中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
Zhonghui Certified Public Accountants LLP

地址(Add):中国杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座6层
邮编(P.C):310016
电话(Tel):0571-88879999
传真(Fax):0571-88879000
www.zhcpa.cn

海南金盘智能科技股份有限公司

审 计 报 告

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
Zhonghui Certified Public Accountants LLP

地址(Add):中国杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座6层
邮编(P.C):310016
电话(Tel):0571-88879999
传真(Fax):0571-88879000
www.zhcpa.cn

审 计 报 告

中汇会审[2020]6020号

海南金盘智能科技股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了海南金盘智能科技股份有限公司(以下简称金盘科技公司)财务报表,包括2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日、2020年6月30日的合并及母公司资产负债表,2017年度、2018年度、2019年度、2020年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了金盘科技公司2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日、2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2017年度、2018年度、2019年度、2020年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的"注册会计师对财务报表审计的责任"部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于金盘科技公司,并履行了职业道

德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对2017年度、2018年度、2019年度、2020年1-6月期间财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

收入确认

1.事项描述

金盘科技主要生产并销售变压器系列、箱变系列、开关柜系列、电力电子系列等产品；报告期内，金盘科技营业收入分别为20.11亿元、21.85亿元、22.44亿元、10.31亿元，为金盘科技合并利润表重要组成项目。由于营业收入是公司的关键业绩指标，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。为此我们确定收入确认为关键审计事项。

关于金盘科技收入确认的会计政策见附注三(二十五)；关于收入类别的披露见附注五(三十八)。

2.审计应对

财务报表审计中，针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：(1)了解并评价管理层与收入确认相关的关键内部控制制度的设计与运行是否有效；(2)选取公司销售合同样本，识别销售合同中与商品所有权的风险与报酬转移相关的条款，评价公司的收入确认方法是否符合企业会计准则规定，并复核相关会计政策是否得到一贯执行；(3)区别销售类别、结合合同订单，执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利变动的合理性；(4)对本年记录的收入交易选取样本，检查收入确认支持性证据，包括核对销售合同、产品出库单、发运单、客户确认单据、海关报关单等内外部证据，检查收款记录，对期末应收账款和本年确认的收入进行

函证或其他替代程序；(5)针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，以评价收入是否被记录在恰当的会计期间；(6)选取重要客户，进行实地走访。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

金盘科技公司治理层(以下简称治理层)负责监督金盘科技公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

（本页无正文，为中汇会计师事务所（特殊普通合伙）关于海南金盘智能科技股份有限公司审计报告之签字盖章页）

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

报告日期：2020 年 9 月 30 日

合并资产负债表

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
审核专用章

会合01表-1

编制单位：海南金盘智能科技股份有限公司　　金额单位：人民币元

项目	注释号	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：					
货币资金	五(一)	303,445,187.09	388,865,053.36	326,147,366.35	246,417,727.67
交易性金融资产	五(二)	-	74,902,380.04	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五(三)	-	-	64,907,840.18	-
衍生金融资产		-	-	-	-
应收票据	五(四)	137,922,393.01	156,989,220.54	203,432,493.59	226,521,764.67
应收账款	五(五)	993,622,674.50	886,349,495.21	800,156,224.02	654,319,358.13
应收款项融资	五(六)	36,337,225.31	49,701,076.63	-	-
预付款项	五(七)	25,224,773.23	55,389,848.93	150,020,625.50	223,950,534.59
其他应收款	五(八)	23,890,089.67	23,703,855.39	38,610,040.46	56,294,657.97
其中：应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
存货	五(九)	918,967,876.29	849,184,805.02	789,193,370.82	771,002,473.39
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	五(十)	91,806,883.73	92,393,668.76	102,055,312.49	154,608,249.74
流动资产合计		2,531,217,102.83	2,577,479,403.88	2,474,523,273.41	2,333,114,766.16
非流动资产：					
债权投资		-	-	-	-
可供出售金融资产	五(十一)	-	-	39,272,727.00	-
其他债权投资		-	-	-	-
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资		-	-	-	-
其他权益工具投资	五(十二)	39,272,727.00	39,272,727.00	-	-
其他非流动金融资产		-	-	-	-
投资性房地产		-	-	-	-
固定资产	五(十三)	432,316,366.04	298,923,866.77	305,945,296.69	343,232,492.01
在建工程	五(十四)	151,866,384.46	112,275,439.25	23,604,692.95	23,381,020.73
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
无形资产	五(十五)	175,265,310.80	160,217,066.76	147,756,117.56	146,372,603.18
开发支出		-	-	-	-
商誉	五(十六)	773,189.40	773,189.40	773,189.40	-
长期待摊费用		-	-	-	-
递延所得税资产	五(十七)	55,073,943.58	52,203,527.19	47,750,170.47	45,321,150.08
其他非流动资产	五(十八)	36,885,529.01	59,097,027.66	13,833,051.75	1,727,524.39
非流动资产合计		891,453,450.29	722,762,844.03	578,935,245.82	560,034,790.39
资产总计		3,422,670,553.12	3,300,242,247.91	3,053,458,519.23	2,893,149,556.95

法定代表人：李辉　　主管会计工作负责人：蒿金梅　　会计机构负责人：

合并资产负债表(续)

会合01表-2

编制单位：海南金盘智能科技股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释号	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：					
短期借款	五(十九)	48,027,569.69	80,106,333.32	155,000,000.00	120,000,000.00
交易性金融负债		-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-	-	-
衍生金融负债		-	-	-	-
应付票据	五(二十)	171,181,410.09	175,510,405.67	187,981,012.47	298,020,320.95
应付账款	五(二十一)	711,169,092.15	707,320,022.83	572,068,680.10	485,190,034.04
预收款项	五(二十二)	-	379,055,092.79	383,025,083.63	371,076,299.43
合同负债	五(二十三)	326,604,081.27	-	-	-
应付职工薪酬	五(二十四)	45,923,142.44	55,820,436.71	50,634,558.93	50,125,179.62
应交税费	五(二十五)	46,778,565.79	39,797,283.24	35,204,745.38	18,657,176.97
其他应付款	五(二十六)	8,445,461.34	11,684,853.82	17,757,041.29	24,039,757.14
其中：应付利息		-	-	201,187.50	328,859.28
应付股利		-	-	-	-
持有待售负债		-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	五(二十七)	-	-	7,565,637.61	52,000,000.00
其他流动负债	五(二十八)	42,458,530.57	-	-	-
流动负债合计		1,400,587,853.34	1,449,294,428.38	1,409,236,759.41	1,419,108,768.15
非流动负债：					
长期借款	五(二十九)	120,466,818.44	20,718,655.19	-	55,729,200.00
应付债券		-	-	-	-
其中：优先股		-	-	-	-
永续债		-	-	-	-
长期应付款	五(三十)	-	-	-	7,697,804.98
长期应付职工薪酬		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
递延收益	五(三十一)	64,578,364.20	63,505,732.60	52,042,778.31	50,838,358.41
递延所得税负债	五(十七)	113,308.00	130,740.00	165,604.00	-
其他非流动负债		-	-	-	-
非流动负债合计		185,158,490.64	84,355,127.79	52,208,382.31	114,265,363.39
负债合计		1,585,746,343.98	1,533,649,556.17	1,461,445,141.72	1,533,374,131.54
所有者权益：					
股本	五(三十二)	383,130,000.00	383,130,000.00	383,130,000.00	369,000,000.00
其他权益工具		-	-	-	-
其中：优先股		-	-	-	-
永续债		-	-	-	-
资本公积	五(三十三)	733,800,128.37	731,820,462.78	731,820,462.78	608,397,301.59
减：库存股		-	-	-	-
其他综合收益	五(三十四)	1,410,775.37	1,233,940.14	1,046,383.40	444,076.54
专项储备	五(三十五)	530,931.13	529,875.50	389,730.07	140,497.00
盈余公积	五(三十六)	30,511,218.36	30,511,218.36	18,985,888.67	5,533,846.59
未分配利润	五(三十七)	684,858,785.41	614,472,845.45	450,919,700.92	305,676,702.61
归属于母公司所有者权益合计		1,834,241,838.64	1,761,698,342.23	1,586,292,165.84	1,289,192,424.33
少数股东权益		2,682,370.50	4,894,349.51	5,721,211.67	70,583,000.68
所有者权益合计		1,836,924,209.14	1,766,592,691.74	1,592,013,377.51	1,359,775,425.01
负债和所有者权益总计		3,422,670,553.12	3,300,242,247.91	3,053,458,519.23	2,893,149,556.55

法定代表人：李辉　　主管会计工作负责人：葛金梅　　会计机构负责人：

合并利润表

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
审核专用章

会合02表

编制单位：海南金盘智能科技股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释号	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	五(三十八)	1,031,492,068.14	2,244,260,786.38	2,185,464,100.50	2,011,116,718.58
二、营业总成本		902,905,273.19	2,009,457,959.08	1,968,851,190.87	1,952,870,102.27
其中：营业成本	五(三十八)	756,516,199.58	1,633,359,716.47	1,609,949,871.75	1,472,220,270.02
税金及附加	五(三十九)	5,325,696.11	14,020,255.67	18,306,877.25	18,648,701.80
销售费用	五(四十)	40,066,436.44	134,400,882.18	127,417,799.10	125,072,362.26
管理费用	五(四十一)	55,054,166.11	125,920,212.34	109,339,734.00	220,714,534.01
研发费用	五(四十二)	51,970,826.82	101,460,877.17	95,954,739.49	95,412,431.15
财务费用	五(四十三)	-6,028,051.87	296,015.25	7,882,169.28	20,801,803.03
其中：利息费用		1,363,033.28	4,485,161.36	9,843,044.69	12,488,705.98
利息收入		1,082,872.01	2,331,738.96	1,150,694.59	559,133.94
加：其他收益	五(四十四)	9,713,865.82	19,401,436.59	14,249,034.24	23,280,797.67
投资收益(损失以“－”号填列)	五(四十五)	426,109.90	2,086,765.20	2,143,981.77	1,940,581.06
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)	五(四十六)	102,834.28	1,289,598.17	-	-
信用减值损失(损失以“－”号填列)	五(四十七)	-8,906,849.31	-20,803,171.86	-	-
资产减值损失(损失以“－”号填列)	五(四十八)	-10,556,644.93	-11,100,675.33	-22,998,197.40	-23,308,310.32
资产处置收益(损失以“－”号填列)	五(四十九)	22,288.04	9,305,981.53	222,222.22	5,744,662.93
三、营业利润(亏损以“－”号填列)		119,388,398.75	234,982,761.60	210,229,950.46	65,904,347.65
加：营业外收入	五(五十)	2,281,785.95	4,399,055.32	18,989,623.95	5,952,103.34
减：营业外支出	五(五十一)	946,944.83	319,830.94	5,252,352.82	75,696.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		120,723,239.87	239,061,985.98	223,967,221.59	71,780,754.52
减：所得税费用	五(五十二)	13,559,255.33	29,366,599.70	27,348,137.19	7,072,333.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		107,163,984.54	209,695,386.28	196,619,084.40	64,708,421.15
(一) 按经营持续性分类					
1．持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		107,163,984.54	209,695,386.28	196,619,084.40	64,708,421.15
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		107,396,297.96	210,562,366.74	192,838,610.39	61,149,613.83
2．少数股东损益		-232,313.42	-866,980.46	3,780,474.01	3,558,807.32
六、其他综合收益的税后净额	五(五十三)	176,835.23	187,556.74	602,306.86	-676,298.22
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	五(五十三)	176,835.23	187,556.74	602,306.86	-676,298.22
(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	五(五十三)	176,835.23	187,556.74	602,306.86	-676,298.22
1．权益法下可转损益的其他综合收益		-	-	-	-
2．应收款项融资公允价值变动		-	-	-	-
3．其他债权投资公允价值变动		-	-	-	-
4．可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-	-	-
5．金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-	-	-
6．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-	-	-
7．应收款项融资信用减值准备		-	-	-	-
8．其他债权投资信用减值准备		-	-	-	-
9．现金流量套期储备		-	-	-	-
10．外币财务报表折算差额	五(五十三)	176,835.23	187,556.74	602,306.86	-676,298.22
11．其他		-	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-	-	-
七、综合收益总额(综合亏损总额以“－”号填列)		107,340,819.77	209,882,943.02	197,221,391.26	64,032,122.93
归属于母公司股东的综合收益总额		107,573,133.19	210,749,923.48	193,440,917.25	60,473,315.61
归属于少数股东的综合收益总额		-232,313.42	-866,980.46	3,780,474.01	3,558,807.32
八、每股收益：					
(一) 基本每股收益(元/股)		0.28	0.55	0.51	0.17
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.28	0.55	0.51	0.17

报告期发生同一控制下企业合并，2017年度包含的被合并方在合并前实现的净利润分别为：8,798,606.18元。

法定代表人：李辉　　主管会计工作负责人：葛金梅　　会计机构负责人：朱丽

合并现金流量表

会合03表

编制单位：海南金盘智能科技股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释号	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017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		773,176,913.94	1,854,790,147.44	1,850,395,134.90	1,743,008,170.11
收到的税费返还		16,006,060.46	25,884,443.75	16,069,739.91	2,119,350.22
收到其他与经营活动有关的现金	五(五十四)	54,541,907.00	129,286,887.63	140,024,419.24	137,597,455.69
经营活动现金流入小计		843,724,881.40	2,009,961,478.82	2,006,489,294.05	1,882,724,976.02
购买商品、接受劳务支付的现金		685,156,682.20	1,127,570,128.38	1,225,175,874.46	1,214,124,199.18
支付给职工以及为职工支付的现金		137,589,197.08	267,163,964.08	245,967,376.40	207,654,959.50
支付的各项税费		28,433,190.37	92,533,270.45	69,832,213.69	129,452,430.36
支付其他与经营活动有关的现金	五(五十四)	96,504,225.19	250,162,718.73	237,692,161.61	259,562,181.05
经营活动现金流出小计		947,683,294.84	1,737,430,081.64	1,778,667,626.16	1,810,793,770.09
经营活动产生的现金流量净额		-103,958,413.44	272,531,397.18	227,821,667.89	71,931,205.93
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		262,282,681.31	788,204,067.59	529,830,042.05	956,755,900.00
取得投资收益收到的现金		541,228.37	3,532,232.21	2,143,981.77	1,940,581.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,112,868.09	13,975,482.11	260,000.00	13,580,178.65
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	五(五十四)	-	-	361,157.34	212,222.27
投资活动现金流入小计		263,936,777.77	805,711,781.91	532,595,181.16	972,488,881.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		127,766,853.52	116,514,400.33	17,598,160.14	9,511,653.14
投资支付的现金		186,681,332.64	801,596,900.92	613,140,154.65	808,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-	12,909,021.63
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流出小计		314,448,186.16	918,111,301.25	630,738,314.79	830,920,674.77
投资活动产生的现金流量净额		-50,511,408.39	-112,399,519.34	-98,143,133.63	141,568,207.21
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		-	-	78,500,000.00	111,717,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-	-	-
取得借款收到的现金		142,020,618.29	100,689,259.20	155,000,000.00	120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流入小计		142,020,618.29	100,689,259.20	233,500,000.00	231,717,600.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	155,000,000.00	227,729,200.00	179,352,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,009,704.33	40,085,240.02	43,793,435.03	222,690,943.14
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	五(五十四)	-	-	502,382.79	486,635.01
筹资活动现金流出小计		120,009,704.33	195,085,240.02	272,025,017.82	402,530,378.15
筹资活动产生的现金流量净额		22,010,913.96	-94,395,980.82	-38,525,017.82	-170,812,778.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,495,939.21	943,746.54	5,185,267.77	-4,201,997.69
五、现金及现金等价物净增加额		-129,962,968.66	66,679,643.56	96,338,784.21	38,484,637.30
加：期初现金及现金等价物余额		372,855,596.80	306,175,953.24	209,837,169.03	171,352,531.73
六、期末现金及现金等价物余额		242,892,628.14	372,855,596.80	306,175,953.24	209,837,169.03

法定代表人：李辉　　主管会计工作负责人：葛金梅　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2020年1-6月

会合04表-1

编制单位：海南金盘智能科技股份有限公司　　金额单位：人民币元

项目	行次	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	未分配利润		
			优先股	永续债	其他								
一、上期期末余额	1	383,130,000.00	-	-	-	731,820,462.78	-	1,233,940.14	529,875.50	30,511,218.36	614,472,845.45	4,894,349.51	1,766,592,691.74
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	6	383,130,000.00	-	-	-	731,820,462.78	-	1,233,940.14	529,875.50	30,511,218.36	614,472,845.45	4,894,349.51	1,766,592,691.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	7	-	-	-	-	1,979,665.59	-	176,835.23	1,055.63	-	70,385,939.96	-2,211,979.01	70,331,517.40
(一) 综合收益总额	8	-	-	-	-	-	-	176,835.23	-	-	107,396,297.96	-232,313.42	107,340,819.77
(二) 所有者投入和减少资本	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-37,010,358.00	-	-37,010,358.00
1. 提取盈余公积	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者的分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-37,010,358.00	-	-37,010,358.00
3. 其他	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	25	-	-	-	-	-	-	-	1,055.63	-	-	-	1,055.63
1. 本期提取	26	-	-	-	-	-	-	-	35,460.51	-	-	-	35,460.51
2. 本期使用	27	-	-	-	-	-	-	-	34,404.88	-	-	-	34,404.88
(六) 其他	28	-	-	-	-	1,979,665.59	-	-	-	-	-	-1,979,665.59	0.00
四、本期期末余额	29	383,130,000.00	-	-	-	733,800,128.37	-	1,410,775.37	530,931.13	30,511,218.36	684,858,785.41	2,682,370.50	1,836,924,209.14

法定代表人：李辉　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：[illegible]

3-2-1-11

合并所有者权益变动表

2019年度

会合04表-2

编制单位：海南金盘智能科技股份有限公司　　金额单位：人民币元

项目	行次	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	未分配利润		
			优先股	永续债	其他								
一、上期期末余额	1	383,130,000.00	-	-	-	731,820,462.78	-	1,046,383.40	389,730.07	18,985,888.67	450,919,700.92	5,721,211.67	1,592,013,377.51
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	6	383,130,000.00	-	-	-	731,820,462.78	-	1,046,383.40	389,730.07	18,985,888.67	450,919,700.92	5,721,211.67	1,592,013,377.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	7	-	-	-	-	-	-	187,556.74	140,145.43	11,525,329.69	163,553,144.53	-826,862.16	174,579,314.23
(一) 综合收益总额	8	-	-	-	-	-	-	187,556.74	-	-	210,562,366.74	-866,980.46	209,882,943.02
(二) 所有者投入和减少资本	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	14	-	-	-	-	-	-	-	-	11,525,329.69	-47,009,222.21	-	-35,483,892.52
1. 提取盈余公积	15	-	-	-	-	-	-	-	-	11,525,329.69	-11,525,329.69	-	-
2. 对所有者的分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-35,483,892.52	-	-35,483,892.52
3. 其他	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	25	-	-	-	-	-	-	-	140,145.43	-	-	-	140,145.43
1. 本期提取	26	-	-	-	-	-	-	-	538,573.75	-	-	-	538,573.75
2. 本期使用	27	-	-	-	-	-	-	-	398,428.32	-	-	-	398,428.32
(六) 其他	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,118.30	40,118.30
四、本期期末余额	29	383,130,000.00	-	-	-	731,820,462.78	-	1,233,940.14	529,875.50	30,511,218.36	614,472,845.45	4,894,349.51	1,766,592,691.74

法定代表人：李辉　　主管会计工作负责人：董金梅　　会计机构负责人：

中汇会计师事务所(特殊普通合伙) 审核专用章

3-2-1-12

合并所有者权益变动表

2018年度

中汇会计师事务所(特殊普通合伙) 审核专用章

会合04表-3

编制单位：海南金盘智能科技股份有限公司　　金额单位：人民币元

项目	行次	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	未分配利润		
			优先股	永续债	其他								
一、上期期末余额	1	369,000,000.00	-	-	-	608,397,301.59	-	444,076.54	140,497.00	5,533,846.59	305,676,702.61	70,583,000.68	1,359,775,425.01
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同--控制下企业合并	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	6	369,000,000.00	-	-	-	608,397,301.59	-	444,076.54	140,497.00	5,533,846.59	305,676,702.61	70,583,000.68	1,359,775,425.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	7	14,130,000.00	-	-	-	123,423,161.19	-	602,306.86	249,233.07	13,452,042.08	145,242,998.31	-64,861,789.01	232,237,952.50
(一) 综合收益总额	8	-	-	-	-	-	-	602,306.86	-	-	192,838,610.39	3,780,474.01	197,221,391.26
(二) 所有者投入和减少资本	9	14,130,000.00	-	-	-	123,423,161.19	-	-	-	-	-	-68,813,031.09	68,740,130.10
1. 股东投入的普通股	10	14,130,000.00	-	-	-	64,370,000.00	-	-	-	-	-	-	78,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	13	-	-	-	-	59,053,161.19	-	-	-	-	-	-68,813,031.09	-9,759,869.90
(三) 利润分配	14	-	-	-	-	-	-	-	-	13,452,042.08	-47,595,612.08	-	-34,143,570.00
1. 提取盈余公积	15	-	-	-	-	-	-	-	-	13,452,042.08	-13,452,042.08	-	-
2. 对所有者的分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-34,143,570.00	-	-34,143,570.00
3. 其他	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	25	-	-	-	-	-	-	-	249,233.07	-	-	-	249,233.07
1. 本期提取	26	-	-	-	-	-	-	-	679,240.49	-	-	-	679,240.49
2. 本期使用	27	-	-	-	-	-	-	-	430,007.42	-	-	-	430,007.42
(六) 其他	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	170,768.07	170,768.07
四、本期期末余额	29	383,130,000.00	-	-	-	731,820,462.78	-	1,046,383.40	389,730.07	18,985,888.67	450,919,700.92	5,721,211.67	1,592,013,377.51

法定代表人：李辉　　主管会计工作负责人：董金梅　　会计机构负责人：

3-2-1-13

合并所有者权益变动表

2017年度

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
审核专用章

会合04表-4

编制单位：海南金盘智能科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	行次	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	未分配利润		
			优先股	永续债	其他								
一、上期期末余额	1	240,171,896.53	-	-	-	99,054,428.24	-	1,120,374.76	63,969.08	73,938,772.08	700,465,241.81	66,297,084.55	1,181,111,767.05
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	6	240,171,896.53	-	-	-	99,054,428.24	-	1,120,374.76	63,969.08	73,938,772.08	700,465,241.81	66,297,084.55	1,181,111,767.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	7	128,828,103.47	-	-	-	509,342,873.35	-	-676,298.22	76,527.92	-68,404,925.49	-394,788,539.20	4,285,916.13	178,663,657.96
(一) 综合收益总额	8	-	-	-	-	-	-	-676,298.22	-	-	61,149,613.83	3,558,807.32	64,032,122.93
(二) 所有者投入和减少资本	9	40,670,091.47	-	-	-	215,939,206.83	-	-	-	-	-	900,582.52	257,509,880.82
1. 股东投入的普通股	10	40,670,091.47	-	-	-	71,047,508.53	-	-	-	-	-	-	111,717,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	12	-	-	-	-	120,631,012.97	-	-	-	-	-	900,582.52	121,531,595.49
4. 其他	13	-	-	-	-	24,260,685.33	-	-	-	-	-	-	24,260,685.33
(三) 利润分配	14	-	-	-	-	-	-	-	-	5,533,846.59	-148,315,246.59	-	-142,781,400.00
1. 提取盈余公积	15	-	-	-	-	-	-	-	-	5,533,846.59	-5,533,846.59	-	-
2. 对所有者的分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-142,781,400.00	-	-142,781,400.00
3. 其他	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	18	88,158,012.00	-	-	-	293,403,666.52	-	-	-	-73,938,772.08	-307,622,906.44	-	-
1. 资本公积转增资本	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	24	88,158,012.00	-	-	-	293,403,666.52	-	-	-	-73,938,772.08	-307,622,906.44	-	-
(五) 专项储备	25	-	-	-	-	-	-	-	76,527.92	-	-	-	76,527.92
1. 本期提取	26	-	-	-	-	-	-	-	394,953.87	-	-	-	394,953.87
2. 本期使用	27	-	-	-	-	-	-	-	318,425.95	-	-	-	318,425.95
(六) 其他	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-173,473.71	-173,473.71
四、本期期末余额	29	369,000,000.00	-	-	-	608,397,301.59	-	444,076.54	140,497.00	5,533,846.59	305,676,702.61	70,583,000.68	1,359,775,425.01

法定代表人：李辉

主管会计工作负责人：蒿金梅

会计机构负责人：

3-2-1-14

母公司资产负债表

会企01表-1

编制单位：海南金盘智能科技股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释号	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：					
货币资金		137,848,675.00	238,095,692.13	252,658,714.89	163,345,294.61
交易性金融资产		-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	-	-
衍生金融资产		-	-	-	-
应收票据		123,262,295.30	138,473,146.68	150,695,994.05	182,624,908.33
应收账款	十四(一)	1,040,396,252.09	880,723,371.04	815,118,601.29	651,637,812.51
应收款项融资		28,390,782.92	43,420,780.10	-	-
预付款项		10,444,871.35	23,778,892.79	83,502,444.40	114,229,883.51
其他应收款	十四(二)	145,440,928.16	152,518,070.68	223,814,187.86	47,825,294.28
其中：应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
存货		757,234,167.21	731,417,217.82	658,529,571.28	627,622,109.33
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		85,686,912.85	85,248,262.48	94,280,166.26	146,396,625.57
流动资产合计		2,328,704,884.88	2,293,675,433.72	2,278,599,680.03	1,933,681,928.14
非流动资产：					
债权投资		-	-	-	-
可供出售金融资产		-	-	-	-
其他债权投资		-	-	-	-
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资	十四(三)	569,964,329.58	551,964,329.58	551,964,329.58	495,076,865.86
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		172,488,409.00	27,485,573.95	32,003,061.81	36,872,906.25
在建工程		133,386,809.53	102,263,737.22	23,604,692.95	23,381,020.73
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
无形资产		35,279,696.71	17,750,196.47	8,979,802.80	4,991,237.90
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用		-	-	-	-
递延所得税资产		35,522,067.95	33,894,267.48	28,950,584.41	29,388,280.30
其他非流动资产		11,034,714.01	32,934,773.57	513,108.41	241,288.00
非流动资产合计		957,676,026.78	766,292,878.27	646,015,579.96	589,951,599.04
资产总计		3,286,380,911.66	3,059,968,311.99	2,924,615,259.99	2,523,633,527.18

法定代表人：李辉　　主管会计工作负责人：蒿金梅　　会计机构负责人：朱丽

母公司资产负债表(续)

会企01表-2

编制单位：海南金盘智能科技股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释号	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：					
短期借款		45,618,415.84	80,106,333.32	155,000,000.00	120,000,000.00
交易性金融负债		-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-	-	-
衍生金融负债		-	-	-	-
应付票据		181,121,591.25	175,372,466.81	188,131,012.47	296,137,042.44
应付账款		865,581,507.16	858,141,237.31	644,740,080.80	451,851,568.10
预收款项		-	368,664,315.47	397,213,955.27	370,752,872.81
合同负债		421,926,933.33	-	-	-
应付职工薪酬		28,872,280.35	35,236,418.19	34,169,149.88	34,893,222.38
应交税费		9,194,073.93	8,184,795.94	13,309,861.78	11,829,063.62
其他应付款		106,103,214.95	90,306,428.32	163,549,696.15	89,405,705.86
其中：应付利息		-	-	201,187.50	159,500.00
应付股利		-	-	-	-
持有待售负债		-	-	-	-
一年内到期的非流动负债		-	-	-	-
其他流动负债		54,850,501.33	-	-	-
流动负债合计		1,713,268,518.14	1,616,011,995.36	1,596,113,756.35	1,374,869,475.21
非流动负债：					
长期借款		120,466,818.44	20,718,655.19	-	-
应付债券		-	-	-	-
其中：优先股		-	-	-	-
永续债		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
长期应付职工薪酬		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
递延收益		19,372,452.22	19,939,793.74	5,113,185.73	4,501,817.93
递延所得税负债		-	-	-	-
其他非流动负债		-	-	-	-
非流动负债合计		139,839,270.66	40,658,448.93	5,113,185.73	4,501,817.93
负债合计		1,853,107,788.80	1,656,670,444.29	1,601,226,942.08	1,379,371,293.14
所有者权益：					
股本		383,130,000.00	383,130,000.00	383,130,000.00	369,000,000.00
其他权益工具		-	-	-	-
其中：优先股		-	-	-	-
永续债		-	-	-	-
资本公积		784,153,271.14	784,153,271.14	784,153,271.14	719,783,271.14
减：库存股		-	-	-	-
其他综合收益		-	-	-	-
专项储备		530,931.13	529,875.50	389,730.07	140,497.00
盈余公积		30,511,218.36	30,511,218.36	18,985,888.67	5,533,846.59
未分配利润		234,947,702.23	204,973,502.70	136,729,428.03	49,804,619.31
所有者权益合计		1,433,273,122.86	1,403,297,867.70	1,323,388,317.91	1,144,262,234.04
负债和所有者权益总计		3,286,380,911.66	3,059,968,311.99	2,924,615,259.99	2,523,633,527.18

法定代表人：李辉　　主管会计工作负责人：葛金梅　　会计机构负责人：

母公司利润表

会企02表

编制单位：海南金盘智能科技股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释号	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	十四(四)	914,318,584.79	1,977,972,377.24	1,961,952,377.79	1,744,923,188.89
减：营业成本	十四(四)	738,387,970.10	1,591,278,732.30	1,578,904,621.49	1,402,399,663.65
税金及附加		2,701,252.21	7,528,208.37	9,111,513.87	11,014,291.11
销售费用		25,408,093.96	94,646,551.17	96,574,144.36	95,368,826.94
管理费用		32,378,822.34	78,631,963.80	64,701,515.46	163,516,429.96
研发费用		36,713,463.23	64,342,835.26	69,163,258.71	64,437,254.40
财务费用		-3,845,942.71	-301,152.92	-224,896.17	9,933,763.84
其中：利息费用		1,363,033.28	4,304,587.10	6,042,502.33	5,516,574.51
利息收入		692,442.87	1,727,178.10	966,098.63	335,624.19
加：其他收益		5,261,968.98	4,741,484.25	6,960,913.83	15,730,962.38
投资收益(损失以“－”号填列)	十四(五)	101,902.11	693,911.86	1,705,119.57	1,898,005.46
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)		102,834.28	1,233,776.26	-	-
信用减值损失(损失以“－”号填列)		-8,205,746.60	-21,145,300.74	-	-
资产减值损失(损失以“－”号填列)		-5,285,211.20	-2,587,486.32	-12,871,226.67	-20,599,694.18
资产处置收益(损失以“－”号填列)		-51,363.29	424,662.89	-	5,730,684.30
二、营业利润(亏损以“－”号填列)		74,499,309.94	125,206,287.46	139,517,026.80	1,012,916.95
加：营业外收入		1,597,168.73	3,320,071.28	18,684,474.77	5,183,260.49
减：营业外支出		915,089.27	259,443.47	5,159,475.32	47,124.78
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		75,181,389.40	128,266,915.27	153,042,026.25	6,149,052.66
减：所得税费用		8,196,831.87	13,013,618.39	18,521,605.45	-3,343,637.38
四、净利润(净亏损以“－”号填列)		66,984,557.53	115,253,296.88	134,520,420.80	9,492,690.04
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		66,984,557.53	115,253,296.88	134,520,420.80	9,492,690.04
(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. 应收款项融资公允价值变动		-	-	-	-
3. 其他债权投资公允价值变动		-	-	-	-
4. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-	-	-
5. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-	-	-
6. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-	-	-
7. 应收款项融资信用减值准备		-	-	-	-
8. 其他债权投资信用减值准备		-	-	-	-
9. 现金流量套期储备		-	-	-	-
10. 外币财务报表折算差额		-	-	-	-
11. 其他		-	-	-	-
六、综合收益总额(综合亏损总额以“－”号填列)		66,984,557.53	115,253,296.88	134,520,420.80	9,492,690.04
七、每股收益：					
(一) 基本每股收益(元/股)		-	-	-	-
(二) 稀释每股收益(元/股)		-	-	-	-

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

会企03表

编制单位：海南金盘智能科技股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释号	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017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		652,246,064.77	1,574,515,605.62	1,497,675,762.29	1,285,773,906.71
收到的税费返还		12,360,267.08	18,424,084.79	13,700,702.46	-
收到其他与经营活动有关的现金		45,737,818.50	92,759,489.16	124,824,234.56	125,001,236.80
经营活动现金流入小计		710,344,150.35	1,685,699,179.57	1,636,200,699.31	1,410,775,143.51
购买商品、接受劳务支付的现金		598,946,087.63	1,143,542,599.02	1,086,063,389.09	929,502,861.73
支付给职工以及为职工支付的现金		73,504,217.98	146,834,534.28	140,430,719.79	129,990,608.79
支付的各项税费		16,997,061.04	60,265,563.04	33,995,634.70	66,990,371.19
支付其他与经营活动有关的现金		83,753,520.07	196,609,555.35	209,195,752.44	201,721,354.59
经营活动现金流出小计		773,200,886.72	1,547,252,251.69	1,469,685,496.02	1,328,205,196.30
经营活动产生的现金流量净额		-62,856,736.37	138,446,927.88	166,515,203.29	82,569,947.21
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		124,000,000.00	611,000,000.00	487,000,000.00	817,500,000.00
取得投资收益收到的现金		217,020.58	2,083,556.96	1,705,119.57	3,942,296.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		834,310.95	2,118,135.70	6,372,771.47	16,903,678.49
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		9,999,940.00	78,870,545.79	-	627,113.31
投资活动现金流入小计		135,051,271.53	694,072,238.45	495,077,891.04	838,973,087.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		111,656,679.34	67,487,709.53	2,412,006.43	5,468,604.65
投资支付的现金		142,000,000.00	615,571,637.50	513,299,066.72	839,417,689.89
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		167,977.15	-	193,907,237.90	4,253,903.71
投资活动现金流出小计		253,824,656.49	683,059,347.03	709,618,311.05	849,140,198.25
投资活动产生的现金流量净额		-118,773,384.96	11,012,891.42	-214,540,420.01	-10,167,110.28
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		-	-	78,500,000.00	111,717,600.00
取得借款收到的现金		139,624,463.90	100,689,259.20	155,000,000.00	120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		28,240,661.00	2,445,347.90	77,669,369.20	62,445,525.17
筹资活动现金流入小计		167,865,124.90	103,134,607.10	311,169,369.20	294,163,125.17
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	155,000,000.00	120,000,000.00	135,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,009,704.33	39,904,665.76	39,823,533.39	215,649,085.36
支付其他与筹资活动有关的现金		12,484,285.48	69,521,572.99	1,225,610.37	-
筹资活动现金流出小计		132,493,989.81	264,426,238.75	161,049,143.76	350,649,085.36
筹资活动产生的现金流量净额		35,371,135.09	-161,291,631.65	150,120,225.44	-56,485,960.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,468,866.72	1,102,336.14	3,698,064.89	-1,966,257.82
五、现金及现金等价物净增加额		-144,790,119.52	-10,729,476.21	105,793,073.61	13,950,618.92
加：期初现金及现金等价物余额		222,086,235.57	232,815,711.78	127,022,638.17	113,072,019.25
六、期末现金及现金等价物余额		77,296,116.05	222,086,235.57	232,815,711.78	127,022,638.17

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2020年1-6月

会企04表-1

编制单位：海南金盘智能科技股份有限公司　　金额单位：人民币元

项目	行次	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	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上期期末余额	1	383,130,000.00	-	-	-	784,153,271.14	-	-	529,875.50	30,511,218.36	204,973,502.70	1,403,297,867.70
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	5	383,130,000.00	-	-	-	784,153,271.14	-	-	529,875.50	30,511,218.36	204,973,502.70	1,403,297,867.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	-	-	-	-	-	1,055.63	-	29,974,199.53	29,975,255.16
(一) 综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	66,984,557.53	66,984,557.53
(二) 所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-37,010,358.00	-37,010,358.00
1. 提取盈余公积	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者的分配	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-37,010,358.00	-37,010,358.00
3. 其他	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	24	-	-	-	-	-	-	-	1,055.63	-	-	1,055.63
1. 本期提取	25	-	-	-	-	-	-	-	35,460.51	-	-	35,460.51
2. 本期使用	26	-	-	-	-	-	-	-	34,404.88	-	-	34,404.88
(六) 其他	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	28	383,130,000.00	-	-	-	784,153,271.14	-	-	530,931.13	30,511,218.36	234,947,702.23	1,433,273,122.86

法定代表人：李辉　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-19

母公司所有者权益变动表

2019年度

会企04表-2

编制单位：海南金盘智能科技股份有限公司　　金额单位：人民币元

项目	行次	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	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上期期末余额	1	383,130,000.00	-	-	-	784,153,271.14	-	-	389,730.07	18,985,888.67	136,729,428.03	1,323,388,317.91
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	5	383,130,000.00	-	-	-	784,153,271.14	-	-	389,730.07	18,985,888.67	136,729,428.03	1,323,388,317.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	-	-	-	-	-	140,145.43	11,525,329.69	68,244,074.67	79,909,549.79
(一) 综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	115,253,296.88	115,253,296.88
(二) 所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	13	-	-	-	-	-	-	-	-	11,525,329.69	-47,009,222.21	-35,483,892.52
1. 提取盈余公积	14	-	-	-	-	-	-	-	-	11,525,329.69	-11,525,329.69	-
2. 对所有者的分配	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-35,483,892.52	-35,483,892.52
3. 其他	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	24	-	-	-	-	-	-	-	140,145.43	-	-	140,145.43
1. 本期提取	25	-	-	-	-	-	-	-	538,573.75	-	-	538,573.75
2. 本期使用	26	-	-	-	-	-	-	-	398,428.32	-	-	398,428.32
(六) 其他	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	28	383,130,000.00	-	-	-	784,153,271.14	-	-	529,875.50	30,511,218.36	204,973,502.70	1,403,297,867.70

法定代表人：李辉　　主管会计工作负责人：蔺金梅　　会计机构负责人：

3-2-1-20

母公司所有者权益变动表

2018年度

会企04表-3

编制单位：海南金盘智能科技股份有限公司　　金额单位：人民币元

项目	行次	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	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上期期末余额	1	369,000,000.00	-	-	-	719,783,271.14	-	-	140,497.00	5,533,846.59	49,804,619.31	1,144,262,234.04
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	5	369,000,000.00	-	-	-	719,783,271.14	-	-	140,497.00	5,533,846.59	49,804,619.31	1,144,262,234.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	14,130,000.00	-	-	-	64,370,000.00	-	-	249,233.07	13,452,042.08	86,924,808.72	179,126,083.87
(一) 综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	134,520,420.80	134,520,420.80
(二) 所有者投入和减少资本	8	14,130,000.00	-	-	-	64,370,000.00	-	-	-	-	-	78,500,000.00
1. 股东投入的普通股	9	14,130,000.00	-	-	-	64,370,000.00	-	-	-	-	-	78,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	13	-	-	-	-	-	-	-	-	13,452,042.08	-47,595,612.08	-34,143,570.00
1. 提取盈余公积	14	-	-	-	-	-	-	-	-	13,452,042.08	-13,452,042.08	-
2. 对所有者的分配	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-34,143,570.00	-34,143,570.00
3. 其他	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	24	-	-	-	-	-	-	-	249,233.07	-	-	249,233.07
1. 本期提取	25	-	-	-	-	-	-	-	679,240.49	-	-	679,240.49
2. 本期使用	26	-	-	-	-	-	-	-	430,007.42	-	-	430,007.42
(六) 其他	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	28	383,130,000.00	-	-	-	784,153,271.14	-	-	389,730.07	18,985,888.67	136,729,428.03	1,323,388,317.91

法定代表人：李辉　　主管会计工作负责人：萬金梅　　会计机构负责人：

3-2-1-21

母公司所有者权益变动表

2017年度

会企04表-4

编制单位：海南金盘智能科技股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	行次	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	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上期期末余额	1	240,171,896.53	-	-	-	12,712,315.44	-	-	63,969.08	73,938,772.08	496,250,082.30	823,137,035.43
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	5	240,171,896.53	-	-	-	12,712,315.44	-	-	63,969.08	73,938,772.08	496,250,082.30	823,137,035.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	128,828,103.47	-	-	-	707,070,955.70	-	-	76,527.92	-68,404,925.49	-446,445,462.99	321,125,198.61
(一) 综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,492,690.04	9,492,690.04
(二) 所有者投入和减少资本	8	40,670,091.47	-	-	-	413,667,289.18	-	-	-	-	-	454,337,380.65
1. 股东投入的普通股	9	40,670,091.47	-	-	-	71,047,508.53	-	-	-	-	-	111,717,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	120,631,012.97	-	-	-	-	-	120,631,012.97
4. 其他	12	-	-	-	-	221,988,767.68	-	-	-	-	-	221,988,767.68
(三) 利润分配	13	-	-	-	-	-	-	-	-	5,533,846.59	-148,315,246.59	-142,781,400.00
1. 提取盈余公积	14	-	-	-	-	-	-	-	-	5,533,846.59	-5,533,846.59	-
2. 对所有者的分配	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-142,781,400.00	-142,781,400.00
3. 其他	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	17	88,158,012.00	-	-	-	293,403,666.52	-	-	-	-73,938,772.08	-307,622,906.44	-
1. 资本公积转增资本	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	23	88,158,012.00	-	-	-	293,403,666.52	-	-	-	-73,938,772.08	-307,622,906.44	-
(五) 专项储备	24	-	-	-	-	-	-	-	76,527.92	-	-	76,527.92
1. 本期提取	25	-	-	-	-	-	-	-	394,953.87	-	-	394,953.87
2. 本期使用	26	-	-	-	-	-	-	-	318,425.95	-	-	318,425.95
(六) 其他	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	28	369,000,000.00	-	-	-	719,783,271.14	-	-	140,497.00	5,533,846.59	49,804,619.31	1,144,262,234.04

法定代表人：李辉　　主管会计工作负责人：蒋金梅　　会计机构负责人：

3-2-1-22

海南金盘智能科技股份有限公司
财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

一、公司基本情况

(一) 公司概况

海南金盘智能科技股份有限公司(以下简称金盘科技、公司或本公司)前身系原海南金盘特种变压器厂(以下简称金盘变压器厂)，经海口市工商行政管理局于 2017 年 10 月 21 日批准，以 2017 年 4 月 30 日为基准日，采用整体变更方式设立股份公司，领取注册号为 9146010062006446XN 的《企业法人营业执照》，现注册资本为人民币 38,313.00 万元，总股本为 38,313.00 万股(每股面值人民币 1 元)。公司注册地：海南省海口市南海大道 168-39 号。法定代表人：李辉。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会等四个专门委员会和董事会秘书及办公室。公司下设财务系统、企划人力系统、营销管理中心、信息技术系统、电气研究院、智能科技研究院、质量安全管理系统、供应链系统、设备工程技术系统、干变事业部、出口事业部、成套电气事业部、电抗变频事业部、电力电子事业部、电力系统工程事业部、装备事业部等职能管理部门。

本公司属输配电及控制设备制造业。经营范围为：新型节能环保输配电设备、电力自动化设备、工业自动化设备的研究、开发、生产、销售、安装、维修及其相关系统软件的研发、销售；工业控制系统设计、实施，防爆电气、电力监测与保护设备的研究、开发、生产、销售、安装、维修及相关系统软件的研发、销售；电气设备的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；太阳能发电项目的开发、建设、电力生产和销售；普通货运；货物及技术的进出口业务（除国家禁止的及前置许可的项目外），销售机电设备及配件、原材料、金属制品、化工原料及产品（除危险、监控、易制毒化学品、民用爆炸物品）、仪器仪表，软件开发及销售、技术服务。

(二) 公司历史沿革

1.本公司前身海南金盘特种变压器厂于1997年6月3日在海口市工商行政管理局登记注册，取得注册号为企作琼海总字第001877号的《中华人民共和国企业法人营业执照》，成立时注册资本210.00万美元。其中：注册资本210.00万美元，全部由JINPAN INTERNATIONAL LIMITED[注1]出资。海口金盘特种变压器厂(以下简称“海口金盘”)与金榜国际约定：金盘变压器厂投资总额为420万美元，注册资本为210万美元，全部由金榜国际出资；海口金盘以其厂房、机器设备、

存货等资产作为合作条件投入。金盘变压器厂依法缴纳所得税和提取各项基金后的利润，按照海口金盘15%、金榜国际85%的比例进行分配。各股东出资情况如下：

股东名称	出资金额(美元)	出资比例(%)
金榜国际	2,100,000.00	100.00

[注1] JINPAN INTERNATIONAL LIMITED，中文名系金榜国际有限公司，以下简称“金榜国际”。

2.1998年5月20日，根据金盘变压器厂董事会决议，决定增加注册资本50.00万美元，注册资本由210.00万美元增至260.00万美元，全部由金榜国际投入。金盘变压器厂于1998年6月10日收到金榜国际股权款50.00万美元。金盘变压器厂于1998年9月28日完成工商变更登记手续，增资后各股东持股情况如下：

股东名称	出资金额(美元)	出资比例(%)
金榜国际	2,600,000.00	100.00

3.2004年9月29日，金盘变压器厂董事会作出决议，决定金盘变压器厂名称变更为“海南金盘电气有限公司”（以下简称“金盘电气”）。

4.2006年9月15日，根据金盘电气董事会决议，决定增加注册资本520.00万美元，由金榜国际从其投资于公司所得的利润进行转增，增资后注册资本为780.00万美元，金榜国际与海口变压器厂的收益分配比例由85:15变更为95:5。截至2006年12月21日，已将金榜国际所得利润520.00万美元转增注册资本。金盘电气于2007年1月29日完成工商变更登记手续，增资后各股东持股情况如下：

股东名称	出资金额(美元)	出资比例(%)
金榜国际	7,800,000.00	100.00

5.2007年7月13日，根据金盘电气董事会决议、海口变压器厂与武汉金盘电气有限公司（于2016年11月4日变更为武汉金盘馨源实业有限公司，并于2018年8月17日变更为武汉金盘电气有限公司，以下简称武汉金盘电气）签订的《海南金盘电气有限公司股权转让协议书》，海口变压器厂将其持有的金盘电气全部股权（对应5%的收益权）转让给武汉金盘电气。金盘电气于2007年8月22日完成工商变更登记手续，转让后各股东持股情况如下：

股东名称	出资金额(美元)	出资比例(%)
金榜国际	7,800,000.00	100.00

6.2009年4月22日，根据金盘电气董事会决议，决定增加注册资本1,420.00万美元，由金榜国际从其投资于公司所得的利润进行转增，增资后注册资本为2,200.00万美元。截至2009年6月11日，已将金榜国际所得利润1,420.00万美元转增注册资本。金盘电气于2009年6月24日完成工

商变更登记手续，增资后各股东持股情况如下：

股东名称	出资金额(美元)	出资比例(%)
金榜国际	22,000,000.00	100.00

7.2011年3月8日，根据金盘电气董事会决议，决定增加注册资本1,200.00万美元，注册资本由2,200.00万美元增至3,400.00万美元，由武汉金盘电气全资投入。变更后金榜国际与武汉金盘电气的收益分配比例由95:5变更为85:15。金盘电气于2011年3月31日完成工商变更登记手续，增资后各股东持股情况如下：

股东名称	出资金额(美元)	出资比例(%)
金榜国际	22,000,000.00	64.7059
武汉金盘电气	12,000,000.00	35.2941
合　计	34,000,000.00	100.0000

8.2016年12月26日，根据金盘电气董事会决议、武汉金盘电气与海南元宇智能科技投资有限公司（以下简称“海南元宇”）签订的《海南金盘电气有限公司股权转让协议》，武汉金盘电气将其持有的金盘电气全部股权转让给海南元宇。金盘电气于2016年12月29日完成工商变更登记手续，转让后各股东持股情况如下：

股东名称	出资金额(美元)	出资比例(%)
金榜国际	22,000,000.00	64.7059
海南元宇	12,000,000.00	35.2941
合　计	34,000,000.00	100.0000

9.2017年3月10日，根据金盘电气董事会决议、金榜国际与海南元宇签订的《股权转让协议》，金榜国际将其持有的金盘电气23.5159%股权转让给海南元宇。金盘电气于2017年3月14日完成工商变更登记手续，转让后各股东持股情况如下：

股东名称	出资金额(美元)	出资比例(%)
海南元宇	19,995,400.00	58.8100
金榜国际	14,004,600.00	41.1900
合　计	34,000,000.00	100.0000

10.2017年4月7日，根据金盘电气董事会决议、金榜国际与Forebright Smart Connection Technology Limited签订的《股权转让协议》，金榜国际将其持有的金盘电气32.6112%的股权转让给Forebright Smart Connection Technology Limited。金盘电气于2017年4月11日完成工商变更登记手续，转让后各股东持股情况如下：

股东名称	出资金额(美元)	出资比例(%)
海南元宇	19,995,400.00	58.8100
Forebright Smart Connection Technology Limited	11,087,817.00	32.6112
金榜国际	2,916,783.00	8.5788
合　计	34,000,000.00	100.0000

11.2017年4月19日，根据金盘电气董事会决议，决定增加注册资本559.9348万美元，注册资本由3,400.00万美元增至3,959.9348万美元，其中：敬天(平潭)股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“敬天投资”) 出资250.8539万美元，旺鹏(平潭)股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“旺鹏投资”)出资112.5493万美元，君道(平潭)股权投资合伙企业(以下简称“君道投资”)出资103.2870万美元，春荣(平潭)股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“春荣投资”)出资93.2446万美元。金盘电气于2017年4月19日完成工商变更登记手续，增资后各股东持股情况如下：

股东名称	出资金额(美元)	出资比例(%)
海南元宇	19,995,400.00	50.4943
Forebright Smart Connection Technology Limited	11,087,817.00	28.0000
金榜国际	2,916,783.00	7.3657
敬天投资	2,508,539.00	6.3348
旺鹏投资	1,125,493.00	2.8422
君道投资	1,032,870.00	2.6083
春荣投资	932,446.00	2.3547
合　计	39,599,348.00	100.0000

12.2017年4月26日，根据金盘电气董事会决议，决定增加注册资本31.2628万美元，注册资本由3,959.9348万美元增至3,991.1976万美元，由浦江聚金丰安投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“浦江聚金丰安”)认缴。金盘电气于2017年5月18日完成工商变更登记手续，增资后各股东持股情况如下：

股东名称	出资金额(美元)	出资比例(%)
海南元宇	19,995,400.00	50.0987
Forebright Smart Connection Technology Limited	11,087,817.00	27.7807
金榜国际	2,916,783.00	7.3080
敬天投资	2,508,539.00	6.2852

股东名称	出资金额(美元)	出资比例(%)
旺鹏投资	1,125,493.00	2.8199
君道投资	1,032,870.00	2.5879
春荣投资	932,446.00	2.3363
浦江聚金丰安	312,628.00	0.7833
合　计	39,911,976.00	100.0000

13.2017年5月6日，根据金盘电气董事会决议、Forebright Smart Connection Technology Limited与Forever Corporate Management (oversea) Limited签订的《股权转让协议》，Forebright Smart Connection Technology Limited将其持有的金盘电气3.5995%的股权转让给Forever Corporate Management (oversea) Limited。金盘电气于2017年5月23日完成工商变更登记手续，转让后各股东持股情况如下：

股东名称	出资金额(美元)	出资比例(%)
海南元宇	19,995,400.00	50.0987
Forebright Smart Connection Technology Limited	9,651,185.00	24.1812
金榜国际	2,916,783.00	7.3080
敬天投资	2,508,539.00	6.2852
Forever Corporate Management (oversea) Limited	1,436,632.00	3.5995
旺鹏投资	1,125,493.00	2.8199
君道投资	1,032,870.00	2.5879
春荣投资	932,446.00	2.3363
浦江聚金丰安	312,628.00	0.7833
合　计	39,911,976.00	100.0000

14．2017年10月1日，根据董事会决议，以2017年4月30日为基准日，整体变更为股份有限公司。将公司截至2017年4月30日经审计的净资产104,009.00万元(评估值152,856.50万元)折合36,900.00万股份(每股面值1元)，折余金额67,109.00万元计入资本公积。本公司于2017年10月21日在海口市工商行政管理局登记注册，变更后公司股份结构如下：

股东名称	股本(元)	股权比例(%)
海南元宇	184,864,203.00	50.0987
Forebright Smart Connection Technology Limited	89,228,628.00	24.1812

股东名称	股本(元)	股权比例(%)
金榜国际	26,966,520.00	7.3080
敬天投资	23,192,388.00	6.2852
Forever Corporate Management (oversea) Limited	13,282,155.00	3.5995
旺鹏投资	10,405,431.00	2.8199
君道投资	9,549,351.00	2.5879
春荣投资	8,620,947.00	2.3363
浦江聚金丰安	2,890,377.00	0.7833
合　计	369,000,000.00	100.0000

15.2018 年 3 月 11 日,根据公司第二次临时股东大会决议,决定增加投资注册资本 1,413.00 万元，注册资本由人民币 36,900.00 万元增至人民币 38,313.00 万元，其中：珠海市光远绿能投资中心(有限合伙)(以下简称“绿能投资”)出资 873.00 万元，亭林（昆山）智能制造产业投资合伙企业（有限合伙）(以下简称“亭林投资”)出资 540.00 万元。公司于 2018 年 6 月 1 日完成工商变更登记手续，增资后各股东持股情况如下：

股东名称	股本(元)	股权比例(%)
海南元宇	184,864,203.00	48.2510
Forebright Smart Connection Technology Limited	89,228,628.00	23.2894
金榜国际	26,966,520.00	7.0385
敬天投资	23,192,388.00	6.0534
Forever Corporate Management (oversea) Limited	13,282,155.00	3.4668
旺鹏投资	10,405,431.00	2.7159
君道投资	9,549,351.00	2.4925
绿能投资	8,730,000.00	2.2786
春荣投资	8,620,947.00	2.2501
亭林投资	5,400,000.00	1.4094
浦江聚金丰安	2,890,377.00	0.7544
合　计	383,130,000.00	100.0000

（三）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：

子公司名称	是否纳入合并范围			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
JST Power Equipment (Hongkong) Limited[注 1]	是	是	是	是
JST Power Equipment,Inc. [注 2]	是	是	是	是
Jinpan Realty Group,LLC[注 3]	N/A	N/A	是	是
金盘电气（中国）有限公司[注 4]	是	是	是	是
武汉金盘电气有限公司	是	是	是	是
金盘电气集团（上海）有限公司[注 5]	是	是	是	是
金盘电气集团（上海）新能源设备有限公司[注 6]	N/A	是	是	是
金盘电气集团(上海)输配电自动化设备有限公司[注 7]	N/A	是	是	是
上海东典国际贸易有限公司[注 8]	N/A	N/A	N/A	是
上海磐鼎投资有限公司[注 9]	N/A	是	是	是
上海环毓实业有限公司[注 10]	N/A	N/A	N/A	是
武汉金盘智能科技有限公司[注 11]	是	是	是	是
武汉金盘智能科技研究院有限公司[注 12]	是	是	是	是
桂林君泰福电气有限公司[注 13]	是	是	是	是
海南金盘电气研究院有限公司[注 14]	是	是	是	是
上海鼎格信息科技有限公司[注 15]	是	是	是	否
海南金盘电气有限公司	是	是	N/A	N/A
JST Real Estate, LLC[注 16]	是	是	N/A	N/A

[注 1]JST Power Equipment (Hongkong) Limited，以下简称 JST HKG；

[注 2]JST Power Equipment,Inc.，以下简称 JST USA；

[注 3]Jinpan Realty Group,LLC，以下简称 Jinpan Realty，该公司已于 2019 年 12 月 4 日注销，具体详见本财务报表附注六（三）2（2）“因其他原因减少子公司的情况”之说明；

[注 4]金盘电气（中国）有限公司，以下简称金盘中国；

[注 5]金盘电气集团（上海）有限公司，以下简称上海金盘；

[注 6]金盘电气集团（上海）新能源设备有限公司，以下简称上海新能源，该公司已于 2020 年 4 月 20 日注销，具体详见本财务报表附注六（三）1“因其他原因减少子公司的情况”之说

明；

[注 7]金盘电气集团（上海）输配电自动化设备有限公司，以下简称上海输配电，该公司已于 2020 年 4 月 20 日注销，具体详见本财务报表附注六（三）1“因其他原因减少子公司的情况”之说明；

[注 8]上海东典国际贸易有限公司，以下简称上海东典，该公司已于 2018 年 11 月 3 日注销，具体详见本财务报表附注六（三）3“因其他原因减少子公司的情况”之说明；

[注 9]上海磐鼎投资有限公司，以下简称上海磐鼎，该公司已于 2020 年 4 月 20 日注销，具体详见本财务报表附注六（三）1“因其他原因减少子公司的情况”之说明；

[注 10]上海环毓实业有限公司，以下简称上海环毓，该公司已于 2018 年 7 月 11 日注销，具体详见本财务报表附注六（三）3“因其他原因减少子公司的情况”之说明；

[注 11]武汉金盘智能科技有限公司，以下简称武汉金盘智能；

[注 12]武汉金盘智能科技研究院有限公司，以下简称武汉研究院；

[注 13]桂林君泰福电气有限公司，以下简称桂林君泰福；

[注 14]海南金盘电气研究院有限公司，以下简称电气研究院；

[注 15]上海鼎格信息科技有限公司，以下简称上海鼎格；

[注 16]JST Real Estate, LLC，以下简称 JST Estate。

本报告期合并财务报表范围及变化情况详见本附注六“合并范围的变更”及附注七“在其他主体中的权益”。

（四）本财务报告的批准

本财务报告已于 2020 年 9 月 30 日经公司董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）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。

（二）持续经营能力评价

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。

三、主要会计政策和会计估计

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项减值、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三(十二)、附注三(十七)、附注三(二十)、附注三(二十五)等相关说明。

（一）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。

（二）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 2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止。

（三）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。

（四）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。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

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。

(六) 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，详见本附注三(十六)“长期股权投资”或本附注三(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。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三(十六)3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

1．确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

2．确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

3．确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4．按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

5．确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

（八）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。

（九）外币业务折算和外币报表的折算

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/以公允价值计量且变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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，采用交易发生日的即期汇率折算；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。

（十）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，按照本附注三(二十五)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三(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按照本附注三(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三(二十五)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。

2．金融资产转移的确认依据及计量方法

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

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

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

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

3．金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新

金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

4．金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(十一)。

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、合同资产、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三(十)1(3)3)(自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分)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或合同资产及租赁应收款，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。

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。

（以下与金融工具有关的会计政策适用于 2017 年度-2018 年度）

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1．金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3)属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可

靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2)持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(3)贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4)可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公

允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，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，并扣除已发生的减值损失后的金额。

可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

2．金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。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)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和；(2)所转移金融资产的账面价值。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)终止确认部分收到的对价，与原直接计入所有者权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；(2)终止确认部分的账面价值。

3．金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其分类与前述在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2)其他金融负债

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

(3)财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

4．金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或者部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或者部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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者承担的新金

融负债)之间的差额，计入当期损益。

5．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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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。

6．衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

7．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三(十一)。

8．金融资产的减值准备

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：(1)发行方或债务人发生严重财务困难；(2)债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；(3)本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；(4)债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；(5)因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；(6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金

融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；(7)债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；(8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；(9)其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(1)持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2)可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

9．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。

（十一）公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

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

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

（十二）应收款项减值

（以下与应收款项减值有关的会计政策自 2019 年 1 月 1 日起适用）

1．应收票据减值

本公司按照本附注三(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高的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

2．应收账款减值

本公司按照本附注三(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

3．应收款项融资减值

本公司按照本附注三(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

4．其他应收款减值

本公司按照本附注三(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
增值税出口退税	应收增值税出口退税
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项

（以下与应收款项减值有关的会计政策适用于 2017 年度-2018 年度）

应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1．单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——金额 500 万元以上(含)且占应收账款账面余额 5%以上的款项；其他应收款——金额 100 万元以上(含)且占其他应收款账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

2．按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
增值税出口退税	应收增值税出口退税	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
关联方组合	合并范围内应收关联方款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年,下同)	5.00	5.00
1－2 年	10.00	10.00
2－3 年	20.00	20.00
3－4 年	50.00	50.00
4－5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3．单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

4．对于其他应收款项(包括应收票据、应收利息、长期应收款等)，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

5．如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(十三) 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) 2017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。

(十四) 合同资产(自2020年1月1日起适用)

1．合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

2．合同资产的减值

本公司按照本附注三(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合同资产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合同资产的信用损失。当单项合同资产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合同资产划分为若干组合，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。

(十五) 合同成本(自2020年1月1日起适用)

1．合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。公司为取得合同发生的、除预期能够收

回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用或(类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；(2)该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。

2．与合同成本有关的资产的摊销

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

3．与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十六)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；2017 年度-2018 年度，原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公

允价值变动转入当期损益；2019 年 1 月 1 日起，原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。2017 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。2017 年度-2018 年度，原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益;2019 年 1 月 1 日起，原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

3．长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

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

(2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整

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

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

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

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

4．长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1)权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综

合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

(2)成本法核算下的长期股权投资的处置

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

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

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

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

（十七）固定资产

1．固定资产确认条件

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。

2．固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。

3．固定资产分类及折旧计提方法

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产类别	折旧方法	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及构筑物	平均年限法	5-10、20、30[注]	-	3.33、5.00、10.00-20.00
机器设备	平均年限法	6-10	-	10.00-16.67
运输工具	平均年限法	5-8	-	12.50-20.00
电子及其他设备	平均年限法	3-5	-	20.00-33.33

[注]构筑物的折旧年限为 5-10 年；境外房屋建筑物折旧年限为 30 年。

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。

4．融资租入固定资产的认定依据和计价方法

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。

5．其他说明

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4)本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(十八)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。

（十九）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。

（二十）无形资产

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。2017 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)
软件及其他	预计受益期限	3-10
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	40-50、∞[注]

[注]美国土地使用权为永久产权。

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

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

3．内部研究开发项目支出的确认和计量

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。

（二十一）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(十一)；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。

(二十二) 合同负债(自 2020 年 1 月 1 日起适用)

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

（二十三）职工薪酬

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

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

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。

(2)设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

1)服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

2)设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

3)重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 1)和 2)项计入当期损益；第 3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在计算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3．辞退福利的会计处理方法

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。

(二十四) 股份支付

1．股份支付的种类

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

2．权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术

确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3．确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

4．股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

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

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

(2)以现金结算的股份支付

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

(3)修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为

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

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

5．涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

(二十五) 收入

(以下与收入确认有关的会计政策自 2020 年 1 月 1 日起适用)

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”)。

1．收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行

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

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

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

2．本公司收入的具体确认原则

(1)产品销售

公司产品销售属于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

1)国内销售

①不需要安装调试的产品销售

公司按订单组织生产，产品完工经检测合格后，发至客户指定现场，经客户开箱验收后，在取得开箱验收合格文件时，按合同金额确认收入。

②需要安装调试的产品销售

公司按订单组织生产，产品完工经检测合格后，发至客户指定现场，并安装测试、通电运行后，取得其书面验收合格文件时或其他相关材料，按合同金额确认收入。

2)国外销售

采用 EXW 条款，当买方指定承运人上门提货时，按合同金额确认收入；采用 FOB 条款，当产品报关离境时，按合同金额确认收入；采用 CIF 条款，当产品报关离境时，按合同金额确认收入；采用 DAP 条款，以产品交付予买方指定收货地点为产品销售收入确认时点；采用 FCA 条款，当产品交付予买方指定承运人时，按合同金额确认收入；采用 DDP 条款，当产品交付予买方指定收货地点时，按合同金额确认收入。除非合同条款有明确的安装验收条款，则以安装验收为准。

(2)软件产品销售

公司软件产品销售属于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关产品控制权时点确认收入。

1)不需要安装调试的软件产品销售，在按合同约定将产品转移给客户并经客户签收后确认销售收入；

2)需要安装调试的软件产品销售，按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

(3)劳务收入

公司按照签署合同具体内容及业务性质，判断其属于某一时段内履行的履约义务或者属于某一时点履行的履约义务，分别在合同内按照履约进度确认收入或在客户取得控制权时点确认收入。

1)安装工程业务收入，在劳务已经提供，按合同约定取得验收单后确认安装工程业务收入。

2)技术服务收入，在劳务已经提供，按合同约定取得客户确认单后确认技术服务收入。

(以下与收入确认有关的会计政策适用于 2017-2019 年度)

1．收入的总确认原则

(1)销售商品

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

(2)提供劳务

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

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

(3)让渡资产使用权

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

(4)建造合同

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

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

3)确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

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

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

2．本公司收入的具体确认原则

(1)产品销售

1)国内销售

①不需要安装调试的产品销售

公司按订单组织生产，产品完工经检测合格后，发至客户指定现场，经客户开箱验收后，在取得开箱验收合格文件时，按合同金额确认收入。

②需要安装调试的产品销售

公司按订单组织生产，产品完工经检测合格后，发至客户指定现场，并安装测试、通电运行后，取得其书面验收合格文件时或其他相关材料，按合同金额确认收入。

2)国外销售

采用 EXW 条款，当买方指定承运人上门提货时，按合同金额确认收入；采用 FOB 条款，当产品报关离境时，按合同金额确认收入；采用 CIF 条款，当产品报关离境时，按合同金额确认收入；采用 DAP 条款，以产品交付予买方指定收货地点为产品销售收入确认时点；采用 FCA 条款，当产品交付予买方指定承运人时，按合同金额确认收入；采用 DDP 条款，当产品交付予买方指定收货地点时，按合同金额确认收入。除非合同条款有明确的安装验收条款，则以安装验收为准。

(2)软件产品销售

1)不需要安装调试的软件产品销售，在按合同约定将产品转移给客户并经客户签收后确认销售收入；

2)需要安装调试的软件产品销售，按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

(3)劳务收入

1)安装工程业务收入，在劳务已经提供，按合同约定取得验收单后确认安装工程业务收入。

2)技术服务收入，在劳务已经提供，按合同约定取得客户确认单后确认技术服务收入。

(二十六)政府补助

1．政府补助的分类

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府

补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

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

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

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

2．政府补助的确认时点

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

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

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

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

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3．政府补助的会计处理

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

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

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

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

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。

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

1．递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(二十八) 租赁

1．租赁的分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

融资租赁的确认条件见本附注三(十七)4“融资租入固定资产的认定依据和计价方法”之说明。

2．经营租赁的会计处理

(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。

3．融资租赁的会计处理

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。

（二十九）重大会计判断和估计说明

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

1．租赁的分类

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

2．金融资产的减值(自 2019 年 1 月 1 日起适用)

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

3．坏账准备计提(适用于 2017-2018 年度)

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

4．可供出售金融资产减值(适用于 2017-2018 年度)

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

5．存货跌价准备

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

7．折旧和摊销

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

8．递延所得税资产

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

9．所得税

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

10．公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注三(十一)“公允价值”披露。

(三十) 重要会计政策和会计估计变更说明

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

1．重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部于 2017 年 4 月 28 日发布《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会[2017]13 号)，自 2017 年 5 月 28 日起执行。	[注 1]
财政部于 2017 年 5 月 10 日发布《关于印发修订<企业会计准则第 16 号——政府补助>的通知》(财会[2017]15 号，以下简称“新政府补助准则”)，自 2017 年 6 月 12 日起施行。	[注 2]
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会[2017]9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会[2017]14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	[注 3]
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《关于印发修订<企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8 号，以下简称“新非货币性资产交换准则”)，自 2019 年 6 月 10 日起执行。	[注 4]
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布《关于印发修订《企业会计准则第 12 号——债务重组》的通知》(财会[2019]9 号，以下简称“新债务重组准则”)，自 2019 年 6 月 17 日起施行。	[注 5]
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)，本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	[注 6]

[注 1]《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》规定对于执行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。

本次变更经公司董事会审议通过。本公司按照规定对此项会计政策变更自 2017 年 5 月 28 日起采用未来适用法处理，执行此项政策变更对变更当期及以后期间财务数据无影响。

[注 2]新政府补助准则规定，与企业日常活动相关的政府补助应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关的成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入，企业应当在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，反映计入其他收益的政府补助。对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

本次变更经公司董事会审议通过。本公司按照规定自 2017 年 6 月 12 日起执行新政府补助准则，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理

[注 3]新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但对非交易性权益类投资，在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益，该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

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

本次变更经公司董事会审议通过。本公司按照新金融工具准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整当期期初留存收益或其他综合收益。调整情况详见本附注三(三十)3、4、5 之说明。

[注 4]新非货币性资产交换准则规定对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

本次变更经公司董事会审议通过。本公司按照规定自 2019 年 6 月 10 日起执行新非货币性资产交换准则，对 2019 年 1 月 1 日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理，执行此项政策变更对变更当期及以后期间财务数据无影响。

[注 5]新债务重组准则规定对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

本次变更经公司董事会审议通过。本公司按照规定自 2019 年 6 月 17 日起执行新债务重组准则，对 2019 年 1 月 1 日存在的债务重组采用未来适用法处理，执行此项政策变更对变更当期及以后期间财务数据无影响。

[注 6]原收入准则下，公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。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。

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。在满足一定条件时，公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

新收入准则的实施未引起本公司收入确认具体原则的实质性变化，仅根据新收入准则规定中履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债。

上述收入确认相关政策变更业经公司董事会审议通过。本公司按照新收入准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，2020 年 1 月 1 日执行新收入准则与原准则的差异追溯调整当期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额(公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整)。调整情况详见本附注三(三十)3 之说明。

2．会计估计变更说明

报告期公司无会计估计变更事项。

3．首次执行新金融工具准则和新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(1)合并资产负债表

1)执行新金融工具准则

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
交易性金融资产	不适用	64,907,840.18	64,907,840.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	64,907,840.18	不适用	-64,907,840.18
应收票据	203,432,493.59	172,774,630.04	-30,657,863.55
应收款项融资	不适用	30,657,863.55	30,657,863.55
非流动资产：			
可供出售金融资产	39,272,727.00	不适用	-39,272,727.00
其他权益工具投资	不适用	39,272,727.00	39,272,727.00

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动负债：			
短期借款	155,000,000.00	155,201,187.50	201,187.50
其他应付款	17,757,041.29	17,555,853.79	-201,187.50

2)执行新收入准则

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动负债：			
预收款项	379,055,092.79	-	-379,055,092.79
合同负债	不适用	341,491,074.59	341,491,074.59
其他流动负债	不适用	37,564,018.20	37,564,018.20

(2)母公司资产负债表

1)执行新金融工具准则

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
应收票据	150,695,994.05	133,386,477.34	-17,309,516.71
应收款项融资	不适用	17,309,516.71	17,309,516.71
流动负债：			
短期借款	155,000,000.00	155,201,187.50	201,187.50
其他应付款	163,549,696.15	163,348,508.65	-201,187.50

2)执行新收入准则

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动负债：			
预收款项	368,664,315.47	-	-368,664,315.47
合同负债	不适用	332,130,013.94	332,130,013.94
其他流动负债	不适用	36,534,301.53	36,534,301.53

4．首次执行新金融工具准则调整信息

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

金融工具类别	修订前的金融工具确认计量准则		修订后的金融工具确认计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	326,147,366.35	摊余成本	326,147,366.35
交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益(交易性)	64,907,840.18	以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	64,907,840.18
应收款项	摊余成本(贷款和应收款项)	1,042,198,758.07	摊余成本	1,011,540,894.52
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(准则要求)	30,657,863.55
证券投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(可供出售类权益工具)	39,272,727.00	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(指定)	39,272,727.00
短期借款	摊余成本	155,000,000.00	摊余成本	155,201,187.50
其他应付款	摊余成本	17,757,041.29	摊余成本	17,555,853.79

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

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019 年 1 月 1 日)
摊余成本				
货币资金				
按原 CAS22 列示的余额	326,147,366.35	-	-	326,147,366.35
应收款项				
按原 CAS22 列示的余额	1,042,198,758.07	-	-	-
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益(新 CAS22)	-	-	-	-
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新 CAS22)	-	30,657,863.55	-	
重新计量：预期信用损失准备	-	-	-	-
按新 CAS22 列示的余额	-	-	-	1,011,540,894.52
以摊余成本计量的总金融资产	**1,368,346,124.42**	**30,657,863.55**	**-**	**1,337,688,260.87**

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019 年 1 月 1 日)
以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	64,907,840.18	-	-	64,907,840.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	**64,907,840.18**	**-**	**-**	**64,907,840.18**
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收账款融资				
按原 CAS22 列示的余额	-	-	-	-
加：自摊余成本(原 CAS22)转入	-	30,657,863.55	-	-
按新 CAS22 列示的余额	-	-	-	30,657,863.55
证券投资——以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具投资)	-	-	-	
按原 CAS22 列示的余额	-	-	-	-
加：自可供出售金融资产(原 CAS22)转入	-	39,272,727.00	-	-
按新 CAS22 列示的余额	-	-	-	39,272,727.00
证券投资——可供出售金融资产				
按原 CAS22 列示的余额	39,272,727.00	-	-	-
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益-权益工具投资	-	39,272,727.00	-	-
按新 CAS22 列示的余额	-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	**39,272,727.00**	**30,657,863.55**	**-**	**69,930,590.55**

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

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提信用损失准备
贷款和应收款项(原 CAS22)/以摊余成本计量的金融资产(新 CAS22)				
应收款项	81,747,243.66	-	-	81,747,243.66

四、税项

（一）主要税种及税率

税　种	计税依据	税　率
增值税[注1]	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%、17%税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为9%、10%、11%、13%、16%、17%。
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额；对预售房款根据房地产所在地规定的预缴率预缴。	实行四级超率累进税率(30%-60%)计缴；预缴率适用房地产所在地具体规定
房产税[注2]	从价计征的，按房产原值一次减除20、30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%等
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1.5%、2%
企业所得税[注3]	应纳税所得额	25%、21%、20%、16.5%、15%

[注 1]根据财政部、税务总局 2018 年 4 月 4 日发布的《关于调整增值税税率的通知》，自 2018 年 5 月 1 日起，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%；原适用 17%税率且出口退税率为 17%的出口货物，出口退税率调整至 16%；原适用 11%税率且出口退税率为 11%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整至 10%。据财政部、税务总局、海关总署 2019 年 3 月 20 日发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日起，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。原适用 16%税率且出口退税率为 16%的出口货物劳务，出口退税率调整为 13%；原适用 10%税率且出口退税率为 10%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整为 9%。金融服务适用 6%的税率。武汉金盘电气、上海磐鼎为小规模纳税人,增值税税率为 3%。一般纳税人销售 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产适用 5%的税率。

[注 2]房产税从价计征的,上海金盘 2017 年-2018 年按房产原值一次减除 20%后余值的 1.2%缴纳,2019 年按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%缴纳。

[注 3]不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、上海金盘、桂林君泰福	15%

纳税主体名称	所得税税率
上海新能源、上海鼎格[注 6]、上海磐鼎、电气研究院、武汉研究院、海南金盘电气有限公司、武汉金盘电气	20%[注 4]
JST HKG	利得税税率 16.5%
JST USA、Jinpan Realty、JST Estate	适用美国税法，根据当地税率缴纳[注 5]
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注 4]2018 年适用 20%税率如下：上海新能源、上海鼎格；2019 年适用 20%税率如下：上海新能源、上海鼎格、上海磐鼎、电气研究院、武汉研究院、海南金盘电气有限公司；2020 年 1-6 月适用 20%税率如下：上海新能源、上海鼎格、上海磐鼎、电气研究院、武汉研究院、海南金盘电气有限公司、武汉金盘电气。

[注 5]2017 年税率如下：应纳税所得额 50,000.00 美元以下，税率为 15%；应纳税所得额 50,000.00-75,000.00 美元，税率为 25%；应纳税所得额 75,000.00-100,000.00 美元，税率为 34%；应纳税所得额 100,000.00-335,000.00 美元，税率为 39%；应纳税所得额 335,000.00 美元以上，税率为 34%。2018 年、2019 年、2020 年 1-6 月所得税税率为 21%，资产利得税税率为 20%。

[注 6]上海鼎格于 2019 年 10 月 28 日获得了编号为 GR201931001494 的《高新技术企业证书》，2019 年所得税汇算清缴时选择适用小微企业税率，适用 20%税率。2020 年 1-6 月所得税季度申报时选择适用小微企业税率，适用 20%税率。

（二）税收优惠及批文

本公司于 2017 年 11 月 27 日获得了由海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局、海南省地方税务局联合颁发的编号为 GR201746000132 的《高新技术企业证书》，有效期三年，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。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号），企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴。

上海金盘于 2015 年 8 月 19 日获得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的编号为 GF201531000089 的《高新技术企业证书》，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2015-2017 年度享受减按 15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策；上海金盘于 2018 年 11 月 2 日获得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的编号为 GR201831000362 的《高新技术企业证书》，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》

的有关规定，2018-2020 年度享受减按 15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

桂林君泰福根据企业所得税备案类税收优惠备案告知书（编号 2013 年第 10 号），符合《财政部国家税务总局关于深入西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58 号规定的减免税条件，自 2013 年 1 月 1 日起执行企业所得税优惠政策，减按 15%的税率征收企业所得税。企业所得税优惠期为 2013 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

上海新能源、上海鼎格根据财税[2018]77 号《财政部 税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，符合小型微利企业的标准，2018 年应纳税所得额减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。上海新能源、上海鼎格、上海磐鼎、电气研究院、武汉研究院、海南金盘电气有限公司根据财税[2019]13 号《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，符合小型微利企业的标准，2019 年应纳税所得额不超过 100 万元的部分减按 25%计入应纳税所得额，年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。上海新能源、上海鼎格、上海磐鼎、电气研究院、武汉研究院、海南金盘电气有限公司、武汉金盘电气根据财税[2019]13 号《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，符合小型微利企业的标准，2020 年 1-6 月应纳税所得额不超过 100 万元的部分减按 25%计入应纳税所得额，年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号)规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人减按 50%征收资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

根据《上海市城镇土地使用税实施规定》(沪府规[2019]6 号)规定，自 2019 年 1 月 1 日起，降低本市城镇土地使用税第一至第五级纳税等级适用税额标准，降幅为 50%。

五、合并财务报表项目注释

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

(一) 货币资金

1．明细情况

项　目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
库存现金	16,030.36	1,717.42	65,455.27	62,218.44
银行存款	168,277,934.57	372,853,879.38	306,110,497.97	209,133,716.99

项　目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
其他货币资金	135,151,222.16	16,009,456.56	19,971,413.11	37,221,792.24
合　计	303,445,187.09	388,865,053.36	326,147,366.35	246,417,727.67
其中：存放在境外的款项总额	124,390,351.28	8,262,800.61	6,197,223.15	5,918,980.51

2．其他货币资金期末余额系银行承兑汇票保证金、保函保证金、存出投资款等，其使用受限情况详见本附注（五十六）“所有权或使用权受到限制的资产”。

3．外币货币资金明细情况详见本附注五(五十七)“外币货币性项目”之说明。

（二）交易性金融资产

项　目	2020.6.30	2019.12.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	74,902,380.04
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	-	-
其他[注]	-	74,902,380.04

[注]系投资货币性基金。

（三）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项　目	2018.12.31	2017.12.31
交易性金融资产	64,907,840.18	-
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	-	-
其他	64,907,840.18	-

（四）应收票据

1．明细情况

种　类	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	77,194,982.31	101,186,341.07	146,158,180.31	165,079,952.74
商业承兑汇票	64,260,376.97	58,903,956.07	60,032,619.16	65,289,038.23
账面余额小计	141,455,359.28	160,090,297.14	206,190,799.47	230,368,990.97
减：坏账准备	3,532,966.27	3,101,076.60	2,758,305.88	3,847,226.30

种　类	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
账面价值合计	137,922,393.01	156,989,220.54	203,432,493.59	226,521,764.67

2．按坏账计提方法分类披露

(1)2020 年 6 月 30 日

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	141,455,359.28	100.00	3,532,966.27	2.50	137,922,393.01
合　计	141,455,359.28	100.00	3,532,966.27	2.50	137,922,393.01

(2)2019 年 12 月 31 日

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	160,090,297.14	100.00	3,101,076.60	1.94	156,989,220.54
合　计	160,090,297.14	100.00	3,101,076.60	1.94	156,989,220.54

(3)2018 年 12 月 31 日

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	206,190,799.47	100.00	2,758,305.88	1.34	203,432,493.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合　计	206,190,799.47	100.00	2,758,305.88	1.34	203,432,493.59

(4)2017 年 12 月 31 日

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	230,368,990.97	100.00	3,847,226.30	1.67	226,521,764.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	230,368,990.97	100.00	3,847,226.30	1.67	226,521,764.67

3．坏账准备计提情况

报告期各期末按组合计提坏账准备的应收票据

组 合	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	77,194,982.31	-	-
商业承兑汇票	64,260,376.97	3,532,966.27	5.50
小 计	141,455,359.28	3,532,966.27	2.50

续上表：

组 合	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	101,186,341.07	-	-
商业承兑汇票	58,903,956.07	3,101,076.60	5.26
小 计	160,090,297.14	3,101,076.60	1.94

续上表：

组 合	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	146,158,180.31	-	-
商业承兑汇票	60,032,619.16	2,758,305.88	4.59
小 计	206,190,799.47	2,758,305.88	1.34

续上表：

组　合	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	165,079,952.74	-	-
商业承兑汇票	65,289,038.23	3,847,226.30	5.89
小　计	230,368,990.97	3,847,226.30	1.67

4．报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

(1)报告期计提坏账准备情况

种类	2020.1.1	本期变动金额			2020.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	3,101,076.60	431,889.67	-	-	3,532,966.27
小　计	3,101,076.60	431,889.67	-	-	3,532,966.27

续上表：

种类	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,758,305.88	342,770.72	-	-	3,101,076.60
小　计	2,758,305.88	342,770.72	-	-	3,101,076.60

续上表：

种类	2018.1.1	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	3,847,226.30	-1,088,920.42	-	-	2,758,305.88
小　计	3,847,226.30	-1,088,920.42	-	-	2,758,305.88

续上表：

种类	2017.1.1	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,326,155.43	1,521,070.87	-	-	3,847,226.30
小　计	2,326,155.43	1,521,070.87	-	-	3,847,226.30

5．报告期各期末公司已质押的应收票据

项　目	已质押金额			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	1,953,926.00	9,873,879.60	-	-
商业承兑汇票	-	7,125,987.89	-	-
小　计	1,953,926.00	16,999,867.49	-	-

6．报告期各期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项　目	2020.6.30		2019.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	-	66,388,431.75	-	61,080,616.20
商业承兑汇票	-	17,798,925.41	-	13,894,327.99
小　计	-	84,187,357.16	-	74,974,944.19

续上表：

项　目	2018.12.31		2017.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	216,581,778.09	79,057,630.74	154,658,971.31	42,973,953.46
商业承兑汇票	-	11,242,621.80	-	18,850,204.26
小　计	216,581,778.09	90,300,252.54	154,658,971.31	61,824,157.72

7．报告期各期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项　目	转应收账款金额			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
商业承兑汇票	-	3,408,000.00	15,337,085.40	14,015,173.00

（五）应收账款

1．按账龄披露

账　龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内	866,195,539.17	741,460,026.28	724,884,379.36	541,214,580.12
1-2年	154,878,131.95	184,151,751.58	84,163,833.99	109,803,787.31
2-3年	41,781,560.41	30,116,590.14	42,146,903.25	42,399,511.41
3-4年	23,145,016.12	16,424,760.90	16,232,329.81	23,670,272.06

账　龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
4-5 年	10,787,617.36	8,905,967.25	6,574,187.83	7,021,263.21
5 年以上	1,576,063.59	1,369,408.01	971,371.17	5,271,074.83
账面余额小计	1,098,363,928.60	982,428,504.16	874,973,005.41	729,380,488.94
减：坏账准备	104,741,254.10	96,079,008.95	74,816,781.39	75,061,130.81
账面价值合计	993,622,674.50	886,349,495.21	800,156,224.02	654,319,358.13

2．按坏账计提方法分类披露

(1)2020 年 6 月 30 日

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	39,684,735.63	3.61	26,286,743.09	66.24	13,397,992.54
按组合计提坏账准备	1,058,679,192.97	96.39	78,454,511.01	7.41	980,224,681.96
合　计	1,098,363,928.60	100.00	104,741,254.10	9.54	993,622,674.50

(2)2019 年 12 月 31 日

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	41,221,779.63	4.20	26,710,997.96	64.80	14,510,781.67
按组合计提坏账准备	941,206,724.53	95.80	69,368,010.99	7.37	871,838,713.54
合　计	982,428,504.16	100.00	96,079,008.95	9.78	886,349,495.21

(3)2018 年 12 月 31 日

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	859,047,803.26	98.18	64,809,012.76	7.54	794,238,790.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	15,925,202.15	1.82	10,007,768.63	62.84	5,917,433.52
合　计	874,973,005.41	100.00	74,816,781.39	8.55	800,156,224.02

(4)2017 年 12 月 31 日

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	716,648,777.34	98.25	66,787,636.76	9.32	649,861,140.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	12,731,711.60	1.75	8,273,494.05	64.98	4,458,217.55
合 计	729,380,488.94	100.00	75,061,130.81	10.29	654,319,358.13

3．坏账准备计提情况

(1)报告期各期末按单项计提坏账准备的应收账款

1)2020 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
河南豫新太阳能科技股份有限公司	4,616,435.10	4,616,435.10	100.00	预计无法收回
包头市银风汇利新能源投资有限公司	6,115,148.99	3,057,574.50	50.00	预计无法全额收回
儋州海航投资开发有限公司	5,407,033.40	2,703,516.70	50.00	预计无法全额收回
天津海航建筑设计有限公司	5,080,195.44	2,540,097.72	50.00	预计无法全额收回
陕西中电智慧能源建设有限公司	3,377,999.70	1,688,999.85	50.00	预计无法全额收回
吉林省秋林集团有限公司	2,876,000.00	1,438,000.00	50.00	预计无法全额收回
深圳索盛能源科技有限公司	1,362,178.90	1,362,178.90	100.00	预计无法收回
德州市泰盛新能源有限公司	1,252,800.00	1,252,800.00	100.00	预计无法收回
云南冶金云芯硅材股份有限公司	1,080,000.00	1,080,000.00	100.00	预计无法收回
河南三和电力工程有限公司	980,010.00	980,010.00	100.00	预计无法收回
北京科诺伟业科技股份有限公司	1,880,350.40	940,175.20	50.00	预计无法全额收回
中盛光电能源股份有限公司	819,200.00	819,200.00	100.00	预计无法收回
华夏易能（南京）新能源有限公司	761,000.00	761,000.00	100.00	预计无法收回
扬州中盛清洁能源有限公司	716,000.00	716,000.00	100.00	预计无法收回
海南海岛临空产业集团有限公司	1,091,750.00	545,875.00	50.00	预计无法全额收回
黄山睿基新能源股份有限公司	449,190.90	449,190.90	100.00	预计无法收回
四川省波博电力工程有限公司	616,595.20	308,297.60	50.00	预计无法全额收回

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
海南格纳聚新能源科技有限公司	288,936.35	288,936.35	100.00	预计无法收回
海南海航国瑞投资开发有限公司	212,625.00	212,625.00	100.00	预计无法收回
武汉洪山电工科技有限公司	350,911.96	175,455.98	50.00	预计无法全额收回
天津爱德信科技有限公司	127,774.29	127,774.29	100.00	预计无法收回
江苏春申电控设备有限公司	127,340.00	127,340.00	100.00	预计无法收回
武汉华中南电力集团有限公司	49,760.00	49,760.00	100.00	预计无法收回
海南新地科技有限公司	45,500.00	45,500.00	100.00	预计无法收回
小　计	39,684,735.63	26,286,743.09	66.24	

2)2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
河南豫新太阳能科技股份有限公司	4,616,435.10	4,616,435.10	100.00	预计无法收回
包头市银风汇利新能源投资有限公司	6,115,148.99	3,057,574.50	50.00	预计无法全额收回
天津海航建筑设计有限公司	5,683,346.69	2,841,673.35	50.00	预计无法全额收回
儋州海航投资开发有限公司	5,569,754.45	2,784,877.23	50.00	预计无法全额收回
陕西中电智慧能源建设有限公司	3,377,999.70	1,688,999.85	50.00	预计无法全额收回
吉林省秋林集团有限公司	2,876,000.00	1,438,000.00	50.00	预计无法全额收回
深圳索盛能源科技有限公司	1,362,178.90	1,362,178.90	100.00	预计无法收回
德州市泰盛新能源有限公司	1,252,800.00	1,252,800.00	100.00	预计无法收回
云南冶金云芯硅材股份有限公司	1,080,000.00	1,080,000.00	100.00	预计无法收回
河南三和电力工程有限公司	980,010.00	980,010.00	100.00	预计无法收回
北京科诺伟业科技股份有限公司	1,880,350.40	940,175.20	50.00	预计无法全额收回
中盛光电能源股份有限公司	819,200.00	819,200.00	100.00	预计无法收回
扬州中盛清洁能源有限公司	716,000.00	716,000.00	100.00	预计无法收回
海南海岛临空产业集团有限公司	1,279,011.00	639,505.50	50.00	预计无法全额收回
四川省波博电力工程有限公司	959,095.20	479,547.60	50.00	预计无法全额收回
黄山睿基新能源股份有限公司	449,190.90	449,190.90	100.00	预计无法收回
华夏易能（南京）新能源有限公司	761,000.00	380,500.00	50.00	预计无法全额收回
海南格纳聚新能源科技有限公司	288,936.35	288,936.35	100.00	预计无法收回
武汉丰信源电力工程有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00	预计无法收回

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
海南海航国瑞投资开发有限公司	212,625.00	212,625.00	100.00	预计无法收回
武汉洪山电工科技有限公司	350,911.96	175,455.98	50.00	预计无法全额收回
江苏春申电控设备有限公司	127,340.00	127,340.00	100.00	预计无法收回
海南海控置业有限公司	119,184.99	59,592.50	50.00	预计无法全额收回
海南新地科技有限公司	45,500.00	45,500.00	100.00	预计无法收回
武汉华中南电力集团有限公司	49,760.00	24,880.00	50.00	预计无法全额收回
小　计	41,221,779.63	26,710,997.96	64.80	

2)2018 年 12 月 31 日

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
河南豫新太阳能科技股份有限公司	4,616,435.10	4,616,435.10	100.00	预计无法收回
吉林省秋林集团有限公司	2,876,000.00	575,200.00	20.00	预计无法全额收回
中海阳能源集团股份有限公司	1,343,500.00	1,343,500.00	100.00	预计无法收回
中建三局第一建设工程有限责任公司安装分公司	1,295,000.02	647,500.01	50.00	预计无法全额收回
深圳索盛能源科技有限公司	1,153,351.90	576,675.95	50.00	预计无法全额收回
云南冶金云芯硅材股份有限公司	1,080,000.00	540,000.00	50.00	预计无法全额收回
河南三和电力工程有限公司	980,010.00	490,005.00	50.00	预计无法全额收回
深圳蓝波绿建集团股份有限公司	560,570.40	280,285.20	50.00	预计无法全额收回
武汉丰信源电力工程有限公司	450,000.00	225,000.00	50.00	预计无法全额收回
黄山睿基新能源股份有限公司	449,190.90	224,595.45	50.00	预计无法全额收回
海南格纳聚新能源科技有限公司	372,031.87	186,015.94	50.00	预计无法全额收回
江苏天骐新能源科技有限公司	360,000.00	108,000.00	30.00	预计无法全额收回
江苏春申电控设备有限公司	127,340.00	63,670.00	50.00	预计无法全额收回
武汉洪山电工科技有限公司	126,511.96	63,255.98	50.00	预计无法全额收回
武汉华中南电力集团有限公司	89,760.00	44,880.00	50.00	预计无法全额收回
海南新地科技有限公司	45,500.00	22,750.00	50.00	预计无法全额收回
小　计	15,925,202.15	10,007,768.63	62.84	-

3)2017 年 12 月 31 日

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
河南豫新太阳能科技股份有限公司	8,916,435.10	4,458,217.55	50.00	预计无法全额收回
内蒙古锋威新能源集团有限公司	1,959,999.99	1,959,999.99	100.00	预计无法收回
江西旭阳光伏系统有限公司	943,276.50	943,276.50	100.00	预计无法收回
海南厚水湾集团有限公司	600,000.01	600,000.01	100.00	预计无法收回
陕西银河电力建设工程有限公司	312,000.00	312,000.00	100.00	预计无法收回
小　计	12,731,711.60	8,273,494.05	64.98	-

(2)报告期各期末按组合计提坏账准备的应收账款

组　合	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	1,058,679,192.97	78,454,511.01	7.41

续上表：

组　合	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	941,206,724.53	69,368,010.99	7.37

续上表：

组　合	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	859,047,803.26	64,809,012.76	7.54

续上表：

组　合	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	716,648,777.34	66,787,636.76	9.32

其中：账龄组合

账　龄	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	866,195,538.18	43,309,776.92	5.00
1-2 年	137,132,161.35	13,713,216.10	10.00
2-3 年	30,857,625.70	6,171,525.14	20.00
3-4 年	15,501,046.89	7,750,523.45	50.00

账　龄	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
4-5 年	7,416,757.26	5,933,405.81	80.00
5 年以上	1,576,063.59	1,576,063.59	100.00
小　计	1,058,679,192.97	78,454,511.01	7.41

续上表：

账　龄	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	730,479,299.82	36,523,965.01	5.00
1-2 年	171,599,756.01	17,159,975.58	10.00
2-3 年	21,830,000.35	4,366,000.07	20.00
3-4 年	9,313,153.18	4,656,576.59	50.00
4-5 年	6,615,107.16	5,292,085.73	80.00
5 年以上	1,369,408.01	1,369,408.01	100.00
小　计	941,206,724.53	69,368,010.99	7.37

续上表：

账　龄	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	719,740,825.48	35,987,041.23	5.00
1-2 年	80,072,620.82	8,007,262.09	10.00
2-3 年	37,534,703.25	7,506,940.65	20.00
3-4 年	14,154,094.71	7,077,047.36	50.00
4-5 年	6,574,187.83	5,259,350.26	80.00
5 年以上	971,371.17	971,371.17	100.00
小　计	859,047,803.26	64,809,012.76	7.54

续上表：

账　龄	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	539,254,580.13	26,962,728.99	5.00
1-2 年	106,322,310.81	10,632,231.09	10.00

账　龄	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
2-3 年	36,021,276.31	7,204,255.26	20.00
3-4 年	23,670,272.06	11,835,136.03	50.00
4-5 年	6,135,263.21	4,908,210.57	80.00
5 年以上	5,245,074.82	5,245,074.82	100.00
小　计	716,648,777.34	66,787,636.76	9.32

4．报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

(1)报告期计提坏账准备情况

种类	2020.1.1	本期变动金额			2020.6.30
		计提	收回或转回	核销[注]	
按单项计提坏账准备	26,710,997.96	470,984.28	957,409.15	-62,170.00	26,286,743.09
按组合计提坏账准备	69,368,010.99	9,086,500.02	-	-	78,454,511.01
小　计	96,079,008.95	9,557,484.30	957,409.15	-62,170.00	104,741,254.10

续上表：

种类	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
		计提	收回或转回	核销[注]	
按单项计提坏账准备	10,007,768.63	18,742,944.98	875,500.01	1,164,215.64	26,710,997.96
按组合计提坏账准备	64,809,012.76	4,558,998.23	-	-	69,368,010.99
小　计	74,816,781.39	23,301,943.21	875,500.01	1,164,215.64	96,079,008.95

续上表：

种类	2018.1.1	本期变动金额			2018.12.31
		计提	合并增加	核销[注]	
按单项计提坏账准备	8,273,494.05	16,550,762.95	-	14,816,488.37	10,007,768.63
按组合计提坏账准备	66,787,636.76	-2,055,840.45	77,216.45	-	64,809,012.76
小　计	75,061,130.81	14,494,922.50	77,216.45	14,816,488.37	74,816,781.39

续上表：

种类	2017.1.1	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	核销[注]	
按单项计提坏账准备	1,855,276.51	6,773,754.67	-	355,537.13	8,273,494.05

种类	2017.1.1	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	核销[注]	
按组合计提坏账准备	58,560,129.35	8,227,507.41	-	-	66,787,636.76
小　计	60,415,405.86	15,001,262.08	-	355,537.13	75,061,130.81

[注]核销包括本期核销以及以前核销本期收回的部分。

(2)其中报告期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	转回或收回原因	收回方式	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
2020年1-6月					
天津海航建筑设计有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	2,841,673.35	301,575.63
武汉丰信源电力工程有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	250,000.00	250,000.00
四川省波博电力工程有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	479,547.60	171,250.00
海南海岛临空产业集团有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	639,505.50	93,630.50
儋州海航投资开发有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	2,784,877.23	81,360.52
海南海控置业有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	59,592.50	59,592.50
小　计				7,055,196.18	957,409.15
2019年度					
中建三局第一建设工程有限责任公司安装分公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	647,500.01	647,500.01
江苏天驷新能源科技有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	108,000.00	108,000.00
武汉丰信源电力工程有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	225,000.00	100,000.00
武汉华中南电力集团有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	44,880.00	20,000.00
小　计				1,025,380.01	875,500.01

5．报告期实际核销的应收账款情况

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
核销金额	-62,170.00	1,164,215.64	14,816,488.37	355,537.13

(1)其中重要的应收账款核销情况：

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	是否因关联交易产生
2020年1-6月					
太平洋水处理工程有限公司	货款	10,130.00	预计无法收回	经公司审批	否
2019年度					

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	是否因关联交易产生
中海阳能源集团股份有限公司	货款	1,343,500.00	预计无法收回	经公司审批	否
杭州隆越电力设备有限公司	货款	1,100,000.00	预计无法收回	经公司审批	否
深圳蓝波绿建集团股份有限公司	货款	560,570.40	预计无法收回	经公司审批	否
江苏科昱新能源科技有限公司	货款	221,600.00	预计无法收回	经公司审批	否
浙江多吉盛供应链技术有限公司	货款	14,700.00	预计无法收回	经公司审批	否
海南第一物流配送有限公司	货款	11,000.00	预计无法收回	经公司审批	否
郑州高屋置业有限公司	货款	2,569.50	预计无法收回	经公司审批	否
兴宁毅德商贸物流城有限公司	货款	520.00	预计无法收回	经公司审批	否
Rexel Holding USA - Gexpro	货款	344.72	预计无法收回	经公司审批	否
小 计	-	3,254,804.62	-	-	-
2018年度					
沈阳市隆鑫逸电器有限公司	货款	4,135,658.48	预计无法收回	经公司审批	否
内蒙古锋威新能源集团有限公司	货款	1,959,999.99	预计无法收回	经公司审批	否
江苏上能新特变压器有限公司	货款	1,938,000.00	预计无法收回	经公司审批	否
上海擎和能源工程有限公司[注 1]	货款	1,616,000.00	预计无法收回	经公司审批	否
江西旭阳光伏系统有限公司	货款	943,276.50	预计无法收回	经公司审批	否
焦作煤业（集团）合晶科技有限责任公司	货款	865,400.00	预计无法收回	经公司审批	否
海南厚水湾集团有限公司	货款	600,000.01	预计无法收回	经公司审批	否
天津福华欣电气设备销售有限公司	货款	404,000.00	预计无法收回	经公司审批	否
合肥互邦电气有限公司	货款	390,000.00	预计无法收回	经公司审批	否
陕西银河电力建设工程有限公司	货款	312,000.00	预计无法收回	经公司审批	否
海南香水湾海滨假日酒店有限公司	货款	295,001.00	预计无法收回	经公司审批	否
东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司	货款	226,800.00	预计无法收回	经公司审批	否
成商集团股份有限公司	货款	205,245.00	预计无法收回	经公司审批	否
攀枝花市亿丰能源技术开发有限公司	货款	189,400.00	预计无法收回	经公司审批	否
三峡新能源四子王风电有限公司	货款	185,240.00	预计无法收回	经公司审批	否
国机重工（洛阳）有限公司	货款	171,440.00	预计无法收回	经公司审批	否
都江堰市中际投资发展有限公司	货款	162,400.00	预计无法收回	经公司审批	否

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	是否因关联交易产生
江西海德锐电力科技有限公司	货款	153,400.00	预计无法收回	经公司审批	否
华晨汽车集团控股有限公司	货款	151,200.00	预计无法收回	经公司审批	否
江西启源科技发展有限公司	货款	114,824.79	预计无法收回	经公司审批	否
徐州万宁房地产开发有限公司	货款	113,307.77	预计无法收回	经公司审批	否
广汽本田汽车有限公司	货款	105,461.99	预计无法收回	经公司审批	否
其他	货款	591,834.70	预计无法收回	经公司审批	否
小　计	-	15,829,890.23	-	-	-
2017年度					
河北三翰化工有限公司	货款	140,800.00	预计无法收回	经公司审批	否
电油气测量与控制有限公司	货款	149,564.18	预计无法收回	经公司审批	否
电气风能有限公司	货款	129,604.30	预计无法收回	经公司审批	否
其他	货款	242,480.86	预计无法收回	经公司审批	否
小　计	-	662,449.34	-	-	-

[注1]上海擎和能源工程有限公司于2019年变更为上海星群能源工程有限公司。

(2)其中报告期核销后又收回的：

单位名称	收回原因	收回方式	确定原坏账准备的依据	收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额
2020年1-6月					
江铃汽车集团江西工程建设有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	12,300.00	12,300.00
上海星群能源工程有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	30,000.00	30,000.00
天津福华欣电气设备销售有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	30,000.00	30,000.00
小　计				72,300.00	72,300.00
2019年度					
上海星群能源工程有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	1,235,171.00	1,235,171.00
沈阳市隆鑫逸电器有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	265,592.44	265,592.44
海南香水湾海滨假日酒店有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	160,000.00	160,000.00
电油气测量与控制有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	152,894.70	152,894.70
电气风能有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	132,338.01	132,338.01
芜湖柏丽置业有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	72,729.75	72,729.75

单位名称	收回原因	收回方式	确定原坏账准备的依据	收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额
新乡市绿都置业有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	31,930.00	31,930.00
国电国际经贸有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	24,549.94	24,549.94
盐津恒力发电有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	15,000.00	15,000.00
江苏兴邦环保工程科技有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	383.14	383.14
小　计				2,090,588.98	2,090,588.98
2018年度					
遵义利丰电器有限责任公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	780,000.00	780,000.00
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	200,000.00	200,000.00
大连金牛股份有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	14,000.00	14,000.00
柳州鑫能生物发电有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	13,888.00	13,888.00
东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司乐山分公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	5,198.16	5,198.16
江苏兴邦环保工程科技有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	315.70	315.70
小　计				1,013,401.86	1,013,401.86
2017年度					
遵义利丰电器有限责任公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	300,000.00	300,000.00
法国通用电气能源产品公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	4,316.42	4,316.42
阿戈科技有限责任公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	2,595.79	2,595.79
小　计				306,912.21	306,912.21

6．报告期各期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
2020.6.30				
西门子歌美飒可再生能源科技（中国）有限公司	70,806,705.67	1 年以内	6.45	3,540,335.28
GE Wind Energy GmbH	70,350,081.82	1 年以内	6.40	3,517,504.09
Vestas Nacelles America, Inc.	53,245,988.50	1 年以内	4.85	2,662,299.43
西门子（上海）电气传动设备有限公司	41,219,065.30	1 年以内	3.75	2,060,953.27
维斯塔斯风力技术(中国)有限公司	33,627,775.86	1 年以内	3.06	1,681,388.79
小　计	269,249,617.15		24.51	13,462,480.86
2019.12.31				

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
Vestas Nacelles America, Inc.	54,324,973.95	1年以内	5.53	2,716,248.70
西门子(上海)电气传动设备有限公司	36,795,970.89	1年以内	3.75	1,839,798.54
Vestas Wind Technology India Pvt Ltd	28,981,110.49	1年以内	2.95	1,449,055.52
Branch of GE Vietnam Ltd in Haiphong	27,988,719.57	1年以内	2.85	1,399,435.98
郑州地铁集团有限公司	27,768,847.82	2年以内[注1]	2.83	2,691,262.08
小　计	175,859,622.72		17.91	10,095,800.82
2018.12.31				
GE Wind Energy GmbH	53,510,324.75	1年以内	6.12	2,675,516.24
西门子(上海)电气传动设备有限公司	35,147,480.21	1年以内	4.02	1,757,374.01
郑州地铁集团有限公司	34,568,110.65	1年以内	3.95	1,728,405.53
广州地铁集团有限公司	24,899,745.01	1年以内	2.85	1,244,987.25
通用电气风电设备制造（沈阳）有限公司	24,060,192.81	1年以内	2.75	1,203,009.64
小　计	172,185,853.43		19.69	8,609,292.67
2017.12.31				
GE Wind Energy GmbH	51,742,529.23	1年以内	7.09	2,587,126.47
西门子(上海)电气传动设备有限公司	34,691,733.35	1年以内	4.76	1,734,586.67
西藏北控清洁能源科技发展有限公司	19,252,122.40	1年以内	2.64	962,606.12
金榜国际	17,302,995.33	2年以内[注2]	2.37	1,027,831.81
中民新能投资有限公司	14,810,832.30	1年以内	2.03	740,541.62
小　计	137,800,212.61		18.89	7,052,692.69

[注1]其中1年以内1,712,454.09元，1-2年26,056,393.74元。

[注2]其中1年以内14,049,354.54元，1-2年3,253,640.79元。

7．外币应收账款情况详见本附注五(五十七)“外币货币性项目”之说明。

(六)应收款项融资

1．明细情况

项　目	2020.6.30	2019.12.31
银行承兑汇票	36,337,225.31	49,701,076.63

2．其他说明

截至 2020 年 6 月 30 日，已背书且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资金额中期末终止确认金额为 148,523,306.32 元，已质押的应收款项融资金额为 2,310,000.00 元。

(七) 预付款项

1．账龄分析

账　龄	2020.6.30		2019.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	24,399,994.89	96.73	54,568,248.08	98.51
1-2年	261,597.64	1.04	330,343.69	0.60
2-3年	86,770.50	0.34	491,257.16	0.89
3年以上	476,410.20	1.89	-	-
合　计	25,224,773.23	100.00	55,389,848.93	100.00

续上表：

账　龄	2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	148,630,938.12	99.07	223,180,494.66	99.66
1-2年	1,312,877.38	0.88	742,397.33	0.33
2-3年	76,810.00	0.05	27,642.60	0.01
3年以上	-	-	-	-
合　计	150,020,625.50	100.00	223,950,534.59	100.00

2．预付款项金额前 5 名情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
2020.6.30				
首钢智新迁安电磁材料有限公司	5,362,045.51	1 年以内	21.26	按协议预付
铜陵金生铜业有限责任公司	2,397,627.60	1 年以内	9.51	按协议预付
南京久庚自动控制有限公司	1,503,182.46	1 年以内	5.96	按协议预付
西门子(中国)有限公司	1,292,872.80	1 年以内	5.13	按协议预付
镇江西门子母线有限公司	781,059.78	2 年以内[注 1]	3.10	按协议预付

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
小　计	11,336,788.15		44.96	-
2019.12.31				
武汉兴创业成实业发展有限公司	41,223,117.18	1年以内	74.42	按协议预付
苏州瑞显电子科技有限公司	3,582,696.00	1年以内	6.47	按协议预付
中国人民财产保险股份有限公司	1,257,861.63	1年以内	2.27	按协议预付
首钢智新迁安电磁材料有限公司	1,115,645.38	1年以内	2.01	按协议预付
北京博度科技发展有限公司	1,082,054.32	1年以内	1.95	按协议预付
小　计	48,261,374.51		87.12	-
2018.12.31				
武汉鑫嘉骏商贸有限公司	139,556,795.90	1年以内	93.03	按协议预付
中国人民财产保险股份有限公司	1,257,861.63	1年以内	0.84	按协议预付
河南中孚技术中心有限公司	1,251,333.17	1年以内	0.83	按协议预付
首钢智新迁安电磁材料有限公司	1,006,452.76	1年以内	0.67	按协议预付
漳州中集集装箱有限公司	580,740.00	1年以内	0.39	按协议预付
小　计	143,653,183.46		95.76	-
2017.12.31				
武汉鑫嘉骏商贸有限公司	179,498,654.98	1年以内	80.15	按协议预付
上海贤培电气有限公司	31,168,169.04	1年以内	13.92	按协议预付
武汉巨利臻电气有限公司	2,856,824.05	1年以内	1.28	按协议预付
海南群森宏送变电工程有限公司	671,941.67	1年以内	0.30	按协议预付
上海市电力公司	578,996.15	1年以内	0.26	按协议预付
小　计	214,774,585.89		95.91	-

[注1]其中1年以内717,117.95元，1-2年63,941.83元。

3．报告期各期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

（八）其他应收款

1．明细情况

项　目	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	26,165,132.37	2,275,042.70	23,890,089.67
合　计	26,165,132.37	2,275,042.70	23,890,089.67

续上表：

项　目	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	25,976,970.90	2,273,115.51	23,703,855.39
合　计	25,976,970.90	2,273,115.51	23,703,855.39

续上表：

项　目	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	42,782,196.85	4,172,156.39	38,610,040.46
合　计	42,782,196.85	4,172,156.39	38,610,040.46

续上表：

项　目	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	60,883,004.76	4,588,346.79	56,294,657.97
合　计	60,883,004.76	4,588,346.79	56,294,657.97

2．其他应收款

(1)明细情况

1)2020 年 6 月 30 日

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	26,165,132.37	100.00	2,275,042.70	8.69	23,890,089.67
合 计	26,165,132.37	100.00	2,275,042.70	8.69	23,890,089.67

2)2019 年 12 月 31 日

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	25,976,970.90	100.00	2,273,115.51	8.75	23,703,855.39
合 计	25,976,970.90	100.00	2,273,115.51	8.75	23,703,855.39

3)2018 年 12 月 31 日

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	42,782,196.85	100.00	4,172,156.39	9.75	38,610,040.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	42,782,196.85	100.00	4,172,156.39	9.75	38,610,040.46

4)2017 年 12 月 31 日

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	60,883,004.76	100.00	4,588,346.79	7.54	56,294,657.97

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合　计	60,883,004.76	100.00	4,588,346.79	7.54	56,294,657.97

(2)按账龄披露

账　龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内	22,005,104.50	22,286,035.90	13,725,551.80	50,636,790.94
1-2年	1,614,242.22	1,285,629.53	26,534,093.58	7,915,795.23
2-3年	1,136,373.95	866,403.37	1,892,763.45	1,028,494.27
3-4年	1,151,469.80	1,195,054.20	156,499.90	310,900.00
4-5年	237,941.90	106,499.90	10,700.00	436,227.20
5年以上	20,000.00	237,348.00	462,588.12	554,797.12
账面余额小计	26,165,132.37	25,976,970.90	42,782,196.85	60,883,004.76
减：坏账准备	2,275,042.70	2,273,115.51	4,172,156.39	4,588,346.79
账面价值小计	23,890,089.67	23,703,855.39	38,610,040.46	56,294,657.97

(3)按性质分类情况

款项性质	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
押金保证金	23,679,721.20	22,158,702.23	38,205,949.15	55,940,996.01
增值税出口退税	-	1,262,100.14	1,909,627.14	-
备用金	1,445,977.99	486,598.29	1,034,528.87	2,553,990.22
往来款及其他	1,039,433.18	2,069,570.24	1,632,091.69	2,388,018.53
账面余额小计	26,165,132.37	25,976,970.90	42,782,196.85	60,883,004.76
减：坏账准备	2,275,042.70	2,273,115.51	4,172,156.39	4,588,346.79
账面价值小计	23,890,089.67	23,703,855.39	38,610,040.46	56,294,657.97

(4)坏账准备计提情况

1)2020年6月30日

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小　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	1,179,759.82	856,007.69	237,348.00	2,273,115.51
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-113,637.40	113,637.40	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	195,557.07	23,718.12	-217,348.00	1,927.19
本期收回或转回	-	-	-	-
本期转销或核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2020 年 6 月 30 日余额	1,261,679.49	993,363.21	20,000.00	2,275,042.70

2020 年 6 月 30 日按组合计提坏账准备的其他应收款

组　合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	26,165,132.37	2,275,042.70	8.69

其中：账龄组合

账　龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	22,005,104.50	1,100,255.25	5.00
1-2 年	1,614,242.22	161,424.24	10.00
2-3 年	1,136,373.95	227,274.79	20.00
3-4 年	1,151,469.80	575,734.90	50.00
4-5 年	237,941.90	190,353.52	80.00
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00
小　计	26,165,132.37	2,275,042.70	8.69

2)2019 年 12 月 31 日

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小　计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,244,205.63	465,362.64	462,588.12	4,172,156.39
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-86,640.34	86,640.34	-	-
--转入第三阶段	-	-8,560.00	8,560.00	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-1,977,805.47	312,564.71	-178,288.43	-1,843,529.19
本期收回或转回	-	-	-	-
本期转销或核销	-	-	55,511.69	55,511.69
其他变动	-	-	-	-
2019 年 12 月 31 日余额	1,179,759.82	856,007.69	237,348.00	2,273,115.51

2019 年 12 月 31 日按组合计提坏账准备的其他应收款

组　合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	24,714,870.76	2,273,115.51	9.20
增值税出口退税	1,262,100.14	-	-
小　计	25,976,970.90	2,273,115.51	8.75

其中：账龄组合

账　龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	21,023,935.76	1,051,196.86	5.00
1-2 年	1,285,629.53	128,562.96	10.00
2-3 年	866,403.37	173,280.67	20.00
3-4 年	1,195,054.20	597,527.10	50.00
4-5 年	106,499.90	85,199.92	80.00
5 年以上	237,348.00	237,348.00	100.00
小　计	24,714,870.76	2,273,115.51	9.20

3)2018 年 12 月 31 日

期末按组合计提坏账准备的其他应收款

①账龄组合

账　龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	11,815,924.66	590,796.27	5.00
1-2 年	26,534,093.58	2,653,409.36	10.00
2-3 年	1,892,763.45	378,552.69	20.00
3-4 年	156,499.90	78,249.95	50.00
4-5 年	10,700.00	8,560.00	80.00
5 年以上	462,588.12	462,588.12	100.00
小　计	40,872,569.71	4,172,156.39	10.21

②其他组合

组　合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
增值税出口退税	1,909,627.14	-	-

4)2017 年 12 月 31 日

期末按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

账　龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	50,636,790.94	2,531,839.53	5.00
1-2 年	7,915,795.23	791,579.53	10.00
2-3 年	1,028,494.27	205,698.85	20.00
3-4 年	310,900.00	155,450.00	50.00
4-5 年	436,227.20	348,981.76	80.00
5 年以上	554,797.12	554,797.12	100.00
小　计	60,883,004.76	4,588,346.79	7.54

(5)报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

1)报告期计提坏账准备情况

种类	2020.1.1	本期变动金额			2020.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,273,115.51	1,927.19	-	-	2,275,042.70
小　计	2,273,115.51	1,927.19	-	-	2,275,042.70

续上表：

种类	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	55,511.69	-	55,511.69	-
按组合计提坏账准备	4,172,156.39	-1,899,040.88	-	-	2,273,115.51
小　计	4,172,156.39	-1,843,529.19	-	55,511.69	2,273,115.51

续上表：

种类	2018.1.1	本期变动金额				2018.12.31
		计提	合并增加	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	49,300.00	-	-	49,300.00	-
按组合计提坏账准备	4,588,346.79	-456,809.08	40,618.68	-	-	4,172,156.39
小　计	4,588,346.79	-407,509.08	40,618.68	-	49,300.00	4,172,156.39

续上表：

种类	2017.1.1	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	18,893.50	-	18,893.50	-
按组合计提坏账准备	8,499,904.28	-3,911,557.49	-	-	4,588,346.79
小　计	8,499,904.28	-3,892,663.99	-	18,893.50	4,588,346.79

(6)报告期实际核销的其他应收款情况

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
核销金额	-	55,511.69	49,300.00	18,893.50

其中重要的其他应收款核销情况：

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	是否因关联交易产生
2019年度					
三亚天鸿度假村	押金保证金	44,668.55	预计无法收回	经公司审批	否
深圳市力创设备仪器材料有限公司	押金保证金	9,600.00	预计无法收回	经公司审批	否
武煤百江燃气有限公司	押金保证金	640.00	预计无法收回	经公司审批	否
卢英艺	备用金	386.61	预计无法收回	经公司审批	否
广东利骏科技有限公司	押金保证金	216.53	预计无法收回	经公司审批	否

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	是否因关联交易产生
小　计		55,511.69			
2018年度					
深圳市平海盛机械设备有限公司	押金保证金	28,800.00	预计无法收回	经公司审批	否
北京管科恒经济信息咨询中心	押金保证金	20,000.00	预计无法收回	经公司审批	否
合肥美菱股份有限公司	押金保证金	500.00	预计无法收回	经公司审批	否
小　计		49,300.00			
2017年度					
美国进口硅钢片反倾销保证金	押金保证金	13,893.50	预计无法收回	经公司审批	否
河北三翰化工有限公司	押金保证金	5,000.00	预计无法收回	经公司审批	否
小　计		18,893.50			

(7)报告期各期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项的性质或内容	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
2020.6.30					
北京国电工程招标有限公司	押金保证金	3,555,275.00	3 年以内[注 1]	13.59	276,766.90
中国电能成套设备有限公司北京分公司	押金保证金	1,754,638.00	1 年以内	6.71	87,731.90
惠科股份有限公司	押金保证金	900,000.00	1 年以内	3.44	45,000.00
兰州市轨道交通有限公司	押金保证金	889,999.60	3-4 年	3.40	444,999.80
海南家宝房地产开发有限公司	押金保证金	832,126.45	1 年以内	3.18	41,606.32
小　计		7,932,039.05		30.32	896,104.92
2019.12.31					
南通城市轨道交通有限公司	押金保证金	1,760,000.00	1 年以内	6.78	88,000.00
中建安装集团有限公司	押金保证金	1,270,000.00	1 年以内	4.89	63,500.00
青浦区税务局	出口退税	1,262,100.14	1 年以内	4.86	-
北京国电工程招标有限公司	押金保证金	1,225,147.00	2 年以内[注 2]	4.72	94,258.40
广州白云电器设备股份有限公司	押金保证金	950,000.00	1 年以内	3.66	47,500.00
小　计		6,467,247.14		24.91	293,258.40
2018.12.31					
汕头市振侨装修工程总公司	押金保证金	24,587,700.00	1-2 年	57.47	2,458,770.00

单位名称	款项的性质或内容	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
青浦区税务局	出口退税	1,909,627.14	1年以内	4.46	-
北京国电工程招标有限公司	押金保证金	1,016,868.00	1年以内	2.38	50,843.40
兰州市轨道交通有限公司	押金保证金	889,999.60	2-3年	2.08	177,999.92
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	押金保证金	750,000.00	1年以内	1.75	37,500.00
小　计		29,154,194.74		68.14	2,725,113.32
2017.12.31					
汕头市振侨装修工程总公司	押金保证金	24,587,700.00	1年以内	40.39	1,229,385.00
国信招标集团股份有限公司新疆招标咨询分公司	押金保证金	3,690,000.00	1年以内	6.06	184,500.00
北京国电工程招标有限公司	押金保证金	2,392,871.00	2年以内[注3]	3.93	124,643.55
中蓝长化工程科技有限公司	押金保证金	1,206,000.00	1-2年	1.98	120,600.00
广东电网有限责任公司佛山供电局	押金保证金	1,200,000.00	1年以内	1.97	60,000.00
小　计		33,076,571.00		54.33	1,709,128.55

[注1]其中1年以内2,895,254.00元，2-3年660,021.00元。

[注2]其中1年以内565,126.00元，1-2年660,021.00元。

[注3]其中1年以内2,292,871.00元，1-2年100,000.00元。

(8)外币其他应收款情况详见本附注五(五十七)“外币货币性项目”之说明。

(九)存货

1．明细情况

项　目	2020.6.30		
	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	115,521,788.19	3,530,824.65	111,990,963.54
在产品	24,857,922.20	-	24,857,922.20
库存商品	152,326,310.00	15,163,571.41	137,162,738.59
自制半成品	100,529,996.25	2,539,656.98	97,990,339.27
发出商品	546,873,311.12	-	546,873,311.12
委托加工物资	92,601.57	-	92,601.57
合　计	940,201,929.33	21,234,053.04	918,967,876.29

续上表：

项　目	2019.12.31		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	81,852,208.68	2,245,453.60	79,606,755.08
在产品	12,879,232.50	-	12,879,232.50
库存商品	148,685,592.00	12,400,413.37	136,285,178.63
自制半成品	65,176,977.63	2,596,713.30	62,580,264.33
发出商品	557,642,087.77	-	557,642,087.77
委托加工物资	191,286.71	-	191,286.71
合　计	866,427,385.29	17,242,580.27	849,184,805.02

续上表：

项　目	2018.12.31		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	79,863,199.21	2,866,186.53	76,997,012.68
在产品	9,866,648.70	-	9,866,648.70
库存商品	138,149,411.43	9,943,979.50	128,205,431.93
自制半成品	55,136,011.96	2,069,814.74	53,066,197.22
发出商品	520,797,809.00	-	520,797,809.00
委托加工物资	260,271.29	-	260,271.29
合　计	804,073,351.59	14,879,980.77	789,193,370.82

续上表：

项　目	2017.12.31		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	86,166,972.58	1,761,746.34	84,405,226.24
在产品	9,581,424.44	-	9,581,424.44
库存商品	129,473,000.67	6,885,644.30	122,587,356.37
自制半成品	60,742,218.22	2,170,104.60	58,572,113.62
发出商品	495,480,211.97	-	495,480,211.97
委托加工物资	376,140.75	-	376,140.75
合　计	781,819,968.63	10,817,495.24	771,002,473.39

2．存货跌价准备和合同履约成本减值准备

(1)增减变动情况

类　别	2020.1.1	本期增加		本期减少		2020.6.30
		计提	其他	转回	转销	
原材料	2,245,453.60	1,948,833.45	-	8,840.89	654,621.51	3,530,824.65
库存商品	12,400,413.37	8,206,586.66	-	462,381.35	4,981,047.27	15,163,571.41
自制半成品	2,596,713.30	1,804,073.76	-	596,093.58	1,265,036.50	2,539,656.98
小　计	17,242,580.27	11,959,493.87	-	1,067,315.82	6,900,705.28	21,234,053.04

续上表：

类　别	2019.1.1	本期增加		本期减少		2019.12.31
		计提	其他	转回	转销	
原材料	2,866,186.53	1,288,296.94	-	6,420.90	1,902,608.97	2,245,453.60
库存商品	9,943,979.50	9,187,027.91	-	451,256.75	6,279,337.29	12,400,413.37
自制半成品	2,069,814.74	1,849,891.26	-	70,984.49	1,252,008.21	2,596,713.30
小　计	14,879,980.77	12,325,216.11	-	528,662.14	9,433,954.47	17,242,580.27

续上表：

类　别	2018.1.1	本期增加		本期减少		2018.12.31
		计提	其他	转回	转销	
原材料	1,761,746.34	2,159,144.25	-	101,172.35	953,531.71	2,866,186.53
库存商品	6,885,644.30	7,772,398.85	-	155,053.54	4,559,010.11	9,943,979.50
自制半成品	2,170,104.60	1,650,810.60	-	159,473.41	1,591,627.05	2,069,814.74
小　计	10,817,495.24	11,582,353.70	-	415,699.30	7,104,168.87	14,879,980.77

续上表：

类　别	2017.1.1	本期增加		本期减少		2017.12.31
		计提	其他	转回	转销	
原材料	2,811,062.27	2,364,401.94	-	40,827.57	3,372,890.30	1,761,746.34
库存商品	13,943,893.50	7,598,127.76	-	522,827.24	14,133,549.72	6,885,644.30
自制半成品	3,319,619.32	1,666,587.88	-	177,779.33	2,638,323.27	2,170,104.60
小　计	20,074,575.09	11,629,117.58	-	741,434.14	20,144,763.29	10,817,495.24

(2)报告期计提、转回情况说明

类　别	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备和合同履约成本减值准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
2020 年 1-6 月			
原材料	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确定其可变现净值	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	0.01
库存商品			0.30
自制半成品			0.59
2019 年度			
原材料	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确定其可变现净值	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	0.01
库存商品			0.30
自制半成品			0.11
2018 年度			
原材料	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确定其可变现净值	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	0.13
库存商品			0.11
自制半成品			0.29
2017 年度			
原材料	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确定其可变现净值	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	0.05
库存商品			0.40
自制半成品			0.29

3．报告期各期末存货余额中无资本化利息金额。

（十）其他流动资产

1．明细情况

项　目	2020.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
预缴增值税	85,917,843.67	4,295,892.19	81,621,951.48
待抵扣进项税	1,821,677.97	-	1,821,677.97
待认证进项税	4,425,398.32	-	4,425,398.32
理财产品	-	-	-
预缴所得税	322,937.01	-	322,937.01
预缴个人所得税	7,371.78	-	7,371.78
上市服务费	3,607,547.17	-	3,607,547.17

项　目	2020.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
合　计	96,102,775.92	4,295,892.19	91,806,883.73

续上表：

项　目	2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
预缴增值税	92,628,506.38	4,631,425.32	87,997,081.06
待抵扣进项税	1,526,996.13	-	1,526,996.13
待认证进项税	2,313,963.50	-	2,313,963.50
理财产品	-	-	-
预缴所得税	555,628.07	-	555,628.07
预缴个人所得税	-	-	-
上市服务费	-	-	-
合　计	97,025,094.08	4,631,425.32	92,393,668.76

续上表：

项　目	2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
预缴增值税	106,546,079.36	5,327,303.96	101,218,775.40
待抵扣进项税	601,754.36	-	601,754.36
待认证进项税	-	-	-
理财产品	-	-	-
预缴所得税	179,309.55	-	179,309.55
预缴个人所得税	55,473.18	-	55,473.18
上市服务费	-	-	-
合　计	107,382,616.45	5,327,303.96	102,055,312.49

续上表：

项　目	2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
预缴增值税	124,835,704.59	6,241,785.23	118,593,919.36
待抵扣进项税	774,320.02	-	774,320.02

项　目	2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
待认证进项税	-	-	-
理财产品	26,000,000.00	-	26,000,000.00
预缴所得税	9,240,010.36	-	9,240,010.36
预缴个人所得税	-	-	-
上市服务费	-	-	-
合　计	160,850,034.97	6,241,785.23	154,608,249.74

2．报告期对预缴增值税按 5%的比例计提坏账准备。

（十一）可供出售金融资产

1．明细情况

项　目	2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	39,272,727.00	-	39,272,727.00
按公允价值计量的	-	-	-
按成本计量的	39,272,727.00	-	39,272,727.00

2．报告期各期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2018.12.31				
上飞飞机装备制造有限公司	-	39,272,727.00	-	39,272,727.00

上述被投资单位上飞飞机装备制造有限公司为非上市公司，投资比例为 9.85%，目前不存在活跃的权益交易市场，同时相关财务信息和市场信息的获取不具备持续性和及时性，公允价值无法可靠计量，此类金融资产按成本法计量；本公司未向上飞飞机装备制造有限公司委派董事、监事和高级管理人员，不参与公司日常管理，因此不构成重大影响。因此将其划分为可供出售类别且采用成本计量的权益工具投资。

（十二）其他权益工具投资

项　目	2020.6.30	2019.12.31
上飞飞机装备制造有限公司	39,272,727.00	39,272,727.00

（十三）固定资产

1．明细情况

项　目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	432,316,366.04	298,923,866.77	305,945,296.69	343,232,492.01
固定资产清理	-	-	-	-
合　计	432,316,366.04	298,923,866.77	305,945,296.69	343,232,492.01

2．固定资产

(1)明细情况

项　目	2020.1.1	本期增加				本期减少		2020.6.30
		购置	在建工程转入	企业合并增加	其他	处置或报废	其他	
(1)账面原值								
房屋及构筑物	333,431,585.77	-	130,187,264.40	-	-	-	-308,795.05	463,927,645.22
机器设备	325,528,706.05	1,086,663.53	19,962,175.82	-	-	6,918,209.28	-164,989.97	339,824,326.09
运输工具	16,803,516.32	316,800.00	-	-	-	435,818.19	-	16,684,498.13
电子及其他设备	39,840,085.83	2,095,192.85	2,188,606.45	-	-	1,412,405.42	-44,050.88	42,755,530.59
小　计	715,603,893.97	3,498,656.38	152,338,046.67	-	-	8,766,432.89	-517,835.90	863,192,000.03
(2)累计折旧		计提						
房屋及构筑物	130,129,972.15	8,055,664.29	-	-	-	-	-4,844.56	138,190,481.00
机器设备	242,206,499.41	11,335,886.90	-	-	-	5,844,852.18	-66,150.60	247,763,684.73
运输工具	13,453,183.10	481,230.67	-	-	-	435,818.19	-	13,498,595.58
电子及其他设备	30,890,372.54	1,639,857.14	-	-	-	1,130,741.01	-23,384.01	31,422,872.68
小　计	416,680,027.20	21,512,639.00	-	-	-	7,411,411.38	-94,379.17	430,875,633.99
(3)账面价值								
房屋及构筑物	203,301,613.62	-	-	-	-	-	-	325,737,164.22
机器设备	83,322,206.64	-	-	-	-	-	-	92,060,641.36
运输工具	3,350,333.22	-	-	-	-	-	-	3,185,902.55

项　目	2020.1.1	本期增加				本期减少		2020.6.30
		购置	在建工程转入	企业合并增加	其他	处置或报废	其他	
电子及其他设备	8,949,713.29	-	-	-	-	-	-	11,332,657.91
小　计	298,923,866.77	-	-	-	-	-	-	432,316,366.04

续上表：

项　目	2019.1.1	本期增加				本期减少		2019.12.31
		购置	在建工程转入	企业合并增加	其他	处置或报废	其他	
(1)账面原值								
房屋及构筑物	330,365,595.33	21,274,502.94	-	-	-	18,520,780.67	-312,268.17	333,431,585.77
机器设备	318,389,583.75	7,499,424.11	7,467,019.08	-	-	7,972,804.62	-145,483.73	325,528,706.05
运输工具	17,037,886.28	1,542,920.28	-	-	-	1,777,290.24	-	16,803,516.32
电子及其他设备	34,263,742.55	5,928,587.08	550,698.13	-	-	939,468.78	-36,526.85	39,840,085.83
小　计	700,056,807.91	36,245,434.41	8,017,717.21	-	-	29,210,344.31	-494,278.75	715,603,893.97
(2)累计折旧		计提						
房屋及构筑物	122,675,137.26	15,806,324.54	-	-	-	8,374,445.64	-22,955.99	130,129,972.15
机器设备	227,126,376.61	22,927,784.78	-	-	-	7,906,048.17	-58,386.19	242,206,499.41
运输工具	14,259,607.67	970,865.67	-	-	-	1,777,290.24	-	13,453,183.10
电子及其他设备	30,050,389.68	1,750,993.43	-	-	-	934,225.54	-23,214.97	30,890,372.54
小　计	394,111,511.22	41,455,968.42	-	-	-	18,992,009.59	-104,557.15	416,680,027.20
(3)账面价值								
房屋及构筑物	207,690,458.07	-	-	-	-	-	-	203,301,613.62
机器设备	91,263,207.14	-	-	-	-	-	-	83,322,206.64
运输工具	2,778,278.61	-	-	-	-	-	-	3,350,333.22
电子及其他设备	4,213,352.87	-	-	-	-	-	-	8,949,713.29
小　计	305,945,296.69	-	-	-	-	-	-	298,923,866.77

续上表：

项　目	2018.1.1	本期增加				本期减少		2018.12.31
		购置	在建工程转入	企业合并增加	其他	处置或报废	其他	
(1)账面原值								
房屋及构筑物	329,651,252.80	-	-	-	-	-	-714,342.53	330,365,595.33

项　目	2018.1.1	本期增加				本期减少		2018.12.31
		购置	在建工程转入	企业合并增加	其他	处置或报废	其他	
机器设备	315,988,995.50	1,478,644.72	1,850,614.86	-	-	1,100,465.17	-171,793.84	318,389,583.75
运输工具	16,403,999.40	1,633,809.93	-	-	-	999,923.05	-	17,037,886.28
电子及其他设备	32,617,042.37	1,831,578.86	432,848.06	118,314.93	-	801,896.02	-65,854.35	34,263,742.55
小　计	694,661,290.07	4,944,033.51	2,283,462.92	118,314.93	-	2,902,284.24	-951,990.72	700,056,807.91
(2)累计折旧		计提						
房屋及构筑物	106,576,958.83	15,885,147.86	-	-	-	-	-213,030.57	122,675,137.26
机器设备	202,428,148.21	25,669,013.04	-	-	-	1,077,893.96	-107,109.32	227,126,376.61
运输工具	13,762,843.20	1,496,687.52	-	-	-	999,923.05	-	14,259,607.67
电子及其他设备	28,660,847.82	2,048,607.58	-	77,249.46	-	799,350.90	-63,035.72	30,050,389.68
小　计	351,428,798.06	45,099,456.00	-	77,249.46	-	2,877,167.91	-383,175.61	394,111,511.22
(3)账面价值								
房屋及构筑物	223,074,293.97	-	-	-	-	-	-	207,690,458.07
机器设备	113,560,847.29	-	-	-	-	-	-	91,263,207.14
运输工具	2,641,156.20	-	-	-	-	-	-	2,778,278.61
电子及其他设备	3,956,194.55	-	-	-	-	-	-	4,213,352.87
小　计	343,232,492.01	-	-	-	-	-	-	305,945,296.69

续上表：

项　目	2017.1.1	本期增加				本期减少		2017.12.31
		购置	在建工程转入	企业合并增加	其他	处置或报废	其他	
(1)账面原值								
房屋及构筑物	339,118,509.87	-	-	-	-	8,592,676.00	874,581.07	329,651,252.80
机器设备	310,193,090.14	2,569,504.33	3,848,942.05	-	-	444,591.76	177,949.26	315,988,995.50
运输工具	17,656,784.27	787,040.17	3,900.00	-	-	2,043,725.04	-	16,403,999.40
电子及其他设备	31,763,827.41	1,232,636.73	262,167.53	-	-	564,097.86	77,491.44	32,617,042.37
小　计	698,732,211.69	4,589,181.23	4,115,009.58	-	-	11,645,090.66	1,130,021.77	694,661,290.07
(2)累计折旧		计提						
房屋及构筑物	92,416,013.95	16,582,316.56	-	-	-	2,194,973.50	226,398.18	106,576,958.83
机器设备	174,354,145.83	28,406,585.68	-	-	-	224,476.42	108,106.88	202,428,148.21

项　目	2017.1.1	本期增加				本期减少		2017.12.31
		购置	在建工程转入	企业合并增加	其他	处置或报废	其他	
运输工具	14,290,800.98	1,224,100.59	-	-	-	1,752,058.37	-	13,762,843.20
电子及其他设备	26,375,572.45	2,921,095.03	-	-	-	560,832.44	74,987.22	28,660,847.82
小　计	307,436,533.21	49,134,097.86	-	-	-	4,732,340.73	409,492.28	351,428,798.06
(3)账面价值								
房屋及构筑物	246,702,495.92	-	-	-	-	-	-	223,074,293.97
机器设备	135,838,944.31	-	-	-	-	-	-	113,560,847.29
运输工具	3,365,983.29	-	-	-	-	-	-	2,641,156.20
电子及其他设备	5,388,254.96	-	-	-	-	-	-	3,956,194.55
小　计	391,295,678.48	-	-	-	-	-	-	343,232,492.01

[注]报告期各期末已提足折旧仍继续使用的固定资产情况

项　目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值	171,300,878.87	154,582,281.86	155,694,727.16	115,257,943.80

(2)报告期各期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3)报告期各期末无融资租赁租入的固定资产。

(4)经营租赁租出的固定资产

类　别	2018.12.31			
	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及构筑物	37,778.90	15,266.95	-	22,511.95

续上表：

类　别	2017.12.31			
	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及构筑物	37,778.90	13,377.83	-	24,401.07

(5)截至 2020 年 6 月 30 日未办妥产权证书的固定资产情况说明

项　目	账面原值	账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
B 宿舍楼	11,005,580.23	6,067,039.99	[注]	-
变频变车间	15,547,867.95	9,383,807.98	[注]	-
海口数字化工厂	130,187,264.40	130,187,264.40	正在办理中	

[注]公司拟根据运营资金情况择时建设完成上海金盘二期项目，再统一办理上海金盘二期项目相关房产权属证明。

(6)截至 2020 年 6 月 30 日用于借款抵押的固定资产，详见本财务报表附注十二(一) 2“其他重大财务承诺事项”之说明。

(十四) 在建工程

1．明细情况

项　目	2020.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	151,866,384.46	-	151,866,384.46
工程物资	-	-	-
合　计	151,866,384.46	-	151,866,384.46

续上表：

项　目	2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	112,275,439.25	-	112,275,439.25
工程物资	-	-	-
合　计	112,275,439.25	-	112,275,439.25

续上表：

项　目	2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	23,604,692.95	-	23,604,692.95
工程物资	-	-	-
合　计	23,604,692.95	-	23,604,692.95

续上表：

项　目	2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	23,381,020.73	-	23,381,020.73
工程物资	-	-	-
合　计	23,381,020.73	-	23,381,020.73

2．在建工程

(1)明细情况

工程名称	2020.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
金盘科技科创大厦	49,897,273.38	-	49,897,273.38
待安装设备	90,236,929.43	-	90,236,929.43
海口数字化工厂	-	-	-
佛罗里达房屋装修改造	8,080,973.50	-	8,080,973.50
智能电气设备项目	3,651,208.15	-	3,651,208.15
小　计	151,866,384.46	-	151,866,384.46

续上表：

工程名称	2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
金盘科技科创大厦	46,602,123.27	-	46,602,123.27
待安装设备	9,456,504.46	-	9,456,504.46
海口数字化工厂	55,630,994.40	-	55,630,994.40
佛罗里达房屋装修改造	585,817.12	-	585,817.12
智能电气设备项目	-	-	-
小　计	112,275,439.25	-	112,275,439.25

续上表：

工程名称	2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
金盘科技科创大厦	23,604,692.95	-	23,604,692.95
待安装设备	-	-	-
海口数字化工厂	-	-	-
佛罗里达房屋装修改造	-	-	-
智能电气设备项目	-	-	-
小　计	23,604,692.95	-	23,604,692.95

续上表：

工程名称	2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
金盘科技科创大厦	23,263,073.93	-	23,263,073.93
待安装设备	117,946.80	-	117,946.80
海口数字化工厂	-	-	-
佛罗里达房屋装修改造	-	-	-
智能电气设备项目	-	-	-
小　计	23,381,020.73	-	23,381,020.73

(2)重大在建工程增减变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
2020.6.30					
金盘科技科创大厦	46,602,123.27	3,295,150.11	-	-	49,897,273.38
海口数字化工厂	55,630,994.40	74,556,270.00	130,187,264.40	-	-
待安装设备	9,456,504.46	102,931,207.24	22,150,782.27	-	90,236,929.43
小　计	111,689,622.13	180,782,627.35	152,338,046.67	-	140,134,202.81
2019.12.31					
金盘科技科创大厦	23,604,692.95	22,997,430.32	-	-	46,602,123.27
海口数字化工厂	-	55,630,994.40	-	-	55,630,994.40
待安装设备	-	17,474,221.67	8,017,717.21	-	9,456,504.46
小　计	23,604,692.95	96,102,646.39	8,017,717.21	-	111,689,622.13
2018.12.31					
金盘科技科创大厦	23,263,073.93	341,619.02	-	-	23,604,692.95
海口数字化工厂	-	-	-	-	-
待安装设备	117,946.80	2,165,516.12	2,283,462.92	-	-
小　计	23,381,020.73	2,507,135.14	2,283,462.92	-	23,604,692.95
2017.12.31					
金盘科技科创大厦	23,263,073.93	-	-	-	23,263,073.93
海口数字化工厂	-	-	-	-	-
待安装设备	993,287.98	3,239,668.40	4,115,009.58	-	117,946.80
小　计	24,256,361.91	3,239,668.40	4,115,009.58	-	23,381,020.73

(3)报告期各期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

（十五）无形资产

1．明细情况

项　目	2020.1.1	本期增加				本期减少		2020.6.30
		购置	内部研发	企业合并增加	其他	处置	其他转出	
(1)账面原值								
土地使用权	174,027,879.68	-	-	-	-	-	-162,027.57	174,189,907.25
软件及其他	24,416,746.95	18,811,167.80	-	-	-	2,532,343.40	-	40,695,571.35
小　计	198,444,626.63	18,811,167.80	-	-	-	2,532,343.40	-162,027.57	214,885,478.60
(2)累计摊销		计提	其他			处置	其他	
土地使用权	23,719,215.12	1,792,319.34	-	-	-	-	-22,283.08	25,533,817.54
软件及其他	14,508,344.75	2,110,348.91	-	-	-	2,532,343.40	-	14,086,350.26
小　计	38,227,559.87	3,902,668.25	-	-	-	2,532,343.40	-22,283.08	39,620,167.80
(3)账面价值								
土地使用权	150,308,664.56	-	-	-	-	-	-	148,656,089.71
软件及其他	9,908,402.20	-	-	-	-	-	-	26,609,221.09
小　计	160,217,066.76	-	-	-	-	-	-	175,265,310.80

续上表：

项　目	2019.1.1	本期增加				本期减少		2019.12.31
		购置	内部研发	企业合并增加	其他	处置	其他转出	
(1)账面原值								
土地使用权	159,768,956.66	16,345,335.82	-	-	-	2,095,897.60	-9,484.80	174,027,879.68
软件及其他	20,229,121.66	4,132,649.78	-	-	-	-	-54,975.51	24,416,746.95
小　计	179,998,078.32	20,477,985.60	-	-	-	2,095,897.60	-64,460.31	198,444,626.63
(2)累计摊销		计提	其他			处置	其他	
土地使用权	20,302,198.26	3,417,016.86	-	-	-	-	-	23,719,215.12
软件及其他	11,939,762.50	2,550,424.57	-	-	-	-	-18,157.68	14,508,344.75
小　计	32,241,960.76	5,967,441.43	-	-	-	-	-18,157.68	38,227,559.87
(3)账面价值								
土地使用权	139,466,758.40	-	-	-	-	-	-	150,308,664.56
软件及其他	8,289,359.16	-	-	-	-	-	-	9,908,402.20

项　目	2019.1.1	本期增加				本期减少		2019.12.31
		购置	内部研发	企业合并增加	其他	处置	其他转出	
小　计	147,756,117.56	-	-	-	-	-	-	160,217,066.76

续上表：

项　目	2018.1.1	本期增加				本期减少		2018.12.31
		购置	内部研发	企业合并增加	其他	处置	其他转出	
(1)账面原值								
土地使用权	159,668,940.66	-	-	-	-	-	-100,016.00	159,768,956.66
软件及其他	14,336,797.96	5,865,810.55	-	-	-	13,860.00	-40,373.15	20,229,121.66
小　计	174,005,738.62	5,865,810.55	-	-	-	13,860.00	-140,389.15	179,998,078.32
(2)累计摊销		计提	其他			处置	其他	
土地使用权	17,028,711.66	3,273,486.60	-	-	-	-	-	20,302,198.26
软件及其他	10,604,423.78	1,315,253.10	-	-	-	13,860.00	-33,945.62	11,939,762.50
小　计	27,633,135.44	4,588,739.70	-	-	-	13,860.00	-33,945.62	32,241,960.76
(3)账面价值								
土地使用权	142,640,229.00	-	-	-	-	-	-	139,466,758.40
软件及其他	3,732,374.18	-	-	-	-	-	-	8,289,359.16
小　计	146,372,603.18	-	-	-	-	-	-	147,756,117.56

续上表：

项　目	2017.1.1	本期增加				本期减少		2017.12.31
		购置	内部研发	企业合并增加	其他	处置	其他转出	
(1)账面原值								
土地使用权	103,190,491.86	56,600,900.00	-	-	-	-	122,451.20	159,668,940.66
软件及其他	15,033,413.87	2,389,834.44	-	-	-	3,044,260.50	42,189.85	14,336,797.96
小　计	118,223,905.73	58,990,734.44	-	-	-	3,044,260.50	164,641.05	174,005,738.62
(2)累计摊销		计提	其他			处置	其他	
土地使用权	13,755,225.11	3,273,486.55	-	-	-	-	-	17,028,711.66
软件及其他	11,367,181.50	1,385,180.69	-	-	-	2,108,920.40	39,018.01	10,604,423.78
小　计	25,122,406.61	4,658,667.24	-	-	-	2,108,920.40	39,018.01	27,633,135.44
(3)账面价值								
土地使用权	89,435,266.75	-	-	-	-	-	-	142,640,229.00

项　目	2017.1.1	本期增加				本期减少		2017.12.31
		购置	内部研发	企业合并增加	其他	处置	其他转出	
软件及其他	3,666,232.37	-	-	-	-	-	-	3,732,374.18
小　计	93,101,499.12	-	-	-	-	-	-	146,372,603.18

[注]其他系境外报表折算差额。

2．报告期各期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

3．截至 2020 年 6 月 30 日用于抵押或担保的无形资产，详见本财务报表附注十二(一) 2“其他重大财务承诺事项”之说明。

(十六) 商誉

1．商誉账面原值

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	其他	处置	其他	
2020.6.30						
上海鼎格	773,189.40	-	-	-	-	773,189.40
2019.12.31						
上海鼎格	773,189.40	-	-	-	-	773,189.40
2018.12.31						
上海鼎格	773,189.40	-	-	-	-	773,189.40

2．商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	处置	其他	
2020.6.30						
上海鼎格	-	-	-	-	-	-
2019.12.31						
上海鼎格	-	-	-	-	-	-
2018.12.31						
上海鼎格	-	-	-	-	-	-

3．报告期形成的商誉说明

对于报告期内控股合并形成的商誉，详见本财务报表附注六(一)“非同一控制下企业合并”中相关说明。

4．商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1)2020 年 1-6 月

上海鼎格

项目	上海鼎格
资产组或资产组组合的构成	上海鼎格流动资产、固定资产、无形资产和流动负债
资产组或资产组组合的账面价值	13,313,967.42 元
资产组或资产组组合的确定方法	上海鼎格生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

(2)2019 年度

上海鼎格

项目	上海鼎格
资产组或资产组组合的构成	上海鼎格流动资产、固定资产、无形资产和流动负债
资产组或资产组组合的账面价值	14,890,279.08 元
资产组或资产组组合的确定方法	上海鼎格生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

(3)2018 年度

上海鼎格

项　目	上海鼎格
资产组或资产组组合的构成	上海鼎格流动资产、固定资产、无形资产和流动负债
资产组或资产组组合的账面价值	9,834,106.99 元
资产组或资产组组合的确定方法	上海鼎格生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

5．商誉减值测试及减值准备计提方法

(1)2020年1-6月

1)商誉减值测试情况：

项　目	上海鼎格
商誉账面余额①	773,189.40
商誉减值准备余额②	-
商誉的账面价值③＝①-②	773,189.40
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	178,288.37
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	951,477.77
资产组的账面价值⑥	13,313,967.42
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	14,265,445.19
资产组或资产组组合可收回金额⑧	39,600,000.00
商誉减值损失(⑨大于 0 时)⑨=⑦-⑧	-
归属于本公司的商誉减值损失	-

上海鼎格资产组的可收回金额参考利用上海东洲资产评估有限公司出具的东洲评报字[2020]第0174号《海南金盘智能科技股份有限公司拟对合并上海鼎格信息科技有限公司形成的商誉进行减值测试所涉及的资产组及溢余资金可回收价值资产评估报告》，按其预计未来现金流量的现值确定。

(2)2019年度

1)商誉减值测试情况：

项　目	上海鼎格
商誉账面余额①	773,189.40
商誉减值准备余额②	-
商誉的账面价值③＝①-②	773,189.40
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	178,288.37
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	951,477.77
资产组的账面价值⑥	14,890,279.08
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	15,841,756.85
资产组或资产组组合可收回金额⑧	39,600,000.00
商誉减值损失(⑨大于 0 时)⑨=⑦-⑧	-
归属于本公司的商誉减值损失	-

2)可收回金额的确定方法及依据

上海鼎格资产组的可收回金额参考利用上海东洲资产评估有限公司出具的东洲评报字

[2020]第0174号《海南金盘智能科技股份有限公司拟对合并上海鼎格信息科技有限公司形成的商誉进行减值测试所涉及的资产组及溢余资金可回收价值资产评估报告》，按其预计未来现金流量的现值确定。

(3)2018年度

1)商誉减值测试情况：

项　目	上海鼎格
商誉账面余额①	773,189.40
商誉减值准备余额②	-
商誉的账面价值③＝①-②	773,189.40
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	178,288.37
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	951,477.77
资产组的账面价值⑥	9,834,106.99
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	10,785,584.76
资产组或资产组组合可收回金额⑧	22,162,600.00
商誉减值损失(⑨大于 0 时)⑨=⑦-⑧	-
归属于本公司的商誉减值损失	-

2)可收回金额的确定方法

上海鼎格资产组的可收回金额参考利用中水致远资产评估有限公司出具的中水致远评报字[2019]第050006号《海南金盘智能科技股份有限公司并购上海鼎格信息科技有限公司所涉及的以财务报告为目的的商誉减值测试项目资产评估报告》，按其预计未来现金流量的现值确定。

(十七) 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

项　目	2020.6.30	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	101,076,203.39	15,174,404.73
存货跌价准备	21,234,053.04	3,185,107.96
其他流动资产坏账准备	4,295,892.19	644,383.83
未抵扣亏损	4,817,102.57	963,420.52

项　目	2020.6.30	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
尚未解锁股权激励摊销	118,598,031.86	17,789,704.77
政府补助	63,978,364.20	9,742,030.60
内部交易未实现利润	54,818,346.07	7,574,891.17
合　计	368,817,993.32	55,073,943.58

续上表：

项　目	2019.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	93,316,622.02	14,019,578.83
存货跌价准备	17,242,580.27	2,586,387.04
其他流动资产坏账准备	4,631,425.32	694,713.80
未抵扣亏损	-	-
尚未解锁股权激励摊销	118,598,031.86	17,789,704.78
政府补助	62,905,732.60	9,592,741.14
内部交易未实现利润	54,978,516.80	7,520,401.60
合　计	351,672,908.87	52,203,527.19

续上表：

项　目	2018.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	73,325,182.57	11,010,874.17
存货跌价准备	14,879,980.77	2,231,997.37
其他流动资产坏账准备	5,327,303.96	799,095.60
未抵扣亏损	2,054,499.26	410,899.85
尚未解锁股权激励摊销	118,598,031.86	17,789,704.78
政府补助	51,442,778.31	8,076,600.36
内部交易未实现利润	51,373,227.32	7,430,998.34
合　计	317,001,004.05	47,750,170.47

续上表：

项　目	2017.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	78,708,999.65	11,819,112.69
存货跌价准备	10,817,495.24	1,644,654.27
其他流动资产坏账准备	6,241,785.23	936,267.78
未抵扣亏损	-	-
尚未解锁股权激励摊销	118,598,031.86	17,789,704.78
政府补助	50,838,358.41	7,625,753.76
内部交易未实现利润	38,628,169.12	5,505,656.80
合　计	303,832,839.51	45,321,150.08

2．未经抵销的递延所得税负债

项　目	2020.6.30	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	566,540.00	113,308.00

续上表：

项　目	2019.12.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	653,700.00	130,740.00

续上表：

项　目	2018.12.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	828,020.00	165,604.00

3．未确认递延所得税资产明细

项　目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
可抵扣暂时性差异	10,073,059.68	8,736,579.04	9,022,061.09	6,820,685.36
可抵扣亏损	25,092,488.04	19,851,460.06	3,007,731.02	3,566,812.80
小　计	35,165,547.72	28,588,039.10	12,029,792.11	10,387,498.16

（十八）其他非流动资产

项　目	2020.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	33,952,601.04	-	33,952,601.04
外购软件进度款	2,932,927.97	-	2,932,927.97
合　计	36,885,529.01	-	36,885,529.01

续上表：

项　目	2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	47,876,662.84	-	47,876,662.84
外购软件进度款	11,220,364.82	-	11,220,364.82
合　计	59,097,027.66	-	59,097,027.66

续上表：

项　目	2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	13,833,051.75	-	13,833,051.75
外购软件进度款	-	-	-
合　计	13,833,051.75	-	13,833,051.75

续上表：

项　目	2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	1,727,524.39	-	1,727,524.39
外购软件进度款	-	-	-
合　计	1,727,524.39	-	1,727,524.39

（十九）短期借款

借款类别	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
信用借款	42,409,153.85	80,000,000.00	155,000,000.00	120,000,000.00
商业承兑汇票贴现	5,577,860.28	-	-	-
未到期应付利息	40,555.56	106,333.32	-	-

借款类别	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
合　计	48,027,569.69	80,106,333.32	155,000,000.00	120,000,000.00

（二十）应付票据

票据种类	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	167,035,417.16	170,095,960.80	179,665,566.47	257,212,564.56
商业承兑汇票	4,145,992.93	5,414,444.87	8,315,446.00	40,807,756.39
合　计	171,181,410.09	175,510,405.67	187,981,012.47	298,020,320.95

（二十一）应付账款

1．明细情况

账　龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内	675,796,557.18	611,908,514.03	533,285,930.85	430,406,212.59
1-2年	24,473,559.79	62,593,028.04	23,383,146.24	46,298,299.30
2-3年	4,692,049.56	18,740,923.37	10,422,190.00	3,008,836.28
3年以上	6,206,925.62	14,077,557.39	4,977,413.01	5,476,685.87
合　计	711,169,092.15	707,320,022.83	572,068,680.10	485,190,034.04

2．截至2020年6月30日账龄超过1年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末数	未偿还或结转的原因
江苏北辰互邦电力股份有限公司	5,986,522.25	未达到结算标准
海南联合建工集团有限公司	4,552,975.14	未达到结算标准
西安中车永电电气有限公司	4,003,459.03	未达到结算标准
小　计	14,542,956.42	

3．外币应付账款情况详见附注五(五十七)“外币货币性项目”之说明。

（二十二）预收款项

账　龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内	-	357,687,715.02	356,301,255.97	336,941,638.82
1-2年	-	7,747,488.67	8,080,719.28	22,849,210.52
2-3年	-	1,699,450.67	9,409,192.29	1,441,275.58
3年以上	-	11,920,438.43	9,233,916.09	9,844,174.51

账　龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
合　计	-	379,055,092.79	383,025,083.63	371,076,299.43

（二十三）合同负债

1．明细情况

项　目	2020.6.30
预收款项	326,604,081.27

2．截至 2020 年 6 月 30 日账龄超过 1 年的大额合同负债未结转原因的说明

单位名称	期末数	未偿还或结转的原因
益阳国晶硅业有限责任公司	5,132,743.36	不满足收入确认条件

（二十四）应付职工薪酬

1．明细情况

项　目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.6.30
(1)短期薪酬	55,450,647.54	126,093,602.73	135,632,308.44	45,911,941.83
(2)离职后福利—设定提存计划	369,789.17	1,921,797.92	2,280,386.48	11,200.61
合　计	55,820,436.71	128,015,400.65	137,912,694.92	45,923,142.44

续上表：

项　目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
(1)短期薪酬	50,258,339.34	252,348,755.18	247,156,446.98	55,450,647.54
(2)离职后福利—设定提存计划	376,219.59	20,898,551.77	20,904,982.19	369,789.17
合　计	50,634,558.93	273,247,306.95	268,061,429.17	55,820,436.71

续上表：

项　目	2018.1.1	本期增加	本期减少	2018.12.31
(1)短期薪酬	49,810,938.29	226,638,466.37	226,191,065.32	50,258,339.34
(2)离职后福利—设定提存计划	314,241.33	19,905,555.79	19,843,577.53	376,219.59
合　计	50,125,179.62	246,544,022.16	246,034,642.85	50,634,558.93

续上表：

项　目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.12.31

项　目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.12.31
(1)短期薪酬	44,892,218.42	199,757,030.93	194,838,311.06	49,810,938.29
(2)离职后福利—设定提存计划	268,618.50	14,458,510.20	14,412,887.37	314,241.33
合　计	45,160,836.92	214,215,541.13	209,251,198.43	50,125,179.62

2．短期薪酬

项　目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.6.30
(1)工资、奖金、津贴和补贴	49,992,596.55	106,975,153.72	118,194,134.04	38,773,616.23
(2)职工福利费	4,412,048.89	10,539,778.28	9,836,322.93	5,115,504.24
(3)社会保险费	242,413.97	4,682,893.43	4,341,592.62	583,714.78
其中：医疗保险费	200,541.61	4,499,824.28	4,164,728.63	535,637.26
工伤保险费	10,653.70	48,425.04	54,199.32	4,879.42
生育保险费	31,218.66	134,644.11	122,664.67	43,198.10
(4)住房公积金	121,973.00	2,728,483.95	2,113,619.45	736,837.50
(5)工会经费和职工教育经费	681,615.13	1,167,293.35	1,146,639.40	702,269.08
小　计	55,450,647.54	126,093,602.73	135,632,308.44	45,911,941.83

续上表：

项　目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
(1)工资、奖金、津贴和补贴	46,208,801.56	213,118,929.08	209,335,134.09	49,992,596.55
(2)职工福利费	2,811,934.39	18,845,213.10	17,245,098.60	4,412,048.89
(3)社会保险费	204,681.56	12,566,759.12	12,529,026.71	242,413.97
其中：医疗保险费	173,665.96	11,354,222.37	11,327,346.72	200,541.61
工伤保险费	14,180.80	443,822.69	447,349.79	10,653.70
生育保险费	16,834.80	768,714.06	754,330.20	31,218.66
(4)住房公积金	293,189.00	5,622,644.48	5,793,860.48	121,973.00
(5)工会经费和职工教育经费	739,732.83	2,195,209.40	2,253,327.10	681,615.13
小　计	50,258,339.34	252,348,755.18	247,156,446.98	55,450,647.54

续上表：

项　目	2018.1.1	本期增加	本期减少	2018.12.31
(1)工资、奖金、津贴和补贴	46,637,356.50	188,393,088.43	188,821,643.37	46,208,801.56
(2)职工福利费	2,234,567.19	19,053,327.66	18,475,960.46	2,811,934.39

项　目	2018.1.1	本期增加	本期减少	2018.12.31
(3)社会保险费	110,268.14	11,113,428.15	11,019,014.73	204,681.56
其中：医疗保险费	92,662.30	9,769,068.65	9,688,064.99	173,665.96
工伤保险费	8,339.61	722,577.33	716,736.14	14,180.80
生育保险费	9,266.23	621,782.17	614,213.60	16,834.80
(4)住房公积金	219,261.73	5,156,539.04	5,082,611.77	293,189.00
(5)工会经费和职工教育经费	609,484.73	2,922,083.09	2,791,834.99	739,732.83
小　计	49,810,938.29	226,638,466.37	226,191,065.32	50,258,339.34

续上表：

项　目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.12.31
(1)工资、奖金、津贴和补贴	43,589,608.41	169,137,376.54	166,089,628.45	46,637,356.50
(2)职工福利费	393,085.20	16,761,497.06	14,920,015.07	2,234,567.19
(3)社会保险费	104,754.10	8,693,374.63	8,687,860.59	110,268.14
其中：医疗保险费	88,010.80	7,592,148.39	7,587,496.89	92,662.30
工伤保险费	7,929.70	639,271.33	638,861.42	8,339.61
生育保险费	8,813.60	461,954.91	461,502.28	9,266.23
(4)住房公积金	199,165.62	3,829,256.35	3,809,160.24	219,261.73
(5)工会经费和职工教育经费	605,605.09	1,335,526.35	1,331,646.71	609,484.73
小　计	44,892,218.42	199,757,030.93	194,838,311.06	49,810,938.29

3．设定提存计划

项　目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.6.30
(1)基本养老保险	357,874.63	1,866,452.72	2,214,169.94	10,157.41
(2)失业保险费	11,914.54	55,345.20	66,216.54	1,043.20
小　计	369,789.17	1,921,797.92	2,280,386.48	11,200.61

续上表：

项　目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
(1)基本养老保险	359,329.77	20,216,978.60	20,218,433.74	357,874.63
(2)失业保险费	16,889.82	681,573.17	686,548.45	11,914.54
小　计	376,219.59	20,898,551.77	20,904,982.19	369,789.17

续上表：

项　目	2018.1.1	本期增加	本期减少	2018.12.31
(1)基本养老保险	304,975.10	19,238,031.31	19,183,676.64	359,329.77
(2)失业保险费	9,266.23	667,524.48	659,900.89	16,889.82
小　计	314,241.33	19,905,555.79	19,843,577.53	376,219.59

续上表：

项　目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.12.31
(1)基本养老保险	259,805.00	14,003,187.51	13,958,017.41	304,975.10
(2)失业保险费	8,813.50	455,322.69	454,869.96	9,266.23
小　计	268,618.50	14,458,510.20	14,412,887.37	314,241.33

（二十五）应交税费

项　目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
增值税	26,549,329.06	25,808,041.95	16,308,896.45	13,300,292.07
城市维护建设税	2,626,818.04	2,742,879.99	2,436,440.26	1,186,212.12
企业所得税	15,091,333.95	8,054,352.79	13,636,238.51	2,191,629.41
房产税	209,435.03	575,382.12	648,412.08	64,172.40
印花税	214,663.63	258,334.57	124,828.81	185,075.93
土地使用税	23,408.96	23,408.95	10,328.13	10,328.12
教育费附加	1,181,034.51	1,243,702.75	1,108,559.03	517,103.21
地方教育附加	786,243.05	826,338.90	731,384.22	339,053.71
代扣代缴个人所得税	96,299.56	264,841.22	199,657.89	863,310.00
合　计	46,778,565.79	39,797,283.24	35,204,745.38	18,657,176.97

（二十六）其他应付款

1．明细情况

项　目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付利息	-	-	201,187.50	328,859.28
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	8,445,461.34	11,684,853.82	17,555,853.79	23,710,897.86
合　计	8,445,461.34	11,684,853.82	17,757,041.29	24,039,757.14

2．应付利息

(1)明细情况

项　目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
短期借款应付利息	-	-	201,187.50	159,500.00
分期付息到期还本的长期借款利息	-	-	-	11,332.92
一年内到期的非流动负债应付利息	-	-	-	158,026.36
小　计	-	-	201,187.50	328,859.28

3．其他应付款

(1)明细情况

项　目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
押金保证金	2,274,460.51	4,744,930.33	2,260,200.00	2,197,000.00
应付暂收款	3,384,007.31	5,841,789.91	12,875,003.21	17,743,245.70
暂借款及其他	2,786,993.52	1,098,133.58	2,420,650.58	3,770,652.16
小　计	8,445,461.34	11,684,853.82	17,555,853.79	23,710,897.86

(2)报告期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(3)金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质或内容
2019.12.31		
湖北地矿建设工程承包集团有限公司	1,500,000.00	押金保证金
2018.12.31		
海南省海口市保税区国家税务局	4,557,453.05	收购金盘中国 25%权益代扣代缴外方所得税
2017.12.31		
海口综合保税区财政局	5,000,000.00	应付暂收款

(4)外币其他应付款情况详见附注五(五十七)“外币货币性项目”之说明。

(二十七) 一年内到期的非流动负债

1．明细情况

项　目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一年内到期的长期借款	-	-	-	52,000,000.00

项　目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一年内到期的长期应付款	-	-	7,565,637.61	-
合　计	-	-	7,565,637.61	52,000,000.00

2．一年内到期的长期借款

(1)明细情况

借款类别	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
抵押借款	-	-	-	52,000,000.00

(2)金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)	期末数	
					原币金额	人民币金额
2017.12.31						
交通银行桂林分行	2012/05/30	2018/12/31	RMB	5.1450	12,860,000.00	12,860,000.00
交通银行桂林分行	2012/10/11	2018/12/31	RMB	5.1450	10,28,000.00	10,28,000.00
交通银行桂林分行	2012/07/03	2018/12/31	RMB	5.1450	7,710,000.00	7,710,000.00
交通银行桂林分行	2012/09/05	2018/12/31	RMB	5.1450	7,710,000.00	7,710,000.00
交通银行桂林分行	2013/01/05	2018/12/31	RMB	5.1450	6,160,000.00	6,160,000.00
小　计	-	-	-	-	34,440,000.00	34,440,000.00

3．一年内到期的长期应付款

应付单位名称	付款期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末数	借款条件
2018.12.31						
EterpriseBank	10 年	170 万美元	4.8159	285,570.31	7,565,637.61	房贷

4．一年内到期的外币非流动负债情况详见附注五(五十七)“外币货币性项目”之说明。

(二十八) 其他流动负债

项目及内容	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
预收销项税	42,458,530.57	-	-	-

(二十九) 长期借款

借款类别	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31

借款类别	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
抵押借款	120,313,723.10	20,689,259.20	-	55,729,200.00
未到期应付利息	153,095.34	29,395.99	-	-
合　计	120,466,818.44	20,718,655.19	-	55,729,200.00

（三十）长期应付款

1．明细情况

项　目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
长期应付款	-	-	-	7,697,804.98

2．长期应付款

(1)明细情况

项　目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
房贷	-	-	-	7,697,804.98

(2)外币长期应付款情况详见附注五(五十七)“外币货币性项目”之说明。

（三十一）递延收益

1．明细情况

项　目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.6.30	形成原因
政府补助	63,505,732.60	3,914,000.00	2,841,368.40	64,578,364.20	与资产相关的政府补助

续上表：

项　目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	52,042,778.31	16,924,000.00	5,461,045.71	63,505,732.60	与资产相关的政府补助

续上表：

项　目	2018.1.1	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
政府补助	50,838,358.41	6,675,000.00	5,470,580.10	52,042,778.31	与资产相关的政府补助

续上表：

项　目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.12.31	形成原因
政府补助	52,985,532.25	3,235,000.00	5,382,173.84	50,838,358.41	与资产相关的政府补助

2．涉及政府补助的项目

项　目	期初数	本期新增补助金额	本期分摊		其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
			转入项目	金额			
2020.6.30							
2011年第一批企业技术改造资金	6,916,666.67	-	其他收益	250,000.00	-	6,666,666.67	与资产相关
2011年桂林市市本级企业技术改造资金	498,000.00	-	其他收益	18,000.00	-	480,000.00	与资产相关
2012年第一批企业技术改造资金	4,150,000.00	-	其他收益	150,000.00	-	4,000,000.00	与资产相关
2012年桂林市市本级第二批工业发展专项资金	1,016,750.00	-	其他收益	36,750.00	-	980,000.00	与资产相关
2012年桂林市市本级工业发展专项资金	933,750.00	-	其他收益	33,750.00	-	900,000.00	与资产相关
2012年自治区战略性新兴产业项目资金	4,150,000.00	-	其他收益	150,000.00	-	4,000,000.00	与资产相关
2013年第二批企业技术改造资金	758,620.70	-	其他收益	103,448.28	-	655,172.42	与资产相关
2013年桂林国家高新区七星区第二批科学研究与技术开发计划项目资金	346,638.66	-	其他收益	12,605.04	-	334,033.62	与资产相关
2013年桂林市节能减排降碳专项资金	143,589.75	-	其他收益	15,384.62	-	128,205.13	与资产相关
2013年桂林市市本级第二批工业发展专项资金	3,010,211.01	-	其他收益	117,642.29	-	2,892,568.72	与资产相关
2014年第一批自治区企业技术改造资金（工业创新发展）	249,999.99	-	其他收益	33,333.33	-	216,666.66	与资产相关
2014年第一批自治区企业技术改造资金（两化融合）	350,000.00	-	其他收益	30,000.00	-	320,000.00	与资产相关
2014年桂林市本级第二批工业发展专项资金	652,118.64	-	其他收益	68,644.07	-	583,474.57	与资产相关
2014年桂林市本级工业发展专项（重点工业产业及战略性新兴产业）资金	726,250.00	-	其他收益	88,928.57	-	637,321.43	与资产相关
2015年第一批自治区企业技术改造资金	2,613,122.17	-	其他收益	95,022.63	-	2,518,099.54	与资产相关
2015年桂林市本级第二批工业发展专项资金	1,388,464.26	-	其他收益	62,637.03	-	1,325,827.23	与资产相关
2016年自治区工业和信息化发展专项资金	150,819.68	-	其他收益	39,344.26	-	111,475.42	与资产相关
2016年度海口市重大科技创新项目资金	331,858.10	-	其他收益	68,660.28	-	263,197.82	与资产相关
2016年桂林市本级第一批工业发展专项资金	1,320,000.00	-	其他收益	99,000.00	-	1,221,000.00	与资产相关
2016年省重大科技计划专项资金	332,530.12	-	其他收益	49,879.50	-	282,650.62	与资产相关
2018年省重大科技计划资金	1,077,894.74	-	其他收益	67,368.42	-	1,010,526.32	与资产相关
2017年省重大科技计划专项资金（第二批）	907,042.26	-	其他收益	136,056.36	-	770,985.90	与资产相关
2016年桂林市本级第二批工业企业发展专项资金	230,000.00	-	其他收益	60,000.00	-	170,000.00	与资产相关
2016年桂林市本级第三批工业企业发展专项资金	926,694.91	-	其他收益	68,644.07	-	858,050.84	与资产相关
2017年度海口市重大科技创新项目资金	295,731.71	-	其他收益	64,363.14	-	231,368.57	与资产相关
2017年自治区工业和信息化发展专项资金	107,420.61	-	其他收益	29,130.24	-	78,290.37	与资产相关

项　目	期初数	本期新增补助金额	本期分摊		其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
			转入项目	金额			
2018年第四批自治区工业和信息化发展专项资金(重大产业及技术改造)	950,000.00	-	其他收益	47,500.00	-	902,500.00	与资产相关
2018年度海南省技术创新引导计划高新技术产业发展专项资金	3,001,775.93	-	其他收益	211,728.21	-	2,790,047.72	与资产相关
海口市海洋经济创新发展示范项目资金(第一批立项项目)	1,353,421.99	-	其他收益	115,703.26	-	1,237,718.73	与资产相关
2015年度海口市重大科技创新项目资金	675,848.61	-	其他收益	59,633.70	-	616,214.91	与资产相关
技改资金扶持资金	14,646,000.00	-	其他收益	-	-	14,646,000.00	与资产相关
节能循环经济和资源节约重大项目2015年中央预算内投资计划(第一批)资金	7,603,686.64	-	其他收益	276,497.70	-	7,327,188.94	与资产相关
2017年桂林市第二批科学研究与技术开发计划项目资金	375,510.19	-	其他收益	97,959.18	-	277,551.01	与资产相关
2019年科技创新发展计划专项资金（重大科技计划第二批）	1,267,315.26	-	其他收益	38,054.22	-	1,229,261.04	与资产相关
桂林市第二批科技计划项目补助资金	48,000.00	-	其他收益	-	-	48,000.00	与资产相关
2019年第二批市本级工业发展专项资金计划	-	3,914,000.00	其他收益	45,700.00	-	3,868,300.00	与资产相关
小　计	63,505,732.60	3,914,000.00		2,841,368.40	-	64,578,364.20	
2019.12.31							
2011年第一批企业技术改造资金	7,416,666.67	-	其他收益	500,000.00	-	6,916,666.67	与资产相关
2011年桂林市市本级企业技术改造资金	534,000.00	-	其他收益	36,000.00	-	498,000.00	与资产相关
2012年第一批企业技术改造资金	4,450,000.00	-	其他收益	300,000.00	-	4,150,000.00	与资产相关
2012年桂林市市本级第二批工业发展专项资金	1,090,250.00	-	其他收益	73,500.00	-	1,016,750.00	与资产相关
2012年桂林市市本级工业发展专项资金	1,001,250.00	-	其他收益	67,500.00	-	933,750.00	与资产相关
2012年自治区战略性新兴产业项目资金	4,450,000.00	-	其他收益	300,000.00	-	4,150,000.00	与资产相关
2013年第二批企业技术改造资金	965,517.25	-	其他收益	206,896.55	-	758,620.70	与资产相关
2013年桂林国家高新区七星区第二批科学研究与技术开发计划项目资金	371,848.74	-	其他收益	25,210.08	-	346,638.66	与资产相关
2013年桂林市节能减排降碳专项资金	174,358.98	-	其他收益	30,769.23	-	143,589.75	与资产相关
2013年桂林市市本级第二批工业发展专项资金	3,245,495.57	-	其他收益	235,284.56	-	3,010,211.01	与资产相关
2014年第一批自治区企业技术改造资金（工业创新发展）	316,666.66	-	其他收益	66,666.67	-	249,999.99	与资产相关
2014年第一批自治区企业技术改造资金（两化融合）	410,000.00	-	其他收益	60,000.00	-	350,000.00	与资产相关
2014年桂林市本级第二批工业发展专项资金	789,406.78	-	其他收益	137,288.14	-	652,118.64	与资产相关

项　目	期初数	本期新增补助金额	本期分摊		其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
			转入项目	金额			
2014 年海南省企业技术改造和产业升级专项资金	9,302.32	-	其他收益	9,302.32	-	-	与资产相关
2014 年桂林市本级工业发展专项（重点工业产业及战略性新兴产业）资金	904,107.14	-	其他收益	177,857.14	-	726,250.00	与资产相关
2015 年第一批自治区企业技术改造资金	2,803,167.42	-	其他收益	190,045.25	-	2,613,122.17	与资产相关
2015 年桂林市本级第二批工业发展专项资金	1,513,738.32	-	其他收益	125,274.06	-	1,388,464.26	与资产相关
2016 年自治区工业和信息化发展专项资金	229,508.20	-	其他收益	78,688.52	-	150,819.68	与资产相关
2016 年度海口市重大科技创新项目资金	469,178.65	-	其他收益	137,320.55	-	331,858.10	与资产相关
2016 年桂林市本级第一批工业发展专项资金	1,518,000.00	-	其他收益	198,000.00	-	1,320,000.00	与资产相关
2016 年省重大科技计划专项资金	432,289.15	-	其他收益	99,759.03	-	332,530.12	与资产相关
2018 年省重大科技计划资金	1,212,631.58	-	其他收益	134,736.84	-	1,077,894.74	与资产相关
2017 年省重大科技计划专项资金（第二批）	1,179,154.93	-	其他收益	272,112.67	-	907,042.26	与资产相关
2016 年桂林市本级第二批工业企业发展专项资金	350,000.00	-	其他收益	120,000.00	-	230,000.00	与资产相关
2016 年桂林市本级第三批工业企业发展专项资金	1,063,983.05	-	其他收益	137,288.14	-	926,694.91	与资产相关
2017 年度海口市重大科技创新项目资金	424,457.99	-	其他收益	128,726.28	-	295,731.71	与资产相关
2017 年自治区工业和信息化发展专项资金	165,681.08	-	其他收益	58,260.47	-	107,420.61	与资产相关
2018 年第四批自治区工业和信息化发展专项资金(重大产业及技术改造)	-	950,000.00	其他收益	-	-	950,000.00	与资产相关
2018 年度海南省技术创新引导计划高新技术产业发展专项资金	3,425,232.36	-	其他收益	423,456.43	-	3,001,775.93	与资产相关
海口市海洋经济创新发展示范项目资金(第一批立项项目)	1,584,828.47	-	其他收益	231,406.48	-	1,353,421.99	与资产相关
2013 年度海口市重大科技创新项目资金	7,777.79	-	其他收益	7,777.79	-	-	与资产相关
2014 年度海口市重大科技创新项目资金	11,052.63	-	其他收益	11,052.63	-	-	与资产相关
2015 年度海口市重大科技创新项目资金	795,115.99	-	其他收益	119,267.38	-	675,848.61	与资产相关
技改资金扶持资金	-	14,646,000.00	其他收益	-	-	14,646,000.00	与资产相关
节能循环经济和资源节约重大项目 2015 年中央预算内投资计划(第一批)资金	8,156,682.03	-	其他收益	552,995.39	-	7,603,686.64	与资产相关
2017 年桂林市第二批科学研究与技术开发计划项目资金	571,428.56	-	其他收益	195,918.37	-	375,510.19	与资产相关
2019 年科技创新发展计划专项资金（重大科技计划第二批）	-	1,280,000.00	其他收益	12,684.74	-	1,267,315.26	与资产相关
桂林市第二批科技计划项目补助资金	-	48,000.00	其他收益	-	-	48,000.00	与资产相关
小　计	52,042,778.31	16,924,000.00		5,461,045.71	-	63,505,732.60	

项　目	期初数	本期新增补助金额	本期分摊		其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
			转入项目	金额			
2018.12.31							
2011 年第一批企业技术改造资金	7,916,666.66	-	其他收益	499,999.99	-	7,416,666.67	与资产相关
2011 年桂林市市本级企业技术改造资金	570,000.00	-	其他收益	36,000.00	-	534,000.00	与资产相关
2012 年第一批企业技术改造资金	4,750,000.00	-	其他收益	300,000.00	-	4,450,000.00	与资产相关
2012 年桂林市市本级第二批工业发展专项资金	1,163,750.00	-	其他收益	73,500.00	-	1,090,250.00	与资产相关
2012 年桂林市市本级工业发展专项资金	1,068,750.00	-	其他收益	67,500.00	-	1,001,250.00	与资产相关
2012 年自治区战略性新兴产业项目资金	4,750,000.00	-	其他收益	300,000.00	-	4,450,000.00	与资产相关
2013 年第二批企业技术改造资金	1,172,413.79	-	其他收益	206,896.54	-	965,517.25	与资产相关
2013 年桂林国家高新区七星区第二批科学研究与技术开发计划项目资金	397,058.83	-	其他收益	25,210.09	-	371,848.74	与资产相关
2013 年桂林市节能减排降碳专项资金	205,128.21	-	其他收益	30,769.23	-	174,358.98	与资产相关
2013 年桂林市市本级第二批工业发展专项资金	3,480,780.13	-	其他收益	235,284.56	-	3,245,495.57	与资产相关
2013 年省重大科技项目经费	108,620.69	-	其他收益	108,620.69	-	-	与资产相关
2014 年第一批自治区企业技术改造资金（工业创新发展）	383,333.33	-	其他收益	66,666.67	-	316,666.66	与资产相关
2014 年第一批自治区企业技术改造资金（两化融合）	470,000.00	-	其他收益	60,000.00	-	410,000.00	与资产相关
2014 年桂林市本级第二批工业发展专项资金	926,694.91	-	其他收益	137,288.13	-	789,406.78	与资产相关
2014 年海南省企业技术改造和产业升级专项资金	120,930.23	-	其他收益	111,627.91	-	9,302.32	与资产相关
2014 年桂林市本级工业发展专项（重点工业产业及战略性新兴产业）资金	1,081,964.29	-	其他收益	177,857.15	-	904,107.14	与资产相关
2015 年第一批自治区企业技术改造资金	2,993,212.67	-	其他收益	190,045.25	-	2,803,167.42	与资产相关
2015 年桂林市本级第二批工业发展专项资金	1,639,012.38	-	其他收益	125,274.06	-	1,513,738.32	与资产相关
2016 年自治区工业和信息化发展专项资金	308,196.73	-	其他收益	78,688.53	-	229,508.20	与资产相关
2016 年度海口市重大科技创新项目资金	606,499.21	-	其他收益	137,320.56	-	469,178.65	与资产相关
2016 年桂林市本级第一批工业发展专项资金	1,716,000.00	-	其他收益	198,000.00	-	1,518,000.00	与资产相关
2016 年省重大科技计划专项资金	532,048.19	-	其他收益	99,759.04	-	432,289.15	与资产相关
2018 年省重大科技计划资金	-	1,280,000.00	其他收益	67,368.42	-	1,212,631.58	与资产相关
2017 年省重大科技计划专项资金（第二批）	1,451,267.61	-	其他收益	272,112.68	-	1,179,154.93	与资产相关
2016 年桂林市本级第二批工业企业发展专项资金	470,000.00	-	其他收益	120,000.00	-	350,000.00	与资产相关
2016 年桂林市本级第三批工业企业发展专项资金	1,201,271.18	-	其他收益	137,288.13	-	1,063,983.05	与资产相关

项　目	期初数	本期新增补助金额	本期分摊		其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
			转入项目	金额			
2017 年度海口市重大科技创新项目资金	236,111.11	250,000.00	其他收益	61,653.12	-	424,457.99	与资产相关
2017 年自治区工业和信息化发展专项资金	195,283.02	25,000.00	其他收益	54,601.94	-	165,681.08	与资产相关
2018 年度海南省技术创新引导计划高新技术产业发展专项资金	-	3,500,000.00	其他收益	74,767.64	-	3,425,232.36	与资产相关
2014 年重大科技专项资金	125,000.00	-	其他收益	125,000.00	-	-	与资产相关
2015 年省重大科技专项资金	162,162.17	-	其他收益	162,162.17	-	-	与资产相关
海口市海洋经济创新发展示范项目资金(第一批立项项目)	-	1,620,000.00	其他收益	35,171.53	-	1,584,828.47	与资产相关
2013 年度海口市重大科技创新项目资金	101,111.12	-	其他收益	93,333.33	-	7,777.79	与资产相关
2014 年度海口市重大科技创新项目资金	143,684.21	-	其他收益	132,631.58	-	11,052.63	与资产相关
2015 年度海口市重大科技创新项目资金	914,383.39	-	其他收益	119,267.40	-	795,115.99	与资产相关
节能循环经济和资源节约重大项目 2015 年中央预算内投资计划(第一批)资金	8,709,677.42	-	其他收益	552,995.39	-	8,156,682.03	与资产相关
2017 年桂林市第二批科学研究与技术开发计划项目资金	767,346.93	-	其他收益	195,918.37	-	571,428.56	与资产相关
小　计	50,838,358.41	6,675,000.00		5,470,580.10	-	52,042,778.31	
2017.12.31							
2011 年第一批企业技术改造资金	8,416,666.66	-	其他收益	500,000.00	-	7,916,666.66	与资产相关
2011 年桂林市市本级企业技术改造资金	606,000.00	-	其他收益	36,000.00	-	570,000.00	与资产相关
2012 年第一批企业技术改造资金	5,050,000.00	-	其他收益	300,000.00	-	4,750,000.00	与资产相关
2012 年桂林市市本级第二批工业发展专项资金	1,237,250.00	-	其他收益	73,500.00	-	1,163,750.00	与资产相关
2012 年桂林市市本级工业发展专项资金	1,136,250.00	-	其他收益	67,500.00	-	1,068,750.00	与资产相关
2012 年自治区战略性新兴产业项目资金	5,050,000.00	-	其他收益	300,000.00	-	4,750,000.00	与资产相关
2013 年第二批企业技术改造资金	1,379,310.34	-	其他收益	206,896.55	-	1,172,413.79	与资产相关
2013 年桂林国家高新区七星区第二批科学研究与技术开发计划项目资金	422,268.91	-	其他收益	25,210.08	-	397,058.83	与资产相关
2013 年桂林市节能减排降碳专项资金	235,897.44	-	其他收益	30,769.23	-	205,128.21	与资产相关
2013 年桂林市市本级第二批工业发展专项资金	3,716,064.69	-	其他收益	235,284.56	-	3,480,780.13	与资产相关
2013 年省重大科技项目经费	325,862.07	-	其他收益	217,241.38	-	108,620.69	与资产相关
2014 年第一批自治区企业技术改造资金（工业创新发展）	450,000.00	-	其他收益	66,666.67	-	383,333.33	与资产相关
2014 年第一批自治区企业技术改造资金（两化融合）	530,000.00	-	其他收益	60,000.00	-	470,000.00	与资产相关

项　目	期初数	本期新增补助金额	本期分摊		其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
			转入项目	金额			
2014 年桂林市本级第二批工业发展专项资金	1,063,983.05	-	其他收益	137,288.14	-	926,694.91	与资产相关
2014 年海南省企业技术改造和产业升级专项资金	232,558.14	-	其他收益	111,627.91	-	120,930.23	与资产相关
2014 年桂林市本级工业发展专项(重点工业产业及战略性新兴产业)资金	1,259,821.43	-	其他收益	177,857.14	-	1,081,964.29	与资产相关
2015 年第一批自治区企业技术改造资金	3,183,257.92	-	其他收益	190,045.25	-	2,993,212.67	与资产相关
2015 年桂林市本级第二批工业发展专项资金	1,764,286.44	-	其他收益	125,274.06	-	1,639,012.38	与资产相关
2016 年自治区工业和信息化发展专项资金	386,885.25	-	其他收益	78,688.52	-	308,196.73	与资产相关
2016 年度海口市重大科技创新项目资金	344,696.97	350,000.00	其他收益	88,197.76	-	606,499.21	与资产相关
2016 年桂林市本级第一批工业发展专项资金	1,914,000.00	-	其他收益	198,000.00	-	1,716,000.00	与资产相关
2016 年省重大科技计划专项资金	631,807.23	-	其他收益	99,759.04	-	532,048.19	与资产相关
2017 年省重大科技计划专项资金（第二批）	-	1,610,000.00	其他收益	158,732.39	-	1,451,267.61	与资产相关
2016 年桂林市本级第二批工业企业发展专项资金	590,000.00	-	其他收益	120,000.00	-	470,000.00	与资产相关
2016 年桂林市本级第三批工业企业发展专项资金	1,338,559.32	-	其他收益	137,288.14	-	1,201,271.18	与资产相关
2017 年度海口市重大科技创新项目资金	-	250,000.00	其他收益	13,888.89	-	236,111.11	与资产相关
2017 年自治区工业和信息化发展专项资金	-	225,000.00	其他收益	29,716.98	-	195,283.02	与资产相关
2014 年重大科技专项资金	375,000.00	-	其他收益	250,000.00	-	125,000.00	与资产相关
2015 年省重大科技专项资金	486,486.49	-	其他收益	324,324.32	-	162,162.17	与资产相关
2013 年度海口市重大科技创新项目资金	285,980.51	-	其他收益	184,869.39	-	101,111.12	与资产相关
2014 年度海口市重大科技创新项目资金	276,315.79	-	其他收益	132,631.58	-	143,684.21	与资产相关
2015 年度海口市重大科技创新项目资金	1,033,650.79	-	其他收益	119,267.40	-	914,383.39	与资产相关
节能循环经济和资源节约重大项目 2015 年中央预算内投资计划(第一批)资金	9,262,672.81	-	其他收益	552,995.39	-	8,709,677.42	与资产相关
2017 年桂林市第二批科学研究与技术开发计划项目资金	-	800,000.00	其他收益	32,653.07	-	767,346.93	与资产相关
小　计	52,985,532.25	3,235,000.00		5,382,173.84	-	50,838,358.41	

[注]涉及政府补助的项目的具体情况及分摊方法详见附注五(五十八)“政府补助”之说明。

(三十二) 股本

1．明细情况

股东名称	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.6.30

股东名称	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.6.30
金榜国际	26,966,520.00	-	-	26,966,520.00
海南元宇	184,864,203.00	-	-	184,864,203.00
Forebright Smart Connection Technology Limited	89,228,628.00	-	-	89,228,628.00
春荣投资	8,620,947.00	-	-	8,620,947.00
旺鹏投资	10,405,431.00	-	-	10,405,431.00
君道投资	9,549,351.00	-	-	9,549,351.00
敬天投资	23,192,388.00	-	-	23,192,388.00
浦江聚金丰安	2,890,377.00	-	-	2,890,377.00
Forever Corporate Management(oversea) Limited	13,282,155.00	-	-	13,282,155.00
绿能投资	8,730,000.00	-	-	8,730,000.00
亭林投资	5,400,000.00	-	-	5,400,000.00
合　计	383,130,000.00	-	-	383,130,000.00

续上表：

股东名称	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
金榜国际	26,966,520.00	-	-	26,966,520.00
海南元宇	184,864,203.00	-	-	184,864,203.00
Forebright Smart Connection Technology Limited	89,228,628.00	-	-	89,228,628.00
春荣投资	8,620,947.00	-	-	8,620,947.00
旺鹏投资	10,405,431.00	-	-	10,405,431.00
君道投资	9,549,351.00	-	-	9,549,351.00
敬天投资	23,192,388.00	-	-	23,192,388.00
浦江聚金丰安	2,890,377.00	-	-	2,890,377.00
Forever Corporate Management(oversea) Limited	13,282,155.00	-	-	13,282,155.00
绿能投资	8,730,000.00	-	-	8,730,000.00
亭林投资	5,400,000.00	-	-	5,400,000.00
合　计	383,130,000.00	-	-	383,130,000.00

续上表：

股东名称	2018.1.1	本期增加	本期减少	2018.12.31

股东名称	2018.1.1	本期增加	本期减少	2018.12.31
金榜国际	26,966,520.00	-	-	26,966,520.00
海南元宇	184,864,203.00	-	-	184,864,203.00
Forebright Smart Connection Technology Limited	89,228,628.00	-	-	89,228,628.00
春荣投资	8,620,947.00	-	-	8,620,947.00
旺鹏投资	10,405,431.00	-	-	10,405,431.00
君道投资	9,549,351.00	-	-	9,549,351.00
敬天投资	23,192,388.00	-	-	23,192,388.00
浦江聚金丰安	2,890,377.00	-	-	2,890,377.00
Forever Corporate Management(oversea) Limited	13,282,155.00	-	-	13,282,155.00
绿能投资	-	8,730,000.00	-	8,730,000.00
亭林投资	-	5,400,000.00	-	5,400,000.00
合　计	369,000,000.00	14,130,000.00	-	383,130,000.00

续上表：

股东名称	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.12.31
金榜国际	155,405,344.81	26,886,760.07	155,325,584.88	26,966,520.00
海南元宇	84,766,551.72	240,795,969.17	140,698,317.89	184,864,203.00
Forebright Smart Connection Technology Limited	-	167,042,250.37	77,813,622.37	89,228,628.00
春荣投资	-	15,182,135.26	6,561,188.26	8,620,947.00
旺鹏投资	-	18,325,001.10	7,919,570.10	10,405,431.00
君道投资	-	16,817,176.18	7,267,825.18	9,549,351.00
敬天投资	-	40,843,808.71	17,651,420.71	23,192,388.00
浦江聚金丰安	-	5,090,194.64	2,199,817.64	2,890,377.00
Forever Corporate Management(oversea) Limited	-	23,391,065.34	10,108,910.34	13,282,155.00
绿能投资	-	-	-	-
亭林投资	-	-	-	-
合　计	240,171,896.53	554,374,360.84	425,546,257.37	369,000,000.00

2．股权变动情况详见附注一（二）公司历史沿革之说明。

(三十三) 资本公积

1．明细情况

项　目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.6.30
股本溢价	731,820,462.78	1,979,665.59	-	733,800,128.37

续上表：

项　目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
股本溢价	731,820,462.78	-	-	731,820,462.78

续上表：

项　目	2018.1.1	本期增加	本期减少	2018.12.31
股本溢价	608,397,301.59	123,423,161.19	-	731,820,462.78

续上表：

项　目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.12.31
股本溢价	99,054,428.24	824,336,508.42	314,993,635.07	608,397,301.59

2．报告期资本公积增减变动原因及依据说明

(1)2017 年度

1)公司 2017 年 4 月增资，增加股本溢价 71,047,508.53 元。

2)本期公司股东金榜国际豁免与公司之间 38,081,596.00 元的应收款，属于权益性交易，增加股本溢价 38,081,596.00 元。

3)本期公司因股份支付，增加股本溢价 120,631,012.97 元。控股子公司层面的股份支付费用，由公司与少数股东共同承担，同时公司以其自身权益工具结算，视同公司对少数股东的捐赠，在合并层面恢复少数股东权益，差额部分作为资本溢价减少，调减资本公积 900,582.52 元。

4)本期公司实现了同一控制下企业合并购买金盘中国股权，A、依据《企业会计准则第 20 号-企业合并》的规定，在实现同一控制下合并后，将原调整增加 2017 年初资本公积的 70,020,000.00 元予以全额转出减少资本公积；B、购买股权支付的股权转让价款 12,909,014.89 元与合并日取得金盘中国在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额 196,816,186.57 元的差额调增资本公积(股本溢价)183,907,171.68 元；C、对于被合并方金盘中国公司在企业合并前实现的留存收益(未分配利润)中归属于合并方的部分 126,796,186.57 元

自资本公积转入留存收益(未分配利润)，调减资本公积。

5)本期公司实现了同一控制下企业合并购买 JST USA 股权，A、依据《企业会计准则第 20 号-企业合并》的规定，在实现同一控制下合并后，将原调整增加 2017 年初资本公积的 66212.80 元予以全额转出减少资本公积。;B、购买股权支付的股权转让价款6.86元与合并日取得JST USA 在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额 11,455,034.66 元的差额调增资本公积(股本溢价) 11,455,027.80 元；C、对于被合并方金盘中国公司在企业合并前实现的留存收益(未分配利润)中归属于合并方的部分 11,400,128.26 元自资本公积转入留存收益(未分配利润)，调减资本公积。

6)2017 年 4 月自有限公司整体变更为股份公司时，净值产折股溢价部分（盈余公积和未分配利润）转入股本溢价，增加股本溢价 293,403,666.52 元。

(2)2018 年度

1)公司 2018 年 3 月增资，增加股本溢价 64,370,000.00 元。

2)公司 2018 年购买金盘中国公司少数股东股权，购买股权支付的股权转让价款 11,887,463.72 元与合并日取得金盘中国公司在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额 70,446,638.61 元的差额调增资本公积(股本溢价)58,559,174.89 元;因控股子公司层面的股份支付费用，由公司与少数股东共同承担，2018 年收购所有少数股权，对于视同公司对少数股东捐赠的 493,986.30 元于 2018 年转回。

(3)2019 年度

本期资本公积未发生变动。

(4)2020 年 1-6 月

2020 年，JST USA 股东金榜国际签署承诺和声明无条件且不可撤销的放弃持有的 JST USA 的 20%股份对应享有的截至 2019 年 12 月 31 日 JST USA 全部滚存未分配利润的权益，该等权益全部由 JST HKG 享有，该事项属于权益性交易，增加股本溢价 1,979,665.59 元。

(三十四) 其他综合收益

项目	2020.1.1	本期变动额				2020.6.30
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	1,233,940.14	176,835.23	-	176,835.23	-	1,410,775.37
其中： 外币财务报表折算差额	1,233,940.14	176,835.23	-	176,835.23	-	1,410,775.37

续上表：

项目	2019.1.1	本期变动额				2019.12.31
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	1,046,383.40	187,556.74	-	187,556.74	-	1,233,940.14
其中：外币财务报表折算差额	1,046,383.40	187,556.74	-	187,556.74	-	1,233,940.14

续上表：

项目	2018.1.1	本期变动额				2018.12.31
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	444,076.54	602,306.86	-	602,306.86	-	1,046,383.40
其中：外币财务报表折算差额	444,076.54	602,306.86	-	602,306.86	-	1,046,383.40

续上表：

项目	2017.1.1	本期变动额				2017.12.31
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	1,120,374.76	-676,298.22	-	-676,298.22	-	444,076.54
其中：外币财务报表折算差额	1,120,374.76	-676,298.22	-	-676,298.22	-	444,076.54

（三十五）专项储备

项　目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.6.30
安全生产费	529,875.50	35,460.51	34,404.88	530,931.13

续上表：

项　目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
安全生产费	389,730.07	538,573.75	398,428.32	529,875.50

续上表：

项　目	2018.1.1	本期增加	本期减少	2018.12.31
安全生产费	140,497.00	679,240.49	430,007.42	389,730.07

续上表：

项　目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.12.31
安全生产费	63,969.08	394,953.87	318,425.95	140,497.00

（三十六）盈余公积

1．明细情况

项　目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.6.30
法定盈余公积	30,511,218.36	-	-	30,511,218.36

续上表：

项　目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	18,985,888.67	11,525,329.69	-	30,511,218.36

续上表：

项　目	2018.1.1	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	5,533,846.59	13,452,042.08	-	18,985,888.67

续上表：

项　目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	73,938,772.08	5,533,846.59	73,938,772.08	5,533,846.59

2．报告期盈余公积增减变动原因及依据说明

2017 年盈余公积增加系按母公司 2017 年 4 月 30 日股改基准日后实现的净利润提取 10%法定盈余公积 5,533,846.59 元。

2017 年盈余公积减少 73,938,772.08 元，系 2017 年公司以净资产设立股份有限公司，净资产折股所致。

2018 年盈余公积增加系按母公司 2018 年实现的净利润提取 10%法定盈余公积 13,452,042.08 元。

2019 年盈余公积增加系按母公司 2019 年实现的净利润提取 10%法定盈余公积 11,525,329.69 元。

（三十七）未分配利润

1．明细情况

项　目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
上年年末余额	614,472,845.45	450,919,700.92	305,676,702.61	700,465,241.81

项　目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
加：年初未分配利润调整	-	-	-	-
调整后本年年初余额	614,472,845.45	450,919,700.92	305,676,702.61	700,465,241.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	107,396,297.96	210,562,366.74	192,838,610.39	61,149,613.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-	8,798,606.18
减：提取法定盈余公积	-	11,525,329.69	13,452,042.08	5,533,846.59
应付普通股股利	37,010,358.00	35,483,892.52	34,143,570.00	142,781,400.00
净资产折股	-	-	-	307,622,906.44
期末未分配利润	684,858,785.41	614,472,845.45	450,919,700.92	305,676,702.61

2．利润分配情况说明

1）2017年度

根据公司2017年1月10日的董事会审议批准的《关于2016年度分红的议案》，同意分配现金股利142,781,400.00元。

2017年盈余公积增加系按母公司2017年4月30日股改基准日后实现的净利润提取10%法定盈余公积5,533,846.59元。

根据公司2017年10月17日的董事会审议，以2017年4月30日为基准日，采用整体变更方式设立变更为股份有限公司。所有者权益内部结转时未分配利润减少307,622,906.44元。

2）2018年度

根据公司2018年2月11日召开的股东大会审议批准的《关于2017年度分红的议案》，同意分配现金股利34,143,570.00元。

2018年盈余公积增加系按母公司2018年实现的净利润提取10%法定盈余公积13,452,042.08元。

3）2019年度

根据公司2019年1月16日召开的股东大会审议批准的《关于2018年度分红的议案》，同意分配现金股利35,483,892.52元。

2019年盈余公积增加系按母公司2019年实现的净利润提取10%法定盈余公积11,525,329.69元。

4）2020年1-6月

根据公司2020年5月15日召开的股东大会审议批准的《关于公司2019年年度利润分配方案的

议案》，同意分配现金股利37,010,358.00元。

3．截至 2020 年 6 月 30 日期末未分配利润说明

经 2020 年 3 月 26 日股东大会审议批准，首次公开发行股票前的滚存利润由新老股东共同享有。

（三十八）营业收入/营业成本

1．明细情况

项　目	2020 年 1-6 月	
	收　入	成　本
主营业务	1,028,724,085.93	755,969,122.48
其他业务	2,767,982.21	547,077.10
合　计	1,031,492,068.14	756,516,199.58

续上表：

项　目	2019 年度	
	收　入	成　本
主营业务	2,213,177,738.93	1,608,502,155.35
其他业务	31,083,047.45	24,857,561.12
合　计	2,244,260,786.38	1,633,359,716.47

续上表：

项　目	2018 年度	
	收　入	成　本
主营业务	2,162,206,531.09	1,594,080,673.67
其他业务	23,257,569.41	15,869,198.08
合　计	2,185,464,100.50	1,609,949,871.75

续上表：

项　目	2017 年度	
	收　入	成　本
主营业务	1,990,229,821.75	1,457,253,084.48
其他业务	20,886,896.83	14,967,185.54
合　计	2,011,116,718.58	1,472,220,270.02

2．主营业务收入/主营业务成本情况(按不同类别列示)

(1)按行业分类

行业名称	2020 年 1-6 月	
	收　入	成　本
输配电及控制设备制造业	1,028,724,085.93	755,969,122.48

续上表：

行业名称	2019 年度	
	收　入	成　本
输配电及控制设备制造业	2,213,177,738.93	1,608,502,155.35

续上表：

行业名称	2018 年度	
	收　入	成　本
输配电及控制设备制造业	2,162,206,531.09	1,594,080,673.67

续上表：

行业名称	2017 年度	
	收　入	成　本
输配电及控制设备制造业	1,990,229,821.75	1,457,253,084.48

(2)按产品分类

产品名称	2020 年 1-6 月	
	收　入	成　本
干式变压器系列	864,377,580.49	626,269,158.72
箱变系列	49,436,620.77	38,932,066.65
开关柜系列	100,492,314.40	80,694,385.68
电力电子设备系列	10,360,828.55	7,044,585.22
装备业务	-	-
安装工程业务	2,364,034.09	2,106,481.74
工业软件开发	1,037,735.85	590,112.49
技术服务收入	654,971.78	332,331.98

产品名称	2020 年 1-6 月	
	收　入	成　本
小　计	1,028,724,085.93	755,969,122.48

续上表：

产品名称	2019 年度	
	收　入	成　本
干式变压器系列	1,664,952,329.21	1,192,244,556.78
箱变系列	102,238,210.89	78,777,694.47
开关柜系列	238,100,894.71	189,061,246.25
电力电子设备系列	160,085,106.58	111,274,535.61
装备业务	-	-
安装工程业务	35,904,916.35	32,182,054.46
工业软件开发	10,821,630.29	4,549,916.20
技术服务收入	1,074,650.90	412,151.58
小　计	2,213,177,738.93	1,608,502,155.35

续上表：

产品名称	2018 年度	
	收　入	成　本
干式变压器系列	1,531,751,574.80	1,094,338,421.19
箱变系列	219,155,713.73	169,249,425.22
开关柜系列	269,741,986.97	215,041,061.63
电力电子设备系列	72,274,958.31	55,359,364.93
装备业务	23,130,255.84	17,957,507.96
安装工程业务	45,282,699.07	41,624,217.74
工业软件开发	736,052.28	457,360.00
技术服务收入	133,290.09	53,315.00
小　计	2,162,206,531.09	1,594,080,673.67

续上表：

产品名称	2017 年度	
	收　入	成　本

产品名称	2017 年度	
	收　入	成　本
干式变压器系列	1,179,587,163.08	806,761,325.53
箱变系列	399,484,208.90	315,442,437.08
开关柜系列	250,664,310.05	202,257,326.65
电力电子设备系列	92,687,813.16	76,493,128.99
装备业务	41,476,068.37	31,662,813.27
安装工程业务	26,330,258.19	24,636,052.96
工业软件开发	-	-
技术服务收入	-	-
小　计	1,990,229,821.75	1,457,253,084.48

(3)按地区分类

地区名称	2020 年 1-6 月	
	收　入	成　本
境内	783,713,399.32	590,419,002.27
境外	245,010,686.61	165,550,120.21
小　计	1,028,724,085.93	755,969,122.48

续上表：

地区名称	2019 年度	
	收　入	成　本
境内	1,783,645,058.59	1,330,473,038.47
境外	429,532,680.34	278,029,116.88
小　计	2,213,177,738.93	1,608,502,155.35

续上表：

地区名称	2018 年度	
	收　入	成　本
境内	1,784,973,834.85	1,358,326,540.43
境外	377,232,696.24	235,754,133.24
小　计	2,162,206,531.09	1,594,080,673.67

续上表：

地区名称	2017 年度	
	收　入	成　本
境内	1,707,326,466.05	1,295,191,254.45
境外	282,903,355.70	162,061,830.03
小　计	1,990,229,821.75	1,457,253,084.48

3．公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
2020年1-6月		
维斯塔斯制造有限公司	137,081,511.82	13.29
General Electric Company	134,441,792.50	13.03
西门子股份公司	102,811,623.03	9.97
新疆东方希望新能源有限公司	68,000,000.43	6.59
长沙市轨道交通集团有限公司	46,197,840.95	4.48
小　计	488,532,768.73	47.36
2019年度		
General Electric Company	253,996,580.81	11.32
维斯塔斯制造有限公司	210,482,164.51	9.38
西门子股份公司	149,281,280.13	6.65
深圳科士达科技股份有限公司	107,102,457.24	4.77
中国铁路工程集团有限公司	60,979,596.64	2.72
小　计	781,842,079.33	34.84
2018年度		
General Electric Company	316,631,862.88	14.49
西门子股份公司	142,668,258.97	6.53
维斯塔斯制造有限公司	125,372,066.31	5.74
国家电网有限公司	62,546,725.42	2.86
广州地铁集团有限公司	41,303,132.77	1.89
小　计	688,522,046.35	31.51
2017年度		

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
General Electric Company	178,112,601.02	8.86
国家电网有限公司	130,590,026.59	6.49
西门子股份公司	103,238,246.16	5.13
金榜国际	67,813,830.32	3.37
中国核工业集团有限公司	43,714,664.76	2.17
小　计	523,469,368.85	26.02

[注]前五名客户收入总额统计系按客户合并口径披露。

（三十九）税金及附加

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	1,492,430.89	4,592,437.53	6,376,089.80	7,051,933.20
房产税	1,281,088.13	2,591,895.22	3,278,116.14	2,281,712.87
教育费附加	659,757.82	1,983,940.43	2,813,277.11	3,023,250.11
地方教育附加	423,346.30	1,295,908.04	1,835,926.20	1,970,542.99
印花税	864,852.86	2,198,377.65	2,298,533.53	1,999,290.19
土地使用税	602,174.67	1,342,802.95	1,684,721.69	1,385,495.97
土地增值税	-	-	-	916,546.87
车船税	1,902.34	11,996.79	19,711.50	19,929.60
其他	143.10	2,897.06	501.28	-
合　计	5,325,696.11	14,020,255.67	18,306,877.25	18,648,701.80

[注 1]计缴标准详见本附注四“税项”之说明。

（四十）销售费用

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
运输费	-	46,551,932.66	44,911,629.70	45,617,840.78
职工薪酬	17,657,465.37	35,354,005.37	32,573,447.54	30,733,888.69
办公费	5,797,312.55	12,821,384.12	12,553,712.49	12,854,435.39
业务招待费	1,701,515.12	6,592,136.73	6,152,267.70	6,152,370.89
售后服务费	3,838,804.71	8,375,837.04	7,997,407.83	7,842,705.88

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
差旅费	2,270,110.21	6,111,240.35	5,899,391.84	5,177,269.57
保险费	2,686,755.34	5,397,466.74	4,165,896.32	1,811,797.98
投标费用	1,817,356.19	3,532,157.16	3,920,225.30	5,067,272.88
宣传推广费	3,969,306.94	8,449,850.13	7,746,619.46	7,173,077.71
其他	327,810.01	1,214,871.88	1,497,200.92	2,641,702.49
合　计	40,066,436.44	134,400,882.18	127,417,799.10	125,072,362.26

（四十一）管理费用

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	31,965,803.36	68,902,078.99	60,536,232.76	53,176,282.44
办公费	9,270,717.26	19,452,043.76	19,046,800.39	18,216,974.65
折旧与摊销	8,568,785.56	14,958,903.29	13,289,831.51	14,256,291.83
中介机构费	1,820,399.14	8,359,184.55	5,379,329.03	4,504,623.51
差旅费	1,665,273.76	6,629,538.97	5,300,684.23	5,245,291.09
业务招待费	1,335,935.16	4,229,327.32	3,389,785.52	3,218,710.63
维养费	383,297.65	3,280,044.90	2,240,072.04	1,421,705.04
股份支付	-	-	-	120,631,012.97
其他	43,954.22	109,090.56	156,998.52	43,641.85
合　计	55,054,166.11	125,920,212.34	109,339,734.00	220,714,534.01

（四十二）研发费用

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	26,934,665.78	56,327,335.50	53,093,354.95	46,942,580.50
直接投入	22,575,033.83	40,274,618.84	38,293,116.69	42,229,493.56
其他	2,461,127.21	4,858,922.83	4,568,267.85	6,240,357.09
合　计	51,970,826.82	101,460,877.17	95,954,739.49	95,412,431.15

（四十三）财务费用

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息费用	1,363,033.28	4,485,161.36	9,843,044.69	12,488,705.98
减：利息收入	1,082,872.01	2,331,738.96	1,150,694.59	559,133.94
汇兑损失	-	-	-	4,830,985.50
减：汇兑收益	7,753,409.17	6,548,502.70	6,798,198.81	-
现金折扣	443,992.55	2,933,039.54	4,078,005.36	1,852,807.58
手续费支出	1,001,203.48	1,758,056.01	1,910,012.63	2,188,437.91
合　计	-6,028,051.87	296,015.25	7,882,169.28	20,801,803.03

（四十四）其他收益

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	9,560,943.51	19,104,825.05	13,456,458.79	23,267,812.13
其他	152,922.31	296,611.54	792,575.45	12,985.54
合　计	9,713,865.82	19,401,436.59	14,249,034.24	23,280,797.67

[注]报告期计入其他收益的政府补助情况详见附注五(五十八)“政府补助”之说明 。

（四十五）投资收益

1．明细情况

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的投资收益	426,109.90	2,086,765.20	278,720.23	-
其他投资收益	-	-	1,865,261.54	1,940,581.06
合　计	426,109.90	2,086,765.20	2,143,981.77	1,940,581.06

2．本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

（四十六）公允价值变动收益

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
交易性金融资产	102,834.28	1,289,598.17	-	-

（四十七）信用减值损失

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
应收票据坏账损失	-431,889.67	-342,770.72	-	-
应收账款坏账损失	-8,473,377.06	-22,304,222.12	-	-
其他应收款坏账损失	-1,582.58	1,843,820.98	-	-
合　计	-8,906,849.31	-20,803,171.86	-	-

（四十八）资产减值损失

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失	-	-	-12,746,024.27	-12,806,715.82
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,892,178.05	-11,796,553.97	-11,166,654.40	-10,887,683.44
其　他	335,533.12	695,878.64	914,481.27	386,088.94
合　计	-10,556,644.93	-11,100,675.33	-22,998,197.40	-23,308,310.32

（四十九）资产处置收益

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	22,288.04	9,305,981.53	222,222.22	5,744,662.93
其中：固定资产	22,288.04	9,305,981.53	222,222.22	5,744,662.93

（五十）营业外收入

1．明细情况

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	-	-	16,336,300.00	500,000.00
罚没及违约金收入	1,182,883.76	2,808,638.58	1,500,569.67	4,039,262.06
其他	1,098,902.19	1,590,416.74	1,152,754.28	1,412,841.28
合　计	2,281,785.95	4,399,055.32	18,989,623.95	5,952,103.34

2．计入报告期营业外收入的政府补助情况

补助项目	金　额	与资产相关/与收益相关
2018 年度		

补助项目	金　额	与资产相关/与收益相关
股改奖励资金	16,336,300.00	与收益相关
2017 年度	-	-
第四届桂林市市长质量奖	500,000.00	与收益相关

[注]报告期计入营业外收入的政府补助情况详见附注五(五十八)“政府补助”之说明。

(五十一) 营业外支出

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
对外捐赠	895,000.00	110,000.00	5,108,600.00	-
资产报废、毁损损失	1,901.23	44,700.84	25,116.33	12,574.31
赔偿金、违约金	-	-	-	40,442.84
其他	50,043.60	165,130.10	118,636.49	22,679.32
合　计	946,944.83	319,830.94	5,252,352.82	75,696.47

(五十二) 所得税费用

1．明细情况

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
本期所得税费用	16,447,103.72	33,854,820.42	29,533,203.67	22,804,446.18
递延所得税费用	-2,887,848.39	-4,488,220.72	-2,185,066.48	-15,732,112.81
合　计	13,559,255.33	29,366,599.70	27,348,137.19	7,072,333.37

2．会计利润与所得税费用调整过程

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利润总额	120,723,239.87	239,061,985.98	223,967,221.59	71,780,754.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,108,485.99	35,859,297.90	33,595,083.24	10,767,113.18
子公司适用不同税率的影响	-958,673.04	180,116.80	778,832.30	493,441.93
调整以前期间所得税的影响	-	-5,551.70	1,482,500.23	-368,498.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,054,017.56	1,073,307.53	1,928,848.13	1,291,859.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-	-455,250.72	-98,429.99
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	1,280,868.16	3,518,609.75	889,498.52	2,102,655.36
研发费加计扣除	-5,901,134.34	-11,211,030.58	-10,883,002.92	-7,093,755.68

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
其他	-24,309.00	-48,150.00	11,628.41	-22,052.13
所得税费用	13,559,255.33	29,366,599.70	27,348,137.19	7,072,333.37

（五十三）其他综合收益

1．明细情况

项　目	2020 年 1-6 月			
	税前金额	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
将重分类进损益的其他综合收益	176,835.23	-	176,835.23	-
其中： 外币财务报表折算差额	176,835.23	-	176,835.23	-

续上表：

项　目	2019 年度			
	税前金额	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
将重分类进损益的其他综合收益	187,556.74	-	187,556.74	-
其中： 外币财务报表折算差额	187,556.74	-	187,556.74	-

续上表：

项　目	2018 年度			
	税前金额	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
将重分类进损益的其他综合收益	602,306.86	-	602,306.86	-
其中： 外币财务报表折算差额	602,306.86	-	602,306.86	-

续上表：

项　目	2017 年度			
	税前金额	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
将重分类进损益的其他综合收益	-676,298.22	-	-676,298.22	-
其中： 外币财务报表折算差额	-676,298.22	-	-676,298.22	-

（五十四）合并现金流量表主要项目注释

1．收到的其他与经营活动有关的现金

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
收到各类保证金往来	38,689,504.48	68,150,902.94	97,167,590.53	94,824,606.45

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
收到的各类补助	10,633,575.11	30,040,775.01	30,960,578.36	21,620,638.29
收到往来款	1,885,446.44	24,338,763.49	7,563,085.61	15,127,988.13
收到利息收入	1,082,872.01	2,331,738.96	1,150,694.59	559,133.94
其他	2,250,508.96	4,424,707.23	3,182,470.15	5,465,088.88
合　计	54,541,907.00	129,286,887.63	140,024,419.24	137,597,455.69

2．支付的其他与经营活动有关的现金

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
现付期间费用	47,041,789.82	153,822,657.50	138,862,049.90	136,846,449.16
支付各类保证金往来	40,210,523.45	78,473,613.64	78,662,718.96	94,879,506.96
支付往来款	4,098,117.67	15,833,261.48	13,030,143.63	25,584,664.86
支付手续费	1,001,203.48	1,758,056.01	1,910,012.63	2,188,437.91
其他	4,152,590.77	275,130.10	5,227,236.49	63,122.16
合　计	96,504,225.19	250,162,718.73	237,692,161.61	259,562,181.05

3．收到的其他与投资活动有关的现金

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
收到往来款-金榜国际	-	-	-	212,222.27
增资鼎格初始货币资金	-	-	361,157.34	-
合　计	-	-	361,157.34	212,222.27

4．支付的其他与筹资活动有关的现金

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
偿还按揭房贷	-	-	502,382.79	486,635.01

（五十五）现金流量表补充资料

1．现金流量表补充资料

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
(1)将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	107,163,984.54	209,695,386.28	196,619,084.40	64,708,421.15
加：资产减值准备	10,556,644.93	11,100,675.33	22,998,197.40	23,308,310.32
信用减值损失	8,906,849.31	20,803,171.86	-	-

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,512,639.00	41,455,968.42	45,099,456.00	49,134,097.86
无形资产摊销	3,902,668.25	5,967,441.43	4,588,739.70	4,658,667.24
长期待摊费用摊销	-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	-22,288.04	-9,305,981.53	-222,222.22	-5,744,662.93
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	1,901.23	44,700.84	25,116.33	12,574.31
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-102,834.28	-1,289,598.17	-	-
财务费用(收益以“－”号填列)	-384,606.66	3,666,473.43	4,955,139.17	16,287,398.31
投资损失(收益以“－”号填列)	-426,109.90	-2,086,765.20	-2,143,981.77	-1,940,581.06
净敞口套期损失(收益以“－”号填列)	-	-	-	
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-2,870,416.39	-4,453,356.72	-2,172,873.77	-15,732,112.81
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-17,432.00	-34,864.00	-12,192.71	-
存货的减少(增加以“－”号填列)	-80,413,071.60	-116,819,697.30	-28,843,654.05	82,375,916.65
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-169,158,567.96	-216,535,370.59	163,788,799.82	-110,290,375.26
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	363,326.23	335,916,054.38	-171,373,164.13	-150,171,814.90
股份支付的增加			-	120,631,012.97
递延收益的摊销	-2,841,368.40	-5,461,045.71	-5,470,580.10	-5,382,173.84
其他	-129,731.70	-131,795.57	-14,196.18	76,527.92
经营活动产生的现金流量净额	-103,958,413.44	272,531,397.18	227,821,667.89	71,931,205.93
(2)不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
债务转为资本	-	-	-	38,081,596.00
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-	-
(3)现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	242,892,628.14	372,855,596.80	306,175,953.24	209,837,169.03
减：现金的期初余额	372,855,596.80	306,175,953.24	209,837,169.03	171,352,531.73
加：现金等价物的期末余额	-	-	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-	-	-

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
现金及现金等价物净增加额	-129,962,968.66	66,679,643.56	96,338,784.21	38,484,637.30

2．本期支付的取得子公司的现金净额

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-	-	-	12,909,021.63
其中：金盘中国	-	-	-	12,909,014.89
JST USA	-	-	-	6.74
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物[注]	-	-	-	-
其中：金盘中国	-	-	-	-
JST USA	-	-	-	-
取得子公司支付的现金净额	-	-	-	12,909,021.63

[注]同一控制下合并未填列购买日子公司持有的现金及现金等价物。

3．现金和现金等价物

项　目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
(1)现金	242,892,628.14	372,855,596.80	306,175,953.24	209,837,169.03
其中：库存现金	16,030.36	1,717.42	65,455.27	62,218.44
可随时用于支付的银行存款	168,277,934.57	372,853,879.38	306,110,497.97	209,133,716.99
可随时用于支付的其他货币资金	74,598,663.21	-	-	641,233.60
(2)现金等价物	-	-	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-	-	-
(3)期末现金及现金等价物余额	242,892,628.14	372,855,596.80	306,175,953.24	209,837,169.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-	-	-

[注]现金流量表补充资料的说明：

2020 年 1-6 月现金流量表中现金期末数为 242,892,628.14 元，2020 年 6 月 30 日资产负债表中货币资金期末数为 303,445,187.09 元，差额 60,552,558.95 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 58,296,214.80 元,保函保证金 2,256,344.15 元。

2019 年度现金流量表中现金期末数为 372,855,596.80 元，2019 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 388,865,053.36 元，差额 16,009,456.56 元，系现金流量表现金期末数扣

除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 13,756,549.40 元,保函保证金 2,252,907.16 元。

2018 年度现金流量表中现金期末数为 306,175,953.24 元，2018 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 326,147,366.35 元，差额 19,971,413.11 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 19,653,543.11 元,保函保证金 317,870.00 元。

2017 年度现金流量表中现金期末数为 209,837,169.03 元，2017 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 246,417,727.67 元，差额 36,580,558.64 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 35,754,276.44 元,保函保证金 826,282.20 元。

(五十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项　目	账面价值				受限原因
	2020.6.30 账面价值	2019.12.31 账面价值	2018.12.31 账面价值	2017.12.31 账面价值	
货币资金	60,552,558.95	16,009,456.56	19,971,413.11	36,580,558.64	承兑汇票保证金、保函保证金
应收票据	1,953,926.00	16,999,867.49	-	-	票据质押
应收款项融资	2,310,000.00	32,390,640.98	-	-	票据质押
固定资产	130,187,264.40	-	10,344,625.50	58,475,959.95	借款抵押
在建工程	-	55,630,994.40	-	-	借款抵押
无形资产	9,575,554.40	9,681,949.45	-	-	借款抵押
合　计	204,579,303.75	130,712,908.88	30,316,038.61	95,056,518.59	

(五十七) 外币货币性项目

1．明细情况

项　目	2020.6.30		
	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	19,258,050.29	7.0795	136,337,367.03
欧元	2,175,604.21	7.9610	17,319,985.12
港币	64,236.60	0.9134	58,673.71

项　目	2020.6.30		
	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			
其中：美元	16,183,332.20	7.0795	114,569,900.31
欧元	9,059,496.27	7.9610	72,122,649.81
港币	-	-	-
其他应收款			
其中：美元	38,567.55	7.0795	273,038.97
港币	48,491.83	0.9134	44,292.44
应付账款	-	-	-
其中：美元	371,306.09	7.0413	2,614,477.57
其他应付款			
其中：美元	2,100.00	7.0413	14,786.73

续上表：

项　目	2019.12.31		
	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	14,628,114.09	6.9762	102,048,649.51
欧元	9,090,923.81	7.8155	71,050,115.04
港币	49,944.60	0.8958	44,740.37
应收账款			
其中：美元	20,419,907.87	6.9762	142,453,361.28
欧元	2,805,189.89	7.8155	21,923,961.59
加元	109,700.48	5.3421	586,030.93
其他应收款			
其中：美元	15,253,433.71	6.9762	106,411,004.25
港币	80,211.83	0.8958	71,853.76
应付账款			
其中：美元	18,857,746.65	6.9762	131,555,412.18
欧元	2,107,770.48	7.8155	16,473,280.19

项　目	2019.12.31		
	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
加元	197,460.84	5.3421	1,054,855.55
其他应付款			
其中：美元	15,223,473.50	6.9762	106,201,995.83

续上表：

项　目	2018.12.31		
	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	24,989,991.74	6.8632	171,511,311.31
欧元	1,839,761.07	7.8473	14,437,157.04
港币	167,888.46	0.8762	147,103.87
应收账款			
其中：美元	10,829,836.76	6.8632	74,327,335.65
欧元	7,023,967.07	7.8473	55,119,176.79
其他应收款			
其中：美元	4,735.11	6.8632	32,498.01
港币	16,857.83	0.8762	14,770.83
应付账款			
其中：美元	252,836.33	6.8632	1,735,266.30
其他应付款			
其中：美元	685,811.00	6.8632	4,706,858.06
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	1,102,348.41	6.8632	7,565,637.61

续上表：

项　目	2017.12.31		
	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	26,754,543.89	6.5342	174,819,540.69
英镑	48,798.76	7.8023	380,742.57

项　目	2017.12.31		
	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			
其中：美元	8,904,078.00	6.5342	58,181,026.47
欧元	9,750,810.75	7.8023	76,078,750.71
其他应收款			
其中：美元	118,278.08	6.5342	772,852.63
应付账款			
其中：美元	190,268.81	6.5342	1,243,254.46
欧元	6,154.07	7.8023	48,015.90
长期应付款			
其中：美元	1,178,079.18	6.5342	7,697,804.98

2．境外经营实体说明

2020 年 1-6 月

本公司有如下境外经营实体：

(1)JST HKG，主要经营地为香港，记账本位币为美元。

(2)JST USA，主要经营地为美国，记账本位币为美元。

(3)JST Estate，主要经营地为美国，记账本位币为美元。

本公司之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，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

2019 年度

本公司有如下境外经营实体：

(1)JST HKG，主要经营地为香港，记账本位币为美元。

(2)JST USA，主要经营地为美国，记账本位币为美元。

(3)Jinpan Realty，主要经营地为美国，记账本位币为美元。

(4)JST Estate，主要经营地为美国，记账本位币为美元。

本公司之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，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

2017 年度-2018 年度

本公司有如下境外经营实体：

(1)JST HKG，主要经营地为香港，记账本位币为美元。

(2)JST USA，主要经营地为美国，记账本位币为美元。

(3)Jinpan Realty，主要经营地为美国，记账本位币为美元。

本公司之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，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

（五十八）政府补助

1．明细情况

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	计入报告期损益	
				损益项目	金　额
2020年1-6月					
2011年第一批企业技术改造资金	2011年	5,000,000.00	递延收益	其他收益	125,000.00
2011年第一批企业技术改造资金	2012年	5,000,000.00	递延收益	其他收益	125,000.00
2011年桂林市市本级企业技术改造资金	2012年	720,000.00	递延收益	其他收益	18,000.00
2012年第一批企业技术改造资金	2012年	6,000,000.00	递延收益	其他收益	150,000.00
2012年桂林市市本级第二批工业发展专项资金	2012年	270,000.00	递延收益	其他收益	6,750.00
2012年桂林市市本级第二批工业发展专项资金	2013年	1,200,000.00	递延收益	其他收益	30,000.00
2012年桂林市市本级工业发展专项资金	2012年	1,350,000.00	递延收益	其他收益	33,750.00
2012年自治区战略性新兴产业项目资金	2013年	6,000,000.00	递延收益	其他收益	150,000.00
2013年第二批企业技术改造资金	2013年	2,000,000.00	递延收益	其他收益	103,448.28
2013年桂林国家高新区七星区第二批科学研究与技术开发计划项目资金	2013年	500,000.00	递延收益	其他收益	12,605.04
2013年桂林市节能减排降碳专项资金	2014年	300,000.00	递延收益	其他收益	15,384.62
2013年桂林市市本级第二批工业发展专项资金	2013年	4,050,000.00	递延收益	其他收益	102,388.05
2013年桂林市市本级第二批工业发展专项资金	2016年	300,000.00	递延收益	其他收益	15,254.24
2014年第一批自治区企业技术改造资金（工业创新发展）	2014年	600,000.00	递延收益	其他收益	33,333.33
2014年第一批自治区企业技术改造资金(两化融合)	2014年	600,000.00	递延收益	其他收益	30,000.00
2014年桂林市本级第二批工业发展专项资金	2014年	1,350,000.00	递延收益	其他收益	68,644.07
2014年桂林市本级工业发展专项（重点工业产业及战略性新兴产业)资金	2014年	1,660,000.00	递延收益	其他收益	88,928.57
2015年第一批自治区企业技术改造资金	2015年	3,500,000.00	递延收益	其他收益	95,022.63
2015年度海口市重大科技创新项目资金	2015年	550,000.00	递延收益	其他收益	28,205.10
2015年度海口市重大科技创新项目资金	2016年	550,000.00	递延收益	其他收益	31,428.60

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	计入报告期损益	
				损益项目	金　额
2015 年桂林市本级第二批工业发展专项资金	2015 年	1,900,000.00	递延收益	其他收益	62,637.03
2016 年度海口市重大科技创新项目资金	2016 年	350,000.00	递延收益	其他收益	31,818.18
2016 年度海口市重大科技创新项目资金	2017 年	350,000.00	递延收益	其他收益	36,842.10
2016 年桂林市本级第二批工业企业发展专项资金	2016 年	600,000.00	递延收益	其他收益	60,000.00
2016 年桂林市本级第三批工业企业发展专项资金	2016 年	1,350,000.00	递延收益	其他收益	68,644.07
2016 年桂林市本级第一批工业发展专项资金	2016 年	1,980,000.00	递延收益	其他收益	99,000.00
2016 年省重大科技计划专项资金	2016 年	690,000.00	递延收益	其他收益	49,879.50
2016 年自治区工业和信息化发展专项资金	2016 年	400,000.00	递延收益	其他收益	39,344.26
2017 年度海口市重大科技创新项目资金	2017 年	250,000.00	递延收益	其他收益	27,777.78
2017 年度海口市重大科技创新项目资金	2018 年	250,000.00	递延收益	其他收益	36,585.36
2017 年桂林市第二批科学研究与技术开发计划项目资金	2017 年	800,000.00	递延收益	其他收益	97,959.18
2017 年省重大科技计划专项资金（第二批）	2017 年	1,610,000.00	递延收益	其他收益	136,056.36
2017 年自治区工业和信息化发展专项资金	2017 年	225,000.00	递延收益	其他收益	25,471.70
2017 年自治区工业和信息化发展专项资金	2018 年	25,000.00	递延收益	其他收益	3,658.54
2018 年第四批自治区工业和信息化发展专项资金（重大产业及技术改造）	2019 年	950,000.00	递延收益	其他收益	47,500.00
2018 年省重大科技计划资金	2018 年	1,280,000.00	递延收益	其他收益	67,368.42
2019 年第二批市本级工业发展专项资金	2020 年	3,000,000.00	递延收益	其他收益	-
2019 年第二批市本级工业发展专项资金	2020 年	914,000.00	递延收益	其他收益	45,700.00
2019 年科技创新发展计划专项资金（重大科技计划第二批）	2019 年	1,280,000.00	递延收益	其他收益	38,054.22
桂林市第二批科技计划项目补助资金	2019 年	48,000.00	递延收益	其他收益	-
海口市海洋经济创新发展示范项目资金(第一批立项项目)	2018 年	180,000.00	递延收益	其他收益	20,377.36
海口市海洋经济创新发展示范项目资金(第一批立项项目)	2018 年	600,000.00	递延收益	其他收益	83,325.90
海口市海洋经济创新发展示范项目资金(第一批立项项目)	2018 年	240,000.00	递延收益	其他收益	12,000.00
海口市海洋经济创新发展示范项目资金(第一批立项项目)	2018 年	600,000.00	递延收益	其他收益	-
2018 年度海南省技术创新引导计划高新技术产业发展专项资金	2018 年	3,500,000.00	递延收益	其他收益	211,728.21
技改资金扶持资金	2019 年	14,646,000.00	递延收益	其他收益	-
节能循环经济和资源节约重大项目 2015 年中央预算内投资计划(第一批)资金	2015 年	10,000,000.00	递延收益	其他收益	276,497.70
海口市支持总部经济发展资金	2020 年	3,999,015.06	其他收益	其他收益	3,999,015.06

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	计入报告期损益	
				损益项目	金　额
沁园经济发展财政扶持资金	2020 年	654,800.00	其他收益	其他收益	654,800.00
分布式光伏发电补贴	2020 年	376,470.65	其他收益	其他收益	376,470.65
企业技术中心奖励资金	2020 年	300,000.00	其他收益	其他收益	300,000.00
2019 年自治区工业和信息化发展专项资金（两化融合）	2020 年	300,000.00	其他收益	其他收益	300,000.00
高新技术企业首次认定补贴	2020 年	250,000.00	其他收益	其他收益	250,000.00
稳岗补贴	2020 年	195,512.00	其他收益	其他收益	195,512.00
分布式光伏发电补贴	2020 年	164,248.27	其他收益	其他收益	164,248.27
2019 年度外经贸发展专项资金	2020 年	151,800.00	其他收益	其他收益	151,800.00
人才工作站点建设资金	2020 年	100,000.00	其他收益	其他收益	100,000.00
阶段性减免企业社会保险费退费	2020 年	96,486.00	其他收益	其他收益	96,486.00
分布式光伏发电补贴	2020 年	81,048.11	其他收益	其他收益	81,048.11
稳岗补贴	2020 年	12,366.00	其他收益	其他收益	12,366.00
稳岗补贴	2020 年	10,105.00	其他收益	其他收益	10,105.00
2018 年度海南省高新技术产品认定奖励	2020 年	10,000.00	其他收益	其他收益	10,000.00
阶段性减免企业社会保险费退费	2020 年	8,018.72	其他收益	其他收益	8,018.72
党建考核奖励	2020 年	5,000.00	其他收益	其他收益	5,000.00
超比例安排残疾人就业单位奖励	2020 年	4,105.30	其他收益	其他收益	4,105.30
沁园经济发展财政扶持资金	2020 年	600.00	其他收益	其他收益	600.00
合　计		-			9,560,943.51
2019 年度					
2011 年第一批企业技术改造资金	2011 年	5,000,000.00	递延收益	其他收益	250,000.00
2011 年第一批企业技术改造资金	2012 年	5,000,000.00	递延收益	其他收益	250,000.00
2012 年第一批企业技术改造资金	2012 年	6,000,000.00	递延收益	其他收益	300,000.00
2012 年桂林市市本级工业发展专项资金	2012 年	1,350,000.00	递延收益	其他收益	67,500.00
2011 年桂林市市本级企业技术改造资金	2012 年	720,000.00	递延收益	其他收益	36,000.00
2012 年桂林市市本级第二批工业发展专项资金	2012 年	270,000.00	递延收益	其他收益	13,500.00
2012 年桂林市市本级第二批工业发展专项资金	2013 年	1,200,000.00	递延收益	其他收益	60,000.00
2012 年自治区战略性新兴产业项目资金	2013 年	6,000,000.00	递延收益	其他收益	300,000.00

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	计入报告期损益	
				损益项目	金　额
2013 年桂林市市本级第二批工业发展专项资金	2013 年	4,050,000.00	递延收益	其他收益	204,776.09
2013 年第二批企业技术改造资金	2013 年	2,000,000.00	递延收益	其他收益	206,896.55
2013 年桂林国家高新区七星区第二批科学研究与技术开发计划项目资金	2013 年	500,000.00	递延收益	其他收益	25,210.08
2014 年桂林市本级工业发展专项（重点工业产业及战略性新兴产业)资金	2014 年	1,660,000.00	递延收益	其他收益	177,857.14
2014 年桂林市本级第二批工业发展专项资金	2014 年	1,350,000.00	递延收益	其他收益	137,288.14
2014 年第一批自治区企业技术改造资金（工业创新发展）	2014 年	600,000.00	递延收益	其他收益	66,666.67
2014 年第一批自治区企业技术改造资金(两化融合）	2014 年	600,000.00	递延收益	其他收益	60,000.00
2013 年度海口市重大科技创新项目资金	2014 年	420,000.00	递延收益	其他收益	7,777.79
2014 年度海口市重大科技创新项目资金	2015 年	420,000.00	递延收益	其他收益	11,052.63
2015 年度海口市重大科技创新项目资金	2015 年	550,000.00	递延收益	其他收益	56,410.25
2015 年度海口市重大科技创新项目资金	2016 年	550,000.00	递延收益	其他收益	62,857.13
2013 年桂林市节能减排降碳专项资金	2014 年	300,000.00	递延收益	其他收益	30,769.23
节能循环经济和资源节约重大项目 2015 年中央预算内投资计划(第一批)资金	2015 年	10,000,000.00	递延收益	其他收益	552,995.39
2015 年第一批自治区企业技术改造资金	2015 年	3,500,000.00	递延收益	其他收益	190,045.25
2015 年桂林市本级第二批工业发展专项资金	2015 年	1,900,000.00	递延收益	其他收益	125,274.06
2014 年海南省企业技术改造和产业升级专项资金	2015 年	400,000.00	递延收益	其他收益	9,302.32
2016 年桂林市本级第一批工业发展专项资金	2016 年	1,980,000.00	递延收益	其他收益	198,000.00
2016 年桂林市本级第三批工业企业发展专项资金	2016 年	1,350,000.00	递延收益	其他收益	137,288.14
2016 年省重大科技计划专项资金	2016 年	690,000.00	递延收益	其他收益	99,759.03
2017 年省重大科技计划专项资金（第二批）	2017 年	1,610,000.00	递延收益	其他收益	272,112.67
2018 年省重大科技计划资金	2018 年	1,280,000.00	递延收益	其他收益	134,736.84
2016 年桂林市本级第二批工业企业发展专项资金	2016 年	600,000.00	递延收益	其他收益	120,000.00
2016 年自治区工业和信息化发展专项资金	2016 年	400,000.00	递延收益	其他收益	78,688.52
2016 年度海口市重大科技创新项目资金	2016 年	350,000.00	递延收益	其他收益	63,636.35
2016 年度海口市重大科技创新项目资金	2017 年	350,000.00	递延收益	其他收益	73,684.20
2013 年桂林市市本级第二批工业发展专项资金	2016 年	300,000.00	递延收益	其他收益	30,508.47
2017 年桂林市第二批科学研究与技术开发计划项目资金	2017 年	800,000.00	递延收益	其他收益	195,918.37
2017 年度海口市重大科技创新项目资金	2017 年	250,000.00	递延收益	其他收益	55,555.55

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	计入报告期损益	
				损益项目	金　额
2017 年度海口市重大科技创新项目资金	2018 年	250,000.00	递延收益	其他收益	73,170.73
2017 年自治区工业和信息化发展专项资金	2017 年	225,000.00	递延收益	其他收益	50,943.40
2018 年度海南省技术创新引导计划高新技术产业发展专项资金	2018 年	3,500,000.00	递延收益	其他收益	423,456.43
海口市海洋经济创新发展示范项目资金(第一批立项项目)	2018 年	600,000.00	递延收益	其他收益	166,651.76
海口市海洋经济创新发展示范项目资金(第一批立项项目)	2018 年	240,000.00	递延收益	其他收益	24,000.00
海口市海洋经济创新发展示范项目资金(第一批立项项目)	2018 年	180,000.00	递延收益	其他收益	40,754.72
海口市海洋经济创新发展示范项目资金(第一批立项项目)	2018 年	600,000.00	递延收益	其他收益	-
2017 年自治区工业和信息化发展专项资金	2018 年	25,000.00	递延收益	其他收益	7,317.07
2018 年第四批自治区工业和信息化发展专项资金(重大产业及技术改造)	2019 年	950,000.00	递延收益	其他收益	-
2018 年企业职工基本养老保险自治区本级政府补贴	2019 年	849,852.61	其他收益	其他收益	849,852.61
桂林市就业补助资金	2019 年	820,426.20	其他收益	其他收益	820,426.20
2018 年桂林市本级工业发展专项资金	2019 年	700,000.00	其他收益	其他收益	700,000.00
加快桂林国家高新区新型工业发展资金	2019 年	500,000.00	其他收益	其他收益	500,000.00
分布式光伏发电补贴	2019 年	1,086,819.68	其他收益	其他收益	1,086,819.68
分布式光伏发电补贴	2019 年	307,468.00	其他收益	其他收益	307,468.00
分布式光伏发电补贴	2019 年	307,096.72	其他收益	其他收益	307,096.72
沁园经济发展财政扶持资金	2019 年	1,014,900.00	其他收益	其他收益	1,014,900.00
2018 年广西企业创新创业奖奖励资金	2019 年	200,000.00	其他收益	其他收益	200,000.00
设立第五批广西博士后创新实践基地经费	2019 年	100,000.00	其他收益	其他收益	100,000.00
增值税即征即退返还	2019 年	389,570.15	其他收益	其他收益	389,570.15
2018 年度外经贸发展专项资金支持外贸中小企业开拓国际市场提升国际化经营能力方向项目资金	2019 年	40,000.00	其他收益	其他收益	40,000.00
超比例安排残疾人就业单位奖励	2019 年	11,014.80	其他收益	其他收益	11,014.80
技改资金扶持资金	2019 年	14,646,000.00	递延收益	其他收益	-
2019 年科技创新发展计划专项资金（重大科技计划第二批）	2019 年	720,000.00	其他收益	其他收益	720,000.00
2019 年科技创新发展计划专项资金（重大科技计划第二批）	2019 年	1,280,000.00	递延收益	其他收益	12,684.74
海南省高新技术产业发展（知识产权）专项资金（第一批）	2019 年	30,000.00	其他收益	其他收益	30,000.00
2019 年高新技术产业发展专项资金（第一批）	2019 年	20,000.00	其他收益	其他收益	20,000.00
2018 年运输费补贴资金	2019 年	2,000,000.00	其他收益	其他收益	2,000,000.00

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	计入报告期损益	
				损益项目	金　额
专利创新资助资金	2019 年	19,960.00	其他收益	其他收益	19,960.00
专业技术人才补贴资金	2019 年	57,000.00	其他收益	其他收益	57,000.00
劳模创新工作室工作经费	2019 年	200,000.00	其他收益	其他收益	200,000.00
2018 年光伏发电增值税即征即退税款	2019 年	34,529.27	其他收益	其他收益	34,529.27
2018 年专利补助资金	2019 年	650.00	其他收益	其他收益	650.00
研发经费投入财政奖补资金	2019 年	66,500.00	其他收益	其他收益	66,500.00
桂林市第二批科技计划项目补助资金	2019 年	48,000.00	递延收益	其他收益	-
小巨人项目扶持资金	2019 年	3,000,000.00	其他收益	其他收益	3,000,000.00
技术中心扶持资金	2019 年	600,000.00	其他收益	其他收益	600,000.00
稳岗补贴资金	2019 年	84,041.00	其他收益	其他收益	84,041.00
科技创新计划专项资金	2019 年	24,000.00	其他收益	其他收益	24,000.00
稳岗补贴资金	2019 年	5,046.00	其他收益	其他收益	5,046.00
软件产品增值税即征即退	2019 年	102,904.91	其他收益	其他收益	102,904.91
桂林市第二批科技计划项目补助资金	2019 年	352,000.00	其他收益	其他收益	352,000.00
合　计		-			19,104,825.05
2018 年度					
2011 年第一批企业技术改造资金	2011 年	5,000,000.00	递延收益	其他收益	249,999.99
2011 年第一批企业技术改造资金	2012 年	5,000,000.00	递延收益	其他收益	250,000.00
2011 年桂林市市本级企业技术改造资金	2012 年	720,000.00	递延收益	其他收益	36,000.00
2012 年第一批企业技术改造资金	2012 年	6,000,000.00	递延收益	其他收益	300,000.00
2012 年桂林市市本级第二批工业发展专项资金	2012 年	270,000.00	递延收益	其他收益	13,500.00
2012 年桂林市市本级第二批工业发展专项资金	2013 年	1,200,000.00	递延收益	其他收益	60,000.00
2012 年桂林市市本级工业发展专项资金	2012 年	1,350,000.00	递延收益	其他收益	67,500.00
2012 年自治区战略性新兴产业项目资金	2013 年	6,000,000.00	递延收益	其他收益	300,000.00
2013 年第二批企业技术改造资金	2013 年	2,000,000.00	递延收益	其他收益	206,896.54
2013 年桂林国家高新区七星区第二批科学研究与技术开发计划项目资金	2013 年	500,000.00	递延收益	其他收益	25,210.09
2013 年桂林市市本级第二批工业发展专项资金	2013 年	4,050,000.00	递延收益	其他收益	204,776.08
2013 年省重大科技项目经费	2013 年	1,050,000.00	递延收益	其他收益	108,620.69

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	计入报告期损益	
				损益项目	金　额
2014 年重大科技专项资金	2014 年	1,000,000.00	递延收益	其他收益	125,000.00
2015 年省重大科技专项资金	2015 年	1,000,000.00	递延收益	其他收益	162,162.17
2013 年桂林市节能减排降碳专项资金	2014 年	300,000.00	递延收益	其他收益	30,769.23
2014 年第一批自治区企业技术改造资金（工业创新发展）	2014 年	600,000.00	递延收益	其他收益	66,666.67
2014 年第一批自治区企业技术改造资金(两化融合)	2014 年	600,000.00	递延收益	其他收益	60,000.00
2014 年桂林市本级第二批工业发展专项资金	2014 年	1,350,000.00	递延收益	其他收益	137,288.13
2014 年桂林市本级工业发展专项（重点工业产业及战略性新兴产业)资金	2014 年	1,660,000.00	递延收益	其他收益	177,857.15
2013 年度海口市重大科技创新项目资金	2014 年	420,000.00	递延收益	其他收益	93,333.33
2014 年度海口市重大科技创新项目资金	2015 年	420,000.00	递延收益	其他收益	132,631.58
2015 年度海口市重大科技创新项目资金	2015 年	550,000.00	递延收益	其他收益	56,410.26
2015 年度海口市重大科技创新项目资金	2016 年	550,000.00	递延收益	其他收益	62,857.14
2014 年海南省企业技术改造和产业升级专项资金	2015 年	400,000.00	递延收益	其他收益	111,627.91
2015 年第一批自治区企业技术改造资金	2015 年	3,500,000.00	递延收益	其他收益	190,045.25
2015 年桂林市本级第二批工业发展专项资金	2015 年	1,900,000.00	递延收益	其他收益	125,274.06
节能循环经济和资源节约重大项目 2015 年中央预算内投资计划(第一批)资金	2015 年	10,000,000.00	递延收益	其他收益	552,995.39
2013 年桂林市市本级第二批工业发展专项资金	2016 年	300,000.00	递延收益	其他收益	30,508.48
2016 年自治区工业和信息化发展专项资金	2016 年	400,000.00	递延收益	其他收益	78,688.53
2016 年度海口市重大科技创新项目资金	2016 年	350,000.00	递延收益	其他收益	63,636.35
2016 年度海口市重大科技创新项目资金	2017 年	350,000.00	递延收益	其他收益	73,684.21
2016 年省重大科技计划专项资金	2016 年	690,000.00	递延收益	其他收益	99,759.04
2017 年省重大科技计划专项资金（第二批）	2017 年	1,610,000.00	递延收益	其他收益	272,112.68
2018 年省重大科技计划资金	2018 年	1,280,000.00	递延收益	其他收益	67,368.42
2018 年省重大科技计划资金	2018 年	720,000.00	其他收益	其他收益	720,000.00
2016 年桂林市本级第一批工业发展专项资金	2016 年	1,980,000.00	递延收益	其他收益	198,000.00
2016 年桂林市本级第二批工业企业发展专项资金	2016 年	600,000.00	递延收益	其他收益	120,000.00
2016 年桂林市本级第三批工业企业发展专项资金	2016 年	1,350,000.00	递延收益	其他收益	137,288.13
2017 年度海口市重大科技创新项目资金	2017 年	250,000.00	递延收益	其他收益	55,555.56

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	计入报告期损益	
				损益项目	金　额
2017 年度海口市重大科技创新项目资金	2018 年	750,000.00	其他收益	其他收益	750,000.00
2017 年度海口市重大科技创新项目资金	2018 年	250,000.00	递延收益	其他收益	6,097.56
2017 年自治区工业和信息化发展专项资金	2017 年	225,000.00	递延收益	其他收益	50,943.40
2017 年桂林市第二批科学研究与技术开发计划项目资金	2017 年	800,000.00	递延收益	其他收益	195,918.37
2016 年海口工业年度十佳企业奖励	2018 年	100,000.00	其他收益	其他收益	100,000.00
2017 年自治区工业和信息化发展专项资金	2018 年	25,000.00	递延收益	其他收益	3,658.54
2018 年标准项目资助奖励资金	2018 年	100,000.00	其他收益	其他收益	100,000.00
2018 年度海南省技术创新引导计划高新技术产业发展专项资金	2018 年	3,500,000.00	递延收益	其他收益	74,767.64
2018 年海南省技术创新引导计划知识产权专项资金	2018 年	20,000.00	其他收益	其他收益	20,000.00
超比例安排残疾人就业单位奖励	2018 年	11,404.80	其他收益	其他收益	11,404.80
分布式光伏发电补贴	2018 年	1,502,843.54	其他收益	其他收益	1,502,843.54
分布式光伏发电补贴	2018 年	467,815.00	其他收益	其他收益	467,815.00
分布式光伏发电补贴	2018 年	328,187.44	其他收益	其他收益	328,187.44
股改奖励资金	2018 年	16,336,300.00	营业外收入	营业外收入	16,336,300.00
光伏发电项目即征即退增值税款	2018 年	36,600.33	其他收益	其他收益	36,600.33
海口市加快工业发展资金	2018 年	2,087,027.38	其他收益	其他收益	2,087,027.38
海口市海洋经济创新发展示范项目资金(第一批立项项目)	2018 年	600,000.00	其他收益	其他收益	600,000.00
海口市海洋经济创新发展示范项目资金(第一批立项项目)	2018 年	600,000.00	递延收益	其他收益	27,775.30
海口市海洋经济创新发展示范项目资金(第一批立项项目)	2018 年	240,000.00	递延收益	其他收益	4,000.00
海口市海洋经济创新发展示范项目资金(第一批立项项目)	2018 年	180,000.00	递延收益	其他收益	3,396.23
海口市海洋经济创新发展示范项目资金(第一批立项项目)	2018 年	180,000.00	其他收益	其他收益	180,000.00
沁园经济发展财政扶持资金	2018 年	691,900.00	其他收益	其他收益	691,900.00
失业保险稳岗补贴	2018 年	322,878.20	其他收益	其他收益	322,878.20
失业保险稳岗补贴	2018 年	64,600.00	其他收益	其他收益	64,600.00
失业保险稳岗补贴	2018 年	2,622.00	其他收益	其他收益	2,622.00
海口市海洋经济创新发展示范项目资金(第一批立项项目)	2018 年	600,000.00	递延收益	其他收益	-
合　计		-			29,792,758.79

2017 年度

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	计入报告期损益	
				损益项目	金　额
2011 年第一批企业技术改造资金	2011 年	5,000,000.00	递延收益	其他收益	250,000.00
2011 年第一批企业技术改造资金	2012 年	5,000,000.00	递延收益	其他收益	250,000.00
2011 年桂林市市本级企业技术改造资金	2012 年	720,000.00	递延收益	其他收益	36,000.00
2012 年第一批企业技术改造资金	2012 年	6,000,000.00	递延收益	其他收益	300,000.00
2012 年桂林市市本级第二批工业发展专项资金	2012 年	270,000.00	递延收益	其他收益	13,500.00
2012 年桂林市市本级第二批工业发展专项资金	2013 年	1,200,000.00	递延收益	其他收益	60,000.00
2012 年桂林市市本级工业发展专项资金	2012 年	1,350,000.00	递延收益	其他收益	67,500.00
2012 年自治区战略性新兴产业项目资金	2013 年	6,000,000.00	递延收益	其他收益	300,000.00
2013 年第二批企业技术改造资金	2013 年	2,000,000.00	递延收益	其他收益	206,896.55
2013 年桂林国家高新区七星区第二批科学研究与技术开发计划项目资金	2013 年	500,000.00	递延收益	其他收益	25,210.08
2013 年桂林市市本级第二批工业发展专项资金	2013 年	4,050,000.00	递延收益	其他收益	204,776.09
2013 年省重大科技项目经费	2013 年	1,050,000.00	递延收益	其他收益	217,241.38
2013 年度海口市重大科技创新项目资金	2013 年	400,000.00	递延收益	其他收益	36,363.64
2013 年度海口市重大科技创新项目资金	2014 年	420,000.00	递延收益	其他收益	93,333.33
2014 年度海口市重大科技创新项目资金	2014 年	400,000.00	递延收益	其他收益	55,172.42
2014 年度海口市重大科技创新项目资金	2015 年	420,000.00	递延收益	其他收益	132,631.58
2015 年度海口市重大科技创新项目资金	2015 年	550,000.00	递延收益	其他收益	56,410.26
2015 年度海口市重大科技创新项目资金	2016 年	550,000.00	递延收益	其他收益	62,857.14
2013 年桂林市节能减排降碳专项资金	2014 年	300,000.00	递延收益	其他收益	30,769.23
2014 年第一批自治区企业技术改造资金（工业创新发展）	2014 年	600,000.00	递延收益	其他收益	66,666.67
2014 年第一批自治区企业技术改造资金(两化融合)	2014 年	600,000.00	递延收益	其他收益	60,000.00
2014 年桂林市本级第二批工业发展专项资金	2014 年	1,350,000.00	递延收益	其他收益	137,288.14
2014 年桂林市本级工业发展专项（重点工业产业及战略性新兴产业)资金	2014 年	1,660,000.00	递延收益	其他收益	177,857.14
2014 年重大科技专项资金	2014 年	1,000,000.00	递延收益	其他收益	250,000.00
2015 年省重大科技专项资金	2015 年	1,000,000.00	递延收益	其他收益	324,324.32
2014 年海南省企业技术改造和产业升级专项资金	2015 年	400,000.00	递延收益	其他收益	111,627.91
2015 年第一批自治区企业技术改造资金	2015 年	3,500,000.00	递延收益	其他收益	190,045.25
2015 年桂林市本级第二批工业发展专项资金	2015 年	1,900,000.00	递延收益	其他收益	125,274.06

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	计入报告期损益	
				损益项目	金　额
节能循环经济和资源节约重大项目 2015 年中央预算内投资计划(第一批)资金	2015 年	10,000,000.00	递延收益	其他收益	552,995.39
2013 年桂林市市本级第二批工业发展专项资金	2016 年	300,000.00	递延收益	其他收益	30,508.47
2016 年自治区工业和信息化发展专项资金	2016 年	400,000.00	递延收益	其他收益	78,688.52
2016 年度海口市重大科技创新项目资金	2016 年	350,000.00	递延收益	其他收益	63,636.36
2016 年度海口市重大科技创新项目资金	2017 年	350,000.00	递延收益	其他收益	24,561.40
2016 年度海口市重大科技创新项目资金	2017 年	650,000.00	其他收益	其他收益	650,000.00
2016 年桂林市本级第一批工业发展专项资金	2016 年	1,980,000.00	递延收益	其他收益	198,000.00
2016 年省重大科技计划专项资金	2016 年	690,000.00	递延收益	其他收益	99,759.04
2017 年省重大科技计划专项资金（第二批）	2017 年	1,610,000.00	递延收益	其他收益	158,732.39
2017 年省重大科技计划专项资金（第二批）	2017 年	2,590,000.00	其他收益	其他收益	2,590,000.00
2016 年桂林市本级第二批工业企业发展专项资金	2016 年	600,000.00	递延收益	其他收益	120,000.00
2016 年桂林市本级第三批工业企业发展专项资金	2016 年	1,350,000.00	递延收益	其他收益	137,288.14
2014 年广西壮族自治区新认定企业技术中心资金	2017 年	250,000.00	其他收益	其他收益	250,000.00
专利补助	2017 年	16,000.00	其他收益	其他收益	16,000.00
2017 年度海口市高新技术产业发展专项资金	2017 年	656,000.00	其他收益	其他收益	656,000.00
2016 年度海口市科学技术奖	2017 年	60,000.00	其他收益	其他收益	60,000.00
2016 年度海南省科学技术奖	2017 年	50,000.00	其他收益	其他收益	50,000.00
2016 年度外经贸加工贸易补贴	2017 年	2,241,000.00	其他收益	其他收益	2,241,000.00
2015 年海口工业年度十佳企业奖励	2017 年	100,000.00	其他收益	其他收益	100,000.00
2016 年海南省低碳制造业发展专项资金	2017 年	3,500,000.00	其他收益	其他收益	3,500,000.00
2017 年度桂林市第二批专利申请资助项目、发明专利授权奖励及发明年费资助资金	2017 年	10,390.00	其他收益	其他收益	10,390.00
2017 年度海口市科学技术奖	2017 年	80,000.00	其他收益	其他收益	80,000.00
2017 年度海口市重大科技创新项目资金	2017 年	750,000.00	其他收益	其他收益	750,000.00
2017 年度海口市重大科技创新项目资金	2017 年	250,000.00	递延收益	其他收益	13,888.89
2017 年度海南省技术创新引导计划高新技术产业发展专项资金(第一批)	2017 年	400,000.00	其他收益	其他收益	400,000.00
2017 年海南省低碳制造业发展专项资金	2017 年	400,000.00	其他收益	其他收益	400,000.00
2017 年海南省技术创新引导计划知识产权专项资金	2017 年	8,000.00	其他收益	其他收益	8,000.00
2017 年自治区工业和信息化发展专项资金	2017 年	225,000.00	递延收益	其他收益	29,716.98

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	计入报告期损益	
				损益项目	金　额
第四届桂林市市长质量奖	2017 年	500,000.00	营业外收入	营业外收入	500,000.00
分布式光伏发电补贴	2017 年	1,263,184.47	其他收益	其他收益	1,263,184.47
分布式光伏发电补贴	2017 年	898,541.67	其他收益	其他收益	898,541.67
分布式光伏发电补贴	2017 年	317,317.33	其他收益	其他收益	317,317.33
海口市 2017 年工业发展专项资金	2017 年	2,058,500.00	其他收益	其他收益	2,058,500.00
2017 年桂林市第二批科学研究与技术开发计划项目资金	2017 年	800,000.00	递延收益	其他收益	32,653.07
企业(单位)吸纳就业困难人员社会保险补贴	2017 年	2,504.82	其他收益	其他收益	2,504.82
沁园经济发展财政扶持资金	2017 年	868,400.00	其他收益	其他收益	868,400.00
青浦区企业技术中心奖励	2017 年	150,000.00	其他收益	其他收益	150,000.00
清洁生产补助	2017 年	40,000.00	其他收益	其他收益	40,000.00
上海市科技小巨人工程项目资金	2017 年	150,000.00	其他收益	其他收益	150,000.00
失业保险稳岗补贴	2017 年	155,800.00	其他收益	其他收益	155,800.00
新一轮桂林市人才小高地奖励	2017 年	120,000.00	其他收益	其他收益	120,000.00
2017 年度青浦区专利新产品计划拟立项项目资金	2017 年	100,000.00	其他收益	其他收益	100,000.00
合　计		-			23,767,812.13

(1)2020年1-6月收到政府补助10,633,575.11元。其中：

1)根据海南省科学技术厅下发的《关于认定 2018 年度海南省高新技术产品的公示》，金盘科技 2020 年度收到“2018 年度海南省高新技术产品认定奖励”人民币 10,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年 1-6 月其他收益。

2）根据海南省商务厅、海南省财政厅下发的琼商贸[2019]117 号《关于做好 2019 年度外经贸发展专项资金支持外贸企业开拓国际市场提升国际化经营能力方向项目申报工作的通知》，金盘科技 2020 年度收到“2019 年度外经贸发展专项资金”人民币 151,800.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年 1-6 月其他收益。

3）根据中共海口市委人才发展局下发的海人才局通[2019]18 号《关于印发<中共海口市委人才发展局关于加强人才工作站点建设的工作方案>的通知》，金盘科技 2020 年度收到“人才工作站点建设资金”人民币 100,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年 1-6 月其他收益。

4）根据海口市人民政府下发的海府[2018]58 号《关于印发<海口市支持总部经济发展若干政策>的通知》，金盘科技 2020 年度收到“海口市支持总部经济发展资金”人民币 3,999,015.06 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年 1-6 月其他收益。

5）根据武汉市人力资源和社会保障局下发的武人社发[2017]53 号《关于做好我市人力资源服务企业申报稳岗补贴工作的通知》，金盘科技 2020 年度收到“稳岗补贴”人民币 195,512.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年 1-6 月其他收益。

6）根据国家电网公司下发的国家电网财[2014]1515 号《关于分布式光伏发电项目补助资金管理有关意见的通知的通知》，金盘科技 2020 年度收到“分布式光伏发电补贴”人民币 81,048.11 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年 1-6 月其他收益。

7）根据人力资源社会保障部、财政部、税务总局下发的人社部发[2020]11 号《关于阶段性减免企业社会保险费的通知》以及海南省人力资源和社会保障厅、海南省财政厅、国家税务总局海南省税务局下发的《关于印发海南省贯彻落实国家阶段性减免企业社会保险费实施办法的通知》，金盘科技 2020 年度收到“阶段性减免企业社会保险费退费”人民币 96,486.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年 1-6 月其他收益。

8）根据广西壮族自治区工业和信息化厅、广西壮族自治区财政厅下发的桂工信信息[2019]483 号《关于下达 2019 年自治区工业和信息化发展专项资金（两化融合）项目计划的通知》，桂林君泰福 2020 年度收到“2019 年自治区工业和信息化发展专项资金（两化融合）”人民币 300,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年 1-6 月其他收益。

9）根据国家发展和改革委员会下发的发改价格[2013]1638 号《关于发挥价格杠杆作用促进光伏产业健康发展的通知》，桂林君泰福 2020 年度收到“分布式光伏发电补贴”人民币 376,470.65 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年 1-6 月其他收益。

10）根据桂林工业和信息化局、桂林市财政局下发的市工信［2019］95 号《关于下达 2019 年第二批市本级工业发展专项资金计划的通知》，桂林君泰福 2020 年度收到“2019 年第二批市本级工业发展专项资金”人民币 3,000,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期未开始摊销。

11）根据桂林工业和信息化局、桂林市财政局下发的市工信［2019］95 号《关于下达 2019 年第二批市本级工业发展专项资金计划的通知》，桂林君泰福 2020 年度收到“2019 年第二批市本级工业发展专项资金”人民币 914,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期应摊销 45,700.00 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

12）根据《财政扶持协议书》，上海金盘 2020 年度收到“沁园经济发展财政扶持资金”人民币 654,800.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年 1-6 月其他收益。

13）根据青浦区残疾人就业服务机构下发的《超比例安排残疾人就业单位奖励通知书》，上海金盘 2020 年度收到“超比例安排残疾人就业单位奖励”4,105.30 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年 1-6 月其他收益。

14）根据上海市青浦区经济委员会、上海市青浦区财政局下发的青经发[2019]84 号《关于拨付本区被认定为第 24 批市级企业技术中心奖励资金的通知》，上海金盘 2020 年度收到“企业技术中心奖励资金”人民币 300,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年 1-6 月其他收益。

15）根据国家发展和改革委员会下发的发改价格规[2017]2196 号《关于 2018 年光伏发电项目价格政策的通知》，上海金盘 2020 年度收到“分布式光伏发电补贴”人民币 164,248.27 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年 1-6 月其他收益。

16）根据中共青浦香花桥街道社区委员会下发的青香街社委[2020]3 号《关于表彰 2019 年度香花桥街道“两新”组织“优秀党组织”、“优秀党务工作者”、“优秀信息员”的决定》，上海鼎格 2020 年度收到“党建考核奖励”人民币 5,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年 1-6 月其他收益。

17）根据上海推进科技创新中心建设办公室下发的沪科创办[2020]40 号《关于下达张江国家自主创新示范区专项发展资金 2020 年第一批重点项目（杨浦园）资助经费的通知》，上海鼎格 2020 年度收到“高新技术企业首次认定补贴”人民币 250,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年 1-6 月其他收益。

18）根据上海市人力资源和社会保障局下发的沪人社规[2018]20 号《关于实施失业保险援企稳岗“护航行动”的通知》，上海鼎格 2020 年度收到“稳岗补贴”人民币 10,105.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年 1-6 月其他收益。

19）根据《财政扶持协议书》，上海输配电 2020 年度收到“沁园经济发展财政扶持资金”人民币 600.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年 1-6 月其他收益。

20）根据武汉市人力资源和社会保障局下发的武人社发[2017]53 号《关于做好我市人力资源服务企业申报稳岗补贴工作的通知》，武汉研究院 2020 年度收到“稳岗补贴”人民币 12,366.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年 1-6 月其他收益。

21）根据人力资源社会保障部、财政部、税务总局下发的人社部发[2020]11 号《关于阶段性减免企业社会保险费的通知》，武汉研究院 2020 年度收到“阶段性减免企业社会保险费退费”人民币 8,018.72 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年 1-6 月其他收益。

(2)2019 年度收到政府补助 30,567,779.34 元。其中：

1)根据桂林市财政局下发的市财工交[2018]40 号《关于拨付 2018 年第四批自治区工业和信息化发展专项资金(重大产业及技术改造)的通知》，桂林君泰福 2019 年度收到“2018 年第四批自治区工业和信息化发展专项资金(重大产业及技术改造)”人民币 950,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期未摊销。2020 年 1-6 月应摊销 47,500.00 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

2)根据广西壮族自治区人力资源和社会保障厅、广西壮族自治区财政厅桂林市财政局下发的桂人社发[2018]47 号《关于贯彻落实企业职工基本养老保险自治区本级政府补贴有关问题的通知》、市财社[2019]43 号《关于下达 2018 年企业职工基本养老保险桂林市本级政府补贴的通知》，桂林君泰福 2019 年度收到“2018 年企业职工基本养老保险自治区本级政府补贴”人民币 849,852.61 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

3)根据桂林市人力资源和社会保障局下发的市人社发[2018]45 号《关于做好桂林市就业补助资金管理工作的通知》，桂林君泰福 2019 年度收到“桂林市就业补助资金”人民币 820,426.20 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

4)根据桂林市财政局下发的市财工交[2019]6 号《关于下达（拨付）2018 年桂林市本级工业发展专项资金的通知》，桂林君泰福 2019 年度收到“2018 年桂林市本级工业发展专项资金”人民币 700,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

5)根据桂林国家高新区管委会下发的新星政规［2018］3号《关于加快桂林国家高新区新型工业发展的实施办法（试行）》和桂林国家高新区七星区工信局下发的《关于下达2018年桂林国家高新区工业发展政策奖励资金的通知》，桂林君泰福2019年度收到“加快桂林国家高新区新型工业发展资金”人民币500,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

6)根据国家发展和改革委员会下发的发改价格[2013]1638号《关于发挥价格杠杆作用促进光伏产业健康发展的通知》,桂林君泰福2019年度收到“分布式光伏发电补贴”人民币350,824.69元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

7)根据国家发展和改革委员会下发的发改价格规[2017]2196号《关于2018年光伏发电项目价格政策的通知》，上海金盘2019年度收到“分布式光伏发电补贴”人民币307,468.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

8)根据国家电网公司下发的国家电网财[2014]1515号《关于分布式光伏发电项目补助资金管理有关意见的通知》,金盘科技2019年度收到“分布式光伏发电补贴”人民币307,096.72元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

9)根据《财政扶持协议书》，上海金盘2019年度收到“沁园经济发展财政扶持资金”人民币1,014,900.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

10)根据广西壮族自治区工业和信息化厅、广西壮族自治区财政厅下发的桂工信投资[2018]1089号《关于下达2018年广西企业创新创业奖奖励资金计划的通知》，桂林君泰福2019年度收到“2018年广西企业创新创业奖奖励资金”人民币200,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

11)根据广西壮族自治区人力资源和社会保障厅下发的《关于划拨第五批广西博士后创新实践基地经费的函》，桂林君泰福2019年度收到“设立第五批广西博士后创新实践基地经费”人民币100,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

12)根据财政部、国家税务总局下发的财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》，武汉研究院2019年度收到“增值税即征即退返还”人民币389,570.15元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

13)根据海南省商务厅下发的《关于拨付2018年度外经贸发展专项资金支持外贸企业开拓国际市场及提升国际化经营能力方向第一批、第二批项目资金的通知》，金盘科技2019年度收

到“2018 年度外经贸发展专项资金支持外贸中小企业开拓国际市场提升国际化经营能力方向项目资金”人民币 40,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

14)根据青浦区残疾人劳动服务所下发的《超比例安排残疾人就业单位奖励通知书》，上海金盘 2019 年度收到“超比例安排残疾人就业单位奖励”人民币 11,014.80 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

15)根据海口市财政局下发的海财企[2019]2043 号《关于下达金盘科技技改扶持资金的通知》，金盘科技 2019 年度收到“技改资金扶持资金”人民币 14,646,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期至 2020 年 6 月末未摊销。

16)根据海南省财政厅下发的琼财教[2019]907 号《关于分配 2019 年科技创新发展计划专项资金（重大科技计划第二批）的通知》，金盘科技 2019 年收到“科技创新发展计划专项资金（重大科技计划第二批）”人民币 720,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

17)根据海南省财政厅下发的琼财教[2019]907 号《关于分配 2019 年科技创新发展计划专项资金（重大科技计划第二批）的通知》，金盘科技 2019 年收到“科技创新发展计划专项资金（重大科技计划第二批）”人民币 1,280,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期应摊销 12,684.74 元，已计入 2019 年其他收益。2020 年 1-6 月应摊销 38,054.22 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

18)根据海南省知识产权局下发的琼知[2019]21 号《关于 2019 年度高新技术产业发展知识产权专项资金申报的通知》，金盘科技 2019 年收到“海南省高新技术产业发展（知识产权）专项资金（第一批）”人民币 30,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动有关，已全额计入 2019 年其他收益。

19)根据海南省科学技术厅下发的《关于认定 2018 年度海南省高新技术产品的公示》，金盘科技 2019 年收到“2019 年高新技术产业发展专项资金（第一批）”人民币 20,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动有关，已全额计入 2019 年其他收益。

20)根据海口市人民政府下发的海府[2019]55 号《关于印发<海口市加快工业发展若干规定（2019 年修订）>的通知》，金盘科技 2019 年收到“2018 年运输费补贴资金”人民币 2,000,000.00 万元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动有关，已全额计入 2019 年其他收益。

21)根据海口市知识产权局、海口市财政局下发的海知字[2019]15 号《关于印发<海口市知识产权发展专项资金管理办法>的通知》，金盘科技 2019 年收到“专利创新资助资金”人民币

19,960.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动有关，已全额计入 2019 年其他收益。

22）根据海口市人民政府下发的海府[2016]74 号《关于印发海口市加快工业发展若干规定的通知》，金盘科技 2019 年收到“专业技术人才补贴资金”人民币 57,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动有关，已全额计入 2019 年其他收益。

23）根据海南省总工会办公室下发的琼工办发[2019]111 号《关于推荐申报海南省劳模和工匠人才创新工作室的通知》,金盘科技2019年收到“劳模创新工作室工作经费”人民币200,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动有关，已全额计入 2019 年其他收益。

24)根据财政部和国家税务总局下发的财税[2016]81 号《关于继续执行光伏发电增值税政策的通知》，桂林君泰福 2019 年度收到“2018 年光伏发电增值税即征即退税款”人民币 34,529.27 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年度其他收益。

25)根据桂林市人民政府下发的市政 2013[12]号《关于印发桂林市专利申请资助及奖励暂行办法的通知》，桂林君泰福 2019 年度收到“2018 年专利补助资金”人民币 650.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年度其他收益。

26)根据广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区工业和信息化厅、国家税务总局广西壮族自治区税务局下发的桂科政字[2019]69 号《关于印发<广西壮族自治区激励企业加大研发经费投入财政奖补实施办法>的通知》以及广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅下发的桂科计字[2019]115 号文件《关于组织企业申报 2018 年度激励企业加大研发经费投入财政奖补专项的通知》，桂林君泰福 2019 年度收到“研发经费投入财政奖补资金”人民币 66,500.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年度其他收益。

27）根据桂林市科学技术局、桂林市财政局下发的市科[2019]69 号文件《关于下达 2019 年桂林市第二批科技计划项目的通知》，桂林君泰福 2019 年度收到“桂林市第二批科技计划项目补助资金”人民币 48,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期至 2020 年 6 月末未摊销。

28）根据青浦区科学技术委员会、青浦区财政局下发的青科委[2019]113 号《关于下达数 2017 年度上海市科技小巨人工程项目区级配套资金的通知》，上海金盘 2019 年度收到“小巨人项目扶持资金”人民币 3,000,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

29）根据上海市青浦区经济委员会、上海市青浦区财政局下发的青经发[2019]84 号《关于拨付本区被认定为第 24 批市级企业技术中心奖励资金的通知》，上海金盘 2019 年度收到“技术中心扶持资金”人民币 600,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

30）根据上海市人力资源社会保障局、上海市发展和改革委员会、上海市经济和信息化委员会、上海市环境保护局、上海市财政局下发的沪人社规[2018]20 号《关于实施失业保险援企稳岗“护航行动”的通知》，上海金盘 2019 年度收到“稳岗补贴资金”人民币 84,041.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

31）根据《上海市科技创新计划专项资金管理办法》，上海鼎格 2019 年度收到“科技创新计划专项资金”人民币 24,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

32）根据上海市就业促进中心下发的沪就促[2018]12 号《关于本市用人单位申请享受援企稳岗“护航行动”补贴的操作意见》，上海鼎格 2019 年度收到“稳岗补贴资金”人民币 5,046.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

33)根据财政部、国家税务总局下发的财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》，上海鼎格 2019 年度收到“增值税即征即退返还”人民币 102,904.91 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

34）根据桂林市科学技术局、桂林市财政局下发的市科[2019]69 号文件《关于下达 2019 年桂林市第二批科技计划项目的通知》，桂林君泰福 2019 年度收到“桂林市第二批科技计划项目补助资金”人民币 352,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

(3)2018 年收到政府补助 30,997,178.69 元。其中：

1)根据海南省财政厅下发的琼财教[2018]993 号《关于分配 2018 年省重大科技计划资金（第二批）的通知》和《海南省重大科技计划项目申请书》，金盘科技 2018 年度收到“2018 年省重大科技计划资金”人民币 1,280,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期应摊销 67,368.42 元，已计入 2018 年其他收益。2019 年应摊销 134,736.84 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 67,368.42 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

2)根据海南省财政厅下发的琼财教[2018]993 号《关于分配 2018 年省重大科技计划资金（第二批）的通知》和《海南省重大科技计划项目申请书》，金盘科技 2018 年度收到“2018 年省重

大科技计划资金”人民币 720,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 年其他收益。

3)根据海口市科学技术工业信息化局下发的海科工信立[2017]5 号《关于 2017 年度海口市重大科技创新项目立项的批复》和《海口市重大科技创新项目任务合同书》，金盘科技 2018 年度收到“2017 年度海口市重大科技创新项目资金”人民币 750,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 年其他收益。

4)根据海口市科学技术工业信息化局下发的海科工信立[2017]5 号《关于 2017 年度海口市重大科技创新项目立项的批复》和《海口市重大科技创新项目任务合同书》，金盘科技 2018 年度收到“2017 年度海口市重大科技创新项目资金”人民币 250,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期应摊销 6,097.56 元，已计入 2018 年其他收益。2019 年应摊销 73,170.73 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 36,585.36 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

5)根据海口市人民政府下发的海府[2017]110 号《关于表彰 2016 年海口工业年度十佳企业的通报》,金盘科技 2018 年度收到“2016 年海口工业年度十佳企业奖励”人民币 100,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 年其他收益。

6)根据桂林市财政局下发的市财企[2017]7 号《关于拨付 2017 年自治区工业和信息化发展专项资金的通知》，桂林君泰福 2018 年度收到“2017 年自治区工业和信息化发展专项资金”人民币25,000.00元,系与资产相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,本期应摊销3,658.54元，已计入 2018 年其他收益。2019 年应摊销 7,317.07 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 3,658.54 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

7)根据武汉东湖新技术开发区市场监督管理局下发的《关于征集 2018 年标准项目资助奖励有关事宜的通知》,金盘中国 2018 年度收到“2018 年标准项目资助奖励资金”人民币 100,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 年其他收益。

8)根据海南省科学技术厅下发的琼科[2018]234 号《关于申报 2018 年度海南省技术创新引导计划高新技术产业发展专项科技成果转化方向项目的通知》、琼科[2018]222 号《关于申报 2018 年度海南省技术创新引导计划高新技术产业发展专项资金(第一批）的通知》和《关于 2018 年度海南省技术创新引导计划高新技术产业发展专项资金(第一批)的公示》，电气研究院 2018 年度收到“2018 年度海南省技术创新引导计划高新技术产业发展专项资金”人民币 3,500,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期应摊销 74,767.64 元，已计

入 2018 年其他收益。2019 年应摊销 423,456.43 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 211,728.21 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

9)根据海南省科学技术厅下发的琼科[2018]165 号《关于 2018 年海南省技术创新引导计划知识产权专项资金申报的通知》，金盘科技 2018 年度收到“2018 年海南省技术创新引导计划知识产权专项资金”人民币 20,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 年其他收益。

10)根据青浦区残疾人劳动服务所下发的《超比例安排残疾人就业单位奖励通知书》，上海金盘 2018 年度收到“超比例安排残疾人就业单位奖励”人民币 11,404.80 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 年其他收益。

11)根据国家发展和改革委员会下发的发改价格[2013]1638 号《关于发挥价格杠杆作用促进光伏产业健康发展的通知》，桂林君泰福 2018 年度收到“分布式光伏发电补贴”人民币 1,502,843.54 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 年其他收益。

12)根据国家发展和改革委员会下发的发改价格规[2017]2196 号《关于 2018 年光伏发电项目价格政策的通知》，上海金盘 2018 年度收到“分布式光伏发电补贴”人民币 467,815.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 年其他收益。

13)根据国家电网公司下发的国家电网财[2014]1515 号《关于分布式光伏发电项目补助资金管理有关意见的通知》，金盘科技 2018 年度收到“分布式光伏发电补贴”人民币 328,187.44 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 年其他收益。

14)根据海口市财政局下发的海财企[2018]4953 号《关于下达股改奖励资金的通知》，金盘科技 2018 年度收到“股改奖励资金”人民币 16,336,300.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入 2018 年营业外收入。

15)根据桂林市高新技术产业开发区国家税务局下发的桂市高国税税通[2016]1694 号《税务事项通知书》，桂林君泰福 2018 年度收到“光伏发电项目即征即退增值税款”人民币 36,600.33 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 年其他收益。

16)根据海口市人民政府下发的海府[2016]74 号《关于印发海口市加快工业发展若干规定的通知》和海口市科学技术工业信息化局下发的《关于拨付 2018 年工业发展资金的证明》，金盘科技 2018 年度收到“海口市加快工业发展资金”人民币 2,087,027.38 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 年其他收益。

17)根据海口市海洋和渔业局、海口市财政局下发的市海渔发[2018]71 号《关于海口市“十三五”海洋经济创新发展示范市项目立项的通知》、海口市海洋和渔业局下发的《关于下达海口市海洋经济创新发展示范项目(第一批立项项目)启动资金的通知》和《海口市海洋经济创新发展示范城市产业链协同创新类项目任务合同书》，金盘科技 2018 年度收到“海口市海洋经济创新发展示范项目资金(第一批立项项目)”人民币 600,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 年其他收益。

18)根据海口市海洋和渔业局下发的市海渔发[2018]71 号《关于海口市“十三五”海洋经济创新发展示范市项目立项的通知》、海口市海洋和渔业局下发的《关于下达海口市海洋经济创新发展示范项目(第一批立项项目)启动资金的通知》和《海口市海洋经济创新发展示范城市产业链协同创新类项目任务合同书》，金盘科技 2018 年度收到“海口市海洋经济创新发展示范项目资金(第一批立项项目)”人民币 600,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期应摊销 27,775.29 元，已计入 2018 年其他收益。2019 年应摊销 166,651.76 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 83,325.90 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

19)根据海口市海洋和渔业局下发的市海渔发[2018]71 号《关于海口市“十三五”海洋经济创新发展示范市项目立项的通知》和海口市海洋和渔业局下发的《关于下达海口市海洋经济创新发展示范项目(第一批立项项目)启动资金的通知》，桂林君泰福 2018 年度收到“海口市海洋经济创新发展示范项目资金(第一批立项项目)”人民币 240,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期应摊销 4,000.00 元，已计入 2018 年其他收益。2019 年应摊销 24,000.00 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 12,000.00 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

20)根据海口市海洋和渔业局下发的市海渔发[2018]71 号《关于海口市“十三五”海洋经济创新发展示范市项目立项的通知》、海口市海洋和渔业局下发的《关于下达海口市海洋经济创新发展示范项目(第一批立项项目)启动资金的通知》和《海口市海洋经济创新发展示范城市产业链协同创新类项目任务合同书》，电气研究院 2018 年度收到“海口市海洋经济创新发展示范项目资金(第一批立项项目)”人民币 180,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期应摊销 3,396.23 元，已计入 2018 年其他收益。2019 年应摊销 40,754.72 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 20,377.36 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

21)根据海口市海洋和渔业局下发的市海渔发[2018]71 号《关于海口市“十三五”海洋经济创新发展示范市项目立项的通知》、海口市海洋和渔业局下发的《关于下达海口市海洋经济创新发展示范项目(第一批立项项目)启动资金的通知》和《海口市海洋经济创新发展示范城市产业

链协同创新类项目任务合同书》，电气研究院 2018 年度收到“海口市海洋经济创新发展示范项目资金(第一批立项项目)”人民币 180,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 年其他收益。

22)根据《财政扶持协议书》，上海金盘 2018 年度收到“沁园经济发展财政扶持资金”人民币 691,900.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 年其他收益。

23)根据桂林市人力资源和社会保障局、桂林市财政局下发的市人社发[2017]42 号《关于失业保险支持企业稳定就业岗位有关问题的通知》，桂林君泰福 2018 年度收到“失业保险稳岗补贴”人民币 322,878.20 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 年其他收益。

24)根据市人力资源和社会保障局、市财政局下发的武人社发[2015]82 号《武汉市稳定岗位补贴实施办法》和武汉市失业保险管理办公室下发的《关于拨付稳定岗位补贴的通知》，金盘科技 2018 年度收到“失业保险稳岗补贴”人民币 64,600.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 年其他收益。

25)根据上海市人力资源和社会保障局下发的沪人社规[2018]20 号《关于实施失业保险援企稳岗“护航行动”的通知》，上海鼎格 2018 年度收到“失业保险稳岗补贴”人民币 2,622.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 年其他收益。

26)根据海口市海洋和渔业局下发的市海渔发[2018]71 号《关于海口市“十三五”海洋经济创新发展示范市项目立项的通知》和海口市海洋和渔业局下发的《关于下达海口市海洋经济创新发展示范项目(第一批立项项目)启动资金的通知》，武汉金盘智能 2018 年度收到“海口市海洋经济创新发展示范项目资金(第一批立项项目)”人民币 600,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期至 2020 年 6 月末未开始摊销。

(4)2017 年收到政府补助 21,620,638.29 元。其中：

1)根据海口市科学技术工业信息化局下发的海科工信立[2016]2 号《关于 2016 年度海口市重大科技创新项目立项的批复》和《海口市重大科技创新项目任务合同书》，金盘科技 2017 年度收到“2016 年度海口市重大科技创新项目资金”人民币 350,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期应摊销 24,561.40 元，已计入 2017 年其他收益。2018 年应摊销 73,684.21 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 73,684.20 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 36,842.10 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

2)根据海口市科学技术工业信息化局下发的海科工信立[2016]2 号《关于 2016 年度海口市重大科技创新项目立项的批复》和《海口市重大科技创新项目任务合同书》，金盘科技 2017 年度收到“2016 年度海口市重大科技创新项目资金”人民币 650,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

3)根据海南省财政厅下发的琼财教[2017]835 号《关于分配 2017 年省重大科技计划专项资金（第二批）的通知》和《海南省重大科技计划项目申请书》，金盘科技 2017 年度收到“2017 年省重大科技计划专项资金（第二批）”人民币 1,610,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期应摊销 158,732.39 元，已计入 2017 年其他收益。2018 年应摊销 272,112.68 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 272,112.67 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 136,056.36 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

4)根据海南省财政厅下发的琼财教[2017]835 号《关于分配 2017 年省重大科技计划专项资金（第二批）的通知》和《海南省重大科技计划项目申请书》，金盘科技 2017 年度收到“2017 年省重大科技计划专项资金（第二批）”人民币 2,590,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

5)根据广西壮族自治区工业和信息化委员会、广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局、广西壮族自治区地方税务局、中华人民共和国南宁海关下发的桂工信科技[2014]700 号《关于公布 2014 年广西壮族自治区新认定企业技术中心名单的通知》，桂林君泰福 2017 年度收到“2014 年广西壮族自治区新认定企业技术中心资金”人民币 250,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

6)上海金盘 2017 年度收到“专利补助”人民币 16,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

7)根据海口市科学技术工业信息化局下发的海科工信字[2017]213 号《关于申报 2017 年度海口市高新技术产业发展专项资金的通知》和《2017 年度海口市扶持高薪技术产业发展专项资金申领表》，金盘科技 2017 年度收到“2017 年度海口市高新技术产业发展专项资金”人民币 656,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

8)根据海口市人民政府下发的海府[2016]173 号《关于表彰奖励 2016 年度海口市科学技术奖获奖项目和人员的通知》，金盘科技 2017 年度收到“2016 年度海口市科学技术奖”人民币

60,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

9)根据海口市人民政府下发的琼府[2017]33 号《关于 2016 年度海南省科学技术进步和科技成果转化奖励的决定》,金盘科技 2017 年度收到“2016 年度海南省科学技术奖”人民币 50,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

10)根据海口市商务局下发的海商务贸函[2017]314 号《关于商请拨付 2016 年外贸发展专项资金（加工贸易）项目资金的函》，金盘科技 2017 年度收到“2016 年度外经贸加工贸易补贴”人民币 2,241,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

11)根据海口市人民政府下发的海府[2016]168 号《关于表彰 2015 年海口工业年度十佳企业的通报》,金盘科技 2017 年度收到“2015 年海口工业年度十佳企业奖励”人民币 100,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

12)根据海南省工业和信息化厅下发的琼工信高[2016]384 号《关于 2016 年海南省低碳制造业发展专项资金拟扶持项目的公示》，金盘科技 2017 年度收到“2016 年海南省低碳制造业发展专项资金”人民币 3,500,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

13)根据桂林市科学技术局下发的《2017 年度桂林市第二批专利申请资助项目、发明专利授权奖励及发明年费资助公示》，桂林君泰福 2017 年度收到“2017 年度桂林市第二批专利申请资助项目、发明专利授权奖励及发明年费资助资金”人民币 10,390.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

14)根据海口市人民政府下发的海府[2017]105 号《关于表彰奖励 2017 年度海口市科学技术奖获奖项目和人员的通报》，金盘科技 2017 年度收到“2017 年度海口市科学技术奖”人民币 80,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

15)根据海口市科学技术工业信息化局下发的海科工信立[2017]5 号《关于 2017 年度海口市重大科技创新项目立项的批复》和《海口市重大科技创新项目任务合同书》，金盘科技 2017 年度收到“2017 年度海口市重大科技创新项目资金”人民币 750,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

16)根据海口市科学技术工业信息化局下发的海科工信立[2017]5 号《关于 2017 年度海口市重大科技创新项目立项的批复》和《海口市重大科技创新项目任务合同书》，金盘科技 2017 年

度收到“2017 年度海口市重大科技创新项目资金”人民币 250,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期应摊销 13,888.89 元，已计入 2017 年其他收益。2018 年应摊销 55,555.56 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 55,555.55 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 27,777.78 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

17)根据海南省科学技术厅下发的琼科[2017]153 号《关于申报 2017 年度海南省技术创新引导计划高新技术产业发展专项(第一批)的通知》，金盘科技 2017 年度收到“2017 年度海南省技术创新引导计划高新技术产业发展专项资金(第一批)”人民币 400,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

18)根据海南省工业和信息化厅下发的琼工信高[2017]301 号《关于 2017 年海南省低碳制造业发展专项资金拟扶持项目的公示》，金盘科技 2017 年度收到“2017 年海南省低碳制造业发展专项资金”人民币 400,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

19)根据海南省人民政府下发的琼府[2012]8 号《关于印发海南省促进知识产权发展若干规定的通知》，金盘科技 2017 年度收到“2017 年海南省技术创新引导计划知识产权专项资金”人民币 8,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

20)根据桂林市财政局下发的市财企[2017]7 号《关于拨付 2017 年自治区工业和信息化发展专项资金的通知》，桂林君泰福 2017 年度收到“2017 年自治区工业和信息化发展专项资金”人民币 225,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期应摊销 29,716.98 元，已计入 2017 年其他收益。2018 年应摊销 50,943.40 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 50,943.40 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 25,471.70 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

21)根据桂林市人民政府下发的市政函[2017]63 号《关于表彰第四届桂林市市长质量奖获奖单位的决定》，桂林君泰福 2017 年度收到“第四届桂林市市长质量奖”人民币 500,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入 2017 年营业外收入。

22)根据国家发展和改革委员会下发的发改价格[2013]1638 号《关于发挥价格杠杆作用促进光伏产业健康发展的通知》，桂林君泰福 2017 年度收到“分布式光伏发电补贴”人民币 1,263,184.47 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

23)根据上海市发展和改革委员会下发的沪发改能源[2014]87 号《上海市可再生能源和新能源发展专项资金扶持办法》，上海金盘 2017 年度收到“分布式光伏发电补贴”人民币 898,541.67 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

24)根据国家电网公司下发的国家电网财[2014]1515 号《关于分布式光伏发电项目补助资金管理有关意见的通知的通知》，金盘科技 2017 年度收到“分布式光伏发电补贴”人民币 317,317.33 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

25)根据海口市科学技术工业信息化局下发的海科工信字[2017]39 号《关于申报海口市 2017 年工业发展专项资金的通知》和《关于拨付 2017 年工业发展资金的证明》，金盘科技 2017 年度收到“海口市 2017 年工业发展专项资金”人民币 2,058,500.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

26)根据桂林市科学技术局、桂林市财政局下发的市科[2017]60 号《关于下达 2017 年桂林市第二批科学研究与技术开发计划项目的通知》，桂林君泰福 2017 年度收到“2017 年桂林市第二批科学研究与技术开发计划项目资金”人民币 800,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期应摊销 32,653.07 元，已计入 2017 年其他收益。2018 年应摊销 195,918.37 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 195,918.37 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 97,959.18 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

27)根据《企业(单位)吸纳就业困难人员社会保险补贴的审批办理》，金盘科技 2017 年度收到“企业(单位)吸纳就业困难人员社会保险补贴”人民币 2,504.82 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

28)根据《财政扶持协议书》，上海金盘 2017 年度收到“沁园经济发展财政扶持资金”人民币 868,400.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

29)根据上海市青浦区经济委员会下发的青经发[2015]15 号《关于青浦区企业技术中心 2014 年度考核结果的通知》，上海金盘 2017 年度收到“青浦区企业技术中心奖励”人民币 150,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

30)根据上海市青浦区环境保护局下发的青环保[2010]97 号《关于公布青浦区 2011 年度重点企业清洁生产审核单位名单的通知》，上海金盘 2017 年度收到“清洁生产补助”人民币 40,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

31)根据上海市青浦区科学技术委员会下发的《国家、上海市科研计划课题项目青浦区匹配资金项目合同（上海市科技小巨人工程)》，上海金盘 2017 年度收到“上海市科技小巨人工程项目资金”人民币 150,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

32)根据市人力资源和社会保障局、市财政局下发的武人社发[2015]82 号《武汉市稳定岗位补贴实施办法》和武汉市失业保险管理办公室下发的《关于拨付稳定岗位补贴的通知》，金盘科技 2017 年度收到“失业保险稳岗补贴”人民币 155,800.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

33)根据市委组织部、市人力资源和社会保障局下发的《关于公布新一轮桂林市人才小高地名单的通知》，桂林君泰福 2017 年度收到“新一轮桂林市人才小高地奖励”人民币 120,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

34)根据青浦区科学技术委员会下发的《关于 2017 年度青浦区专利新产品计划拟立项项目的公示》，上海金盘 2017 年度收到“2017 年度青浦区专利新产品计划拟立项项目资金”人民币 100,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2017 年其他收益。

(5)本报告期前收到，至本报告期初尚未处理完毕的政府补助项目情况如下：

1)根据广西壮族自治区工业和信息化委员会、广西壮族自治区财政厅下发的桂工信投资[2011]491 号《关于下达 2011 年第一批企业技术改造资金计划的通知》，桂林君泰福 2011 年度收到“2011 年第一批企业技术改造资金”人民币 5,000,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 250,000.00 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 249,999.99 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 250,000.00 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 125,000.00 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

2)根据广西壮族自治区工业和信息化委员会、广西壮族自治区财政厅下发的桂工信投资[2011]491 号《关于下达 2011 年第一批企业技术改造资金计划的通知》，桂林君泰福 2012 年度收到“2011 年第一批企业技术改造资金”人民币 5,000,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 250,000.00 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 250,000.00 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 250,000.00 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 125,000.00 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

3)根据桂林市工业和信息化委员会、桂林市财政局下发的市工信[2011]435 号《关于下达 2011 年桂林市市本级企业技术改造资金项目计划的通知》，桂林君泰福 2012 年度收到“2011 年

桂林市市本级企业技术改造资金”人民币 720,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 36,000.00 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 36,000.00 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 36,000.00 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 18,000.00 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

4)根据桂林市财政局下发的市财企[2012]56 号《关于拨付 2012 年自治区第一批企业技术改造资金的通知》，桂林君泰福 2012 年度收到“2012 年第一批企业技术改造资金”人民币 6,000,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 300,000.00 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 300,000.00 元，已计入 2018 年其他收益;2019 年应摊销 300,000.00 元,已计入 2019 年其他收益;2020 年 1-6 月应摊销 150,000.00 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

5)根据桂林市工业和信息化委员会、桂林市财政局下发的市工信[2012]402 号《关于下达 2012 年桂林市市本级第二批工业发展专项资金项目计划的通知》，桂林君泰福 2012 年度收到“2012 年桂林市市本级第二批工业发展专项资金”人民币 270,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 13,500.00 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 13,500.00 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 13,500.00 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 6,750.00 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

6)根据桂林市工业和信息化委员会、桂林市财政局下发的市工信[2012]402 号《关于下达 2012 年桂林市市本级第二批工业发展专项资金项目计划的通知》，桂林君泰福 2013 年度收到“2012 年桂林市市本级第二批工业发展专项资金”人民币 1,200,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 60,000.00 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 60,000.00 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 60,000.00 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 30,000.00 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

7)根据桂林市工业和信息化委员会、桂林市财政局下发的市工信[2012]230 号《关于下达 2012 年桂林市市本级工业发展专项资金项目计划的通知》，桂林君泰福 2012 年度收到“2012 年桂林市市本级工业发展专项资金”人民币 1,350,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 67,500.00 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 67,500.00 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 67,500.00 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 33,750.00 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

8)根据桂林市发展和改革委员会、桂林市财政局下发的市发改工业字[2013]1 号《关于转发下达 2012 年自治区战略性新兴产业项目投资计划的通知》，桂林君泰福 2013 年度收到“2012 年

自治区战略性新兴产业项目资金”人民币 6,000,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 300,000.00 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 300,000.00 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 300,000.00 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 150,000.00 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

9)根据桂林市财政局下发的市财企[2013]63 号《关于拨付 2013 年第二批自治区企业技术改造资金的通知》，桂林君泰福 2013 年度收到“2013 年第二批企业技术改造资金”人民币 2,000,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 206,896.55 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 206,896.54 元，已计入 2018 年其他收益;2019 年应摊销 206,896.55 元,已计入 2019 年其他收益;2020 年 1-6 月应摊销 103,448.28 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

10)根据桂林国家高新区七星区科学技术局、桂林国家高新区七星区财政局下发的高新科[2013]3 号《关于下达 2013 年桂林国家高新区七星区第二批科学研究与技术开发计划项目的通知》，桂林君泰福 2013 年度收到“2013 年桂林国家高新区七星区第二批科学研究与技术开发计划项目资金”人民币 500,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 25,210.08 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 25,210.09 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 25,210.08 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 12,605.04 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

11)根据桂林市财政局下发的市财企[2013]56 号《关于拨付 2013 年桂林市市本级第二批工业发展专项资金的通知》，桂林君泰福 2013 年度收到“2013 年桂林市市本级第二批工业发展专项资金”人民币 4,050,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 204,776.09 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 204,776.08 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 204,776.09 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 102,388.05 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

12)根据海南省财政厅下发的琼财教[2013]1355 号《关于分配 2013 年省重大科技项目经费的通知》，金盘科技 2013 年度收到“2013 年省重大科技项目经费”人民币 1,050,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 217,241.38 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 108,620.69 元，已计入 2018 年其他收益。

13)根据海口市科学技术工业信息化局下发的海科工信立[2013]5 号《关于 2013 年度海口市重大科技创新项目立项的批复》，金盘科技 2013 年度收到“2013 年度海口市重大科技创新项目

资金”人民币 400,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 36,363.64 元，已计入 2017 年其他收益。

14)根据海口市科学技术工业信息化局下发的海科工信立[2013]5 号《关于 2013 年度海口市重大科技创新项目立项的批复》，金盘科技 2014 年度收到“2013 年度海口市重大科技创新项目资金”人民币 420,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 93,333.33 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 93,333.33 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 7,777.79 元，已计入 2019 年其他收益。

15)根据海口市科学技术工业信息化局下发的海科工信立[2014]6 号《关于 2014 年度海口市重大科技创新项目立项的批复》，金盘科技 2014 年度收到“2014 年度海口市重大科技创新项目资金”人民币 400,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 55,172.42 元，已计入 2017 年其他收益。

16)根据海口市科学技术工业信息化局下发的海科工信立[2014]6 号《关于分配 2014 年度海口市重大科技创新项目立项的批复》，金盘科技 2015 年度收到“2014 年度海口市重大科技创新项目资金”人民币 420,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 132,631.58 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 132,631.58 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 11,052.63 元，已计入 2019 年其他收益。

17)根据海口市科学技术工业信息化局下发的海科工信立[2015]22 号《关于 2015 年度海口市重大科技创新项目立项的批复》，金盘科技 2015 年度收到“2015 年度海口市重大科技创新项目资金”人民币 550,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 56,410.26 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 56,410.26 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 56,410.25 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 28,205.10 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

18)根据海口市科学技术工业信息化局下发的海科工信立[2015]22 号《关于 2015 年度海口市重大科技创新项目立项的批复》和《海口市重大科技创新项目任务合同书》，金盘科技 2016 年度收到“2015 年度海口市重大科技创新项目资金”人民币 550,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 62,857.14 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 62,857.14 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 62,857.13 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 31,428.60 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

19)根据桂林市应对气候变化及节能减排工作领导小组下发的市应对气候变化及节能减排办字[2014]17 号《关于下达 2013 年桂林市节能减排降碳专项资金计划的通知》,桂林君泰福 2014

年度收到“2013 年桂林市节能减排降碳专项资金”人民币 300,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 30,769.23 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 30,769.23 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 30,769.23 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 15,384.62 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

20)根据桂林市财政局下发的市财企[2014]18 号《关于拨付 2014 年第一批自治区企业技术改造资金的通知》，桂林君泰福 2014 年度收到“2014 年第一批自治区企业技术改造资金（工业创新发展）”人民币 600,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 66,666.67 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 66,666.67 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 66,666.67 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 33,333.33 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

21)根据桂林市财政局下发的市财企[2014]18 号《关于拨付 2014 年第一批自治区企业技术改造资金的通知》，桂林君泰福 2014 年度收到“2014 年第一批自治区企业技术改造资金（两化融合）”人民币 600,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 60,000.00 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 60,000.00 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 60,000.00 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 30,000.00 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

22)根据桂林市财政局下发的市财企[2014]45 号《关于拨付 2014 年桂林市本级第二批工业发展专项资金的通知》，桂林君泰福 2014 年度收到“2014 年桂林市本级第二批工业发展专项资金”人民币 1,350,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 137,288.14 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 137,288.13 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 137,288.14 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 68,644.07 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

23)根据桂林市财政局下发的市财企[2014]38 号《关于拨付 2014 年桂林市本级工业发展专项（重点工业产业及战略性新兴产业)资金的通知》，桂林君泰福 2014 年度收到“2014 年桂林市本级工业发展专项（重点工业产业及战略性新兴产业)资金”人民币 1,660,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 177,857.14 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 177,857.15 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 177,857.14 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 88,928.57 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

24)根据海南省财政厅下发的琼财教[2014]1006 号《关于分配 2014 年省重大科技专项资金的通知》，金盘科技 2014 年度收到“2014 年重大科技专项资金”人民币 1,000,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 250,000.00 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 125,000.00 元，已计入 2018 年其他收益。

25)根据海南省财政厅下发的琼财教[2015]946 号《关于分配 2015 年省重大科技专项资金的通知》，金盘科技 2015 年度收到“2015 年省重大科技专项资金”人民币 1,000,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 324,324.32 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 162,162.17 元，已计入 2018 年其他收益。

26)根据海南省工业和信息化厅、海南省财政厅下发的琼工信招[2014]332 号《关于 2014 年海南省企业技术改造和产业升级专项资金拟扶持项目的公示》，金盘科技 2015 年度收到“2014 年海南省企业技术改造和产业升级专项资金”人民币 400,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 111,627.91 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 111,627.91 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 9,302.32 元，已计入 2019 年其他收益。

27)根据桂林市财政局下发的市财企[2015]13 号《关于拨付 2015 年第一批自治区企业技术改造资金的通知》，桂林君泰福 2015 年度收到“2015 年第一批自治区企业技术改造资金”人民币 3,500,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 190,045.25 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 190,045.25 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 190,045.25 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 95,022.63 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

28)根据桂林市财政局下发的市财企[2015]34 号《关于拨付 2015 年桂林市本级第二批工业发展专项资金的通知》，桂林君泰福 2015 年度收到“2015 年桂林市本级第二批工业发展专项资金”人民币 1,900,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 125,274.06 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 125,274.06 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 125,274.06 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 62,637.03 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

29)根据广西壮族自治区发展和改革委员会下发的桂发改投资[2015]611 号《关于下达节能循环经济和资源节约重大项目 2015 年中央预算内投资计划（第一批）的通知》，桂林君泰福 2015 年度收到“节能循环经济和资源节约重大项目 2015 年中央预算内投资计划(第一批)资金”人民币 10,000,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销

552,995.39 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 552,995.39 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 552,995.39 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 276,497.70 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

30)根据桂林市工业和信息化委员会、桂林市财政局下发的市工信投资[2013]377 号《关于下达 2013 年桂林市市本级第二批工业发展专项资金项目计划的通知》，桂林君泰福 2016 年度收到“2013 年桂林市市本级第二批工业发展专项资金”人民币 300,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 30,508.47 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 30,508.48 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 30,508.47 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 15,254.24 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

31)根据桂林市财政局下发的市财企[2016]21 号《关于拨付（下达）2016 年自治区工业和信息化发展专项资金的通知》，桂林君泰福 2016 年度收到“2016 年自治区工业和信息化发展专项资金”人民币 400,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 78,688.52 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 78,688.53 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 78,688.52 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 39,344.26 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

32)根据海口市科学技术工业信息化局下发的海科工信立[2016]2 号《关于 2016 年度海口市重大科技创新项目立项的批复》和《海口市重大科技创新项目任务合同书》，金盘科技 2016 年度收到“2016 年度海口市重大科技创新项目资金”人民币 350,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 63,636.36 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 63,636.35 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 63,636.35 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 31,818.18 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

33)根据桂林市财政局下发的市财企[2016]27 号《关于拨付 2016 年桂林市本级第一批工业发展专项资金计划的通知》，桂林君泰福 2016 年度收到“2016 年桂林市本级第一批工业发展专项资金”人民币 1,980,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 198,000.00 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 198,000.00 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 198,000.00 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 99,000.00 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

34)根据海南省科学技术厅、海南省财政厅下发的琼科[2016]117 号《关于 2016 年度省重大科技计划项目立项的通知》和《海南省重大科技计划项目申请书》，金盘科技 2016 年度收到“2016 年省重大科技计划专项资金”人民币 690,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常

经营活动相关。2017 年应摊销 99,759.04 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 99,759.04 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 99,759.03 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 49,879.50 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

35)根据桂林市财政局下发的市财企[2016]35 号《关于拨付（下达）2016 年桂林市本级第二批工业企业发展专项资金计划的通知》，桂林君泰福 2016 年度收到“2016 年桂林市本级第二批工业企业发展专项资金”人民币 600,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 120,000.00 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 120,000.00 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 120,000.00 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 60,000.00 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

36)根据桂林市财政局下发的市财企[2016]36 号《关于拨付 2016 年桂林市本级第三批工业企业发展专项资金计划的通知》，桂林君泰福 2016 年度收到“2016 年桂林市本级第三批工业企业发展专项资金”人民币 1,350,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。2017 年应摊销 137,288.14 元，已计入 2017 年其他收益；2018 年应摊销 137,288.13 元，已计入 2018 年其他收益；2019 年应摊销 137,288.14 元，已计入 2019 年其他收益；2020 年 1-6 月应摊销 68,644.07 元，已计入 2020 年 1-6 月其他收益。

六、合并范围的变更

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

（一）非同一控制下企业合并

1．2018 年度

(1)非同一控制企业合并情况

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
上海鼎格	2018.10.1	10,000,000.00	51.00[注1]	货币资金

续上表：

被购买方名称	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
上海鼎格	2018.10.1	[注 2]	869,342.37	-350,856.19

[注1]认缴注册资本比例为51.00%，实际到位注册资本比例为81.26%,净资产份额按照实际到位注册资本比例计算。

[注2]根据公司股东会决议，本公司与上海鼎格于2018年10月1日签订的《增资协议》，本公

司以人民币2,000万元认购上海鼎格51.00%股权，先期支付1,000万元，占到位注册资本比例为81.26%，本公司已于2018年10月8日支付上述增资款1,000万元。截止资产负债表日，上海鼎格已办妥工商变更登记手续，同时上海鼎格新的股东会于2018年10月1日选举新执行董事，本公司派出董事当选。为便于核算，将2018年10月1日确定为购买日，自2018年10月1日起将其纳入合并财务报表范围。

(2)合并成本及商誉

合并成本	上海鼎格公司
--现金	10,000,000.00
合并成本合计	10,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	9,226,810.60
商誉	773,189.40

(3)被购买方于购买日可辨认资产、负债

	上海鼎格	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	10,361,157.34	10,361,157.34
应收款项	2,049,457.54	2,049,457.54
存货	228,419.57	228,419.57
其他流动资产	27,729.08	27,729.08
固定资产	58,449.00	41,065.47
无形资产	871,600.00	-
递延所得税资产	256,146.62	256,146.62
减：应付款项	1,837,251.77	1,837,251.77
应付职工薪酬	476,699.10	476,699.10
应交税费	6,807.15	6,807.15
递延所得税负债	177,796.71	-
净资产	11,354,404.42	10,643,217.60
减：少数股东权益	2,127,593.82	1,994,331.29
取得的净资产	9,226,810.60	8,648,886.31

1)可辨认资产、负债公允价值的确定方法

收购标的上海鼎格，业经中水致远资产评估有限公司进行评估，并出具了中水致远评报字[2019]第050005号资产评估报告，评估基准日为2018年10月1日。根据该评估报告考虑递延所得税的影响及本次增资的影响，所收购上海鼎格股权份额的可辨认净资产的公允价值为人民币11,354,404.42元。

(二) 同一控制下企业合并

1．2017年度

(1)同一控制企业合并情况

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	交易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
金盘中国	75.00	受同一最终控制方控制	[注1]	控制被合并方
JST USA	80.00	受同一最终控制方控制	[注2]	控制被合并方

续上表：

被合并方名称	同一控制的实际控制人	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
金盘中国	李志远	10,029,940.57	7,322,986.36	36,316,205.10	15,592,683.13
JST USA	李志远	68,340,488.62	1,475,619.82	175,305,729.71	1,882,450.51

[注1]根据公司股东会决议，本公司与金榜国际于2017年4月10日签订《股权转让协议》，以187.25万美元受让金榜国际持有的金盘中国75.00%股权。由于金盘科技和金榜国际同受李志远最终控制且该项控制非暂时的，故该项合并为同一控制下的企业合并。截止2017年4月30日,本公司已拥有金盘中国的实质控制权，故将2017年4月30日确定为合并日。本期，本公司将其纳入合并财务报表范围，并依据《企业会计准则第20号-企业合并》的规定，相应调整了合并财务报表的比较数据。

[注2]根据公司股东会决议，JST HKG与金榜国际于2017年5月15日签订《股权转让协议》，JST HKG1美元受让金榜国际持有的JST USA80.00%股权。由于JST HKG和金榜国际同受李志远最终控制且该项控制非暂时的，故该项合并为同一控制下的企业合并。截止2017年5月31日，本公司已拥有JST HKG的实质控制权，故将2017年5月31日确定为合并日。本期，本公司将其纳入合并财务报表范围，并依据《企业会计准则第20号-企业合并》的规定，相应调整了合并财务报表的比较数据。

(2)合并成本

合并成本	金盘中国	JST USA
--现金	12,909,014.89	6.74

(3)被合并方的资产、负债

	金盘中国		JST USA	
	合并日	上年末	合并日	上年末
货币资金	15,910,084.74	2,863,621.70	10,456,760.53	7,651,984.80
应收票据	-	50,000.00	-	-
应收股利	13,594,078.88	13,594,078.88	-	-
应收账款	120,831,747.11	111,275,525.45	24,576,078.35	29,879,534.02
其他应收款	72,770,784.44	91,660,262.65	35,522,640.49	13,740,904.98
预付款项	9,318,329.31	2,840,747.58	77,060.79	82,329.63
存货	1,724,525.16	1,273,756.22	1,690,249.05	9,221,628.87
其他流动资产	-	22,196.35	918,538.64	
长期股权投资	76,715,797.76	74,987,145.13	-	-
固定资产	18,947,667.65	19,580,887.85	11,992,695.69	12,200,899.31
无形资产	5,298,701.10	5,343,228.00	2,140,564.92	2,172,780.64
递延所得税资产	1,297,976.89	1,332,391.62	-	-
减：应付款项	54,682,842.59	52,209,491.22	64,434,738.75	53,333,536.34
预收款项	-	-	236,329.91	37,026.24
应付职工薪酬	83,865.65	113,057.13	8,550.57	8,642.39
应交税费	12,549,271.54	16,947,461.98	-	285,656.09
其他应付款	6,672,131.17	455,235.37	-	-
长期应付款	-	-	8,376,175.91	8,673,023.03
净资产	262,421,582.09	255,098,595.73	14,318,793.32	12,612,178.16

(三) 其他原因引起的合并范围的变动

1．2020 年 1-6 月

因其他原因减少子公司的情况(指因破产、歇业、到期解散等原因而减少的子公司)

由于进一步简化公司管理，提升效率的需要，上海新能源于2020年4月20日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

由于进一步简化公司管理，提升效率的需要，上海输配电于2020年4月20日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

由于进一步简化公司管理，提升效率的需要，上海磐鼎于2020年4月20日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

2．2019 年度

(1)以直接设立或投资等方式增加的子公司(指通过新设、派生分立等非合并收购方式增加的子公司)

2019年3月，公司出资设立海南金盘电气有限公司。该公司于2019年3月15日完成工商设立登记，注册资本为人民币2,000.00万元，其中金盘科技认缴出资人民币1,800.00万元，占其注册资本的90.00%；电气研究院认缴出资人民币200.00万元，占其注册资本的10.00%。金盘科技拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日，海南金盘电气有限公司尚未开始经营，净资产为0.00元，成立日至期末的净利润为0.00元。

2019年10月，公司出资设立JST Estate。该公司于2019年10月7日完成工商设立登记，注册资本为美元1.00元，其中JST USA认缴出资美元1.00元，占其注册资本的100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日，JST USA尚未实缴出资，JST Estate的净资产为美元-28,324.28元。

(2)因其他原因减少子公司的情况(指因破产、歇业、到期解散等原因而注销减少的子公司)

由于进一步简化公司管理，提升效率的需要，2019年12月4日Jinpan Realty股东会决议公司解散。该公司已于2019年12月4日清算完毕，并于2019年12月4日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

3．2018 年度

因其他原因减少子公司的情况(指因破产、歇业、到期解散等原因而注销减少的子公司)

由于进一步简化公司管理，提升效率的需要，2017年9月1日上海环毓股东会决议公司解散。该公司已于2018年7月10日清算完毕，并于2018年7月11日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

由于进一步简化公司管理，提升效率的需要，2018年6月1日上海东典股东会决议公司解散。该公司已于2018年11月2日清算完毕，并于2018年11月3日办妥注销手续。故自该公司注销时起，

不再将其纳入合并财务报表范围。

4．2017 年度

以直接设立或投资等方式增加的子公司(指通过新设、派生分立等非合并收购方式增加的子公司)

2017年7月，公司出资设立武汉研究院。该公司于2017年7月10日完成工商设立登记，注册资本为人民币3,500.00万元，均由公司认缴出资，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2017年12月31日，武汉研究院尚未开始经营。

2017年4月，公司出资设立JST HKG。该公司于2017年4月12日完成工商设立登记，注册资本为10,000.00港币，均由公司认缴出资，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2017年12月31日，JST HKG的净资产为人民币14,433,901.62元，成立日至期末的净利润为人民币-1,005,387.75元。

七、在其他主体中的权益

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

(一) 在子公司中的权益

1．企业集团的构成

(1) 2020 年 1-6 月

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
JST HKG	一级	香港	香港	批发和零售业	100.00	-	设立
JST USA[注 1]	二级	美国	美国	批发和零售业	-	80.00	同一控制下企业合并
金盘中国	一级	武汉	武汉	制造业	100.00	-	同一控制下企业合并
武汉金盘电气	二级	武汉	武汉	科学研究和技术服务业	-	100.00	同一控制下企业合并
上海金盘	一级	上海	上海	制造业	70.00	30.00	设立
上海新能源[注 2]	二级	上海	上海	批发和零售业	-	-	设立
上海输配电[注 2]	二级	上海	上海	批发和零售业	-	-	设立
上海磐鼎[注 2]	二级	上海	上海	租赁和商业服务业	-	-	设立
武汉金盘智能	一级	武汉	武汉	制造业	100.00	-	设立
武汉研究院	一级	武汉	武汉	科学研究和技术服务业	100.00	-	设立

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
桂林君泰福	一级	桂林	桂林	制造业	100.00	-	非同一控制下合并
电气研究院	一级	海口	海口	科学研究和技术服务业	100.00	-	设立
上海鼎格[注 3]	一级	上海	上海	科学研究和技术服务业	51.00	-	非同一控制下合并
海南金盘电气有限公司	一级	海口	海口	批发和零售业	90.00	10.00	设立
JST Estate[注 1]	三级	美国	美国	租赁和商业服务业	-	80.00	设立

[注 1] 2020 年，JST USA 股东金榜国际无条件且不可撤销的放弃持有的 JST USA 的 20%股份对应享有的截至 2019 年 12 月 31 日 JST USA 全部滚存未分配利润的权益，该等权益全部由 JST HKG 享有，自 2020 年 1 月 1 日起，金榜国际无条件且不可撤销的放弃持有的 JST USA 的 20%股份对应的收益权和表决权，该等股份的收益权全部由 JST HKG 享有，公司对其收益权增加至 100%。

[注 2]上海新能源、上海输配电、上海磐鼎已注销，注销前公司间接持股 100.00%。

[注 3]根据上海鼎格章程规定，本公司认缴出资额占公司注册资本的比例为 51%。截止期末，本公司实缴出资额占上海鼎格实收资本的比例为 81.26%。

1)本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

2)本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

(2)2019 年度

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
JST HKG	一级	香港	香港	批发和零售业	100.00	-	设立
JST USA	二级	美国	美国	批发和零售业	-	80.00	同一控制下企业合并
Jinpan Realty[注 1]	三级	美国	美国	租赁和商业服务业	-	-	同一控制下企业合并
金盘中国	一级	武汉	武汉	制造业	100.00	-	同一控制下企业合并
武汉金盘电气	二级	武汉	武汉	科学研究和技术服务业	-	100.00	同一控制下企业合并
上海金盘	一级	上海	上海	制造业	70.00	30.00	设立
上海新能源	二级	上海	上海	批发和零售业	-	100.00	设立
上海输配电	二级	上海	上海	批发和零售业	-	100.00	设立
上海磐鼎	二级	上海	上海	租赁和商业服务业	-	100.00	设立
武汉金盘智能	一级	武汉	武汉	制造业	100.00	-	设立

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
武汉研究院	一级	武汉	武汉	科学研究和技术服务业	100.00	-	设立
桂林君泰福	一级	桂林	桂林	制造业	100.00	-	非同一控制下合并
电气研究院	一级	海口	海口	科学研究和技术服务业	100.00	-	设立
上海鼎格[注 2]	一级	上海	上海	科学研究和技术服务业	51.00	-	非同一控制下合并
海南金盘电气有限公司	一级	海口	海口	批发和零售业	90.00	10.00	设立
JST Estate	三级	美国	美国	租赁和商业服务业	-	80.00	设立

[注 1]Jinpan Realty 已注销，注销前公司间接持股 80.00%。

[注 2]根据上海鼎格章程规定，本公司认缴出资额占公司注册资本的比例为 51%。截止期末，本公司实缴出资额占上海鼎格实收资本的比例为 81.26%。

1)本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

2)本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

(3)2018 年度

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
JST HKG	一级	香港	香港	批发和零售业	100.00	-	设立
JST USA	二级	美国	美国	批发和零售业	-	80.00	同一控制下企业合并
Jinpan Realty	三级	美国	美国	租赁和商业服务业	-	80.00	同一控制下企业合并
金盘中国[注 1]	一级	武汉	武汉	制造业	100.00	-	同一控制下企业合并
武汉金盘电气	二级	武汉	武汉	科学研究和技术服务业	-	100.00	同一控制下企业合并
上海金盘[注 1]	一级	上海	上海	制造业	70.00	30.00	设立
上海新能源[注 1]	二级	上海	上海	批发和零售业	-	100.00	设立
上海输配电[注 1]	二级	上海	上海	批发和零售业	-	100.00	设立
上海东典[注 1]	二级	上海	上海	批发和零售业	-	-	设立
上海磐鼎[注 1]	二级	上海	上海	租赁和商业服务业	-	100.00	设立
上海环毓[注 2]	二级	上海	上海	批发和零售业	-	-	设立

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
武汉金盘智能	一级	武汉	武汉	制造业	100.00	-	设立
武汉研究院	一级	武汉	武汉	科学研究和技术服务业	100.00	-	设立
桂林君泰福	一级	桂林	桂林	制造业	100.00	-	非同一控制下合并
电气研究院	一级	海口	海口	科学研究和技术服务业	100.00	-	设立
上海鼎格	一级	上海	上海	科学研究和技术服务业	51.00[注1]	-	非同一控制下合并

[注 1]本公司根据投资协议受让金榜国际持有的金盘中国 25.00%股权，对应子公司上海金盘由直接持股 70.00%，间接持股 22.50%变更为直接持股 70.00%，间接持股 30.00%。对应孙公司上海新能源、上海输配电、上海磐鼎、上海东典持股比例由间接持股 92.50%变更为间接持股 100.00%。后上海东典注销，未再持股。

[注 2]上海环毓已注销，注销前公司间接持股 100.00%。

1)本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

2)本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

(4)2017 年度

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
JST HKG[注 1]	一级	香港	香港	批发和零售业	100.00	-	设立
JST USA[注 1]	二级	美国	美国	批发和零售业	-	80.00	同一控制下企业合并
Jinpan Realty[注 1]	三级	美国	美国	租赁和商业服务业	-	80.00	同一控制下企业合并
金盘中国[注 2]	一级	武汉	武汉	制造业	75.00	-	同一控制下企业合并
武汉金盘电气	二级	武汉	武汉	科学研究和技术服务业	-	100.00	同一控制下企业合并
上海金盘[注 2]	一级	上海	上海	制造业	70.00	22.50	设立
上海新能源[注 2]	二级	上海	上海	批发和零售业	-	92.50	设立
上海输配电[注 2]	二级	上海	上海	批发和零售业	-	92.50	设立
上海东典[注 2]	二级	上海	上海	批发和零售业	-	92.50	设立
上海磐鼎[注 2]	二级	上海	上海	租赁和商业服务业	-	92.50	设立
上海环毓[注 2]	二级	上海	上海	批发和零售业	-	92.50	设立
武汉金盘智能	一级	武汉	武汉	制造业	100.00	-	设立
武汉研究院	一级	武汉	武汉	科学研究和技术服务业	100.00	-	设立

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
桂林君泰福	一级	桂林	桂林	制造业	100.00	-	非同一控制下合并
电气研究院	一级	海口	海口	科学研究和技术服务业	100.00	-	设立

[注 1]本公司根据投资协议于 2017 年受让金榜国际持有的 JST USA 80.00%股权，构成同一控制下合并。

[注 2]本公司根据投资协议于 2017 年受让金榜国际持有的金盘中国 75.00%股权，构成同一控制下合并，对应子公司上海金盘由直接持股 70.00%变更为直接持股 70.00%，间接持股 22.50%。对应孙公司上海新能源、上海输配电、上海磐鼎、上海东典、上海环毓持股比例由间接持股 70.00%变更为间接持股 92.50%。

1)本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

2)本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

(二) 报告期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

2020 年 1-6 月

2020 年，JST USA 股东金榜国际无条件且不可撤销的放弃持有的 JST USA 的 20%股份对应享有的截至 2019 年 12 月 31 日 JST USA 全部滚存未分配利润的权益，该等权益全部由 JST HKG 享有，自 2020 年 1 月 1 日起，金榜国际无条件且不可撤销的放弃持有的 JST USA 的 20%股份对应的收益权和表决权，该等股份的收益权全部由 JST HKG 享有，公司对其收益权增加至 100%，相应增加股本溢价及其他综合收益。

2018 年度

本公司根据投资协议对子公司金盘中国增加投资 11,887,463.72 元，持股比例由 75%变更为 100%，发生购买少数股东权益的权益性交易，扣除少数股权影响，相应增加股本溢价 58,559,174.89 元。

2．交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

	金盘中国	JST USA
购买成本/处置对价	11,887,463.72	-
--现金	11,887,463.72	-
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	70,446,638.61	1,996,218.79
差额	58,559,174.89	1,996,218.79

	金盘中国	JST USA
其中：调整资本公积	58,559,174.89	1,979,665.59
少数股东权益-少数股东的实收资本		16,553.20

八、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 市场风险

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

1．汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内、香港、美国，国内业务以人民币结算、出口业务以美元等结算，境外经营公司以美元等结算。故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)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、应付账款、其他应付款、长期应付款等。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(五十七)“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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(五十七)“外币货币性项目”。

2．利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于短期银行借款及长期银行借款等债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

3．其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

(二) 信用风险(自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。本公司所承但的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1．信用风险显著增加的判断依据

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

(1)合同付款已逾期超过 30 天。

(2)根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。

(3)债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。

(4)债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。

(5)预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。

(6)其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2．已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

(1)发行方或债务人发生重大财务困难。

(2)债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。

(3)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

(4)债务人很可能破产或进行其他财务重组。

(5)发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(6)以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3．预期信用损失计量的参数

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

(1)违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

(2)违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(3)违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追

索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

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

4．预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

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

（三）信用风险(适用于2017-2018年度)

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。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。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。

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。

（四）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。

（五）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。于 2020 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 46.33%，2019 年度、2018 年度和 2017 年度期末的资产负债率分别为：46.47%、47.86%、53.00%。

九、公允价值的披露

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

2020年6月30日

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
1. 持续的公允价值计量				
(1)交易性金融资产	74,598,663.21	-	-	74,598,663.21
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
①债务工具投资	-	-	-	-
②权益工具投资	74,598,663.21	-	-	74,598,663.21
③衍生金融资产	-	-	-	-
(2)应收款项融资	-	36,337,225.31	-	36,337,225.31
(3)其他权益工具投资	-	-	39,272,727.00	39,272,727.00
持续以公允价值计量的资产总额	74,598,663.21	36,337,225.31	39,272,727.00	150,208,615.52

2019年12月31日

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
1. 持续的公允价值计量				
(1)交易性金融资产	74,902,380.04	-	-	74,902,380.04
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
①债务工具投资	-	-	-	-
②权益工具投资	74,902,380.04	-	-	74,902,380.04
③衍生金融资产	-	-	-	-
(2)应收款项融资	-	49,701,076.63	-	49,701,076.63

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
(3)其他权益工具投资	-	-	39,272,727.00	39,272,727.00
持续以公允价值计量的资产总额	74,902,380.04	49,701,076.63	39,272,727.00	163,876,183.67

2018年12月31日

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
1. 持续的公允价值计量				
(1)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	64,907,840.18	-	-	64,907,840.18
交易性金融资产	-	-	-	-
①债务工具投资	-	-	-	-
②权益工具投资	64,907,840.18	-	-	64,907,840.18
③衍生金融资产	-	-	-	-
(2)可供出售金融资产	-	-	39,272,727.00	39,272,727.00
1)债务工具投资	-	-	-	-
2)权益工具投资	-	-	39,272,727.00	39,272,727.00
3)其他	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	64,907,840.18	-	39,272,727.00	104,180,567.18

于2017年12月31日，本公司不存在以公允价值计量的资产及负债。

（二）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

对于存在活跃市场价格的基金，其公允价值按资产负债表日收盘价格确定。

（三）持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于公司持有的银行承兑汇票，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为同类型工具的市场报价或交易商报价。估值技术的输入值为合同挂钩标的观察值。

（四）持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具,由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

（五）不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

（一）关联方关系

1．本公司的母公司情况

母公司	业务性质	注册地	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
海南元宇	有限责任	海南海口	5,000.00	48.2510	48.2510

公司实际控制人为李志远及配偶 YUQING JING(靖宇清)。李志远通过海南元宇控制公司 48.25%股份，YUQING JING（靖宇清）通过金榜国际控制公司 7.04%股份。综上，李志远及配偶 YUQING JING（靖宇清）合计控制公司 55.29%股份。

2．本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注七(一)“在子公司中的权益”。

3．本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
武汉盛楚科技实业有限公司（以称下简武汉盛楚）	靖宇清兄弟持股75%的企业
桂林恒通机械制造有限公司（以下简称桂林恒通）	靖宇清兄弟持股70%的企业
海口恒特机电设备有限公司（以下简称海口恒特）	靖宇清兄弟持股40%的企业
上海临飞智能科技有限公司（以下简称上海临飞）	靖宇清兄弟持股19.44%并担任法定代表人、董事长的企业

其他关联方名称	与本公司的关系
深圳市中科数码技术有限公司（以下简称中科数码）	靖宇清兄弟持股11.80%并担任董事、李志远侄子持股15%并担任董事的企业
南京帝电科技有限公司（以下简称帝电科技）	公司副总经理黄道军配偶冯晓雯持股50%并担任执行董事、黄道军兄弟的配偶持股50%并担任监事的企业
张乾荣	原董事、总经理、法定代表人
黄道军	公司副总经理
吴清	公司副总经理
李辉	公司董事、总经理、法定代表人
杨霞玲	公司董事会秘书、副总经理
万金梅	公司财务总监
陈伟	公司副总经理
彭丽芳	公司副总经理
海口博亚天缘电气制造有限公司（以下简称海口博亚）	靖宇清兄弟2016年10月前持股15%的企业
海南爱哪哪旅行社有限公司	公司副总经理黄道军间接持股10.60%的企业
西门子电气传动有限公司（以下简称西门子电气传动）	副总经理秦少华曾担任高级管理人员的企业

[注]披露对象为报告期存在交易或往来余额的关联方。

（二）关联交易情况

1．购销商品、接受和提供劳务情况

(1)采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	定价政策	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
武汉盛楚	采购商品	市场价	-	-	-	3,262,209.00
桂林恒通	采购商品	市场价	-	-	-	5,345,331.02
海口恒特	采购商品	市场价				5,844,968.14
中科数码	采购商品	市场价				112,109.32
海口博亚[注]	采购商品	市场价	-	-	-	2,444,822.89
合　计			-	-	-	17,009,440.37

[注]靖宇梁已于 2016 年 10 月将所持海口博亚 15%股权转让给无关联第三方。自 2017 年 11 月开始，海口博亚已不再为公司的关联方，其与公司之间的交易不属于关联交易。公司 2018 年和 2019 年向海口博亚采购金额为 213.01 万元、76.01 万元。

(2)出售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	定价政策	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
上海临飞	出售商品	市场价	-	-	37,823.24	-
帝电科技	出售商品	市场价			455,042.75	16,726,244.80
金榜国际	出售商品	市场价	-	-	444,970.23	67,813,830.32
海口博亚[注 1]	出售商品	市场价	-	-	-	367,583.96
西门子电气传动[注 2]	出售商品	市场价	933,954.97	1,702,136.38	-	-
合 计			933,954.97	1,702,136.38	937,836.22	84,907,659.08

[注 1]靖宇梁已于 2016 年 10 月将所持海口博亚 15%股权转让给无关联第三方。自 2017 年 11 月开始，海口博亚已不再为公司的关联方，其与公司之间的交易不属于关联交易。公司 2018 年和 2019 年向海口博亚销售金额为 110,624.92 元、5,239.93 元。

[注 2]曾担任西门子电气传动高级管理人员的秦少华于 2020 年 6 月被公司董事会聘任为副总经理。自 2019 年 7 月开始，西门子电气传动成为公司的关联方，其与公司之间的交易属于关联交易。公司 2018 年和 2019 年 1-6 月向西门子电气传动销售金额为 1,368,857.81 元、1,689,617.75 元。

(3)收购股权情况

1)本公司与金榜国际于 2017 年 4 月签订《股权转让协议》，以 187.25 万美元受让金榜国际持有的金盘中国 75.00%股权。

2)JST HKG 与金榜国际于 2017 年 5 月签订《股权转让协议》，以 1 美元受让金榜国际持有的 JST USA80.00%股权。

3)本公司与金榜国际于 2018 年 10 月签订《股权转让协议书》，以 171.20 万美元（折合人民币 1,182.99 万元）受让金榜国际持有的金盘中国 25.00%股权。

2．关联租赁情况

公司出租情况表

承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁收益			
		2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
武汉盛楚	房屋建筑物	-	3,428.57	6,857.14	6,857.14

3．关联方替合并范围内公司代收付货款情况

关联方	年份	代收货款金额（美元）	归还货款金额（美元）

关联方	年份	代收货款金额（美元）	归还货款金额（美元）
金榜国际	2017年	10,999,207.74	12,966,936.59
金榜国际	2018年	5,502,735.59	5,502,735.59

4．关键管理人员薪酬

报告期间	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
关键管理人员人数	16	16	14	14
在本公司领取报酬人数	15	15	13	13
报酬总额(万元)	532.42	1,079.06	911.42	856.80

（三）关联方应收应付款项

1．应收关联方款项

项目名称	关联方名称	2020.6.30	
		账面余额	坏账准备
(1)应收账款			
	金榜国际	-	-
	海口博亚	-	-
	西门子电气传动	526,711.96	26,335.60
(2)其他应收款			
	金榜国际	-	-

续上表：

项目名称	关联方名称	2019.12.31	
		账面余额	坏账准备
(1)应收账款			
	金榜国际	-	-
	海口博亚	-	-
	西门子电气传动	1,103,941.51	55,197.08
(2)其他应收款			
	金榜国际	-	-

续上表：

项目名称	关联方名称	2018.12.31

		账面余额	坏账准备
(1)应收账款			
	金榜国际	695,901.91	69,590.19
	海口博亚	-	-
	西门子电气传动[注1]	-	-
(2)其他应收款			
	金榜国际	3,266.88	163.34

续上表：

项目名称	关联方名称	2017.12.31	
		账面余额	坏账准备
(1)应收账款			
	金榜国际	17,302,995.33	1,027,831.81
	海口博亚	194,415.75	9,720.79
	西门子电气传动	-	-
(2)其他应收款			
	金榜国际	69,589.30	3,479.46

2．应付关联方款项

项目名称	关联方名称	期末数			
		2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
(1)应付账款					
	武汉盛楚	-	-	-	618,544.18
	中科数码	-	70,194.87	1,579,762.75	2,902,481.52
	桂林恒通	-	-	-	604,056.32
	海口恒特	-	-	-	280,267.25
	海口博亚[注2]	-	-	-	627,354.02
(2)预收款项					
	帝电科技	-	-	-	139,080.00
(3)其他应付款					
	金榜国际	-	-	-	108,633.24
	海南爱哪哪旅行社有限公司	-	-	-	9,392.00

项目名称	关联方名称	期末数			
		2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
	陈伟	-	-	-	50,000.00
	张乾荣	-	-	-	50,000.00
	万金梅	-	-	-	50,000.00
	黄道军	-	-	-	50,000.00
	李辉	-	-	-	50,000.00
	吴清	-	-	-	50,000.00
	彭丽芳	-	-	-	50,000.00
	杨霞玲	-	-	-	50,000.00

[注1]曾担任西门子电气传动高级管理人员的秦少华于2020年6月被公司董事会聘任为副总经理。自2019年7月开始，西门子电气传动成为公司的关联方，其与公司之间的交易属于关联交易。截至2018年12月31日，公司应收西门子电气传动金额为490,233.45元。

[注2]靖宇梁已于2016年10月将所持海口博亚15%股权转让给无关联第三方。自2017年11月开始，海口博亚已不再为公司的关联方，其与公司之间的交易不属于关联交易。截至2019年12月31日，公司应付海口博亚金额为22,340.53元。

十一、股份支付

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

(一) 股份支付基本情况

根据 2017 年 4 月签订的出资合同、股东会决议和修改后的章程规定，敬天投资、春荣投资、旺鹏投资、君道投资向本公司进行增资入股 9,671.76 万元，其中计入实收资本 3,851.51 万元，计入资本公积 5,820.25 万元，出资成本为 2.51 元/注册资本。（其中敬天投资系公司一致行动人等成立的持股公司，春荣投资、旺鹏投资、君道投资系公司董事、监事、高级管理人员及其他员工成立的持股公司）

根据《企业会计准则——股份支付》相关规定，此次股权交易为按权益结算的股份支付，将本公司一致行动人股权受让价格与授予日公允价值的差额乘以新增股权比例计入当期损益和资本公积，将本公司董事、监事、高级管理人员及其他员工股权受让价格与授予日公允价值的差额计入当期损益和资本公积。

（二）股份支付总体情况

项　目	2017 年度
公司当期授予的各项权益工具总额	3,851.51万
公司当期行权的各项权益工具总额	3,851.51万
公司当期失效的各项权益工具总额	-
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	-
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-

（三）以权益结算的股份支付情况

项　目	2017 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	公司最近的股东权益公允价值
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	直接行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	12,063.10万元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,063.10万元

[注]以权益结算的股份支付的说明

根据同期的外部投资者浦江聚金丰安投资管理合伙企业（有限公司）对本公司的估值，整体权益公允价值为 19 亿元，折合 6.97 元/注册资本，上述增资价格低于根据外部投资者评估的公司整体权益公允价值，按照股份支付的相关要求，以上述外部投资者评估的的公司整体权益公允价值作为公司的公允价值，确认 2017 年度管理费用 120,631,012.97 元，相应确认 2017 年资本公积 120,631,012.97 元。计算确认损益及资本公积的金额及明细如下：

项　目	出资额(万元)	影响损益金额(万元)
敬天投资	1,725.50	2,571.98
春荣投资	641.38	2,863.31
旺鹏投资	774.17	3,456.10
君道投资	710.46	3,171.71
合　计	3,851.51	12,063.10

十二、承诺及或有事项

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

(一) 重要承诺事项

1．已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项　目	2020.6.30
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：	-
资产负债表日后第 1 年	5,074,562.05
资产负债表日后第 2 年	2,804,310.83
资产负债表日后第 3 年	862,264.03
以后年度	-
合　计	8,741,136.90

2．其他重大财务承诺事项

(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	担保借款余额	借款到期日
金盘科技	交通银行海南省分行	土地使用权	982.38	957.56	12,031.37	2026/11/5
金盘科技	交通银行海南省分行	房屋及构筑物	13,018.73	13,018.73		

(2)合并范围内各公司为自身开立承兑汇票进行的财产质押担保情况(单位：万元)

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	质押物账面价值	质押到期日
金盘科技	交通银行股份有限公司海南省分行	承兑汇票	426.39	426.39	2020年12月

(3)截止资产负债表日，本公司开具各类保函余额为人民币 238,387,118.08 元，开具信用证余额为欧元 992,250.00 元。

(二) 或有事项

截至 2020 年 6 月 30 日，已背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票余额中期末终止确认金额为 148,523,306.32 元。

十三、其他重要事项

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

(一) 资产置换、转让及出售

Jinpan Realty 出售其位于美国新泽西州的一处房产，该房产原作为集团美国子公司的办公经营场所。房产出售时点为 2019 年 5 月 31 日，出售价格 3,325,000.00 美元。房产账面原值

2,171,253.90 美元，截至出售日累计折旧 699,576.16 美元，土地使用权账面价值 304,000.00 美元，扣除各项交易税费、中介机构服务费等相关交易成本后，本次房产出售收益为 1,344,139.76 美元。

（二）租赁

1．经营租赁

经营租入

重大经营租赁最低租赁付款额详见本附注十二(一)3“已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响”之说明。

（三）申请首次公开发行股票并在科创板上市事项

根据 2020 年 3 月 26 日公司股东大会审议同意，本公司拟申请首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市。募集资金拟投入节能环保输配电设备智能制造项目及研发办公中心建设项目。若实际募集资金少于项目所需资金，不足部分由公司自筹解决；若实际募集资金超过项目所需资金，超出部分将用于补充流动资金。

（四）对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对肺炎疫情防控的各项规定和要求。为做到防疫和生产两不误，本公司及各子公司陆续复工，从供应保障、社会责任、内部管理等多方面多管齐下支持国家战疫。

本公司预计此次肺炎疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度将取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截止至本报告报出日，尚未发现重大不利影响。

十四、母公司财务报表重要项目注释

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

（一）应收账款

1．按账龄披露

账　龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内	906,843,312.59	733,863,659.07	734,389,064.10	533,566,287.73
1-2年	149,411,189.65	175,042,087.40	81,518,767.94	107,932,976.82
2-3年	41,157,790.41	29,279,338.84	40,912,257.75	42,359,657.60
3-4年	22,618,971.85	16,424,760.90	16,232,329.81	22,116,318.07
4-5年	10,787,617.36	8,905,967.25	6,574,187.83	6,535,616.16
5年以上	1,576,063.59	1,369,408.00	971,371.17	5,271,074.83
账面余额小计	1,132,394,945.45	964,885,221.46	880,597,978.60	717,781,931.21
减：坏账准备	91,998,693.36	84,161,850.42	65,479,377.31	66,144,118.70
账面价值合计	1,040,396,252.09	880,723,371.04	815,118,601.29	651,637,812.51

2．按坏账计提方法分类披露

(1)2020年6月30日

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	39,556,961.34	3.49	26,158,968.80	66.13	13,397,992.54
按组合计提坏账准备	1,092,837,984.11	96.51	65,839,724.56	6.02	1,026,998,259.55
合　计	1,132,394,945.45	100.00	91,998,693.36	8.12	1,040,396,252.09

(2)2019年12月31日

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	41,221,779.63	4.27	26,710,997.96	64.80	14,510,781.67
按组合计提坏账准备	923,663,441.83	95.73	57,450,852.46	6.22	866,212,589.37
合　计	964,885,221.46	100.00	84,161,850.42	8.72	880,723,371.04

(3)2018年12月31日

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	864,672,776.45	98.19	55,471,608.68	6.42	809,201,167.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	15,925,202.15	1.81	10,007,768.63	62.84	5,917,433.52
合　计	880,597,978.60	100.00	65,479,377.31	7.44	815,118,601.29

(4)2017 年 12 月 31 日

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	705,050,219.61	98.23	57,870,624.65	8.21	647,179,594.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	12,731,711.60	1.77	8,273,494.05	64.98	4,458,217.55
合　计	717,781,931.21	100.00	66,144,118.70	9.22	651,637,812.51

3．坏账准备计提情况

(1)报告期各期末按单项计提坏账准备的应收账款

1)2020 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
河南豫新太阳能科技股份有限公司	4,616,435.10	4,616,435.10	100.00	预计无法收回
包头市银风汇利新能源投资有限公司	6,115,148.99	3,057,574.50	50.00	预计无法全额收回
儋州海航投资开发有限公司	5,407,033.40	2,703,516.70	50.00	预计无法全额收回
天津海航建筑设计有限公司	5,080,195.44	2,540,097.72	50.00	预计无法全额收回
陕西中电智慧能源建设有限公司	3,377,999.70	1,688,999.85	50.00	预计无法全额收回
吉林省秋林集团有限公司	2,876,000.00	1,438,000.00	50.00	预计无法全额收回
深圳索盛能源科技有限公司	1,362,178.90	1,362,178.90	100.00	预计无法收回
德州市泰盛新能源有限公司	1,252,800.00	1,252,800.00	100.00	预计无法收回
云南冶金云芯硅材股份有限公司	1,080,000.00	1,080,000.00	100.00	预计无法收回
河南三和电力工程有限公司	980,010.00	980,010.00	100.00	预计无法收回
北京科诺伟业科技股份有限公司	1,880,350.40	940,175.20	50.00	预计无法全额收回

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
中盛光电能源股份有限公司	819,200.00	819,200.00	100.00	预计无法收回
华夏易能（南京）新能源有限公司	761,000.00	761,000.00	100.00	预计无法收回
扬州中盛清洁能源有限公司	716,000.00	716,000.00	100.00	预计无法收回
海南海岛临空产业集团有限公司	1,091,750.00	545,875.00	50.00	预计无法全额收回
黄山睿基新能源股份有限公司	449,190.90	449,190.90	100.00	预计无法收回
四川省波博电力工程有限公司	616,595.20	308,297.60	50.00	预计无法全额收回
海南格纳聚新能源科技有限公司	288,936.35	288,936.35	100.00	预计无法收回
海南海航国瑞投资开发有限公司	212,625.00	212,625.00	100.00	预计无法收回
武汉洪山电工科技有限公司	350,911.96	175,455.98	50.00	预计无法全额收回
江苏春申电控设备有限公司	127,340.00	127,340.00	100.00	预计无法收回
武汉华中南电力集团有限公司	49,760.00	49,760.00	100.00	预计无法收回
海南新地科技有限公司	45,500.00	45,500.00	100.00	预计无法收回
小　计	39,556,961.34	26,158,968.80	66.13	

2)2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
河南豫新太阳能科技股份有限公司	4,616,435.10	4,616,435.10	100.00	预计无法收回
包头市银风汇利新能源投资有限公司	6,115,148.99	3,057,574.50	50.00	预计无法全额收回
天津海航建筑设计有限公司	5,683,346.69	2,841,673.35	50.00	预计无法全额收回
儋州海航投资开发有限公司	5,569,754.45	2,784,877.23	50.00	预计无法全额收回
陕西中电智慧能源建设有限公司	3,377,999.70	1,688,999.85	50.00	预计无法全额收回
吉林省秋林集团有限公司	2,876,000.00	1,438,000.00	50.00	预计无法全额收回
深圳索盛能源科技有限公司	1,362,178.90	1,362,178.90	100.00	预计无法收回
德州市泰盛新能源有限公司	1,252,800.00	1,252,800.00	100.00	预计无法收回
云南冶金云芯硅材股份有限公司	1,080,000.00	1,080,000.00	100.00	预计无法收回
河南三和电力工程有限公司	980,010.00	980,010.00	100.00	预计无法收回
北京科诺伟业科技股份有限公司	1,880,350.40	940,175.20	50.00	预计无法全额收回
中盛光电能源股份有限公司	819,200.00	819,200.00	100.00	预计无法收回
扬州中盛清洁能源有限公司	716,000.00	716,000.00	100.00	预计无法收回
海南海岛临空产业集团有限公司	1,279,011.00	639,505.50	50.00	预计无法全额收回

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
四川省波博电力工程有限公司	959,095.20	479,547.60	50.00	预计无法全额收回
黄山睿基新能源股份有限公司	449,190.90	449,190.90	100.00	预计无法收回
华夏易能（南京）新能源有限公司	761,000.00	380,500.00	50.00	预计无法全额收回
海南格纳聚新能源科技有限公司	288,936.35	288,936.35	100.00	预计无法收回
武汉丰信源电力工程有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00	预计无法收回
海南海航国瑞投资开发有限公司	212,625.00	212,625.00	100.00	预计无法收回
武汉洪山电工科技有限公司	350,911.96	175,455.98	50.00	预计无法全额收回
江苏春申电控设备有限公司	127,340.00	127,340.00	100.00	预计无法收回
海南海控置业有限公司	119,184.99	59,592.50	50.00	预计无法全额收回
海南新地科技有限公司	45,500.00	45,500.00	100.00	预计无法收回
武汉华中南电力集团有限公司	49,760.00	24,880.00	50.00	预计无法全额收回
小　计	41,221,779.63	26,710,997.96	64.80	

3)2018 年 12 月 31 日

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
河南豫新太阳能科技股份有限公司	4,616,435.10	4,616,435.10	100.00	预计无法收回
吉林省秋林集团有限公司	2,876,000.00	575,200.00	20.00	预计无法全额收回
中海阳能源集团股份有限公司	1,343,500.00	1,343,500.00	100.00	预计无法收回
中建三局第一建设工程有限责任公司安装分公司	1,295,000.02	647,500.01	50.00	预计无法全额收回
深圳索盛能源科技有限公司	1,153,351.90	576,675.95	50.00	预计无法全额收回
云南冶金云芯硅材股份有限公司	1,080,000.00	540,000.00	50.00	预计无法全额收回
河南三和电力工程有限公司	980,010.00	490,005.00	50.00	预计无法全额收回
深圳蓝波绿建集团股份有限公司	560,570.40	280,285.20	50.00	预计无法全额收回
武汉丰信源电力工程有限公司	450,000.00	225,000.00	50.00	预计无法全额收回
黄山睿基新能源股份有限公司	449,190.90	224,595.45	50.00	预计无法全额收回
海南格纳聚新能源科技有限公司	372,031.87	186,015.94	50.00	预计无法全额收回
江苏天骐新能源科技有限公司	360,000.00	108,000.00	30.00	预计无法全额收回
江苏春申电控设备有限公司	127,340.00	63,670.00	50.00	预计无法全额收回
武汉洪山电工科技有限公司	126,511.96	63,255.98	50.00	预计无法全额收回

武汉华中南电力集团有限公司	89,760.00	44,880.00	50.00	预计无法全额收回
海南新地科技有限公司	45,500.00	22,750.00	50.00	预计无法全额收回
小　计	15,925,202.15	10,007,768.63	62.84	-

4)2017 年 12 月 31 日

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
河南豫新太阳能科技股份有限公司	8,916,435.10	4,458,217.55	50.00	预计无法全额收回
内蒙古锋威新能源集团有限公司	1,959,999.99	1,959,999.99	100.00	预计无法收回
江西旭阳光伏系统有限公司	943,276.50	943,276.50	100.00	预计无法收回
海南厚水湾集团有限公司	600,000.01	600,000.01	100.00	预计无法收回
陕西银河电力建设工程有限公司	312,000.00	312,000.00	100.00	预计无法收回
小　计	12,731,711.60	8,273,494.05	64.98	-

(2)报告期各期末按组合计提坏账准备的应收账款

组　合	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	818,328,340.21	65,839,724.56	8.05
关联方组合	274,509,643.90	-	-
小　计	1,092,837,984.11	65,839,724.56	6.02

续上表：

组　合	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	714,484,972.14	57,450,852.46	8.04
关联方组合	209,178,469.69	-	-
小　计	923,663,441.83	57,450,852.46	6.22

续上表：

组　合	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	678,648,723.79	55,471,608.68	8.17
关联方组合	186,024,052.66	-	-
小　计	864,672,776.45	55,471,608.68	6.42

续上表：

组　合	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	564,042,545.60	57,870,624.65	10.26
关联方组合	141,007,674.01	-	-
小　计	705,050,219.61	57,870,624.65	8.21

其中：账龄组合

账　龄	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	632,333,667.70	31,616,683.38	5.00
1-2年	131,792,993.34	13,179,299.33	10.00
2-3年	30,233,855.70	6,046,771.14	20.00
3-4年	14,975,002.62	7,487,501.31	50.00
4-5年	7,416,757.26	5,933,405.81	80.00
5年以上	1,576,063.59	1,576,063.59	100.00
小　计	818,328,340.21	65,839,724.56	8.05

续上表：

账　龄	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	513,704,462.92	25,685,223.15	5.00
1-2年	162,490,091.83	16,249,009.18	10.00
2-3年	20,992,749.05	4,198,549.81	20.00
3-4年	9,313,153.18	4,656,576.59	50.00
4-5年	6,615,107.16	5,292,085.73	80.00
5年以上	1,369,408.00	1,369,408.00	100.00
小　计	714,484,972.14	57,450,852.46	8.04

续上表：

账　龄	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	543,221,457.56	27,161,072.86	5.00

账　龄	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1-2 年	77,427,554.77	7,742,755.48	10.00
2-3 年	36,300,057.75	7,260,011.55	20.00
3-4 年	14,154,094.71	7,077,047.36	50.00
4-5 年	6,574,187.83	5,259,350.26	80.00
5 年以上	971,371.17	971,371.17	100.00
小　计	678,648,723.79	55,471,608.68	8.17

续上表：

账　龄	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	393,071,961.10	19,653,598.06	5.00
1-2 年	101,978,152.95	10,197,815.30	10.00
2-3 年	35,981,422.50	7,196,284.50	20.00
3-4 年	22,116,318.07	11,058,159.04	50.00
4-5 年	5,649,616.16	4,519,692.93	80.00
5 年以上	5,245,074.82	5,245,074.82	100.00
小　计	564,042,545.60	57,870,624.65	10.26

4．报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

(1) 报告期计提坏账准备情况

种类	2020.1.1	本期变动金额			2020.6.30
		计提	收回或转回	核销[注]	
按单项计提坏账准备	26,710,997.96	343,209.99	957,409.15	-62,170.00	26,158,968.80
按组合计提坏账准备	57,450,852.46	8,388,872.10	-	-	65,839,724.56
小　计	84,161,850.42	8,732,082.09	957,409.15	-62,170.00	91,998,693.36

续上表：

种类	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
		计提	收回或转回	核销[注]	
按单项计提坏账准备	10,007,768.63	19,027,832.97	875,500.01	1,449,103.63	26,710,997.96
按组合计提坏账准备	55,471,608.68	1,979,243.78	-	-	57,450,852.46
小　计	65,479,377.31	21,007,076.75	875,500.01	1,449,103.63	84,161,850.42

续上表：

种类	2018.1.1	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	核销[注]	
按单项计提坏账准备	8,273,494.05	14,537,963.39	-	12,803,688.81	10,007,768.63
按组合计提坏账准备	57,870,624.65	-2,399,015.97	-	-	55,471,608.68
小　计	66,144,118.70	12,138,947.42	-	12,803,688.81	65,479,377.31

续上表：

种类	2017.1.1	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	核销[注]	
按单项计提坏账准备	1,855,276.51	6,501,498.40	-	83,280.86	8,273,494.05
按组合计提坏账准备	53,670,104.28	4,200,520.37	-	-	57,870,624.65
小　计	55,525,380.79	10,702,018.77	-	83,280.86	66,144,118.70

[注]核销包括本期核销以及以前核销本期收回的部分。

(2)其中报告期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	转回或收回原因	收回方式	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
2020年1-6月					
天津海航建筑设计有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	2,841,673.35	301,575.63
武汉丰信源电力工程有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	250,000.00	250,000.00
四川省波博电力工程有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	479,547.60	171,250.00
海南海岛临空产业集团有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	639,505.50	93,630.50
儋州海航投资开发有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	2,784,877.23	81,360.52
海南海控置业有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	59,592.50	59,592.50
小　计				7,055,196.18	957,409.15
2019年度					
中建三局第一建设工程有限责任公司安装分公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	647,500.01	647,500.01
江苏天骐新能源科技有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	108,000.00	108,000.00
武汉丰信源电力工程有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	225,000.00	100,000.00
武汉华中南电力集团有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	44,880.00	20,000.00

单位名称	转回或收回原因	收回方式	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
小　计				1,025,380.01	875,500.01

5．报告期实际核销的应收账款情况

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
核销金额	-62,170.00	1,449,103.63	12,803,688.81	83,280.86

(1) 其中重要的应收账款核销情况：

(2) 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	是否因关联交易产生
2020年1-6月					
太平洋水处理工程有限公司	货款	10,130.00	预计无法收回	经公司审批	否
2019 年度					
中海阳能源集团股份有限公司	货款	1,343,500.00	预计无法收回	经公司审批	否
杭州隆越电力设备有限公司	货款	1,100,000.00	预计无法收回	经公司审批	否
深圳蓝波绿建集团股份有限公司	货款	560,570.40	预计无法收回	经公司审批	否
江苏科昱新能源科技有限公司	货款	221,600.00	预计无法收回	经公司审批	否
浙江多吉盛供应链技术有限公司	货款	14,700.00	预计无法收回	经公司审批	否
海南第一物流配送有限公司	货款	11,000.00	预计无法收回	经公司审批	否
郑州高屋置业有限公司	货款	2,569.50	预计无法收回	经公司审批	否
兴宁毅德商贸物流城有限公司	货款	520.00	预计无法收回	经公司审批	否
小　计	-	3,254,459.90	-	-	-
2018年度					
沈阳市隆鑫逸电器有限公司	货款	2,130,957.43	预计无法收回	经公司审批	否
内蒙古锋威新能源集团有限公司	货款	1,959,999.99	预计无法收回	经公司审批	否
江苏上能新特变压器有限公司	货款	1,938,000.00	预计无法收回	经公司审批	否
上海擎和能源工程有限公司	货款	1,616,000.00	预计无法收回	经公司审批	否
江西旭阳光伏系统有限公司	货款	943,276.50	预计无法收回	经公司审批	否
焦作煤业（集团）合晶科技有限责任公司	货款	865,400.00	预计无法收回	经公司审批	否
海南厚水湾集团有限公司	货款	600,000.01	预计无法收回	经公司审批	否
天津福华欣电气设备销售有限公司	货款	404,000.00	预计无法收回	经公司审批	否
合肥互邦电气有限公司	货款	390,000.00	预计无法收回	经公司审批	否

(2) 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	是否因关联交易产生
陕西银河电力建设工程有限公司	货款	312,000.00	预计无法收回	经公司审批	否
海南香水湾海滨假日酒店有限公司	货款	295,001.00	预计无法收回	经公司审批	否
东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司	货款	226,800.00	预计无法收回	经公司审批	否
成商集团股份有限公司	货款	205,245.00	预计无法收回	经公司审批	否
攀枝花市亿丰能源技术开发有限公司	货款	189,400.00	预计无法收回	经公司审批	否
三峡新能源四子王风电有限公司	货款	185,240.00	预计无法收回	经公司审批	否
国机重工（洛阳）有限公司	货款	171,440.00	预计无法收回	经公司审批	否
都江堰市中际投资发展有限公司	货款	162,400.00	预计无法收回	经公司审批	否
江西海德锐电力科技有限公司	货款	153,400.00	预计无法收回	经公司审批	否
华晨汽车集团控股有限公司	货款	151,200.00	预计无法收回	经公司审批	否
江西启源科技发展有限公司	货款	114,824.79	预计无法收回	经公司审批	否
徐州万宁房地产开发有限公司	货款	113,307.77	预计无法收回	经公司审批	否
广汽本田汽车有限公司	货款	105,461.99	预计无法收回	经公司审批	否
其他	货款	583,736.19	预计无法收回	经公司审批	否
小　计		13,817,090.67			
2017年度					
河北三翰化工有限公司	货款	140,800.00	预计无法收回	经公司审批	否
其他	货款	242,480.86	预计无法收回	经公司审批	否
小　计		383,280.86			

(2)其中报告期核销后又收回的：

单位名称	收回原因	收回方式	确定原坏账准备的依据	收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额
2020年1-6月					
江铃汽车集团江西工程建设有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	12,300.00	12,300.00
上海星群能源工程有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	30,000.00	30,000.00
天津福华欣电气设备销售有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	30,000.00	30,000.00
小　计				72,300.00	72,300.00
2019 年度					
上海星群能源工程有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	1,235,171.00	1,235,171.00

单位名称	收回原因	收回方式	确定原坏账准备的依据	收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额
沈阳市隆鑫逸电器有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	265,592.44	265,592.44
海南香水湾海滨假日酒店有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	160,000.00	160,000.00
芜湖柏丽置业有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	72,729.75	72,729.75
新乡市绿都置业有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	31,930.00	31,930.00
国电国际经贸有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	24,549.94	24,549.94
盐津恒力发电有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	15,000.00	15,000.00
江苏兴邦环保工程科技有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	383.14	383.14
小　计				1,805,356.27	1,805,356.27
2018年度					
遵义利丰电器有限责任公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	780,000.00	780,000.00
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	200,000.00	200,000.00
大连金牛股份有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	14,000.00	14,000.00
柳州鑫能生物发电有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	13,888.00	13,888.00
东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司乐山分公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	5,198.16	5,198.16
江苏兴邦环保工程科技有限公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	315.70	315.70
小　计				1,013,401.86	1,013,401.86
2017年度					
遵义利丰电器有限责任公司	收回款项	货币资金	预计无法收回	300,000.00	300,000.00

6．报告期各期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
2020.6.30				
JST HKG	137,633,409.89	1 年以内	12.15	-
JST USA	116,686,317.33	1 年以内	10.30	-
西门子歌美飒可再生能源科技（中国）有限公司	70,806,705.67	1 年以内	6.25	3,540,335.28
西门子（上海）电气传动设备有限公司	41,219,065.30	1 年以内	3.64	2,060,953.27
维斯塔斯风力技术(中国)有限公司	33,627,775.86	1 年以内	2.97	1,681,388.79
小　计	399,973,274.05		35.31	7,282,677.34
2019.12.31				

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
JST HKG	119,061,935.57	1年以内	12.34	-
JST USA	68,688,230.36	1年以内	7.12	-
西门子(上海)电气传动设备有限公司	36,795,970.89	1年以内	3.81	1,839,798.54
郑州市轨道交通有限公司	27,768,847.82	2年以内	2.88	2,691,262.08
阳光电源股份有限公司	20,988,748.52	1年以内	2.18	1,049,437.43
小　计	273,303,733.16		28.33	5,580,498.05
2018.12.31				
JST HKG	115,836,835.10	1年以内	13.15	-
西门子(上海)电气传动设备有限公司	35,147,480.21	1年以内	3.99	1,757,374.01
郑州地铁集团有限公司	34,568,110.65	1年以内	3.93	1,728,405.53
桂林君泰福	34,270,739.54	1年以内	3.89	-
JST USA	34,032,698.34	1年以内	3.86	-
小　计	253,855,863.84		28.82	3,485,779.54
2017.12.31				
桂林君泰福	70,238,542.17	1年以内	9.79	-
JST USA	41,171,913.81	1年以内	5.74	-
西门子(上海)电气传动设备有限公司	34,691,733.35	1年以内	4.83	1,734,586.67
JST HKG	21,534,892.75	1年以内	3.00	-
西藏北控清洁能源科技发展有限公司	19,252,122.40	1年以内	2.68	962,606.12
小　计	186,889,204.48		26.04	2,697,192.79

7．应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例(%)
2020.6.30			
JST HKG	子公司	137,633,409.89	12.15
JST USA	子公司	116,686,317.33	10.30
桂林君泰福	子公司	19,617,815.06	1.73
上海金盘	子公司	570,830.00	0.05

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例(%)
海南研究院	子公司	1,271.62	-
小　计		274,509,643.90	24.23
2019.12.31			
JST HKG	子公司	119,061,935.57	12.34
JST USA	子公司	68,688,230.36	7.12
桂林君泰福	子公司	12,664,081.57	1.31
上海金盘	子公司	8,764,222.19	0.91
小　计		209,178,469.69	21.68
2018.12.31			
JST HKG	子公司	115,836,835.10	13.15
桂林君泰福	子公司	34,270,739.54	3.89
JST USA	子公司	34,032,698.34	3.86
上海金盘	子公司	1,470,000.00	0.17
电气研究院	子公司	413,779.68	0.05
小　计		186,024,052.66	21.12
2017.12.31			
桂林君泰福	子公司	70,238,542.17	9.79
JST USA	子公司	41,171,913.81	5.74
JST HKG	子公司	21,534,892.75	3.00
电气研究院	子公司	5,280,024.29	0.74
金盘中国	子公司	2,782,300.99	0.39
小　计		141,007,674.01	19.66

（二）其他应收款

1．明细情况

项　目	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-

项　目	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	147,557,755.84	2,116,827.68	145,440,928.16
合　计	147,557,755.84	2,116,827.68	145,440,928.16

续上表：

项　目	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	154,528,260.56	2,010,189.88	152,518,070.68
合　计	154,528,260.56	2,010,189.88	152,518,070.68

续上表：

项　目	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	225,246,541.30	1,432,353.44	223,814,187.86
合　计	225,246,541.30	1,432,353.44	223,814,187.86

续上表：

项　目	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	50,911,109.89	3,085,815.61	47,825,294.28
合　计	50,911,109.89	3,085,815.61	47,825,294.28

2．其他应收款

(1)明细情况

1)2020 年 6 月 30 日

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	147,557,755.84	100.00	2,116,827.68	1.43	145,440,928.16
合　计	147,557,755.84	100.00	2,116,827.68	1.43	145,440,928.16

2)2019 年 12 月 31 日

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	154,528,260.56	100.00	2,010,189.88	1.30	152,518,070.68
合　计	154,528,260.56	100.00	2,010,189.88	1.30	152,518,070.68

3)2018 年 12 月 31 日

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	225,246,541.30	100.00	1,432,353.44	0.64	223,814,187.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合　计	225,246,541.30	100.00	1,432,353.44	0.64	223,814,187.86

4)2017 年 12 月 31 日

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	50,911,109.89	100.00	3,085,815.61	6.06	47,825,294.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合　计	50,911,109.89	100.00	3,085,815.61	6.06	47,825,294.28

(2)按账龄披露

账　龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31

账　龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内	143,565,474.45	151,167,087.13	218,661,009.44	38,169,558.05
1-2年	1,572,995.64	1,166,867.86	4,368,393.66	10,696,624.72
2-3年	1,136,373.95	866,403.37	1,852,841.65	891,994.37
3-4年	1,151,469.80	1,165,054.20	40,000.00	310,900.00
4-5年	131,442.00	-	10,700.00	436,227.20
5年以上	-	162,848.00	313,596.55	405,805.55
账面余额小计	147,557,755.84	154,528,260.56	225,246,541.30	50,911,109.89
减：坏账准备	2,116,827.68	2,010,189.88	1,432,353.44	3,085,815.61
账面价值小计	145,440,928.16	152,518,070.68	223,814,187.86	47,825,294.28

(3)按性质分类情况

款项性质	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
押金保证金	23,536,468.72	21,680,965.33	13,270,272.25	31,089,791.11
往来款	122,538,177.80	131,670,140.65	210,540,686.44	16,633,448.54
备用金	1,080,354.13	241,377.84	696,748.71	1,742,664.12
其 他	402,755.19	935,776.74	738,833.90	1,445,206.12
账面余额小计	147,557,755.84	154,528,260.56	225,246,541.30	50,911,109.89
减：坏账准备	2,116,827.68	2,010,189.88	1,432,353.44	3,085,815.61
账面价值小计	145,440,928.16	152,518,070.68	223,814,187.86	47,825,294.28

(4)坏账准备计提情况

1)2020年6月30日

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小　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	1,091,534.11	755,807.77	162,848.00	2,010,189.88
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-113,637.40	113,637.40	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小　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)	
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	230,767.68	38,718.12	-162,848.00	106,637.80
本期收回或转回	-	-	-	-
本期转销或核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2020 年 6 月 30 日余额	1,208,664.39	908,163.29	-	2,116,827.68

2020 年 6 月 30 日按组合计提坏账准备的其他应收款

组　合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	122,538,177.80	-	-
账龄组合	25,019,578.04	2,116,827.68	8.46
小　计	147,557,755.84	2,116,827.68	1.43

其中：账龄组合

账　龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	21,027,296.65	1,051,364.83	5.00
1-2 年	1,572,995.64	157,299.56	10.00
2-3 年	1,136,373.95	227,274.79	20.00
3-4 年	1,151,469.80	575,734.90	50.00
4-5 年	131,442.00	105,153.60	80.00
5 年以上	-	-	-
小　计	25,019,578.04	2,116,827.68	8.46

2)2019 年 12 月 31 日

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小　计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	719,628.56	399,128.33	313,596.55	1,432,353.44

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小　计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-86,640.34	86,640.34	-	-
--转入第三阶段	-	-8,560.00	8,560.00	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	458,545.89	278,599.10	-114,036.86	623,108.13
本期收回或转回	-	-	-	-
本期转销或核销	-	-	45,271.69	45,271.69
其他变动	-	-	-	-
2019 年 12 月 31 日余额	1,091,534.11	755,807.77	162,848.00	2,010,189.88

2019 年 12 月 31 日按组合计提坏账准备的其他应收款

组　合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	131,670,140.65	-	-
账龄组合	22,858,119.91	2,010,189.88	8.79
小　计	154,528,260.56	2,010,189.88	1.30

其中：账龄组合

账　龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	19,496,946.48	974,847.32	5.00
1-2 年	1,166,867.86	116,686.79	10.00
2-3 年	866,403.37	173,280.67	20.00
3-4 年	1,165,054.20	582,527.10	50.00
4-5 年	-	-	80.00
5 年以上	162,848.00	162,848.00	100.00
小　计	22,858,119.91	2,010,189.88	8.79

3)2018 年 12 月 31 日

期末按组合计提坏账准备的其他应收款

①账龄组合

账　龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	10,584,862.18	529,243.11	5.00
1-2 年	1,903,854.48	190,385.45	10.00
2-3 年	1,852,841.65	370,568.33	20.00
3-4 年	40,000.00	20,000.00	50.00
4-5 年	10,700.00	8,560.00	80.00
5 年以上	313,596.55	313,596.55	100.00
小　计	14,705,854.86	1,432,353.44	9.74

②其他组合

组　合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	210,540,686.44	-	-

4)2017 年 12 月 31 日

期末按组合计提坏账准备的其他应收款

①账龄组合

账　龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	24,521,879.85	1,226,093.99	5.00
1-2 年	7,710,854.38	771,085.44	10.00
2-3 年	891,994.37	178,398.87	20.00
3-4 年	310,900.00	155,450.00	50.00
4-5 年	436,227.20	348,981.76	80.00
5 年以上	405,805.55	405,805.55	100.00
小　计	34,277,661.35	3,085,815.61	9.00

②其他组合

组　合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	16,633,448.54	-	-

(5)报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

1)报告期计提坏账准备情况

种类	2020.1.1	本期变动金额	2020.6.30

		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,010,189.88	106,637.80	-	-	2,116,827.68
小　计	2,010,189.88	106,637.80	-	-	2,116,827.68

续上表：

种类	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	45,271.69	-	45,271.69	-
按组合计提坏账准备	1,432,353.44	577,836.44	-	-	2,010,189.88
小　计	1,432,353.44	623,108.13	-	45,271.69	2,010,189.88

续上表：

种类	2018.1.1	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	49,300.00	-	49,300.00	-
按组合计提坏账准备	3,085,815.61	-1,653,462.17	-	-	1,432,353.44
小　计	3,085,815.61	-1,604,162.17	-	49,300.00	1,432,353.44

续上表：

种类	2017.1.1	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	18,893.50	-	18,893.50	-
按组合计提坏账准备	2,738,991.39	346,824.22	-	-	3,085,815.61
小　计	2,738,991.39	365,717.72	-	18,893.50	3,085,815.61

(6)报告期实际核销的其他应收款情况

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
核销金额	-	45,271.69	49,300.00	18,893.50

其中重要的其他应收款核销情况：

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	是否因关联交易产生
2019 年度					
三亚天鸿度假村	押金保证金	44,668.55	预计无法收回	经公司审批	否

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	是否因关联交易产生
卢英艺	备用金	386.61	预计无法收回	经公司审批	否
广东利骏科技有限公司	押金保证金	216.53	预计无法收回	经公司审批	否
小　计		45,271.69			
2018年度					
深圳市平海盛机械设备有限公司	押金保证金	28,800.00	预计无法收回	经公司审批	否
北京管科恒经济信息咨询中心	押金保证金	20,000.00	预计无法收回	经公司审批	否
合肥美菱股份有限公司	押金保证金	500.00	预计无法收回	经公司审批	否
小　计		49,300.00			
2017 年度					
美国进口硅钢片反倾销保证金	押金保证金	13,893.50	预计无法收回	经公司审批	否
河北三翰化工有限公司	押金保证金	5,000.00	预计无法收回	经公司审批	否
小　计		18,893.50			

(7)报告期各期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项的性质或内容	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
2020.6.30					
桂林君泰福	往来款	120,992,792.80	1 年以内	82.00	-
北京国电工程招标有限公司[注 1]	押金保证金	3,555,275.00	3 年以内	2.41	276,766.90
中国电能成套设备有限公司北京分公司	押金保证金	1,754,638.00	1 年以内	1.19	87,731.90
惠科股份有限公司	押金保证金	900,000.00	1 年以内	0.61	45,000.00
兰州市轨道交通有限公司	押金保证金	889,999.60	3-4 年	0.60	444,999.80
小　计		128,092,705.40		86.81	854,498.60
2019.12.31					
桂林君泰福	往来款	120,824,815.65	1 年以内	78.19	-
上海金盘	往来款	10,845,325.00	1 年以内	7.02	-
南通城市轨道交通有限公司	押金保证金	1,760,000.00	1 年以内	1.14	88,000.00
中建安装集团有限公司	押金保证金	1,270,000.00	1 年以内	0.82	63,500.00
北京国电工程招标有限公司[注 2]	押金保证金	1,225,147.00	2 年以内	0.79	94,258.40
小　计		135,925,287.65		87.96	245,758.40

单位名称	款项的性质或内容	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
2018.12.31					
桂林君泰福	往来款	131,405,542.99	2年以内	58.34	-
上海金盘	往来款	78,601,855.41	1年以内	34.90	-
北京国电工程招标有限公司	押金保证金	1,016,868.00	1年以内	0.45	50,843.40
兰州市轨道交通有限公司	押金保证金	889,999.60	2-3年	0.40	177,999.92
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	押金保证金	750,000.00	1年以内	0.33	37,500.00
小　计		212,664,266.00		94.42	266,343.32
2017.12.31					
上海金盘	往来款	9,682,674.49	2年以内	19.02	-
桂林君泰福	往来款	6,950,774.05	1年以内	13.65	-
国信招标集团股份有限公司新疆招标咨询分公司	押金保证金	3,690,000.00	1年以内	7.25	184,500.00
北京国电工程招标有限公司[注3]	押金保证金	2,392,871.00	2年以内	4.70	124,643.55
中蓝长化工程科技有限公司	押金保证金	1,206,000.00	1-2年	2.37	120,600.00
小　计		23,922,319.54		46.99	429,743.55

[注1]其中1年以内2,895,254.00元，2-3年660,021.00元。

[注2]其中1年以内565,126.00元，1-2年660,021.00元。

[注3]其中1年以内2,292,871.00元，1-2年100,000.00元。

(8)对关联方的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款余额的比例(%)
2020.6.30			
桂林君泰福	子公司	120,992,792.80	82.00
上海金盘	子公司	845,385.00	0.57
武汉金盘智能	子公司	700,000.00	0.47
小　计		122,538,177.80	83.04
2019.12.31			
桂林君泰福	子公司	120,824,815.65	78.19
上海金盘	子公司	10,845,325.00	7.02
小　计		131,670,140.65	85.21

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款余额的比例(%)
2018.12.31			
桂林君泰福	子公司	131,405,542.99	58.34
上海金盘	子公司	78,601,855.41	34.90
金盘中国	子公司	533,288.04	0.24
小　计		210,540,686.44	93.48
2017.12.31			
上海金盘	子公司	9,682,674.49	19.02
桂林君泰福	子公司	6,950,774.05	13.65
小　计		16,633,448.54	32.67

（三）长期股权投资

1．明细情况

项　目	2020.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	569,964,329.58	-	569,964,329.58

续上表：

项　目	2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	551,964,329.58	-	551,964,329.58

续上表：

项　目	2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	551,964,329.58	-	551,964,329.58

续上表：

项　目	2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	495,076,865.86	-	495,076,865.86

2．子公司情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末余额
2020.6.30						
金盘中国	208,703,650.29	-	-	208,703,650.29	-	-
上海金盘	111,586,484.02	-	-	111,586,484.02	-	-
武汉金盘智能	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
武汉研究院	35,000,000.00	-	-	35,000,000.00	-	-
桂林君泰福	54,632,539.16	-	-	54,632,539.16	-	-
电气研究院	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
JST HKG	2,041,656.11	-	-	2,041,656.11	-	-
上海鼎格	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
海南金盘电气有限公司	-	18,000,000.00	-	18,000,000.00	-	-
小　计	551,964,329.58	18,000,000.00	-	569,964,329.58	-	-
2019.12.31						
金盘中国	208,703,650.29	-	-	208,703,650.29	-	-
上海金盘	111,586,484.02	-	-	111,586,484.02	-	-
武汉金盘智能	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
武汉研究院	35,000,000.00	-	-	35,000,000.00	-	-
桂林君泰福	54,632,539.16	-	-	54,632,539.16	-	-
电气研究院	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
JST HKG	2,041,656.11	-	-	2,041,656.11	-	-
上海鼎格	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
小　计	551,964,329.58	-	-	551,964,329.58	-	-
2018.12.31						
金盘中国	196,816,186.57	11,887,463.72	-	208,703,650.29	-	-
上海金盘	111,586,484.02	-	-	111,586,484.02	-	-
武汉金盘智能	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
武汉研究院	-	35,000,000.00	-	35,000,000.00	-	-
桂林君泰福	54,632,539.16	-	-	54,632,539.16	-	-
电气研究院	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末余额
JST HKG	2,041,656.11			2,041,656.11		
上海鼎格	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
小　计	495,076,865.86	56,887,463.72	-	551,964,329.58	-	-
2017.12.31						
金盘中国	-	196,816,186.57	-	196,816,186.57	-	-
上海金盘	105,000,000.00	6,586,484.02	-	111,586,484.02	-	-
武汉金盘智能	59,000,000.00	41,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-
桂林君泰福	50,000,000.00	4,632,539.16	-	54,632,539.16	-	-
电气研究院	10,000,000.00	20,000,000.00	-	30,000,000.00	-	-
JST HKG	-	2,041,656.11	-	2,041,656.11	-	-
小　计	224,000,000.00	271,076,865.86	-	495,076,865.86	-	-

（四）营业收入/营业成本

1．明细情况

项　目	2020 年 1-6 月	
	收　入	成　本
主营业务	891,094,411.07	726,502,451.96
其他业务	23,224,173.72	21,885,518.14
合　计	914,318,584.79	738,387,970.10

续上表：

项　目	2019 年度	
	收　入	成　本
主营业务	1,886,135,151.84	1,504,574,989.30
其他业务	91,837,225.40	86,703,743.00
合　计	1,977,972,377.24	1,591,278,732.30

续上表：

项　目	2018 年度	
	收　入	成　本
主营业务	1,888,436,051.26	1,512,993,897.51
其他业务	73,516,326.53	65,910,723.98
合　计	1,961,952,377.79	1,578,904,621.49

续上表：

项　目	2017 年度	
	收　入	成　本
主营业务	1,703,372,618.34	1,366,088,847.60
其他业务	41,550,570.55	36,310,816.05
合　计	1,744,923,188.89	1,402,399,663.65

2．主营业务收入/主营业务成本情况

(1)按行业分类

行业名称	2020 年 1-6 月	
	收　入	成　本
输配电及控制设备制造业	891,094,411.07	726,502,451.96

续上表：

行业名称	2019 年度	
	收　入	成　本
输配电及控制设备制造业	1,886,135,151.84	1,504,574,989.30

续上表：

行业名称	2018 年度	
	收　入	成　本
输配电及控制设备制造业	1,888,436,051.26	1,512,993,897.51

续上表：

行业名称	2017 年度	
	收　入	成　本
输配电及控制设备制造业	1,703,372,618.34	1,366,088,847.60

(2)按产品分类

产品名称	2020 年 1-6 月	
	收　入	成　本
干式变压器系列	736,689,909.89	582,172,764.16
箱变系列	45,106,144.57	42,481,345.32
开关柜系列	95,953,301.50	91,913,812.70
电力电子设备系列	10,981,021.02	7,948,048.04
装备业务	-	-
安装工程业务	2,364,034.09	1,986,481.74
小　计	891,094,411.07	726,502,451.96

续上表：

产品名称	2019 年度	
	收　入	成　本
干式变压器系列	1,375,973,990.22	1,064,532,939.20
箱变系列	96,989,493.43	81,569,005.31
开关柜系列	217,259,125.58	196,465,018.02
电力电子设备系列	160,007,626.26	129,825,972.31
装备业务	-	-
安装工程业务	35,904,916.35	32,182,054.46
小　计	1,886,135,151.84	1,504,574,989.30

续上表：

产品名称	2018 年度	
	收　入	成　本
干式变压器系列	1,299,553,330.94	991,887,349.15
箱变系列	217,141,272.28	189,516,443.61
开关柜系列	248,126,163.66	221,180,201.09
电力电子设备系列	72,274,958.31	62,909,787.73
装备业务	6,057,627.00	5,875,898.19
安装工程业务	45,282,699.07	41,624,217.74
小　计	1,888,436,051.26	1,512,993,897.51

续上表：

产品名称	2017 年度	
	收　入	成　本
干式变压器系列	963,339,454.29	718,464,177.10
箱变系列	392,625,428.98	342,900,749.86
开关柜系列	230,313,797.28	200,195,004.89
电力电子设备系列	90,763,679.60	79,892,507.95
装备业务	-	-
安装工程业务	26,330,258.19	24,636,407.80
小　计	1,703,372,618.34	1,366,088,847.60

(3)按地区分类

地区名称	2020 年 1-6 月	
	收　入	成　本
境内	739,131,678.19	619,542,148.68
境外	151,962,732.88	106,960,303.28
小　计	891,094,411.07	726,502,451.96

续上表：

地区名称	2019 年度	
	收　入	成　本
境内	1,617,511,998.19	1,328,781,738.53
境外	268,623,153.65	175,793,250.77
小　计	1,886,135,151.84	1,504,574,989.30

续上表：

地区名称	2018 年度	
	收　入	成　本
境内	1,625,773,301.66	1,345,436,945.54
境外	262,662,749.60	167,556,951.97
小　计	1,888,436,051.26	1,512,993,897.51

续上表：

地区名称	2017 年度	
	收　入	成　本
境内	1,513,931,387.10	1,247,572,026.47
境外	189,441,231.24	118,516,821.13
小　计	1,703,372,618.34	1,366,088,847.60

3．公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
2020年1-6月		
西门子股份公司	98,946,868.50	10.82
JST HKG	82,760,103.42	9.05
新疆东方希望新能源有限公司	68,000,000.43	7.44
JST USA	63,043,422.10	6.90
长沙市轨道交通集团有限公司	46,197,840.95	5.05
小　计	358,948,235.40	39.26
2019年度		
JST USA	260,066,758.61	13.15
西门子股份公司	129,471,587.48	6.55
新疆科士达股份投资合伙企业（有限合伙）	107,102,457.24	5.41
桂林君泰福	89,345,954.98	4.52
中国铁路工程集团有限公司	58,081,617.19	2.94
小　计	644,068,375.50	32.57
2018年度		
JST USA	215,417,752.18	10.98
西门子股份公司	116,705,359.21	5.95
桂林君泰福	107,982,531.00	5.50
General Electric Company	101,133,438.98	5.15
维斯塔斯制造有限公司	44,202,309.15	2.25
小　计	585,441,390.52	29.83
2017年度		
JST USA	111,844,768.66	6.41

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
桂林君泰福	103,405,557.60	5.93
西门子股份公司	91,614,300.14	5.25
国家电网有限公司	73,167,089.30	4.19
金榜国际	53,942,165.53	3.09
小　计	433,973,881.23	24.87

[注]前五名客户收入总额统计系按客户合并口径披露。

(五) 投资收益

1．明细情况

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的投资收益	101,902.11	693,911.86	-	-
其他投资收益		-	1,705,119.57	1,898,005.46
合　计	101,902.11	693,911.86	1,705,119.57	1,898,005.46

2．本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

十五、补充资料

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

(一) 非经常性损益

1．当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1 号—非经常性损益(2008)》的规定，本公司报告期非经常性损益明细情况如下(收益为＋，损失为-)：

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度
非流动资产处置损益	22,288.04	9,305,981.53
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
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)	9,560,943.51	19,104,825.05
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度
委托投资损益	204,736.39	707,542.00
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	324,207.79	2,668,821.37
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回或转回	1,029,709.15	2,966,088.99
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,334,841.12	4,079,224.38
其他符合非经常性损益定义的损益项目	152,922.31	296,611.54
小　计	12,629,648.31	39,129,094.86
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	2,017,543.59	6,082,574.71
非经常性损益净额	10,612,104.72	33,046,520.15
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	10,555,809.53	31,283,521.73
归属于少数股东的非经常性损益	56,295.19	1,762,998.42

续上表：

项　目	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置损益	222,222.22	5,744,662.93
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-

项　目	2018 年度	2017 年度
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)	29,792,758.79	23,767,812.13
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托投资损益	1,865,261.54	1,940,581.06
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	8,798,606.18
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	278,720.23	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回或转回	1,013,401.86	306,912.21
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,599,028.87	5,376,406.87
其他符合非经常性损益定义的损益项目	792,575.45	-120,618,027.43
小　计	31,365,911.22	-74,683,046.05
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	4,779,341.07	-12,221,250.12
非经常性损益净额	26,586,570.15	-62,461,795.93
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	26,412,058.57	-63,909,772.57
归属于少数股东的非经常性损益	174,511.58	1,447,976.64

（二）净资产收益率和每股收益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010)的规定，本公司报告期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

1．加权平均净资产收益率

(1)明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于公司普通股股东的净利润	5.93	12.69	13.59	5.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.35	10.81	11.73	11.53

(2)计算过程

项　目	序号	2020 年 1-6 月	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	107,396,297.96	210,562,366.74
非经常性损益	2	10,555,809.53	31,283,521.73
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	96,840,488.43	179,278,845.01
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	1,761,698,342.23	1,586,292,165.84
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	-	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	-	-
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	37,010,358.00	35,483,892.52
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	1	11
其他交易或事项引起的净资产增减变动-金榜国际债务转资本公积	9-1	-	-
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10-1	-	-
其他交易或事项引起的净资产增减变动-收购金盘中国	9-2	-	-
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10-2	-	-
其他交易或事项引起的净资产增减变动-其他综合收益	9-3	176,835.23	187,556.74
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10-3	3	6
其他交易或事项引起的净资产增减变动-专项储备	9-4	1,055.63	140,145.43
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10-4	3	6
其他交易或事项引起的净资产增减变动-股份支付	9-5	-	-

项　目	序号	2020 年 1-6 月	2019 年度
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10-5	-	-
其他交易或事项引起的净资产增减变动-香港受让美国股份	9-6	-	-
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10-6	-	-
其他交易或事项引起的净资产增减变动-金榜国际非货币性投入	9-7	1,979,665.59	-
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10-7	6	-
报告期月份数	11	6	12
加权平均净资产	12[注]	1,811,296,709.23	1,659,210,298.82
加权平均净资产收益率	13=1/12	5.93%	12.69%

续上表：

项　目	序号	2018 年度	2017 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	192,838,610.39	61,149,613.83
非经常性损益	2	26,412,058.57	-63,909,772.57
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	166,426,551.82	125,059,386.40
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	1,289,192,424.33	1,114,814,682.50
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	78,500,000.00	111,717,600.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	9	8
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产-1	7	34,143,570.00	142,781,400.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	11	12
其他交易或事项引起的净资产增减变动-金榜国际债务转资本公积	9-1	-	38,081,596.00
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10-1	-	8
其他交易或事项引起的净资产增减变动-收购金盘中国	9-2	59,053,161.19	-12,909,014.89
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10-2	1	8
其他交易或事项引起的净资产增减变动-其他综合收益	9-3	602,306.86	-676,298.22
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10-3	6	6
其他交易或事项引起的净资产增减变动-专项储备	9-4	249,233.07	76,527.92
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10-4	6	6
其他交易或事项引起的净资产增减变动-股份支付	9-5	-	119,730,430.45
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10-5	-	8

项　目	序号	2018 年度	2017 年度
其他交易或事项引起的净资产增减变动-香港受让美国股份	9-6	-	-11,313.26
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10-6	-	7
其他交易或事项引起的净资产增减变动-金榜国际非货币性投入	9-7	-	-
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10-7	-	-
报告期月份数	11	12	12
加权平均净资产	12[注]	1,418,535,323.76	1,173,382,012.57
加权平均净资产收益率	13=1/12	13.59%	5.21%

[注]12=4+1*0.5+5*6/11-7*8/11±9*10/11

扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率的计算过程

项　目	序号	2020 年 1-6 月	2019 年度
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	1	96,840,488.43	179,278,845.01
加权平均净资产	2	1,811,296,709.23	1,659,210,298.82
同一控制下企业合并被合并方期初净资产-金盘中国	3-1	-	-
同一控制下企业合并被合并方报告期净利润-金盘中国	4-1	-	-
同一控制下企业合并被合并方合并日至期末净利润-金盘中国	5-1	-	-
同一控制下企业合并被合并方合并日的净资产-金盘中国	6-1		-
合并日次月至期末月份数-金盘中国	7-1		-
同一控制下企业合并被合并方期初净资产-JST USA	3-2		-
同一控制下企业合并被合并方报告期净利润-JST USA	4-2		-
同一控制下企业合并被合并方合并日至期末净利润-JST USA	5-2		-
同一控制下企业合并被合并方合并日的净资产-JST USA	6-2		-
合并日次月至期末月份数-JST USA	7-2		-
报告期月份数	8	6	12
报告期发生的扣除同一控制下企业合并影响后的加权平均净资产	9=2-3-4*0.5+(5*0.5+6)*7/8	1,811,296,709.23	1,659,210,298.82
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	10=1/9	5.35%	10.81%

续上表：

项　目	序号	2018 年度	2017 年度
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	1	166,426,551.82	125,059,386.40
加权平均净资产	2	1,418,535,323.76	1,173,382,012.57
同一控制下企业合并被合并方期初净资产-金盘中国	3-1	-	255,098,595.73
同一控制下企业合并被合并方报告期净利润-金盘中国	4-1	-	13,551,547.41
同一控制下企业合并被合并方合并日至期末净利润-金盘中国	5-1	-	6,228,561.05
同一控制下企业合并被合并方合并日的净资产-金盘中国	6-1	-	262,421,582.09
合并日次月至期末月份数-金盘中国	7-1	-	8
同一控制下企业合并被合并方期初净资产-JST USA	3-2	-	10,089,742.53
同一控制下企业合并被合并方报告期净利润-JST USA	4-2	-	470,232.07
同一控制下企业合并被合并方合并日至期末净利润-JST USA	5-2	-	-1,005,387.75
同一控制下企业合并被合并方合并日的净资产-JST USA	6-2	-	11,455,034.66
合并日次月至期末月份数-JST USA	7-2	-	7
报告期月份数	8	12	12
报告期发生的扣除同一控制下企业合并影响后的加权平均净资产	9=2-3-4*0.5+(5*0.5+6)*7/8	1,418,535,323.76	1,084,595,558.44
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	10=1/9	11.73%	11.53%

2．每股收益

(1)明细情况

报告期利润	基本每股收益(元/股)			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.28	0.55	0.51	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25	0.47	0.44	0.35

续上表：

报告期利润	稀释每股收益(元/股)			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.28	0.55	0.51	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25	0.47	0.44	0.35

(2)基本每股收益的计算过程

项　目	序号	2020 年 1-6 月	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	107,396,297.96	210,562,366.74
非经常性损益	2	10,555,809.53	31,283,521.73
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	96,840,488.43	179,278,845.01
期初股份总数	4	383,130,000	383,130,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	-	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	-	-
报告期因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-	-
报告期缩股数	10	-	-
报告期月份数	11	6	12
发行在外的普通股加权平均数	12	383,130,000	383,130,000
基本每股收益	13=1/12	0.28	0.55
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.25	0.47

续上表：

项　目	序号	2018 年度	2017 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	192,838,610.39	61,149,613.83
非经常性损益	2	26,412,058.57	-63,909,772.57
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	166,426,551.82	125,059,386.40
期初股份总数	4	369,000,000	240,171,896.53
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-	88,158,012
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	14,130,000	40,670,091.47
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	9	8
报告期因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-	-
报告期缩股数	10	-	-
报告期月份数	11	12	12

项　目	序号	2018 年度	2017 年度
发行在外的普通股加权平均数	12	379,597,500	355,443,302.84
基本每股收益	13=1/12	0.51	0.17
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.44	0.35

[注]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

(3)稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因

1．合并资产负债表项目

报表项目	期末数较期初数变动幅度	变动原因说明
2020 年 1-6 月		
货币资金	下降21.97%	主要系经营活动和投资活动现金流出增加所致。
预付款项	下降54.46%	主要系已背书未到期票据还原所致。
在建工程	增长35.26%	主要系增加海口数字化工厂待安装设备和金盘科技科创大厦所致。
短期借款	下降40.05%	主要系偿还到期短期借款所致。
长期借款	大幅度增加	主要系增加长期资产借款所致。
2019 年度		
预付款项	下降63.08%	主要系减少原材料备货所致。
在建工程	大幅度增加	主要系兴建海口数字化工厂和金盘科技科创大厦所致。
短期借款	下降48.32%	主要系偿还到期短期借款所致。
2018 年度		
货币资金	增长 32.36%	主要系经营活动现金流入增加所致。
应收票据	下降10.50%	主要系应收票据背书转让所致。
其他流动资产	下降33.24%	主要系预交增值税减少所致。
应付票据	下降36.92%	主要系减少开立票据所致。
应交税费	增长88.69%	主要系应交所得税增加所致。
长期借款	大幅度减少	主要系偿还到期长期借款所致。

2．合并利润表项目

报表项目	本期数较上年数变动幅度	变动原因说明
2019 年度		
财务费用	下降96.24%	主要系归还银行借款，利息费用下降以及汇兑损益影响所致。
2018 年度		
财务费用	下降62.11%	主要系归还银行借款，利息费用下降所致。
所得税费用	大幅度增加	主要系本期利润增加，当期所得税增加；2017年发生股份支付，确认递延所得税资产，导致2018年较2017年递延所得税增加所致。

海南金盘智能科技股份有限公司

2020 年 9 月 30 日

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)

营业执照

(副本)

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　余强

经营范围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询，会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

成立日期　2013 年 12 月 19 日

合伙期限　2013 年 12 月 19 日 至 长期

主要经营场所　浙江省杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

[2020]6020号报告书使用

登记机关　浙江省市场监督管理局

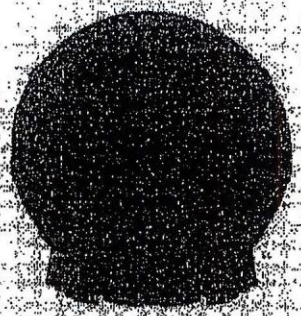
2020 年 08 月 20 日

3-2-1-270

国家企业信用信息公示系统网址http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过国家信用公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名　　称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：余强

主任会计师：

经营场所：杭州市江干区新业路8号
华联时代大厦A幢601室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000014

批准执业文号：浙财会〔2013〕54号

批准执业日期：2013年12月4日

代替中汇会鉴[2016]0202号报备后使用

证书序号：0001679

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

2013年5月　日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000381

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：余强

仅供中汇会鉴[2020]6020号报告书使用

证书号：45

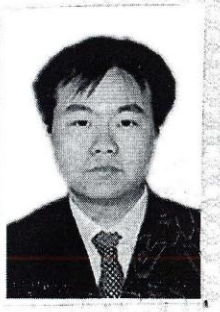
发证时间：二〇一九年十一月六日

证书有效期至：二〇二一年十一月六日

3-2-1-272

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓　　名 Full name	鲁立
性　　别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1976-03-16
工作单位 Working unit	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No.	330106197603164015

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
3301040080649

证书编号：310000062242
No. of Certificate

批准注册协会：浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2005 年 12 月 31 日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检查
（浙注协[2018]28号）
2018
检
浙江省注册会计师协会

年 月 日
/y /m /d

3-2-1-274

3-2-1-275

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证 效一年。
This c year after
this re

注册会计师任职资格检查
（浙注协[2019]35号）
2019
检
浙江省注册会计师协会

20160101

年 月 日
/y /m /d

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

注册会计师任职资格检查
（浙注协[2020]43号）
2020
检
浙江省注册会计师协会

日
/d

7

314

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓　　名 黄平
Full name

性　　别 男
Sex

出生日期 1973-02-21
Date of birth

工作单位 浙江东方会计师事务所有限公司
Working unit

身份证号码 310104197302214019
Identity card No.

证书编号：
No. of Certificate 330000191903

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 浙江省

发证日期：
Date of Issuance 2006 年 /y 6 月 /m 29 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检查
（浙注协[2018]28号）
2018
检
浙江省注册会计师协会

20 /y 01 月 /m 日 /d

3-2-1-277

3-2-1-278

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

3-2-1-279

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012 年 7 月 17 日
/y /m /d

11