



浙江浙矿重工股份有限公司

2020 年半年度报告

公告编号：2020-012

2020 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈利华、主管会计工作负责人余国峰及会计机构负责人(会计主管人员)陈广琍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的公司战略规划及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在经营中可能存在国家宏观经济政策调整风险、产品毛利率波动风险、保持成长性风险、募投项目投资风险、所得税优惠政策变化风险、净资产收益率和每股收益下降的风险、技术风险等风险因素。公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之第九小节“公司面临的风险和应对措施”中描述了公司在经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意并仔细阅读该章节全部内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	17
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 可转换公司债券相关情况.....	37
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第十节 公司债券相关情况.....	39
第十一节 财务报告.....	40
第十二节 备查文件目录.....	152

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	浙江浙矿重工股份有限公司
柬埔寨公司	指	浙江浙矿重工（柬埔寨）有限公司，系本公司的全资子公司
湖州君渡	指	湖州君渡投资管理有限公司，系本公司的法人股东
浙创投	指	浙江省创业投资集团有限公司，系本公司的法人股东
保荐人、保荐机构、主承销商	指	海通证券股份有限公司
中汇会计所、审计机构	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
公司律师	指	北京市康达律师事务所
国务院	指	中华人民共和国国务院
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
交通部	指	中华人民共和国交通运输部
国土资源部	指	中华人民共和国国土资源部
全国矿山机械协会	指	中国重型机械工业协会矿山机械分会
中国砂石协会	指	行业内相关的企事业单位自愿结成的行业性的全国性的非营利性的社会组织
股东大会	指	浙江浙矿重工股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江浙矿重工股份有限公司董事会
监事会	指	浙江浙矿重工股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《规范指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《浙江浙矿重工股份有限公司章程》
报告期、本报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
近三年	指	2017 年度、2018 年度、2019 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
年末、年底	指	相应年度 12 月 31 日
月末、月底	指	相应月份最后一日

人民币普通股 A 股	指	用人民币标明面值且仅供境内投资者以人民币买卖之股票
美卓、美卓集团	指	Mesto Corporation，全球领先的工程技术公司
山特维克	指	Sandvik Group，全球领先的机械产品制造商
破碎机	指	排料中粒度大于三毫米的含量占总排料量 50%以上的粉碎机械
颚式破碎机	指	俗称颚破，由动颚和静颚两块颚板组成破碎腔，模拟动物的两颚运动而完成物料破碎作业的破碎设备，可广泛运用于矿山冶炼、建筑、交通、水利和化工等行业中各种矿石与大块物料的破碎，公司该系列产品编号为 CJ
圆锥式破碎机	指	一种通过单个或多个液压缸升降动锥进行物料破碎的一种破碎设备，可广泛应用于黑色、有色、非金属矿山及砂石料等工业领域，公司该系列产品编号为 RC、MRC
冲击式破碎机	指	又称制砂机，是一种破碎兼制砂的设备。物料在机器内通过转轮加速，使物料沿着圆周方向抛射出去，线速度可达到 60~80m/s，物料在设备破碎腔内部形成多次冲击，达到破碎和整形目的，公司该系列产品编号为 CH-PL
锤式破碎机	指	简称锤破，是依靠冲击能来实现物料破碎作业，对石灰石、青石、建筑垃圾、煤炭、煤矸石等物料均有良好破碎效果，被广泛应用于冶金、矿山、建筑、环保、水利、公路、桥梁等工业领域，公司该系列产品编号为 CP
振动筛	指	指依靠机械振动，对各种矿物进行固态分级和固体液体进行分离的设备，公司该系列产品编号为 YA、YAK、YJS
给料机	指	又称振动喂料机，在生产流程中可把块状、颗粒状物料从贮料仓中均匀、定时、连续地给到受料装置中去，并对物料进行粗筛分，公司该系列产品编号为 GZG、ZWS
洗砂机	指	主要通过叶轮或螺旋装置对砂石料和水进行分离，使砂石料从出料口排出，从而实现砂石料的清洗筛选效果，公司该系列产品编号为 LSX、LX
Bauma China	指	中国国际工程机械、建材机械、矿山机械、工程车辆及设备博览会，又称“上海宝马展”
TPH	指	吨/小时（Tons per hour）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	浙矿股份	股票代码	300837
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江浙矿重工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	浙矿重工		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG ZHE KUANG HEAVY INDUSTRY CO.,LTD.		
公司的法定代表人	陈利华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林为民	马杰
联系地址	浙江省长兴县和平镇工业园区	浙江省长兴县和平镇工业园区
电话	0572-6955777	0572-6955777
传真	0572-6959977	0572-6959977
电子信箱	zkzg@cnzkzg.com	zkzg@cnzkzg.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	210,539,862.56	172,870,827.84	21.79%
归属于上市公司股东的净利润（元）	61,724,709.21	45,771,660.92	34.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	57,471,320.19	42,586,715.31	34.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	99,574,483.87	70,431,980.99	41.38%
基本每股收益（元/股）	0.62	0.61	1.64%
稀释每股收益（元/股）	0.62	0.61	1.64%
加权平均净资产收益率	9.33%	12.48%	-3.15%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,159,065,513.27	627,145,867.88	84.82%
归属于上市公司股东的净资产（元）	883,153,783.83	440,129,328.19	100.66%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	5,988,987.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-985,000.00	

减：所得税影响额	750,598.06	
合计	4,253,389.02	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司的主营业务及主要产品情况

公司的主营业务为破碎、筛选成套设备的研发、设计、生产和销售，产品主要用于砂石、矿山和环保等领域各类脆性物料的生产加工。公司的破碎、筛选成套设备按照用途不同分为砂石生产线和资源回收利用生产线。砂石生产线用于砂石骨料的生产和加工，主要由给料机、各级破碎机和振动筛、输送机单元及成套控制管理软件有机组成，同时还会根据客户的实际需要搭配各类辅助设备，如除尘、清洗设备机等。资源回收利用生产线用于废旧材料、建筑垃圾等物资的回收再利用，目前公司主要产品为废铅酸蓄电池破碎分选设备。

类别	产品种类	主要型号	功能及特点	图示
破碎设备	颚式破碎机	CJ型颚式破碎机	结构轻巧、耐冲击性能强、高强度铸钢，可快速调整排料口、易于安装维护，运行成本低	
	圆锥式破碎机	RC单缸圆锥破 MRC多缸圆锥破	坚固耐用、主轴摆动速度快使产量更大、粒型更好，自动化程度高，承载力强使运转更加平稳，易于操作维护	
	冲击式破碎机	CH-PL立轴式冲击破	采用稀油润滑系统，稳定性更好、使用寿命更长；采用软启动器启动，对电网系统冲击更小、启动时间更短	
	锤式破碎机	CP锤式破碎机	采用全不锈钢制作，高转速、大冲程，适用于废铅酸蓄电池整体破碎	
筛选设备	振动筛	YA圆振动筛 YAK型圆振动筛 YJS型圆振动筛	具有结构简单合理、筛分效率高、低噪声、低能耗、方便维修等特点	
	给料机	GZG型振动给料机 ZWS型双轴振动给料机	结构简单、运行可靠，调节安装方便，重量轻、体积小，维护保养方便	
	洗砂机	LSX轮式洗砂机	中细砂和石粉流失极少，运行稳定、使用寿命长	
		LX砂石洗砂机	具有新颖的密封结构，可调式溢流堰版，可靠的传动装置，确保清洗脱水的效果	
成套设备	废铅酸蓄电池破碎分选设备		废铅酸蓄电池破碎分选设备由破碎系统、分选系统、酸液循环系统三部分组成，主要是通过物理破碎和密度分选等工艺，提取废铅酸蓄电池破碎中的铅、铜、塑料等可再生物料，破碎能力和分选精度是衡量设备技术含量的重要指标	

2、公司经营模式

(1) 生产模式

1.1、生产过程及组织方式

公司采用订单生产与备货生产相结合的生产模式，生产计划主要依据市场行情、在手订单数量、生产周期等因素综合考虑制定。公司的核心产品破碎、筛选设备按照不同型号、大小和功能划分为标准化的工艺流程和性能指标，但公司仍会根据客户个性化需求对生产线的相关设备及配件进行单独设计和组装，生产线的布局和设备配置具有一定的非标准化特征。因此，公司为提高组装效率、缩短生产周期会对部分机加工时间较长的标准化产品适当提前备货，以满足生产管理的及时性要求。

从组织过程看，公司签订销售合同后，由工程师根据客户要求要求进行生产流程设计，生产部门根据客户认可的设计方案制定生产计划。公司的生产过程主要分为加工和装配两个阶段，加工阶段通过对锻件、铸件、机械件等原材料进行机械加工、焊接、表面处理等多道工序获得合格的部件产品；装配阶段则对部件进行验收、安装、调试，经试机检验合格后作为成品入库。

1.2、质量控制

公司严格遵循ISO 9001质量管理体系的要求，对内设立有技术质量控制中心，负责从产品研发、原材料采购入库、生产、出厂整机试车检验的全过程质量控制。

原材料进厂入库前进行外形检查后，根据分类要求部分原材料还需对其材料属性进行光谱分析，对内部结构进行超声波探伤或者其他需要检测的指标，把好质量第一关。

在加工中严格遵循公司制订的工艺表，工艺表内容覆盖各零部件的加工流程、控制要点等加工注意事项。在加工中除了自检和互检外，关键尺寸公差还有质检员抽检，严格把控生产加工质量。

整机组装完成后需要进行一定时长的整机试车检验，保证整机的质量。

技术质量控制中心通过对厂内检验数据及售后反馈故障数据的统计及分析，定期召开会议，提出相关改进措施，配合生产技术部门完善工艺，使问题得到闭环解决，保障产品质量持续稳定地提高。

(2) 销售模式

2.1、销售方式

公司销售方式以直销为主，经销为辅。报告期内，除承德天卓矿山机械销售有限公司（以下简称“承德天卓”）作为经销商向公司采购产品用于对外出售外，公司产品销售均采用直销方式。公司销售人员负责开拓市场和联络客户，合同的签订、设备的安装及服务均由公司直接进行。除承德天卓外，公司其他客户均为终端客户。

2.2、销售渠道及销售流程

公司主要通过与客户洽谈，以议价方式实现销售。公司获取客户的方式和渠道主要包括以下三种途径：①基于已有客户，通过“以点带面”方式进行公司宣传及产品推广，依靠产品品质形成的市场口碑驱动销售；②通过定期参加中国国际工程机械展（Bauma China）等各类专业展会对公司设备进行推广宣传，以获取潜在的国内外客户；③对于比较看好的海外市场，通过在当地设立分支机构或派驻办事人员进行业务推广、商谈及接洽。

2.3、信用政策

一般情况下，公司与国内客户在签订合同后即收取合同总额的30%作为预收款，发货前收取60%的货款，货物发出并安装调试完成后收取90%至95%的货款，剩余5%至10%的货款作为质量保证金待产品验收完成后一年内付清。对于采购金额较大且信用记录良好的优质客户，经双方协商，公司在货物发出或到达现场前预收取30%-60%的货款，或者在收取定金后即向客户发出货物，剩余货款在产品安装调试完成后分期收取。

公司外销产品一般在签订合同后即收到合同总额的30%，产品发货前一般收取合同总价款的90%以上，剩余货款作为质量保证金待设备验收完成后一年内付清。

(3) 采购模式

公司采用“以产定购”与提前储备相结合的采购模式，由采购部门统一负责原料采购和供应商评价、选择事宜。公司采购部根据生产计划确定最佳采购和储存批量，统一编制采购方案，组织和实施原材料的采购业务。公司的采购原则为质量第

一，经对原材料质量检验合格后，根据供应商资质、报价、区位等因素综合判断并最终确定采购目标。此外，公司采购部在制定采购计划时，除考虑实际生产所需原材料外，还会根据原料类型、备货周期和市场价格变动情况即时采购或提前储备相关原材料，以保证公司未来的正常生产经营。

（4）研发模式

4.1、研发组织：

公司的技术研发工作由总经理统筹协调，技术部作为主要执行部门，负责按照公司的发展战略，进行新产品的研发和工艺标准的制定。公司的技术研发以技术部经理为首，目前拥有专业技术人员38人。另外，公司销售部和生产部门下分别设有工程设计组和工艺组，负责产品生产线的设计开发和工艺技术改进的具体实施，并配合技术部门从事涉及技术工艺项目的研究、开发和改进工作。

4.2、研发流程：

公司建立了较为完善的产品研发体系，从市场信息收集、研发方案策划、小批量开发试验、工艺改进、研发确认及批量生产等方面进行科学化管理。

3、主要的业绩驱动因素

（1）公司所处行业发展及有关政策

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“专用设备制造业”（行业代码：C35）。

目前我国的制造业大而不强，总体上仍处于全球价值链中低端，与世界先进水平相比还是存在一定差距，装备制造业是国家积极鼓励和重点扶持的行业之一，近年来随着市场发展及国家出台的各项鼓励和扶持政策，破碎筛分装备制造取得了长足的发展，现已能制造各类规格的系列产品。很多装备已达到国际先进水平，并能提供下游市场全套解决方案。以下是国家现有法律、法规和产业政策中与公司业务相关的具体政策和内容：

时间	法规政策	颁布单位	内容简介
2013/2	《产业结构调整指导目录（2011年本）（2013年修正版）》	国家发改委	将“十二、建材10、机械化石材矿山开采；矿石碎料和板材边角料综合利用生产及工艺装备开发”列入国家鼓励类投资目录。
2015/5	《关于推进国际产能和装备制造合作的指导意见》	国务院	第十六条提出：“整合优势资源，推动工程机械等制造企业完善全球业务网络。加大工程机械等制造企业的市场开拓力度，积极开展融资租赁等业务，结合境外重大建设项目的实施，扩大出口。”
2015/5	《中国制造2025》	国务院	“高端装备创新工程”专栏提出：支持重点行业、高端产品、关键环节进行技术改造，引导企业采用先进适用技术，优化产品结构，全面提升设计、制造、工艺、管理水平，促进工程机械等产业向价值链高端发展。
2016/3	《机械工业“十三五”发展纲要及专项规划》	中国机械工业联合会	明确指出“发展高端装备产品，满足制造业新需求”和“大力提升工艺技术，发展节能高效产品”，并将大型矿山及煤矿综采成套设备列入“全力助推重大成套装备向高端发展”范围。
2016/8	《装备制造业标准化和质量提升规划》	质检总局、国家标准委、工信部	提出“以大型成套技术装备、工程机械等对关键原材料和核心基础零部件的需求为重点，以对质量影响较大的关键工序和特殊工序为突破口，加强可靠性设计，提升试验及生产过程质量控制水平，推进新工艺、新材料、新技术的应用，提高装备质量水平”。

2017/10	《产业关键共性技术发展指南（2017年）》	工信部	将“规模化、机械化、智能化、专用化开采、加工成套技术与装备”和“建筑垃圾高效破碎技术”列为优先发展的产业关键共性技术。
2017/12	《首台（套）重大技术装备推广应用指导目录（2017年版）》	工信部	将“4、大型冶金、矿山装备及港口机械”中“4.11.1大型液压旋回和圆锥破碎机”列入重点技术装备推广目录。

在以上国家政策的鼓励和扶持下，行业发展稳步向前。据不完全统计，截至2019年，国内目前拥有各类矿山设备制造厂商近2000家，矿山机械行业的市场集中度较低，市场主体以中小型企业为主。但随着下游产业结构的调整，矿山资源的整合与建设绿色矿山的逐步落实，大中型矿山将成为下游行业主力。大中型矿山企业更倾向于产量大、使用寿命长、操作简易、智能化程度高的高端成套设备，因此，适应大中型矿山的中高端破碎筛选设备将拥有更大的市场空间。大中型矿山设备的供应商相对比较集中，主要是知名的跨国公司，如美卓、山特维克等，以及国内部分企业，如我公司生产的成套设备。上述企业通常具备1,000TPH以上成套设备的制造能力，能够满足大中型矿山企业对生产效率、节能、环保等方面的更高要求。我公司拥有较多1,000TPH以上项目的案例，产品及服务得到客户信赖与好评。

（2）公司业务的下游行业现状及发展趋势

公司业务的下游行业主要为砂石、矿山和环保等领域，下游行业与宏观经济发展关系密切，国家对基础设施建设等领域的相关政策将会对本行业产生重要影响。近几年，在两会、中央经济工作会议中多次提出的“大基建”、“新基建”为行业的新一轮发展奠定了基础。

2.1、消费市场需求巨大

我国是全球砂石需求量最大的国家，约占世界砂石骨料用量的45%。现阶段，我国每年砂石骨料消费量约180亿吨左右，按平均价格50-55元/吨计算，直接产值超过9,000亿元。目前，我国骨料消费市场主要有以下两个特征：第一，区域之间发展差距较大，东部地区的骨料需求仍处于高位，中西部地区的骨料需求稳步增长；第二，骨料需求增长正由高增长逐渐转为低增长，但由于我国庞大的人口基数和政府的投资驱动，预计未来较长一段时间内，我国的骨料消费仍将保持高位运行。

2.2、供给结构持续改善

近年来，随着环境保护力度的加大，我国砂石矿山的供给结构持续改善，整体特征表现为“梯度上升一增一减”，即：生产规模等级由小到大逐年上升，大型、超大型砂石矿山稳步增加，小型、微型砂石矿山加速减少。从矿山数量上看，截止2018年底，全国在册砂石矿山总计16,503家，较2016年末减少28.48%，净减6,571家。砂石矿山在非煤矿山中仍占据重要位置，占比达到29.46%，同比递增5.65%，换言之，每十座非煤矿山中就有三座砂石矿山。根据砂石骨料网预计，2019年砂石矿山净减少量将不低于1,500家，降幅在10%左右。从矿山规模上看，尽管在近几年关停整治推动下，砂石矿山规模和集中度有所改善，但超大型、大中型砂石矿山的数量仍然较少，仅占全部砂石矿山的6.65%，年产50万吨以下的砂石矿山仍占大多数，达到一万一千余家，砂石矿山结构优化的工作仍然任重道远。有鉴于此，中国砂石协会研究制定了《建设砂石开采准入条件》和《关于促进机制砂石行业发展指导意见》，对矿山开采规模最低标准、大中型矿山服务年限、已有矿山整合改造等具体内容作出了明确规定。随着砂石行业产业结构调整、建设绿色矿山的逐步落实与实施，大中型矿山将成为行业主流，因此，适应大中型矿山的中高端破碎筛选设备将拥有更大的市场空间。

2.3、砂石价格和收益稳步上升

近年来，受供给侧改革、环保治理等因素影响，骨料市场供求关系持续改善，推动产品销价呈现稳中有升的趋势。据统计，全国骨料平均离岸价格由2016年初的26元/吨升至2018年底的65元/吨，价格的累积涨幅为150%。2019年市场供需情况有所缓和，全国平均到岸价的累计涨幅约5%，价格与往年相比较为稳定。

（3）公司技术优势及所处的行业地位

公司于2014年被科技部评为国家火炬计划重点高新技术企业，拥有与矿山机械制造相关的236项专利技术（其中发明专利63项），软件著作权8项，主要产品的关键性能指标已经达到或接近国外先进水平，参与起草的《单缸液压圆锥破碎机》（标准号：JB/T 2501-2017）现已成为国家机械行业标准。公司破碎、筛选设备拥有多项核心技术，产品稳定性、智能

化、生产效率等均处于行业前列。同时，随着国内互联网和智能化技术的快速发展，公司在产品中植入智能化和信息化元素，首创单机设备的智能化运行和成套设备的远程控制、故障诊断和信息化管理，通过数据分析优化破碎筛选设备的制造工艺及售后服务响应速度，初步实现了设备的机械化换人和自动化减人目的，在国内中高端设备领域具有很强的市场竞争力。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	较年初增长 6.74%，主要是报告期公司对生产机器设备的投入增加所致。
无形资产	无重大变化。
在建工程	较年初增长 75.87%，主要是报告期公司对生产基地、技术中心的建设规模投入增加所致。
应收账款	较年初增长 26.83%，主要是报告期公司业绩增长，收入增长相应的质保金也同比增长所致。
应收款项融资	较年初增长 206.41%，主要是报告期公司以承兑汇票支付货款减少所致。
预付账款	较年初减少 28.58%，主要是报告期公司预付原材料货款减少所致。
存货	较年初增长 25.07%，主要是报告期公司有部分生产线项目未验收造成存货中的发出商品较年初有大幅增长且报告期业绩订单增加，为后续生产备货所致。
其他流动资产	较年初减少 100.00%，主要是报告期公司待抵扣进项税额减少所致。
其他非流动资产	较年初增长 15.98%，主要报告期公司预付设备工程货款增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、公司的技术水平及亮点分析

公司作为国内领先的矿山破碎筛选设备供应商，经过十余年的发展积累了丰富的生产与研发经验，拥有与矿山机械制造相关的236项专利技术（其中发明专利63项），软件著作权8项，并于2014年被科技部评为国家火炬计划重点高新技术企业，公司参与起草的《单缸液压圆锥破碎机》（标准号：JB/T2501-2017）现已成为国家机械行业标准，标志着公司的整体技术能力在业内受到专业认可，其技术优势将为公司未来发展和持续创新提供有力的保障。

同时，随着国内互联网和智能化技术的快速发展，公司在设备中植入智能化和信息化元素，首创单机设备的智能化运行和成套设备的远程控制、故障诊断和信息化管理，通过数据分析优化破碎筛选设备的制造工艺及售后服务响应速度，初步实现了设备智能化减人和换人目的，在国内中高端设备领域具有很强的市场竞争力。

（1）新技术与新工艺的成功运用

公司针对其核心产品圆锥破碎机进行了大量技术攻关和工艺改进，通过长期的反复试验和经验总结，克服了国内产品设计和生产过程中相关材料运用和热工差配合等关键技术，采用滚动轴承设计使设备的稳定性和耐用性大幅提高，打破了进口

设备对国内市场的垄断，具备了较高的性价比优势，大幅降低了国内用户配置高效节能装备的门槛。现阶段，公司围绕圆锥破碎机已取得33项发明专利和74项实用新型，与同行业类似产品相比，公司圆锥机产品在内部结构、操作方式、自动化程度等方面均有技术创新。

(2) 单机智能化程度行业领先

目前，公司的核心产品圆锥机中均内置智能模块和传感器，配合相关软件已经实现单机设备从启动、运行到正常停机过程的全过程自动化，即无人值守，助推矿物加工企业实现智能换人，填补了国内高端矿山设备空白。具体而言，智能化技术的实现主要是通过智能控制系统对采集的数据进行分析，从而自动调节设备进料口和出口料大小，并对设备生产参数进行动态优化调整，继而通过智能模块自动调节圆锥机的主轴高度。同时，智能控制系统会根据物料的大小、形状、硬度不同，通过大数据累积和分析进行智能化学习，以达到设备运行的最佳状态。因此，公司的圆锥机产品在使用过程中基本无需人工干预，即可自动运行、自动检测、提前预警并即时告知客户。此外，公司客户还可以通过圆锥机智控软件对其设备的运行情况实时监测，包括运行数据、健康管理、产品升级更新、易损件维护等。用户及其管理层获得相关信息反馈后，不仅可以在第一时间了解设备的运行情况，还可以将其作为员工绩效考核的依据，提升矿山现场管理的水平和效率。

手机APP界面：



未来，公司将在新一代圆锥机和其他主要设备中配置更强的功能模块和更先进的传感装置，并持续升级智控软件版本，完善数据分析算法，为用户提供更加精细化的数据分析、更加简便的操作流程，继而着重优化生产工艺参数并通过链接易损件的数据采集和分析功能，为用户进一步完善配件的供应链管理提供技术支持。

(3) 数字化和信息化融入矿山管理

公司建立的矿山数据采集与分析系统，在客户理解其功能后，将矿山设备运行信息加密传输至售后服务中心，相关数据经过解密、加工处理后，一方面提供给用户及其管理人员，用于客户的现场管理和绩效评估；一方面为公司的售后服务提供相关信息，便于及时预警或故障提示。

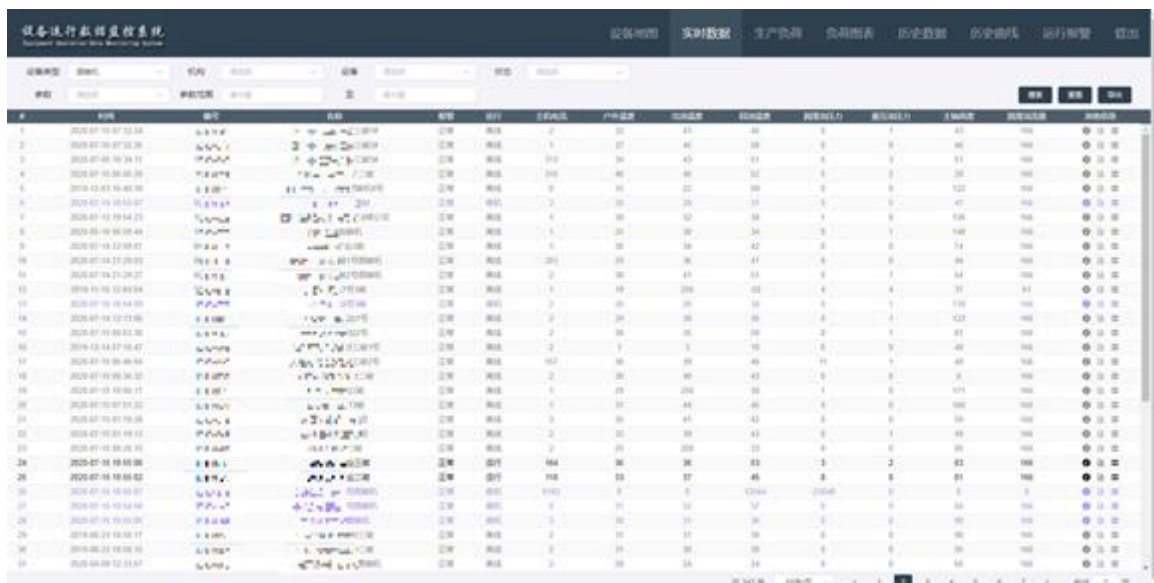
3.1、智能矿山管理系统



该系统以数字化矿山信息交互系统软件为载体，致力于为用户提供系统化的工业管理解决方案，有效提高设备产能，规避运营风险，运用科学的管理理念和物联网技术，大大提升了矿山现场管理的效率，并实现以下主要功能：

功能	作用
实时数据分析	为客户提供能耗、产量、负载等运行数据，同时对工矿外部环境进行检测，帮助客户有效预防和减少各类损耗，大幅提高产能。
奥麦斯云系统	同步记录每台设备的运行状况，通过“云存储”功能完整记录设备生命周期内所有数据，让客户随时查询、比对，为客户的经营决策提供可靠地信息。
健康管理	第一时间自动分析设备报警原因，减少设备故障排查时间，有效提高机修效率。
备件管理	可实时显示备件损耗程度并预警提醒，结合“备件更换记录”，可为用户备件批量采购提供有效参考数据。

3.2 、完善的售后服务售体系及售后服务管理系统



公司售后服务部门配备包括电控、机械等各专业经验丰富的售后专业人员，负责产品售后服务。此外依托公司的智能矿山管理系统，公司在客户理解其功能后，将矿山设备运行信息加密传输至售后服务中心，通过实时数据分析模块，可以实时

掌握设备电流、主轴高度、出油温度、回油温度等关键性指标，从而判断设备运行的健康状态，及时做好售后服务准备。公司售后服务部门24小时专人值守，在监测到设备出现异常时主动联系客户沟通了解，需要提供现场售后服务时，第一时间根据情况派出各专业的售后服务人员赶赴现场，公司一直致力于提供优良且反应迅速的售后服务并得到了广大客户的认可。

2、核心管理团队及关键技术人员

公司坚持以人为本的人才理念，建立了适应市场化需求的自主创新机制和优秀人才引进计划，通过多年的人才经营，培养造就了一批在破碎筛选设备领域研发的骨干力量，建立了一支高水平的研发管理团队，具有较强的自主创新能力。截至2020年6月30日，公司从事研发工作的团队成员共38人，占公司员工总数的 11.52%。

3、公司品牌与产品质量优势

公司破碎、筛选成套设备具有一定的非标准化特征，往往需要根据客户要求进行适当的个性化设计，因此相比一般行业对品牌知名度和市场美誉度有着更大的依赖。经过多年的发展，公司凭借技术开发、产品质量等方面的优势逐步树立了良好声誉，公司“奥麦斯”和“天罡星”品牌在国内拥有较高知名度，广为客户所认同和接受。此外，公司坚持“以客户为导向，成套性供货”原则，力图从技术源头上为用户提供整体性解决方案，这对公司的品牌推广和产品销售起到了巨大的推动作用，为公司巩固行业地位，进一步开拓海外市场打下了扎实基础。

矿机装备的性能与质量对矿山企业的安全生产和经济效益具有直接影响，因此客户一般倾向于选择口碑较好、性能优越、质量可靠的破碎筛选设备。公司通过多年的持续创新与研发，主要产品在工作效率、节能性、稳定性等方面均处于国内领先水平，关键性能指标达到或接近国外先进水平，尤其是主导产品单缸液压圆锥破碎机所采用的全轴承式偏心套机构技术使相关设备的生产效率和节能指标均获得极大提升，并在行业内得到广泛应用。同时，公司通过并严格执行质量管理体系认证（ISO9001:2015）、环境管理体系认证（ISO14001:2015）和职业健康安全管理体系认证（OHSAS18001:2007），为进一步推动产品向“高效、智能、环保”方向发展提供了质量保证。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年6月，公司成功于深交所创业板挂牌上市，促使公司发展进入一个崭新的阶段。公司旨在成为全球领先的矿业运营及装备供应商，公司以产品创新为核心，围绕上下游产业链从事运营服务和投资管理，为全球客户提供矿山开发和资源回收利用的系统性解决方案。上半年公司围绕主营业务加大研发投入，夯实技术优势，加快资源回收领域的布局和募投项目的建设，各项工作稳步推进，整体达到预期。

报告期内，公司实现营业收入21,053.99万元，同比增长21.79%；实现营业利润7,294.89万元，同比增长45.38%；实现归属于上市公司股东的净利润6,172.47万元，同比增长34.85%；报告期内期间费用情况如下：

项目	本报告期	上年同期	同比增减
	金额（元）	金额（元）	
销售费用	10,248,664.67	8,723,819.36	17.48%
管理费用	8,785,263.16	8,839,301.00	-0.61%
研发投入	6,919,429.18	7,251,058.24	-4.57%
财务费用	-2,434,068.15	-562,010.26	-333.10%

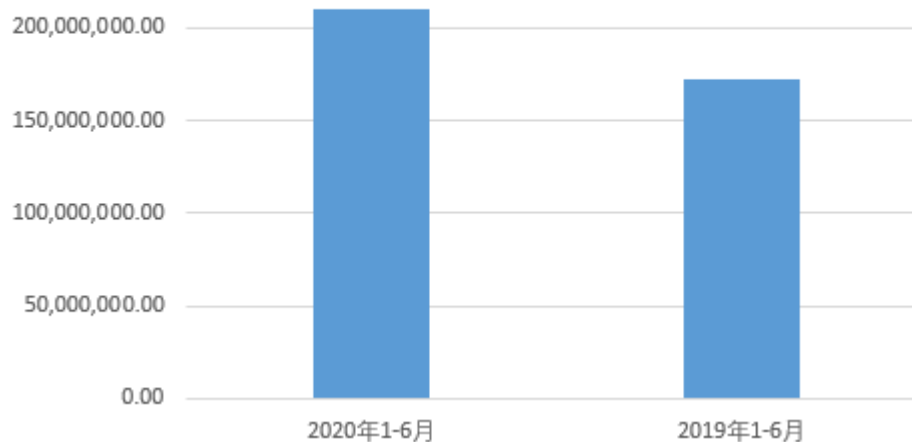
报告期内期间费用分析：销售费用主要是报告期公司市场开发、售后维护投入增加所致；管理费用和研发投入报告期无重大变化；财务费用主要是报告期无银行借款，且银行利息收入增长及外币汇兑损益影响。

公司各项业务稳步推进，主导产品销售稳中有升，公司主要经营情况概述如下：

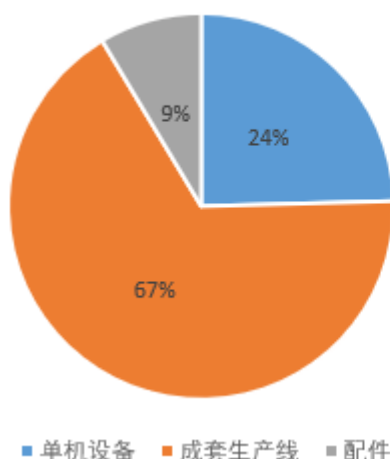
1、主营产品市场地位稳固

报告期内，公司在巩固现有市场份额的同时，积极拓展新客户，进一步扩大市场占有率，公司品牌“奥麦斯”、“天罡星”行业地位持续提升，高效节能环保理念随着成套设备的销售得到了更多客户的认同。

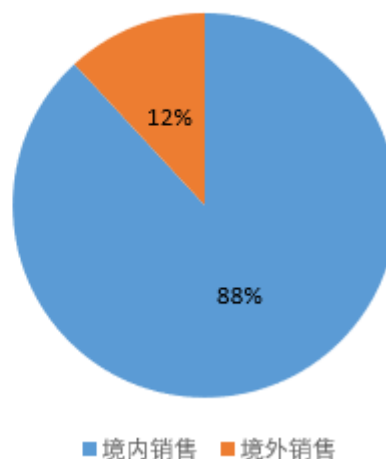
主营业务收入



营业收入按产品分析



营业收入按销售区域分析



2、坚持技术创新，继续加大研发投入

公司坚持技术创新，继续加大研发投入，截至2020年6月30日公司新申请专利技术20项，其中发明专利13项，建立了一系列研发项目，同时通过研发人员激励与考核机制，提高研发人员的积极性。在改良现有设备性能的基础上，积极研发新产品、新技术，如博士后工作站研究项目“基于微波成像的物料无损检测方法研究”旨在突破传统筛分方式，创新通过微波无接触式探测方式对砂石骨料进行高分辨成像、筛选与分类，并对其物理参数特性进行成分鉴定。

3、募投项目及在建项目的建设情况

公司募投项目“破碎筛选设备生产基地”建设项目目前已进入设备安装阶段，预计2020年12月能够进入生产设备调试阶段，公司购进一批自动化程度高、加工精度高的中大型生产设备，如自动化焊接机器人生产线，大型镗铣加工设备等，将有效提高公司产能。“技术中心”建设项目目前已进入厂房建设阶段，其他在建工程“资源回收中心”建设项目已进入设备安装调试阶段，预计2020年10月进入进行试生产。

4、新领域市场拓展与布局

资源回收板块布局逐步清晰，形成废铅酸蓄电池破碎分选成套设备供应和建筑垃圾资源回收再利用两大经营板块。废铅酸蓄电池破碎分选成套设备的交付和安装工作有条不紊进行，有望成为公司业绩新增长点。建筑垃圾资源回收再利用项目预计10月进行试生产，项目正式投产后可解决县域建筑垃圾回收难的问题，公司借此契机也将积极探索建筑垃圾回收再利用领域的经营模式并对建筑垃圾资源回收再利用处理技术进行深度研发。

5、人力资源管理规划

今年是公司的上市元年，随着公司经营规模的持续稳定增长，良好的人才储备及人才梯队建设是公司发展的重要保障。公司通过实施人才引进计划，大力引进技术带头人、专家型高级技术人才，建立一支高层次、在业内具有一定影响力的技术团队，全面提升公司研发团队的水平；通过实施人才培养计划，建立健全员工培训机制，在提供内部基础培训、岗位技能培训的同时，为员工提供外部学习与交流的机会，提高公司员工的业务能力和视野，提升公司员工整体素质；通过完善激励机制，形成良好的竞争氛围，逐步形成“一流的企业，一流的人才、一流的待遇”的良好企业形象。

6、继续提升公司治理水平

公司于2020年6月在深交所创业板挂牌上市后，将继续严格遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规，规范性文件以及《公司章程》的要求规范运作，不断健全和完善公司的法人治理结构。对涉及公司日常经营活动的各项决议均能够保证按国家有关法律法规和单位内部规章制度贯彻执行，保证公司财务报告及相关会计信息的真实性、准确性和完整性，保证公司经营目标的实现。

公司相关部门将继续做好信息披露工作，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保护公司和全体股东，特别是中小股东的利益。公司董事和高级管理人员将积极履行自身责任，勤勉尽责，本着对公司，对股东负责的态度在日常运营管理上严格按照相关法律法规和规范性文件的要求规范经营，提升管理水平，保障公司各项业务活动的健康运行。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	210,539,862.56	172,870,827.84	21.79%	主要是报告期公司主营业务持续稳定增长所致。
营业成本	116,012,992.41	97,420,477.48	19.08%	主要是报告期公司业务增长所致。
销售费用	10,248,664.67	8,723,819.36	17.48%	主要是报告期公司市场开发、售后维护投入增加所致。
管理费用	8,785,263.16	8,839,301.00	-0.61%	报告期无重大变化。
财务费用	-2,434,068.15	-562,010.26	-333.10%	主要是报告期公司无银行借款，且银行利息收入及汇兑损益增长所致。
所得税费用	10,239,240.03	7,405,750.59	38.26%	主要是报告期公司利润总额增加所致。
研发投入	6,919,429.18	7,251,058.24	-4.57%	报告期无重大变化。
经营活动产生的现金流量净额	99,574,483.87	70,431,980.99	41.38%	主要是报告期公司业务收入增加且客户回款良好所致。
投资活动产生的现金流量净额	-59,076,298.06	-22,757,539.99	159.59%	主要是报告期公司对募投项目生产基地及研发中心的建设投入所致。
筹资活动产生的现金流量净额	386,568,567.36	-7,432,466.71	5,301.08%	主要是报告期公司首次公开发行股票，收到股东投资款所致。
现金及现金等价物净增加额	427,752,358.00	40,265,653.81	962.33%	主要是报告期公司首次公开发行股票，收到股东投资款所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
生产线	140,484,203.80	76,521,660.85	45.53%	60.38%	51.72%	3.11%
单机	51,641,725.89	27,182,589.49	47.36%	-25.87%	-25.47%	-0.28%
配件	18,039,914.20	12,247,227.01	32.11%	18.89%	17.19%	0.98%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	2,525,738.18	3.51%	主要是报告期坏账准备计提及存货跌价准备计提	是
营业外收入	15,000.00	0.02%	主要是报告期内收到的与企业日常经营活动无关的政府补助	否
营业外支出	1,000,000.00	1.39%	主要是报告期内的捐赠支出	否
其他收益	5,988,987.08	8.32%	主要是报告期内确认或摊销计入的与企业正常经营活动相关的政府补助	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	609,973,741.10	52.63%	188,528,845.94	34.58%	18.05%	主要系报告期公司首次公开发行股票，收到股东投资款，以及公司产销规模扩大，收款增加所致。

应收账款	91,125,023.39	7.86%	66,462,678.35	12.19%	-4.33%	主要系报告期公司产销规模扩大，质保金增加而造成应收账款相应增加。且募集资金到账形成资产快速增长影响资产比重有所下降。
存货	204,257,375.27	17.62%	124,304,411.93	22.80%	-5.18%	主要系报告期公司存货中发出商品较去年同期大幅增加，且订单增加需要备货造成存货较去年同期有较大增长，由于募集资金到账形成资产快速增长影响资产比重有所下降。
固定资产	84,392,774.73	7.28%	72,909,671.37	13.37%	-6.09%	主要系报告期公司产销规模扩大，对生产设备增加引起固定资产较去年同期有所增加，由于募集资金到账形成资产快速增长影响资产比重有所下降。
在建工程	97,459,473.84	8.41%	32,043,455.96	5.88%	2.53%	主要系报告期公司对募投项目生产基地及研发中心的建设投入所致。
应收款项融资	14,447,434.00	1.25%		0.00%	1.25%	主要系报告期公司以承兑汇票支付货款减少所致。
应付票据	19,700,000.00	1.70%	23,930,000.00	4.39%	-2.69%	主要系报告期公司用于支付货款开具的承兑汇票较去年同期减少所致。
应付账款	70,268,262.99	6.06%	54,788,748.59	10.05%	-3.99%	主要系报告期公司产销规模扩大，对原材料采购的增加造成应付账款增加，由于募集资金到账形成资产快速增长影响资产比重有所下降。
预收款项	154,705,610.59	13.35%	58,004,307.83	10.64%	2.71%	主要系报告期公司订单增加，预收订金增加所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,077,950.71	电力保证金、银行承兑汇票保证金
固定资产	10,124,739.10	银行授信最高额抵押，截止报告期末贷款余额为零
无形资产	4,603,174.00	银行授信最高额抵押，截止报告期末贷款余额为零
合计	20,805,863.81	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	38,130.07
报告期投入募集资金总额	5,636.41
已累计投入募集资金总额	9,534.29
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江浙矿重工股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]354号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）2,500.00万股，发行价格为17.57元/股，募集资金总额为人民币439,250,000.00元，扣除各项发行费用人民币57,949,292.45元（不含税），实际募集资金净额为人民币381,300,707.55元。募集资金到位情况业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具“中汇会验[2020]4253号”《验资报告》。截止本报告期末，公司尚未使用募集资金。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
破碎筛选设备生产基地建设项目	否	23,870	23,870	4,696.39	8,594.27	36.00%		0	0	不适用	否
技术中心建设项目	否	6,270	6,270	940.02	940.02	14.99%		0	0	不适用	否
补充营运资金	否	7,990.07	7,990.07	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	38,130.07	38,130.07	5,636.41	9,534.29	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	38,130.07	38,130.07	5,636.41	9,534.29	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>破碎筛选设备生产基地项目为公司在浙江省长兴县和平镇工业集中区公司自有土地内投入土建、装修、生产设备采购等，本项目已完成可研编制、环评、初步设计、部分建安工程及生产设备采购等工作，目前处于装修、部分生产设备采购阶段。截止本报告期末，该项目尚未完工。</p> <p>技术中心建设项目为公司于长兴县和平镇工业集中区公司自有土地内，从事新产品、新技术的研发而投入土建、装修、设备采购等。本项目已完成可研编制、环评、初步设计等前期工作，处于建安工程的初始阶段，截止本报告期末，该项目尚未完工。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>截至 2020 年 6 月 30 日，公司尚未使用专户中的募集资金，本次募集资金到位前，公司根据项目的实际进展情况以自筹资金先行投入，公司计划在履行相关审批程序后使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金，相关事项请关注公司另行发布的有关公告。</p>										
用闲置募集资金暂	不适用										

时补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 报告期内募集资金尚未使用，截止本报告期末，募集资金专户余额共计人民币 381,366,417.57 元，（其中：人民币 65,710.02 元为存放利息）。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户，用于募集资金投资项目的前期投入置换和后续投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，公司严格遵照《上市公司监管指引第 2 号--上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范指引（2020 修订）》等法律法规以及公司《募集资金管理办法》的规定，进行募集资金管理，并及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况；募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、国家宏观经济政策调整风险

公司生产的破碎、筛选设备可广泛应用于砂石、矿山和环保等领域各类脆性物料的生产和加工，因此，上述行业的发展状况对公司经营影响较大。近年来，国家和地方政府积极推进公路和铁路交通设施建设、保障性安居工程建设、棚户区改造、新型城镇化、新农村建设等领域的投资项目，推动机制砂石用量稳步增加，带动了上游设备行业的市场需求。此外，受供给侧改革、环保督查等因素影响，小微型砂石生产企业因不符合环保或效率要求正逐步被关停整合，随着砂石行业的产业结构调整、建设绿色矿山的逐步落实与实施，大中型矿山将成为行业主流，从而推动中高端破碎筛选设备的市场份额持续增长。未来若国家对上述领域的宏观经济政策或产业政策进行重大调整，公司经营业绩可能因下游相关行业的景气度变化而面临较大影响。

应对措施：公司将及时关注国家和行业有关政策及发展趋势，以市场为导向，通过市场调研与客户分析等手段，及时调整发展战略，充分发挥公司技术优势，研发新产品，满足市场需求。

2、产品毛利率波动风险

近三年及2020年1-6月，公司主营业务毛利率分别为41.16%、42.74%、44.27%和44.83%，呈现稳中有升态势。这主要得益于公司产品在技术水平、质量稳定性和智能化程度上较国内同类型产品具有优势，从而获得了较强的议价能力。但国家产业政策调整、上下游市场波动、客户需求变化、市场竞争加剧、原材料价格波动等因素均可能对公司的产品毛利率产生较大影响。未来公司若不能持续进行自主创新和技术研发，不能及时适应市场需求变化，或者产品销售价格和生产成本出现较大不利变化，将使公司面临毛利率波动甚至持续下滑的风险。

应对措施：公司将进一步巩固研发实力，加大研发投入力度，加强研发团队的建设，从研发选题、研发投入、研发队伍考核等方面入手，提升公司自主创新和技术研发能力。开发高技术水平、高智能化、高稳定性的新产品，保持公司产品在技术水平、质量稳定性和智能化程度上的优势，提升公司议价能力以及品牌影响力从而提高毛利率水平。

3、保持成长性风险

近三年及2020年1-6月，公司营业收入分别为22,514.68万元、29,648.96万元、36,939.55万元和21,053.99万元，归属于母公司净利润分别为4,365.73万元、7,444.04万元、9,619.36万元和6,172.47万元，整体保持稳步增长。公司的成长性与下游行业的发展及公司自身在产品质量和技术研发等方面的竞争优势紧密相关。未来，如公司产品不能持续保持较强竞争力，或下游市场发生重大不利变化，或不能适应市场竞争格局的变化，将可能导致公司出现营业收入下滑、成长性放缓的风险，从而对公司盈利能力造成不利影响。

应对措施：1.公司董事会及管理层将勤勉尽责，时刻关注行业政策和市场动向，借助好资本市场的优势，制定和调整符合市场趋势及公司发展的战略方向，优化收入结构，扩大市场占有率；2.加强公司内部管理，提升管理水平，精益生产、降

本增效；3.重视公司研发创新工作，依托募投项目“技术中心建设项目”进一步提高公司的技术实力和研发能力，做好研发选题、研发投入、研发团队管理工作，合理调度公司资源，理顺研发成果转化过程，争取将各项研发成果及时转换为公司新的业绩增长点。

4、募投项目投资风险

本次募集资金投资项目“破碎筛选设备生产基地建设项目”和“技术中心建设项目”已经过公司充分的分析和论证，旨在扩大公司产能，增强研发实力，提升盈利水平。项目建成实施后，公司的技术优势和核心竞争力将进一步加强，市场地位得到进一步巩固，对公司的长远发展产生积极影响。但是，如果未来下游行业市场需求或行业政策发生重大不利变化，或募集资金投资项目实施进度不及预期，将可能导致项目实际效益低于预期的风险，从而对公司的经营带来不利影响。

应对措施：公司将加快各募投项目的建设，争取早日落地，达产增效。1.进一步优化客户结构：为消化公司募投项目的新增产能，公司将进一步优化客户结构，重点服务于大中型矿山客户的同时，以设备和资本为导向拓展下游市场，进一步优化客户结构，扩大市场占有率。2.持续开拓海外市场：公司配合国家“一带一路”倡议，以东南亚地区为核心积极拓展海外市场，加强对外合作。3.扩大产品应用领域：现有破碎、筛选设备可广泛应用于砂石、矿山等领域各类脆性物料的生产 and 加工。公司将利用好募投项目产能，积极拓展建筑垃圾回收利用、废铅酸蓄电池破碎分选等领域，为拓展资源回收市场打下坚实基础。

5、所得税优惠政策变化风险

公司分别于2014年9月和2017年11月获得由浙江省科技厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2017至2019年度享受减按15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。如果未来国家或地方相关税收优惠政策发生变化或公司高新技术企业税收优惠到期后未被持续认定为高新技术企业，则公司可能面临按25%税率缴纳企业所得税的情形，从而对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将加强研发全流程管理，加大研发投入力度，加强技术创新，通过高新技术企业复审。

6、净资产收益率和每股收益下降的风险

近三年及2020年1-6月，公司加权平均净资产收益率分别为17.64%、24.27%、24.54%和9.33%。预计本次发行后，公司净资产将大幅增加，而本次募集资金投资项目由于受建设周期的影响导致净利润无法保持同步增长，因而公司短期内存在净资产收益率下降的风险。此外，本次发行完成后，公司股本规模将大幅增加，虽然本次募投项目预期将为公司带来较高收益，但并不能完全排除公司未来盈利能力不及预期的可能。若发生上述情形，公司的每股收益等即期回报指标将面临被摊薄的风险。

应对措施：部分募集资金在补充营运资金后，公司的偿债能力和资金实力将得到增强，可以有效降低流动性风险，提高抗风险能力，保证公司生产经营的顺利开展。本次募集资金在投入建设项目及补充营运资金后，无法在短期内产生直接经济效益，但从长期看，以募集资金补充营运资金有利于增强公司日常经营所需流动性，对扩大公司业务规模、促进主营业务的持续发展具有重要作用。公司将加快募投项目建设，规范合理地运用好募集资金，以募投项目为抓手，进一步增强公司综合竞争力，提高产品市场占有率，增厚公司业绩。

7、技术风险

公司为国家火炬计划高新技术企业，拥有与矿山机械制造相关的236项专利技术，包括63项发明专利和173项实用新型。由于公司正在申请的专利中尚有部分未获得核准，其他未申请专利的非专利技术不受专利法的保护，在权利保障上存在一定风险。但仍存在核心技术被泄密或盗用的风险。

应对措施：公司已制定了严格的技术保密制度，与相关人员签订了保密协议，并采取了相应的技术保密措施。同时，公司将进一步加强专利工作，及时将研发成果进行专利申请，保护好公司核心技术以及研发成果。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2020年04月20日	2020年04月20日	本次股东大会在公司首次公开发行股票前召开,不适用披露索引,公司所有股东均出席了本次股东大会

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
不适用	不适用	-	不适用	-	-	不适用	-	-

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

本公司及子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	75,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	8,250,000	11.00%	0	0	0	0	0	8,250,000	8.25%
3、其他内资持股	66,750,000	89.00%	0	0	0	0	0	66,750,000	66.75%
其中：境内法人持股	7,500,000	10.00%	0	0	0	0	0	7,500,000	7.50%
境内自然人持股	59,250,000	79.00%	0	0	0	0	0	59,250,000	59.25%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	25,000,000	0	0	0	25,000,000	25,000,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	25,000,000	0	0	0	25,000,000	25,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	75,000,000	100.00%	25,000,000	0	0	0	25,000,000	100,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司首次公开发行人民币普通股股票2,500.00万股。首次公开发行人民币普通股股票于2020年6月5日在深圳证券交易所创业板上市交易。发行完成后公司总股本由75,000,000股增至100,000,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司首次公开发行人民币普通股股票经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江浙矿重工股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]354号）核准，并经深圳证券交易所《关于浙江浙矿重工股份有限公司人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市的通知》（深证上[2020]465号）同意，于2020年6月5日在深圳证券交易所创业板上市交易。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司全部股份已于2020年6月2日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成新股初始登记，登记数量为100,000,000股，其中无限售条件的股份为25,000,000股，有限售条件的股份为75,000,000股。首次公开发行人民币普通股股票25,000,000股，于2020年6月5日在深圳证券交易所创业板上市交易。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司完成了首次公开发行人民币普通股股票25,000,000股，公司总股本由首次公开发行前的7,500万股增至期末的10,000万股。发行后公司总股本从7,500万股增加至10,000万股，每股收益和每股净资产受到相应稀释，相关数据可见本报告第二节“公司简介和主要财务指标”之第四小节“主要会计数据和财务指标”部分。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
首次公开发行人民币普通股(A股)	2020年05月26日	17.57元/股	25,000,000	2020年06月05日	25,000,000		巨潮资讯网刊载的浙矿股份:首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书	2020年06月04日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江浙矿重工股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2020]354号)核准，并经深圳证券交易所《关于浙江浙矿重工股份有限公司人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市的通知》(深证上[2020]465号)同意，公司首次公开发行人民币普通股股票2,500万股。首次公开发行人民币普通股股票2,500万股于2020年6月5日在深圳证券交易所创业板上市交易。发行完成后公司总股本由75,000,000股增至100,000,000股。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,227	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈利华	境内自然人	32.55%	32,550,000	0	32,550,000	0		
浙江省创业投资集团有限公司	国有法人	8.25%	8,250,000	0	8,250,000	0		
湖州君渡投资管理有限公司	境内非国有法人	7.50%	7,500,000	0	7,500,000	0		
陈利钢	境内自然人	6.68%	6,675,000	0	6,675,000	0		
陈连方	境内自然人	6.68%	6,675,000	0	6,675,000	0		
段尹文	境内自然人	6.68%	6,675,000	0	6,675,000	0		
陈利群	境内自然人	6.68%	6,675,000	0	6,675,000	0		
张永胜	境内自然人	0.65%	650,088	+650,088	0	650,088		
中天国富证券有限公司	境内非国有法人	0.50%	500,000	+500,000	0	500,000		
王辰杰	境内自然人	0.37%	371,900	+371,900	0	371,900		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.湖州君渡投资管理有限公司为公司核心员工共同出资设立的员工持股平台，除持有公司股份外，无实质经营活动； 2.陈利华、陈利群、陈连方、陈利钢为兄弟关系，段尹文系陈利华配偶的弟弟。 除上述股东外公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
张永胜	650,088		人民币普通股	650,088				
中天国富证券有限公司	500,000		人民币普通股	500,000				
王辰杰	371,900		人民币普通股	371,900				

高平玉	268,300	人民币普通股	268,300
李萍	142,899	人民币普通股	142,899
深圳德威资本投资管理有限公司— 德威资本劲松 1 号私募基金	132,084	人民币普通股	132,084
苏文彬	128,094	人民币普通股	128,094
陈枝祥	84,600	人民币普通股	84,600
郭彬	80,651	人民币普通股	80,651
黄洁	77,400	人民币普通股	77,400
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 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：浙江浙矿重工股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	609,973,741.10	195,237,948.10
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	91,125,023.39	71,849,440.75
应收款项融资	14,447,434.00	4,715,000.00
预付款项	2,844,983.55	3,983,292.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,560,233.63	4,511,852.47
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	204,257,375.27	163,308,409.51

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		1,669,712.36
流动资产合计	927,208,790.94	445,275,655.90
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	84,392,774.73	79,065,108.24
在建工程	97,459,473.84	55,415,610.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	28,612,763.94	28,949,670.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,616,259.91	2,251,983.04
其他非流动资产	18,775,449.91	16,187,840.00
非流动资产合计	231,856,722.33	181,870,211.98
资产总计	1,159,065,513.27	627,145,867.88
流动负债：		
短期借款		
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	19,700,000.00	

应付账款	70,268,262.99	67,793,226.61
预收款项	154,705,610.59	103,087,985.21
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,821,402.06	9,858,173.24
应交税费	10,973,590.50	4,630,779.22
其他应付款	11,196,695.23	302,981.58
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	274,665,561.37	185,673,145.86
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,246,168.07	1,343,393.83
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,246,168.07	1,343,393.83
负债合计	275,911,729.44	187,016,539.69
所有者权益：		

股本	100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	386,179,281.71	29,878,574.16
减：库存股		
其他综合收益	-6,866.92	-2,105.80
专项储备	273,916.32	270,116.32
盈余公积	33,295,472.32	33,295,472.32
一般风险准备		
未分配利润	363,411,980.40	301,687,271.19
归属于母公司所有者权益合计	883,153,783.83	440,129,328.19
少数股东权益		
所有者权益合计	883,153,783.83	440,129,328.19
负债和所有者权益总计	1,159,065,513.27	627,145,867.88

法定代表人：陈利华

主管会计工作负责人：余国峰

会计机构负责人：陈广刚

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	609,962,336.73	195,226,717.46
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	91,125,023.39	71,849,440.75
应收款项融资	14,447,434.00	4,715,000.00
预付款项	2,844,983.55	3,983,292.71
其他应收款	4,697,762.82	4,651,376.47
其中：应收利息		
应收股利		
存货	204,257,375.27	163,308,409.51
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		1,669,712.36
流动资产合计	927,334,915.76	445,403,949.26
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	305,960.00	305,960.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	84,392,774.73	79,065,108.24
在建工程	97,459,473.84	55,415,610.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	28,612,763.94	28,949,670.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,616,259.91	2,251,983.04
其他非流动资产	18,775,449.91	16,187,840.00
非流动资产合计	232,162,682.33	182,176,171.98
资产总计	1,159,497,598.09	627,580,121.24
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	19,700,000.00	
应付账款	70,268,262.99	67,793,226.61
预收款项	154,705,610.59	103,087,985.21
合同负债		
应付职工薪酬	7,821,402.06	9,858,173.24
应交税费	10,973,590.50	4,630,779.22

其他应付款	10,978,994.79	119,875.72
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	274,447,860.93	185,490,040.00
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	1,246,168.07	1,343,393.83
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,246,168.07	1,343,393.83
负债合计	275,694,029.00	186,833,433.83
所有者权益：		
股本	100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	386,179,281.71	29,878,574.16
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	273,916.32	270,116.32
盈余公积	33,361,199.87	33,361,199.87
未分配利润	363,989,171.19	302,236,797.06
所有者权益合计	883,803,569.09	440,746,687.41
负债和所有者权益总计	1,159,497,598.09	627,580,121.24

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	210,539,862.56	172,870,827.84
其中：营业收入	210,539,862.56	172,870,827.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	141,054,162.22	123,101,534.96
其中：营业成本	116,012,992.41	97,420,477.48
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	1,521,880.95	1,428,889.14
销售费用	10,248,664.67	8,723,819.36
管理费用	8,785,263.16	8,839,301.00
研发费用	6,919,429.18	7,251,058.24
财务费用	-2,434,068.15	-562,010.26
其中：利息费用		132,733.38
利息收入	1,797,387.87	690,120.83
加：其他收益	5,988,987.08	746,994.84
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-2,525,738.18	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-338,876.21
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	72,948,949.24	50,177,411.51
加: 营业外收入	15,000.00	3,000,000.00
减: 营业外支出	1,000,000.00	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	71,963,949.24	53,177,411.51
减: 所得税费用	10,239,240.03	7,405,750.59
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	61,724,709.21	45,771,660.92
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	61,724,709.21	45,771,660.92
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	61,724,709.21	45,771,660.92
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-4,761.12	-828.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,761.12	-828.75
(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	-4,761.12	-828.75

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	-4,761.12	-828.75
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	61,719,948.09	45,770,832.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,719,948.09	45,770,832.17
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.62	0.61
（二）稀释每股收益	0.62	0.61

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：-27,664.92 元，上期被合并方实现的净利润为：-26,598.46 元。

法定代表人：陈利华

主管会计工作负责人：余国峰

会计机构负责人：陈广琍

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	210,539,862.56	172,870,827.84
减：营业成本	116,012,992.41	97,420,477.48
税金及附加	1,521,880.95	1,428,889.14
销售费用	10,248,664.67	8,723,819.36
管理费用	8,757,590.85	8,812,689.40
研发费用	6,919,429.18	7,251,058.24
财务费用	-2,434,060.76	-561,997.12
其中：利息费用		132,733.38

利息收入	1,797,380.48	690,107.69
加：其他收益	5,988,987.08	746,994.84
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-2,525,738.18	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-338,876.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	72,976,614.16	50,204,009.97
加：营业外收入	15,000.00	3,000,000.00
减：营业外支出	1,000,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	71,991,614.16	53,204,009.97
减：所得税费用	10,239,240.03	7,405,750.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	61,752,374.13	45,798,259.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
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	61,752,374.13	45,798,259.38
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	224,595,669.27	157,501,475.95
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		
收到其他与经营活动有关的现金	29,591,086.13	8,139,126.44
经营活动现金流入小计	254,186,755.40	165,640,602.39
购买商品、接受劳务支付的现金	103,474,922.68	54,695,456.91
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	19,581,079.87	14,096,064.63
支付的各项税费	12,969,448.70	12,528,368.64
支付其他与经营活动有关的现金	18,586,820.28	13,888,731.22
经营活动现金流出小计	154,612,271.53	95,208,621.40
经营活动产生的现金流量净额	99,574,483.87	70,431,980.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,076,298.06	22,757,539.99
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	59,076,298.06	22,757,539.99

投资活动产生的现金流量净额	-59,076,298.06	-22,757,539.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	402,140,330.20	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	402,140,330.20	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		133,466.71
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	15,571,762.84	7,299,000.00
筹资活动现金流出小计	15,571,762.84	7,432,466.71
筹资活动产生的现金流量净额	386,568,567.36	-7,432,466.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	685,604.83	23,679.52
五、现金及现金等价物净增加额	427,752,358.00	40,265,653.81
加：期初现金及现金等价物余额	176,143,432.39	140,354,192.13
六、期末现金及现金等价物余额	603,895,790.39	180,619,845.94

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	224,595,669.27	157,501,475.95
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	29,591,078.74	8,139,113.30
经营活动现金流入小计	254,186,748.01	165,640,589.25
购买商品、接受劳务支付的现金	103,474,922.68	54,695,456.91
支付给职工以及为职工支付的现金	19,581,079.87	14,096,064.63
支付的各项税费	12,969,448.70	12,528,368.64
支付其他与经营活动有关的现金	18,586,820.28	13,887,376.94

经营活动现金流出小计	154,612,271.53	95,207,267.12
经营活动产生的现金流量净额	99,574,476.48	70,433,322.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,076,298.06	22,757,539.99
投资支付的现金		
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	59,076,298.06	22,757,539.99
投资活动产生的现金流量净额	-59,076,298.06	-22,757,539.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	402,140,330.20	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	402,140,330.20	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		133,466.71
支付其他与筹资活动有关的现金	15,571,762.84	7,299,000.00
筹资活动现金流出小计	15,571,762.84	7,432,466.71
筹资活动产生的现金流量净额	386,568,567.36	-7,432,466.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	685,438.49	23,679.21
五、现金及现金等价物净增加额	427,752,184.27	40,266,994.64
加：期初现金及现金等价物余额	176,132,201.75	140,341,795.75
六、期末现金及现金等价物余额	603,884,386.02	180,608,790.39

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	75,000,000.00				29,878,574.16		-2,105,800	270,116.32	33,295,472.32		301,687,271.19		440,129,328.19		440,129,328.19
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	75,000,000.00				29,878,574.16		-2,105,800	270,116.32	33,295,472.32		301,687,271.19		440,129,328.19		440,129,328.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,000,000.00				356,300,707.55		-4,761,120	3,800.00			61,724,709.21		443,024,455.64		443,024,455.64
（一）综合收益总额							-4,761,120				61,724,709.21		61,719,948.09		61,719,948.09
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000.00				356,300,707.55								381,300,707.55		381,300,707.55
1. 所有者投入的普通股	25,000,000.00				356,300,707.55								381,300,707.55		381,300,707.55
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							3,800.00					3,800.00		3,800.00
1. 本期提取							2,040,078.78					2,040,078.78		2,040,078.78
2. 本期使用							2,036,278.78					2,036,278.78		2,036,278.78
(六)其他														
四、本期期末余额	100,000,000.00			386,179,281.71		-6,866.92	273,916.32	33,295,472.32		363,411,980.40		883,153,783.83		883,153,783.83

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	75,000,000.00				29,878,574.16		2,693.11	267,647.92	23,670,697.91		215,118,466.39		343,938,079.49	343,938,079.49
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	75,000,000.00				29,878,574.16		2,693.11	267,647.92	23,670,697.91		215,118,466.39		343,938,079.49	343,938,079.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-828.75	237.52			45,771,660.92		45,771,069.69	45,771,069.69
（一）综合收益总额							-828.75				45,771,660.92		45,770,832.17	45,770,832.17
（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. 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							237.52					237.52		237.52
1. 本期提取							746,489.65					746,489.65		746,489.65
2. 本期使用							746,252.13					746,252.13		746,252.13
(六) 其他														
四、本期期末余额	75,000,000.00			29,878,574.16		1,864,365.44	267,885,697.91	23,670,697.91		260,890,127.31		389,709,149.18		389,709,149.18

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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、上年年末余额	75,000,000.00				29,878,574.16			270,116.32	33,361,199.87	302,236,797.06		440,746,687.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	75,000,000.00				29,878,574.16			270,116.32	33,361,199.87	302,236,797.06		440,746,687.41
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	25,000,000.00				356,300,707.55			3,800.00		61,752,374.13		443,056,881.68
（一）综合收益总额										61,752,374.13		61,752,374.13
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000.00				356,300,707.55							381,300,707.55
1. 所有者投入的普通股	25,000,000.00				356,300,707.55							381,300,707.55
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								3,800.00				3,800.00
1. 本期提取								2,040,078.78				2,040,078.78
2. 本期使用								2,036,278.78				2,036,278.78
(六) 其他												
四、本期期末余额	100,000,000.00				386,179,281.71			273,916.32	33,361,199.87	363,989,171.19		883,803,569.09

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	75,000,000.00				29,878,574.16			267,647.92	23,736,425.46	215,613,827.38		344,496,474.92
加：会计政策变更												

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	75,000,000.00				29,878,574.16			267,647.92	23,736,425.46	215,613,827.38		344,496,474.92
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								237.52		45,798,259.38		45,798,496.90
(一)综合收益总额										45,798,259.38		45,798,259.38
(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							237.52					237.52
1. 本期提取							746,489.65					746,489.65
2. 本期使用							746,252.13					746,252.13
(六)其他												
四、本期期末余额	75,000,000.00				29,878,574.16		267,885.44	23,736,425.46	261,412,086.76			390,294,971.82

三、公司基本情况

浙江浙矿重工股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系长兴县长虹路桥矿山机械设备有限公司(以下简称长虹路桥)。长虹路桥以2013年2月28日为基准日,采用整体变更方式设立本公司,于2013年7月9日在湖州市工商行政管理局登记注册,取得注册号为330522000002767的《企业法人营业执照》,并于2015年10月23日换领了统一社会信用代码为91330500753970802B的营业执照,注册资本为人民币7,500.00万元,总股本为7,500万股(每股面值人民币1元),公司于2020年6月5日在深交所创业板挂牌上市,公司注册资本由人民币7,500.00万元变更为人民币10,000.00万元,总股本由7,500万股变更为10,000万股,公司已就有关变更事项提请董事会和股东大会审议,待股东大会审议通过后,公司将办理上述工商变更事宜。公司注册地:浙江省长兴县和平镇工业园区。法定代表人:陈利华。

本公司建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的多层次治理结构;董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设销售部、技术质量控制中心、售后服务部、采购部、行政部、生产设备运营中心、财务部等主要职能部门。

本公司属矿山机械行业。经营范围为:一般经营项目:破碎机械、振动筛、给料机械、输送机械生产、销售,安装及调试;货物进出口、技术进出口、技术咨询。主要产品为破碎机械、振动筛。

本财务报告已于2020年7月27日经公司第三届董事会第七次会议批准对外报出。

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

本报告期财务报表的合并范围:

截至2020年6月30日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

[注]浙江浙矿重工(柬埔寨)有限公司以下简称柬埔寨公司。

本报告期合并财务报表范围及变化情况详见本附注八“合并范围的变更”及附注九“在其他主体中的权

益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对存货计量、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注五(十五)、附注五(二十四)、附注五(三十)和附注五(三十九)等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

本申报财务报表的实际会计期间为2020年1月1日至2020年6月30日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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

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

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

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

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

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

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

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

2. 合并报表的编制方法

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

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

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五(二十二)“长期股权投资”或本附注五(十)“金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易业务

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

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)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，计入当期损益。

3. 外币报表折算

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；所有者权益项目除“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加权平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其

他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，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外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。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。

现金流量表采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

10、金融工具

(以下与金融工具有关的会计政策自2019年1月1日起适用)

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

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

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注五(三十九)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

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

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

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

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

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

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所

改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

(3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

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

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

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本附注五(十)2(自2019年1月1日起适用的会计政策部分)金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3)财务担保合同

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

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- ①按照本附注五(十)5(自2019年1月1日起适用的会计政策部分)金融工具的减值方法确定的损失准备金额；
- ②初始确认金额扣除按照本附注五(三十九)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

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

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

(4)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- 1)向其他方交付现金或其他金融资产的未来合同义务。
- 2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- 3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- 4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司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。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

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

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

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注五(十)。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注五(十)1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款,本公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项,本公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具,本公司按照一般方法计量损失准备,在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收票据

1. 应收票据减值

本公司按照本附注五(十)5(自2019年1月1日起适用的会计政策部分)所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日,本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合,参考历史信用损失经验、结合当前状况以及考虑前瞻性信息,在组合基础上估计预期信用损失,确定组合的依据如下:

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

12、应收账款

本公司按照本附注五(十)5(自2019年1月1日起适用的会计政策部分)所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日,本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合,参考历史信用损失经验,结合当前状况并考虑前瞻性信息,在组合基础上估计预期信用损失,确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收合并范围内关联方款项,关联方单位财务状况良好

13、应收款项融资

本公司按照本附注五(十)5所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日,本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合,参考历史信用损失经验,结合当前状况并考虑前瞻性信息,在组合基础上估计预期信用损失,确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款减值

本公司按照本附注五(十)5(自2019年1月1日起适用的会计政策部分)所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日,本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信

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

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	应收合并范围内关联方款项，关联方单位财务状况良好

15、存货

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

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2) 2016年度-2018年度，债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值；2019年1月1日起，债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

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

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

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

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

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

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

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

1. 共同控制和重大影响的判断标准

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

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

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在

合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产/其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产/其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。2016年度-2018年度，通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定；2019年1月1日起，通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。

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

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

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

(2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允

价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

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

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

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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

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

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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

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

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

固定资产的初始计量：

固定资产按照成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物[注]	年限平均法	10、20	5	4.75、9.50
机器设备	年限平均法	3、5、10	5	9.50、31.67
运输工具	年限平均法	5、10	5	9.50、19.00
电子设备	年限平均法	3、5	5	19.00、31.67

[注]道路、基础等构筑物按10年进行摊销

说明：

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

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产

使用寿命的大部分；(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

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

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

26、借款费用

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

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

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

借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。2016年度-2018年度，债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。2019年1月1日起，债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

2. 无形资产使用寿命及摊销

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

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	3-5
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

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

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费

用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注三(十)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

32、长期待摊费用

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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固

定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)或者企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费或者年金计划缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

不适用

37、股份支付

不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1)销售商品

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

(2)提供劳务

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

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

(3)让渡资产使用权

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

2. 本公司收入的具体确认原则

报告期内，公司各产品销售收入确认时点具体如下表：

销售区域	产品类型	收入确认时点
销售境内	破碎筛选成套生产线	公司破碎、筛选设备运抵客户现场，根据预先布局对破碎、筛选设备进行放置、安装，并对成套生产线进行整体调试。在调试验收完成，并取得客户书面验收合格文件时，公司确认破碎筛选自动化生产线销售收入。
	破碎筛选单机设备	破碎、筛选设备抵达客户指定现场，客户完成检验并签收后，公司确认销售收入。
	配件及其他	公司仅提供配件：公司配件发送至客户指定地点，并经客户签收后，确认销售收入。 公司提供配件且提供售后服务：公司配件发送至客户指定地点，相关售后服务工作完成，且收费金额确定后，确认销售收入。
境外销售	合同约定运抵指定的国内港口	公司产品到达指定港口并经客户签收后，公司确认销售收入。
	合同约定运抵指定的国外港口	公司产品完成报关手续、货物装上船并核对出口专用发票后确认收入。

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

(以下与政府补助有关的会计政策自2017年1月1日起适用)

1. 政府补助的分类

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

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

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

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

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

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

2. 政府补助的确认时点

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

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

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

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

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

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

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。(2)财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

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) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

不适用

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	5%、13%、16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

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
浙江浙矿重工股份有限公司	15%
浙矿重工（柬埔寨）有限公司	20%

2、税收优惠**企业所得税优惠**

本公司于2011年9月29日获得了由浙江省科技厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局以及浙江省地方税务局四家单位联合颁发的高新技术企业证书，公司于2014年9月第一次通过高新技术企业复审，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2014-2016年度享受减按15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策；并于2017年12月再次获得高新技术企业资格，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2017-2019年度享受减按15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

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	1,348.39	1,348.39
银行存款	603,894,442.00	176,142,084.00
其他货币资金	6,077,950.71	19,094,515.71
合计	609,973,741.10	195,237,948.10
其中：存放在境外的款项总额	11,404.37	11,230.64

其他说明

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
银行承兑票据	0.00	0.00

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	6,668,844.00	6.26%	6,668,844.00	100.00%	0.00	6,668,844.00	7.86%	6,668,844.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	99,846,394.92	93.74%	8,721,371.53	8.73%	91,125,023.39	78,157,062.42	92.14%	6,307,621.67	8.07%	71,849,440.75
其中：										
合计	106,515,238.92	100.00%	15,390,215.53	14.45%	91,125,023.39	84,825,906.42	100.00%	12,976,465.67	15.30%	71,849,440.75

按单项计提坏账准备：6,668,844.00

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
舟山市豪舟建材有限公司	1,230,000.00	1,230,000.00	100.00%	客户已申请破产，根据谨慎性原则单项计提减值准备
青海省格尔木宏源有限责任公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
邵阳县汇金建材有限责任公司	1,057,258.00	1,057,258.00	100.00%	已强制执行，尾款无法收回
湟中县福安石场	756,000.00	756,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
宁波维华砂业有限公司	580,000.00	580,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
乌拉特前旗大余太恒运	480,000.00	480,000.00	100.00%	经营困难无法偿还

石灰石矿				
福建厚发建材有限公司	421,084.00	421,084.00	100.00%	经营困难无法偿还
疏附县南方砂石料有限公司	210,000.00	210,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
舟山豪舟集团有限公司	197,816.00	197,816.00	100.00%	客户已申请破产，根据谨慎性原则单项计提减值准备
安徽省舜盛新材料科技有限责任公司	170,000.00	170,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
青海宏毅建材有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
舟山市皓达预拌混凝土有限公司	25,760.00	25,760.00	100.00%	经营困难无法偿还
豪舟控股集团股份有限公司	25,000.00	25,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
响水县振宇混凝土有限公司	8,000.00	8,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
广德县广华石灰石矿	4,400.00	4,400.00	100.00%	经营困难无法偿还
阳新县鑫磊建材厂	3,501.00	3,501.00	100.00%	经营困难无法偿还
宁德市蕉城区石后锦霆碎石场	25.00	25.00	100.00%	经营困难无法偿还
合计	6,668,844.00		--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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）	70,692,105.70

1 至 2 年	22,459,127.42
2 至 3 年	3,200,762.00
3 年以上	10,163,243.80
3 至 4 年	2,560,084.00
4 至 5 年	2,850,815.80
5 年以上	4,752,344.00
合计	106,515,238.92

(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：

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
福建省突顺建设工程有限公司福州分公司	12,798,000.00	12.02%	639,900.00
岳阳湘北矿业有限公司	6,921,600.00	6.50%	346,080.00
新疆江南易泰建材有限公司	3,923,400.00	3.68%	196,170.00

舟山海港港口开发有限公司	3,772,724.00	3.54%	250,623.95
广州市顺兴石场有限公司	3,148,897.00	2.96%	303,237.70
合计	30,564,621.00	28.70%	

(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
银行承兑汇票	14,447,434.00	4,715,000.00
合计	14,447,434.00	4,715,000.00

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	2,844,983.55	100.00%	3,983,292.71	100.00%
合计	2,844,983.55	--	3,983,292.71	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	占预付款项期末余额合计数的比例	未结算原因
嘉兴九华汽车有限公司	539,800.00	18.97%	按合同预付

浙江鑫茂建设有限公司	472,955.00	16.62%	按合同预付
杭州宏达金属材料有限公司	300,000.00	10.54%	按合同预付
江苏金马工程有限公司	261,000.00	9.17%	按合同预付
湖州普沃机械有限公司	251,100.00	8.83%	按合同预付

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	4,560,233.63	4,511,852.47
合计	4,560,233.63	4,511,852.47

(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
保证金	3,732,600.00	3,662,600.00
备用金	516,192.80	448,498.15
上市中介费	0.00	424,528.29
其他	745,400.07	298,196.95
合计	4,994,192.87	4,833,823.39

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	321,970.92			321,970.92
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-2,610.00	2,610.00		0.00
--转入第三阶段	0.00			
--转回第二阶段	0.00			
--转回第一阶段	0.00			
本期计提	111,988.32			111,988.32
2020 年 6 月 30 日余额	431,349.24	2,610.00		433,959.24

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）	1,344,000.85
1 至 2 年	3,641,492.02
2 至 3 年	8,700.00
合计	4,994,192.87

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	321,970.92	111,988.32	0.00	0.00	0.00	433,959.24
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	321,970.92	111,988.32	0.00	0.00	0.00	433,959.24

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
安徽超威环保科技有限公司	保证金	1,700,000.00	1-2 年	34.04%	170,000.00
长兴县国土资源局	保证金	1,082,600.00	1-2 年	21.68%	108,260.00
固始县金山石料有限公司	保证金	700,000.00	1-2 年	14.01%	70,000.00
代扣代缴个人所得税	其他	305,464.13	1 年以内	6.12%	15,273.21
应收职工个人社保费	其他	244,796.94	1 年以内	4.90%	12,239.85
合计	--	4,032,861.07	--	78.59%	375,773.06

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	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	83,750,904.25		83,750,904.25	72,970,643.95		72,970,643.95
在产品	19,182,811.16		19,182,811.16	23,111,512.51		23,111,512.51

库存商品	13,215,257.74	371,389.88	12,843,867.86	10,539,611.38	371,389.88	10,168,221.50
自制半成品	19,105,415.07		19,105,415.07	15,947,011.54		15,947,011.54
发出商品	69,374,376.93		69,374,376.93	41,111,020.01		41,111,020.01
合计	204,628,765.15	371,389.88	204,257,375.27	163,679,799.39	371,389.88	163,308,409.51

(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	371,389.88					371,389.88
合计	371,389.88					371,389.88

(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
预交税金	0.00	1,669,712.36
合计		1,669,712.36

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	84,392,774.73	79,065,108.24
合计	84,392,774.73	79,065,108.24

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	45,983,068.47	95,689,641.88	5,834,645.24	1,103,960.36	148,611,315.95
2.本期增加金额		10,967,727.73	99,486.73		11,067,214.46
(1) 购置		9,497,010.54	99,486.73		9,596,497.27
(2) 在建工程转入		1,470,717.19			1,470,717.19
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					159,678,530.41
二、累计折旧					
1.期初余额	18,351,362.92	46,655,418.24	3,648,509.52	890,917.03	69,546,207.71
2.本期增加金额	1,251,223.40	4,050,851.91	285,175.66	152,297.00	5,739,547.97

(1) 计提	1,251,223.40	4,050,851.91	285,175.66	152,297.00	5,739,547.97
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	19,602,586.32	50,706,270.15	3,933,685.18	1,043,214.03	75,285,755.68
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	26,380,482.15	55,951,099.46	2,000,446.79	60,746.33	84,392,774.73
2.期初账面价值	27,631,705.55	49,034,223.64	2,186,135.72	213,043.33	79,065,108.24

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	97,459,473.84	55,415,610.47
合计	97,459,473.84	55,415,610.47

(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
设备生产基地	62,775,793.93		62,775,793.93	40,486,629.37		40,486,629.37
资源回收中心	24,755,870.14		24,755,870.14	14,928,981.10		14,928,981.10
技术中心	9,927,809.77		9,927,809.77	0.00		0.00
合计	97,459,473.84		97,459,473.84	55,415,610.47		55,415,610.47

(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
设备生产基地		40,486,629.37	23,759,881.75	1,470,717.19		62,775,793.93						
资源回		14,928,9	9,826,88			24,755,8						

收中心		81.10	9.04			70.14						
技术中心		0.00	9,927,809.77			9,927,809.77						
合计		55,415,610.47	43,514,580.56	1,470,717.19		97,459,473.84	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	32,497,839.40			387,703.07	32,885,542.47
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	32,497,839.40			387,703.07	32,885,542.47
二、累计摊销					
1.期初余额	3,560,096.85			375,775.39	3,935,872.24
2.本期增加金额	328,518.20			8,388.09	336,906.29
(1) 计提	328,518.20			8,388.09	336,906.29
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,888,615.05			384,163.48	4,272,778.53
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	28,609,224.35			3,539.59	28,612,763.94
2.期初账面价值	28,937,742.55			11,927.68	28,949,670.23

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		
合计						

(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

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	16,195,564.65	2,429,334.70	13,669,826.47	2,050,473.97
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
政府补助	1,246,168.07	186,925.21	1,343,393.83	201,509.07
合计	17,441,732.72	2,616,259.91	15,013,220.30	2,251,983.04

(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		2,616,259.91		2,251,983.04

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	642,918.34	615,253.42
合计	642,918.34	615,253.42

(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
预付长期资产款	18,775,449.91		18,775,449.91	16,187,840.00		16,187,840.00
合计	18,775,449.91		18,775,449.91	16,187,840.00		16,187,840.00

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	19,700,000.00	
合计	19,700,000.00	

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
一年以内	67,091,342.80	64,108,280.67
1-2 年	1,059,794.52	1,893,953.29

2-3 年	345,163.37	275,185.83
3 年以上	1,771,962.30	1,515,806.82
合计	70,268,262.99	67,793,226.61

(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
湖州龙汇矿山机械有限公司	222,106.41	尚未结算
浙江超龙汽车零部件有限公司	211,499.70	尚未结算
合计	433,606.11	--

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
1 年以内	144,856,053.86	99,787,921.34
1 年至 2 年	9,767,102.86	3,300,063.87
2-3 年	82,453.87	
合计	154,705,610.59	103,087,985.21

(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
建德市建伟矿业有限公司	2,775,000.00	产品尚未验收
固始县金山石料有限公司	2,659,483.46	产品尚未验收
安徽超威环保科技有限公司	3,400,000.00	产品尚未验收
合计	8,834,483.46	--

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,858,173.24	17,280,598.36	19,317,369.54	7,821,402.06
二、离职后福利-设定提存计划		263,710.33	263,710.33	
合计	9,858,173.24	17,544,308.69	19,581,079.87	7,821,402.06

(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	7,608,982.55	15,555,977.88	17,404,338.31	5,760,622.12
2、职工福利费		597,240.27	597,240.27	
3、社会保险费		269,517.17	269,517.17	
其中：医疗保险费		244,223.47	244,223.47	
工伤保险费		16,832.57	16,832.57	
生育保险费		8,461.13	8,461.13	
4、住房公积金		581,173.88	581,173.88	
5、工会经费和职工教育经费	2,249,190.69	276,689.16	465,099.91	2,060,779.94
合计	9,858,173.24	17,280,598.36	19,317,369.54	7,821,402.06

(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		261,840.04	261,840.04	
2、失业保险费		1,870.29	1,870.29	
合计		263,710.33	263,710.33	

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	4,250,971.09	
企业所得税	5,764,058.48	3,794,895.51
城市维护建设税	212,548.54	3,660.93
房产税	207,832.86	415,665.72
城镇土地使用税	292,345.74	398,957.39
印花税	24,616.26	5,269.76
教育费附加	127,529.13	2,196.56
地方教育附加	85,019.42	1,464.37
残疾人保证金	8,668.98	8,668.98
合计	10,973,590.50	4,630,779.22

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	11,196,695.23	302,981.58
合计	11,196,695.23	302,981.58

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	300,468.67	302,981.58
发行费用	10,896,226.56	
合计	11,196,695.23	302,981.58

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,343,393.83		97,225.76	1,246,168.07	
合计	1,343,393.83		97,225.76	1,246,168.07	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2015 年工业与信息化发展财政专项资金	425,400.00			35,450.00			389,950.00	与资产相关
2016 年度长兴县科技券第二次兑现经费	120,060.50			8,575.76			111,484.74	与资产相关
2015 年度长兴县科技券第二次兑现经费	22,000.00			12,000.00			10,000.00	与资产相关
长兴县大工业奖励资金	775,933.33			41,200.00			734,733.33	与资产相关

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	75,000,000.00	25,000,000.00				25,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	24,520,389.92	356,300,707.55		358,753,097.47
其他资本公积	5,358,184.24			5,358,184.24
合计	29,878,574.16	356,300,707.55		386,179,281.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期增加的资本公积为募集资本溢价

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,105.80					-4,761.12	-6,866.92
外币财务报表折算差额	-2,105.80					-4,761.12	-6,866.92
其他综合收益合计	-2,105.80					-4,761.12	-6,866.92

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	270,116.32	2,040,078.78	2,036,278.78	273,916.32
合计	270,116.32	2,040,078.78	2,036,278.78	273,916.32

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	33,295,472.32			33,295,472.32
合计	33,295,472.32			33,295,472.32

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	301,687,271.19	215,118,466.39
调整后期初未分配利润	301,687,271.19	215,118,466.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,724,709.21	96,193,579.21

减：提取法定盈余公积		9,624,774.41
期末未分配利润	363,411,980.40	301,687,271.19

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	210,165,843.89	115,951,477.35	172,434,768.99	97,358,962.42
其他业务	374,018.67	61,515.06	436,058.85	61,515.06
合计	210,539,862.56	116,012,992.41	172,870,827.84	97,420,477.48

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	210,165,843.89			210,165,843.89
其中：				
生产线	140,484,203.80			140,484,203.80
单机	51,641,725.89			51,641,725.89
配件	18,039,914.20			18,039,914.20
按经营地区分类	210,165,843.89			210,165,843.89
其中：				
华北	3,215,070.80			3,215,070.80
东北	16,396,822.98			16,396,822.98
华东	81,252,973.75			81,252,973.75
华南	1,548,938.03			1,548,938.03
华中	46,876,287.62			46,876,287.62
西南	21,569,288.77			21,569,288.77
西北	14,348,469.07			14,348,469.07
国外	24,957,992.87			24,957,992.87
其中：				

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

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 306,937,617.08 元，其中，201,052,661.33 元预计将于 2020 年度确认收入，105,884,955.75 元预计将于 2021 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	481,346.27	392,878.66
教育费附加	288,807.76	235,727.20
房产税	207,832.87	207,832.86
土地使用税	292,345.74	361,120.74
印花税	59,009.80	74,178.21
地方教育附加	192,538.51	157,151.47
合计	1,521,880.95	1,428,889.14

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,431,873.74	3,381,170.15
差旅费	314,735.51	1,458,650.55
业务招待费	1,135,386.36	1,283,250.35
工资薪酬	1,674,344.28	1,290,938.46
售后服务费	2,632,743.36	75,025.50
广告宣传费	298,310.00	867,800.33
办公费	165,903.81	205,038.02
其他	595,367.61	161,946.00
合计	10,248,664.67	8,723,819.36

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	4,750,621.52	4,264,492.37
办公费	626,112.12	1,210,586.30
中介机构费	487,728.70	575,471.70
业务招待费	1,469,391.43	1,181,753.01
折旧及摊销	845,173.77	896,487.05
差旅费	526,943.61	680,273.87
其他	79,292.01	30,236.70
合计	8,785,263.16	8,839,301.00

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,083,690.13	1,599,461.99
直接材料	4,558,839.68	5,464,491.80
折旧与摊销	276,899.37	25,081.19
其他		162,023.26
合计	6,919,429.18	7,251,058.24

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		132,733.38
减：利息收入	1,797,387.87	690,120.83
汇兑损失		
减：汇兑收益	652,679.68	22,635.57
手续费支出	15,999.40	18,012.76
合计	-2,434,068.15	-562,010.26

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	5,988,987.08	746,994.84

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	-111,988.32	
长期应收款坏账损失	-2,413,749.86	
合计	-2,525,738.18	

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
一、坏账损失		-338,876.21
合计		-338,876.21

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		3,000,000.00	
其他	150,000.00		
合计	15,000.00	3,000,000.00	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,000,000.00		
合计	1,000,000.00		

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	10,603,516.90	7,570,748.17
递延所得税费用	-364,276.87	-164,997.58
合计	10,239,240.03	7,405,750.59

(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	71,963,949.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,794,592.38
子公司适用不同税率的影响	-1,383.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	218,933.69
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,532.99
研发费用加计扣除影响	-778,435.78
所得税费用	10,239,240.03

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,797,387.87	693,879.52
收到政府补助	5,891,761.32	4,508,102.42
收到往来款	651,371.94	2,937,144.50
收到保函保证金	21,235,565.00	
其他	15,000.00	
合计	29,591,086.13	8,139,126.44

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
付现的管理费用	3,161,795.56	4,422,693.34
付现的销售费用	8,574,320.39	6,459,950.90
支付手续费	15,999.40	18,012.76
支付往来款	3,525,704.93	2,988,074.22
支付保函保证金	2,309,000.00	
支付其他	1,000,000.00	
合计	18,586,820.28	13,888,731.22

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

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

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
支付票据保证金	5,910,000.00	7,299,000.00
支付其他相关发行费用	9,661,762.84	
合计	15,571,762.84	7,299,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	61,724,709.21	45,771,660.92
加：资产减值准备	2,525,738.18	338,876.21
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	5,739,547.97	5,089,073.44
无形资产摊销	336,906.29	341,313.18
财务费用（收益以“-”号填列）	-685,438.49	109,054.17
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-364,276.87	-164,997.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-40,948,965.76	-23,665,745.16
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-21,223,414.46	-8,622,220.13
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	92,563,103.56	51,297,620.84
其他	-93,425.76	-62,654.90
经营活动产生的现金流量净额	99,574,483.87	70,431,980.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	603,895,790.39	180,619,845.94
减：现金的期初余额	176,143,432.39	140,354,192.13
现金及现金等价物净增加额	427,752,358.00	40,265,653.81

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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	603,895,790.39	176,143,432.39
其中：库存现金	1,348.39	1,348.39
可随时用于支付的银行存款	603,894,442.00	176,142,084.00
三、期末现金及现金等价物余额	603,895,790.39	176,143,432.39

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	6,077,950.71	电力保证金、银行承兑汇票保证金
固定资产	10,124,739.10	银行授信最高额抵押，截止报告期末贷款余额为零
无形资产	4,603,174.00	银行授信最高额抵押，截止报告期末贷款余额为零
合计	20,805,863.81	--

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	6,632,217.58	7.0795	46,952,784.36
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	725,416.73	7.0795	5,133,676.28
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
浙矿路口广告牌补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
收到 2018 年企业研发投入奖励资金	90,000.00	其他收益	90,000.00
收到科技创新政策资金	76,500.00	其他收益	76,500.00
挂牌上市政策补助资金	2,745,320.44	其他收益	2,745,320.44

2019 年度院士专家工作站绩效考核奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
收到技术创新服务体系人才开发资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
社保费返还	201,186.96	其他收益	201,186.96
社保费返还	402,373.92	其他收益	402,373.92
企业新招员工一次性生活补助	15,000.00	其他收益	15,000.00
长兴县大工业政策奖励	1,931,380.00	其他收益	1,931,380.00
2015 年长兴县创新卷第二次兑现经费	208,000.00	递延收益	12,000.00
2016 年长兴县创新卷第二批兑现经费	171,515.00	递延收益	8,575.76
2015 年工业与信息化发展财政专项资金	709,000.00	递延收益	35,450.00
2018 年度工兴县大工业财政专项奖励补助资金	824,000.00	递延收益	41,200.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是 否**5、其他原因的合并范围变动**

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

6、其他**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
柬埔寨公司	柬埔寨	柬埔寨	国际贸易	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
------	--	--	--	----	----	--------------

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
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**

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、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五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

(一) 市场风险

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

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元结算，境外经营公司以美元结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(四十七)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

截至2020年6月30日，本公司无银行借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

(二) 信用风险(2019年1月1日起适用)

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1)根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (2)债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (3)债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (4)预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (5)其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1)发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2)债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (3)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。
- (4)债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- (5)发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- (6)以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

- (1)违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
- (2)违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。
- (3)违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如GDP增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

(三) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。2020年6月30日，本公司资产负债率为23.80%。

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方 不适用。

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。

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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

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

1. 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原 值	抵押物账面价 值	借款余额	抵押担保合同
本公司	中国农业银行 长兴和平支行	[注1]	1,655.02	1,012.48	-	最高额抵押合同 [注4]
		[注2]	558.26	460.32	-	

[注1]长兴县和平镇回车岭房产，房产证：长房权证和平字第00352757号。

[注2]长兴县和平镇回车岭土地，土地使用权证：长土国用(2015)第10703254号。

[注3]根据本公司与中国农业银行长兴和平支行签订的编号为：33100620190017609的最高额抵押合同，最高额担保债权确定期间为2019年4月14日至2022年4月13日。截至2020年6月30日，该合同对应对的抵押借款余额为0.00元。

2. 合并范围内财产质押担保情况(单位：万元)

出质人	质押权人	质押标的物	质押标的物账面原 值	质押标的物账面价 值	质押担保合同
本公司	中国农业银行长兴 县支行	定期存单	591.00	591.00	[注1]

[注1]公司与中国农业银行长兴县支行于2020年1月17日签订编号为33100420200000954号权利质押合同，约定以定期存单出质方式为公司开立的应付票据提供质押担保。截止2020年6月30日，对应开具的应付票据余额为1,970.00万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2020年6月30日，公司已背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票金额为：31,303,110.00元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(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	6,668,844.00	6.26%	6,668,844.00	100.00%	0.00	6,668,844.00	7.86%	6,668,844.00	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	99,846,394.92	93.74%	8,721,371.53	8.73%	91,125,023.39	78,157,062.42	92.14%	6,307,621.67	8.07%	71,849,440.75
其中:										
合计	106,515,238.92	100.00%	15,390,215.53	14.45%	91,125,023.39	84,825,906.42	100.00%	12,976,465.67	15.30%	71,849,440.75

按单项计提坏账准备：6,668,844.00

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
舟山市豪舟建材有限公司	1,230,000.00	1,230,000.00	100.00%	客户已申请破产，根据谨慎性原则单项计提减值准备
青海省格尔木宏源有限责任公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
邵阳县汇金建材有限责任公司	1,057,258.00	1,057,258.00	100.00%	经营困难无法偿还，已上诉收到执行款
湟中县福安石场	756,000.00	756,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
宁波维华砂业有限公司	580,000.00	580,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
乌拉特前旗大余太恒运石灰石矿	480,000.00	480,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
福建厚发建材有限公司	421,084.00	421,084.00	100.00%	经营困难无法偿还
疏附县南方砂石料有限公司	210,000.00	210,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
舟山豪舟集团有限公司	197,816.00	197,816.00	100.00%	客户已申请破产，根据谨慎性原则单项计提减值准备
安徽省舜盛新材料科技有限责任公司	170,000.00	170,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
青海宏毅建材有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
舟山市皓达预拌混凝土	25,760.00	25,760.00	100.00%	经营困难无法偿还

有限公司				
豪舟控股集团股份有限 公司	25,000.00	25,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
响水县振宇混凝土有限 公司	8,000.00	8,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
广德县广华石灰石矿	4,400.00	4,400.00	100.00%	经营困难无法偿还
阳新县鑫磊建材厂	3,501.00	3,501.00	100.00%	经营困难无法偿还
宁德市蕉城区石后锦霆 碎石场	25.00	25.00	100.00%	经营困难无法偿还
合计	6,668,844.00	6,668,844.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合计	6,668,844.00		--

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)	70,692,105.70
1 至 2 年	22,459,127.42
2 至 3 年	3,200,762.00
3 年以上	10,163,243.80
3 至 4 年	2,560,084.00

4 至 5 年	2,850,815.80
5 年以上	4,752,344.00
合计	106,515,238.92

(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：

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
福建省奕顺建设工程有限公司福州分公司	12,798,000.00	12.02%	639,900.00
岳阳湘北矿业有限公司	6,921,600.00	6.50%	346,080.00
新疆江南易泰建材有限公司	3,923,400.00	3.68%	196,170.00
舟山海港港口开发有限公司	3,772,724.00	3.54%	250,623.95
广州市顺兴石场有限公司	3,148,897.00	2.96%	303,237.70
合计	30,564,621.00	28.70%	

(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	4,697,762.82	4,651,376.47
合计	4,697,762.82	4,651,376.47

(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
保证金	3,732,600.00	3,662,600.00
备用金	516,192.80	448,498.15
上市中介费		424,528.29
其他	745,400.07	298,196.95
往来款	137,529.19	139,524.00
合计	5,131,722.06	4,973,347.39

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	321,970.92			321,970.92
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-2,610.00	2,610.00		
本期计提	111,988.32			111,988.32
2020 年 6 月 30 日余额	431,349.24	2,610.00		433,959.24

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）	1,481,530.04
1 至 2 年	3,641,492.02
2 至 3 年	8,700.00

合计	5,131,722.06
----	--------------

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	321,970.92	111,988.32				433,959.24
合计	321,970.92	111,988.32				433,959.24

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
安徽超威环保科技有限公司	保证金	1,700,000.00	1-2 年	33.13%	170,000.00
长兴县国土资源局	保证金	1,082,600.00	1-2 年	21.10%	108,260.00
固始县金山石料有限公司	保证金	700,000.00	1-2 年	13.64%	70,000.00
代扣代缴个人所得税	其他	305,464.13	1 年以内	5.95%	15,273.21
应收职工个人社保费	其他	244,796.94	1 年以内	4.77%	12,239.85
合计	--	4,032,861.07	--	78.59%	375,773.06

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	305,960.00		305,960.00	305,960.00		305,960.00
合计	305,960.00		305,960.00	305,960.00		305,960.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙矿重工(柬埔寨)有限公司	305,960.00					305,960.00	
合计	305,960.00					305,960.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	210,165,843.89	115,951,477.35	172,434,768.99	97,358,962.42
其他业务	374,018.67	61,515.06	436,058.85	61,515.06
合计	210,539,862.56	116,012,992.41	172,870,827.84	97,420,477.48

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	210,165,843.89			
其中：				
生产线	140,484,203.80			140,484,203.80
单机	51,641,725.89			51,641,725.89
配件	18,039,914.20			18,039,914.20
按经营地区分类	210,165,843.89			
其中：				
华北	3,215,070.80			3,215,070.80
东北	16,396,822.98			16,396,822.98
华东	81,252,973.75			81,252,973.75
华南	1,548,938.03			1,548,938.03
华中	46,876,287.62			46,876,287.62
西南	21,569,288.77			21,569,288.77
西北	14,348,469.07			14,348,469.07
国外	24,957,992.87			24,957,992.87
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

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 306,937,617.08 元，其中，201,052,661.33 元预计将于 2020 年度确认收入，105,884,955.75 元预计将于 2021 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
----	-------	-------

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
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）	5,988,987.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-985,000.00	
减：所得税影响额	750,598.06	
合计	4,253,389.02	--

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	9.33%	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.69%	0.57	0.57

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的2020年半年度报告文本原件。
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。
- 4、其他有关资料。
- 5、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。