 3,500.00 |                                 |                                 |
|   |                      | 苏农商银承字<br>(C10202103826)06493<br>号                       | 2021.03.25 | 2022.03.25 | 3,000.00 |                                 |                                 |
|   |                      | 苏农商银承字<br>(C10202103826) 第<br>06496号                     | 2021.03.26 | 2022.03.26 | 1,834.00 |                                 |                                 |
| 中银苏州保字(2020)<br>第022-1号;<br>中银苏州保字(2020)<br>第022-2号 | 中国银行股份有限公司苏州<br>分行   | 中银苏州承字(2020)<br>第022-1号                                  | 2020.11.18 | 2021.04.30 | 2,900.00 | 主合同约定的<br>债务履行期限<br>届满之日起两<br>年 | 苏州市开元<br>化工有限公司;<br>胡卫林、<br>陆梅群 |
|   |                      | 中银苏州承字(2020)<br>第022-2号                                  | 2020.11.20 | 2021.04.23 | 3,000.00 |                                 |                                 |
|   |                      | 中银苏州承字(2020)<br>第022-3号                                  | 2020.11.30 | 2021.04.27 | 3,000.00 |                                 |                                 |
|   |                      | 中银苏州承字(2020)<br>第022-3号                                  | 2020.11.30 | 2021.04.28 | 3,000.00 |                                 |                                 |
|   |                      | 中银苏州承字(2020)<br>第022-4号                                  | 2021.04.29 | 2021.07.26 | 2,700.00 |                                 |                                 |
|   |                      | 中银苏州承字(2020)<br>第022-5号                                  | 2021.04.30 | 2021.07.28 | 2,700.00 |                                 |                                 |
| 2018年营业(扬个保)<br>001号;<br>2018年营业(保)字<br>0014号       | 中国工商银行股份<br>有限公司苏州分行 | 银行承兑协议2020(承<br>兑协议)00352号<br>账户监管协议2020(监<br>管协议)00352号 | 2020.08.27 | 2021.08.27 | 1,600.00 | 主合同项下的<br>借款期限届满<br>之次日起两年      | 胡卫林、泸溪<br>勤硕来投资<br>有限公司         |
|   |                      | 银行承兑协议2020(承<br>兑协议)00469号<br>账户监管协议2020(监<br>管协议)00469号 | 2020.12.11 | 2021.12.10 | 3,400.00 |                                 |                                 |

|                 |                          |                |            |            |          |                                  |                                  |
|-----------------|--------------------------|----------------|------------|------------|----------|----------------------------------|----------------------------------|
| 苏光金保T(2019)084; | 中国光大银行<br>股份有限公司<br>苏州分行 | KZ3701200373AA | 2020.12.08 | 2021.03.09 | 1,200.00 | 主合同约定的<br>授信人履行期<br>限届满之日起<br>两年 | 泸溪勤硕来<br>投资有限公<br>司; 胡卫林;<br>陆梅群 |
| 苏光金保T(2019)085; |                          | KZ3701200379AA | 2020.12.14 | 2021.03.11 | 1,200.00 |                                  |                                  |
| 苏光金保T(2019)086  |                          | KZ3701200384AA | 2020.12.17 | 2021.03.19 | 2,000.00 |                                  |                                  |
|                 |                          | KZ3701200385AA | 2020.12.18 | 2021.03.24 | 3,000.00 |                                  |                                  |
|                 |                          | KZ3701210084AA | 2021.03.12 | 2021.06.10 | 1,500.00 |                                  |                                  |
|                 |                          | KZ3701210098AA | 2021.03.22 | 2021.06.21 | 3,000.00 |                                  |                                  |
|                 |                          | KZ3701210097AA | 2021.03.19 | 2021.07.19 | 2,400.00 |                                  |                                  |
|                 |                          | KZ3701210167AA | 2021.06.10 | 2021.09.08 | 1,500.00 |                                  |                                  |
|                 |                          | KZ3701210184AA | 2021.06.21 | 2021.09.21 | 2,500.00 |                                  |                                  |

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----|--------------|--------------|
| 总额 | 1,730,795.67 | 2,363,405.04 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方          | 期末余额          |              | 期初余额          |            |
|------|--------------|---------------|--------------|---------------|------------|
|      |              | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备       |
| 应收账款 | 苏州巴洛特新材料有限公司 | 21,047,405.00 | 1,526,834.30 | 19,314,557.53 | 193,145.58 |

|       |                |               |              |               |              |
|-------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 其他应收款 | 苏州巴洛特新材料有限公司   | 46,526,315.90 | 1,849,786.35 | 45,400,000.00 | 2,970,000.00 |
| 应收账款  | 安徽省技术进出口股份有限公司 | 30,721,279.01 | 3,072,127.90 | 61,658,083.01 | 6,165,808.30 |
| 预付款项  | 浙江永丰钢业有限公司     | 16,224,838.04 |              |               |              |
| 其他应收款 | 李鹏             | 14,579,578.38 | 732,977.32   |               |              |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方         | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|-------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 杭州新永丰钢业有限公司 | 4,588,894.85 | 7,024,671.52 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺



2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、资金占用事项

截止2021年6月30日，本公司持股5%以上股东胡卫林先生占用本公司资金的余额为27,012.92万元，截止2021年8月25日，胡卫林已还款188万元，胡卫林占用本公司的资金余额为26,824.92万元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 分部间抵销 | 合计 |
|----|-------|----|
|----|-------|----|

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 3,159,067.24   | 1.56%   | 3,159,067.24  | 100.00% |                | 3,207,823.44   | 1.26%   | 3,207,823.44  | 100.00% |                |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 199,128,853.01 | 98.44%  | 7,014,175.06  | 3.52%   | 192,114,677.95 | 251,665,837.42 | 98.74%  | 9,482,050.43  | 3.77%   | 242,183,786.99 |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 账龄组合           | 104,591,845.17 | 51.70%  | 7,014,175.06  | 7.00%   | 97,577,670.11  | 169,946,541.69 | 66.68%  | 9,482,050.43  | 5.58%   | 160,464,491.26 |
| 合并范围内关联方       | 94,537,007.84  | 46.73%  |               |         | 94,537,007.84  | 81,719,295.73  | 32.06%  |               |         | 81,719,295.73  |
| 合计             | 202,287,920.25 | 100.00% | 10,173,242.30 | 5.03%   | 192,114,677.95 | 254,873,660.86 | 100.00% | 12,689,873.87 |         | 242,183,786.99 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称           | 期末余额         |              |         |        |
|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|              | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 苏州杰科洁净技术有限公司 | 1,561,099.00 | 1,561,099.00 | 100.00% | 预计无法收回 |

|                 |              |              |         |        |
|-----------------|--------------|--------------|---------|--------|
| 亿丰洁净科技江苏股份有限公司  | 644,541.09   | 644,541.09   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 宁波欧品科技有限公司      | 329,169.38   | 329,169.38   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 吴江市旭东空气净化设备有限公司 | 73,344.50    | 73,344.50    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 吴江市迈华净化科技有限公司   | 203,014.25   | 203,014.25   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 广州万宝集团民权电器有限公司  | 153,842.75   | 153,842.75   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 吴江市林雪净化彩板有限公司   | 71,653.50    | 71,653.50    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 吴江市东圣彩板钢构有限公司   | 59,905.15    | 59,905.15    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 常熟市藕渠沪虞玻璃钢厂     | 55,918.14    | 55,918.14    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 昆山市添力钢结构有限公司    | 3,033.75     | 3,033.75     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 苏州三港农副产品配送有限公司  | 2,000.00     | 2,000.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 宁波威隆电器有限公司      | 1,545.73     | 1,545.73     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计              | 3,159,067.24 | 3,159,067.24 | --      | --     |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|    |      |      |      |      |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称    | 期末余额          |              |         |
|-------|---------------|--------------|---------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内 | 51,915,423.93 | 518,118.83   | 1.00%   |
| 1-2 年 | 49,739,436.15 | 4,973,943.61 | 10.00%  |
| 2-3 年 | 814,527.75    | 244,358.33   | 30.00%  |
| 3-4 年 | 1,604,094.04  | 802,047.02   | 50.00%  |
| 4-5 年 | 213,280.15    | 170,624.12   | 80.00%  |
| 5 年以上 | 305,083.15    | 305,083.15   | 100.00% |

|    |                |              |    |
|----|----------------|--------------|----|
| 合计 | 104,591,845.17 | 7,014,175.06 | -- |
|----|----------------|--------------|----|

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄            | 期末余额           |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 146,452,431.77 |
| 1 至 2 年       | 49,739,436.15  |
| 2 至 3 年       | 959,525.75     |
| 3 年以上         | 5,136,526.58   |
| 3 至 4 年       | 2,405,511.63   |
| 4 至 5 年       | 801,381.92     |
| 5 年以上         | 1,929,633.03   |
| 合计            | 202,287,920.25 |

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额 |              |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------|--------------|----|----|---------------|
|      |               | 计提     | 收回或转回        | 核销 | 其他 |               |
| 坏账准备 | 12,689,873.87 |        | 2,516,631.57 |    |    | 10,173,242.30 |
| 合计   | 12,689,873.87 |        | 2,516,631.57 |    |    | 10,173,242.30 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称        | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|-------------|----------------|-----------------|--------------|
| 前五名应收账款汇总金额 | 175,236,003.41 | 86.63%          | 4,887,229.91 |
| 合计          | 175,236,003.41 | 86.63%          |              |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 339,209,817.44 | 350,471,879.37 |
| 合计    | 339,209,817.44 | 350,471,879.37 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 应收资金占用款 | 280,939,204.12 | 309,444,323.64 |
| 应收股权转让款 | 16,380,000.00  | 16,380,000.00  |
| 押金及保证金  | 4,038,467.41   | 1,331,178.35   |
| 往来款     | 43,514,967.97  | 30,157,772.89  |
| 备用金     | 8,000.00       |                |
| 合计      | 344,880,639.50 | 357,313,274.88 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

|                         |    |              |              |              |
|-------------------------|----|--------------|--------------|--------------|
| 2021 年 1 月 1 日余额        |    | 4,083,622.62 | 2,757,772.89 | 6,841,395.51 |
| 2021 年 1 月 1 日余额<br>在本期 | —— | ——           | ——           | ——           |
| 本期转回                    |    | 1,170,573.45 |              |              |
| 2021 年 6 月 30 日余额       |    | 2,913,049.17 | 2,757,772.89 | 5,670,822.06 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 42,581,676.72  |
| 1 至 2 年      | 298,339,204.12 |
| 2 至 3 年      | 291,985.77     |
| 3 年以上        | 3,667,772.89   |
| 3 至 4 年      | 100,000.00     |
| 5 年以上        | 3,567,772.89   |
| 合计           | 344,880,639.50 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额 |              |    |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------|--------------|----|----|--------------|
|      |              | 计提     | 收回或转回        | 核销 | 其他 |              |
| 坏账准备 | 6,841,395.51 |        | 1,170,573.45 |    |    | 5,670,822.06 |
| 合计   | 6,841,395.51 |        | 1,170,573.45 |    |    | 5,670,822.06 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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



|  |  |  |  |  |      |
|--|--|--|--|--|------|
|  |  |  |  |  | 交易产生 |
|--|--|--|--|--|------|

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称          | 款项的性质    | 期末余额           | 账龄                              | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|---------------|----------|----------------|---------------------------------|------------------|--------------|
| 苏州德峰矿产有限公司    | 胡卫林资金占用款 | 100,000,000.00 | 1-2 年                           | 29.00%           |              |
| 苏州汇丰圆物资贸易有限公司 | 胡卫林资金占用款 | 87,088,886.50  | 1-2 年                           | 25.25%           |              |
| 苏州市开元金属材料有限公司 | 胡卫林资金占用款 | 52,310,285.27  | 1-2 年                           | 15.17%           |              |
| 苏州巴洛特新材料有限公司  | 往来款      | 46,378,635.43  | 1 年以内 1097.86 万元, 1-2 年 3540 万元 | 13.45%           | 1,849,786.35 |
| 浙江永丰钢业有限公司    | 股权转让款    | 16,380,000.00  | 1 年以内                           | 4.75%            | 163,800.00   |
| 合计            | --       | 302,157,807.20 | --                              | 87.61%           | 2,013,586.35 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资 | 83,087,801.14 |      | 83,087,801.14 | 36,767,801.14 |      | 36,767,801.14 |

|            |                |  |                |                |                |               |
|------------|----------------|--|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 对联营、合营企业投资 | 22,306,556.18  |  | 22,306,556.18  | 297,705,589.59 | 274,900,000.00 | 22,805,589.59 |
| 合计         | 105,394,357.32 |  | 105,394,357.32 | 334,473,390.73 | 274,900,000.00 | 59,573,390.73 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位           | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动        |      |            |    | 期末余额(账<br>面价值) | 减值准备期<br>末余额 |
|-----------------|----------------|---------------|------|------------|----|----------------|--------------|
|                 |                | 追加投资          | 减少投资 | 计提减值准<br>备 | 其他 |                |              |
| 扬子江新型材料(苏州)有限公司 | 36,767,801.14  |               |      |            |    | 36,767,801.14  |              |
| 苏州慧来城市服务有限公司    |                | 46,320,000.00 |      |            |    | 46,320,000.00  |              |
| 合计              | 36,767,801.14  | 46,320,000.00 |      |            |    | 83,087,801.14  |              |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位               | 期初余额(账<br>面价值) | 本期增减变动     |          |                         |                  |            |                         |            |    | 期末余<br>额(账<br>面价<br>值) | 减值准<br>备期<br>末<br>余<br>额 |
|--------------------|----------------|------------|----------|-------------------------|------------------|------------|-------------------------|------------|----|------------------------|--------------------------|
|                    |                | 追加投<br>资   | 减少投<br>资 | 权益法<br>下确认<br>的投资<br>损益 | 其他综<br>合收益<br>调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发<br>放现金<br>股利或<br>利润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |                        |                          |
| 一、合营企业             |                |            |          |                         |                  |            |                         |            |    |                        |                          |
| 二、联营企业             |                |            |          |                         |                  |            |                         |            |    |                        |                          |
| 神州畅游未来环境科技(北京)有限公司 | 799,091.71     | 632,727.27 |          | -484,082.73             |                  |            |                         |            |    | 947,736.25             |                          |
| 苏州巴洛特新材料有限公司       | 11,906,497.88  |            |          | -647,677.95             |                  |            |                         |            |    | 11,258,819.93          |                          |
| 俄罗斯                | 10,100,        |            |          |                         |                  |            |                         |            |    | 10,100,                |                          |

|           |               |            |  |               |  |  |  |  |  |               |  |
|-----------|---------------|------------|--|---------------|--|--|--|--|--|---------------|--|
| 联合新材料有限公司 | 000.00        |            |  |               |  |  |  |  |  | 000.00        |  |
| 小计        | 22,805,589.59 | 632,727.27 |  | -1,131,760.68 |  |  |  |  |  | 22,306,556.18 |  |
| 合计        | 22,805,589.59 | 632,727.27 |  | -1,131,760.68 |  |  |  |  |  | 22,306,556.18 |  |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 109,074,810.10 | 109,074,810.10 | 351,693,323.42 | 320,057,944.34 |
| 其他业务 | 506,180,438.24 | 487,055,389.70 | 24,851,473.04  | 24,359,095.41  |
| 合计   | 615,255,248.34 | 596,130,199.80 | 376,544,796.46 | 344,417,039.75 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类  | 分部 1           | 分部 2 |  | 合计 |
|-------|----------------|------|--|----|
| 其中：   |                |      |  |    |
| 有机涂层板 | 109,074,810.10 |      |  |    |
| 原材料   | 238,514,685.40 |      |  |    |
| 商品贸易  | 246,472,898.04 |      |  |    |
| 其他    | 21,192,854.80  |      |  |    |
| 其中：   |                |      |  |    |
| 其中：   |                |      |  |    |
| 其中：   |                |      |  |    |
| 其中：   |                |      |  |    |
| 其中：   |                |      |  |    |
| 其中：   |                |      |  |    |
| 合计    | 615,255,248.34 |      |  |    |

与履约义务相关的信息：

1、商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够

可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司收入确认的具体方法：

①国内销售：公司按订单组织生产，产品完成加工、检验、包装等流程后，根据订单约定的交货时间和交货数量及时发送至客户的仓库。并按照交易习惯，每月会与客户进行即时结算，即以经客户确认的提货单明确产品品种、数量和价格等，公司依据提货单开具正式的商业发票与客户结算，此时则可以认为与商品有关的所有权上的风险和报酬完全转移，相关经济利益很可能流入，收入、成本能够可靠的计量。

②出口销售：公司按订单组织生产，产品完成加工、检验、包装等流程后，根据订单约定的交货时间和交货数量及时发送，并按照事先约定的发货日期销售人员根据订单的单价和发货数量开具外销商业发票，通过代理报关公司完成海关出口报关程序，当货物正式发运并取得承运单位开具的提单后，公司将提单、发票等商业单据交给客户。此时则可以认为与商品有关的所有权上的风险和报酬完全转移，相关经济利益很可能流入，收入、成本能够可靠的计量。

## 2、加工费收入

在提供加工劳务全部完成，产品已发运，双方根据交易结算单确认加工费收入。

## 3、租赁收入

根据租赁合同，确定租赁面积和价格，在租赁期间根据合同约定按期确认租赁收入，并开具租赁费发票，相关折旧及维护成本计入对应的租赁成本。

## 4、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目                        | 本期发生额         | 上期发生额           |
|---------------------------|---------------|-----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益            |               | 9,443,415.96    |
| 权益法核算的长期股权投资收益            | -1,131,760.68 |                 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 |               | -145,573,100.00 |
| 合计                        | -1,131,760.68 | -136,129,684.04 |

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

| 项目        | 金额        | 说明 |
|-----------|-----------|----|
| 非流动资产处置损益 | 77,804.47 |    |

|   |               |    |
|---|---------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 188,513.33    |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                      | 3,093,680.40  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -70,042.65    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | -1,113,207.53 |    |
| 减：所得税影响额                                      | 549,668.73    |    |
| 少数股东权益影响额                                     | -25,369.75    |    |
| 合计  | 1,652,449.04  | -- |

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益(元/股) | 稀释每股收益(元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.27%      | 0.0080      | 0.0080      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.76%      | 0.0048      | 0.0048      |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他