

公司代码：600872

公司简称：中炬高新

中炬高新技术实业(集团)股份有限公司 2020 年半年度报告



2020 年 8 月

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈琳、主管会计工作负责人李翠旭及会计机构负责人(会计主管人员)张斌声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本公司已于本报告的“关于公司未来发展的讨论与分析”中披露了未来发展计划,但上述未来计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本半年度报告中描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注。详见本报告中第四节“经营情况讨论与分析”中关于公司面临风险的描述。

十、其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	公司债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	25
第十一节	备查文件目录.....	134

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、中炬高新	指	中炬高新技术实业（集团）股份有限公司
中山润田	指	中山润田投资有限公司
宝能集团	指	深圳市宝能投资集团有限公司
前海人寿	指	前海人寿保险股份有限公司
火炬集团	指	中山火炬集团有限公司
美味鲜、美味鲜公司	指	广东美味鲜调味食品有限公司
厨邦公司、厨邦食品	指	广东厨邦食品有限公司
中汇合创、中汇合创公司	指	广东中汇合创房地产有限公司
中炬精工、中炬精工公司	指	中山中炬精工机械有限公司
中炬森菜	指	中山中炬森菜高技术有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2020 年 1-6 月
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中炬高新技术实业(集团)股份有限公司
公司的中文简称	中炬高新
公司的外文名称	JONJEEHI-TECHINDUSTRIALANDCOMMERCIALHOLDINGCO., LTD
公司的外文名称缩写	JONJEE
公司的法定代表人	陈琳

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邹卫东	郭毅航
联系地址	广东省中山火炬开发区厨邦路1号广东美味鲜调味食品有限公司综合楼	广东省中山火炬开发区厨邦路1号广东美味鲜调味食品有限公司综合楼
电话	0760-85596818-2033	0760-85596818-2033
传真	0760-85596877	0760-85596877
电子信箱	zouwd@jonjee.com	agu@jonjee.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广东省中山市中山火炬高技术产业开发区
公司注册地址的邮政编码	528437
公司办公地址	广东省中山市火炬开发区厨邦路1号广东美味鲜调味食品有限公司综合楼
公司办公地址的邮政编码	528437

公司网址	www.jonjee.com
电子信箱	Jonjee@jonjee.com
报告期内变更情况查询索引	中炬高新关于变更办公地点的公告（2020-006号）

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》。
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司投资者服务部

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中炬高新	600872	中山火炬

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,554,392,490.86	2,392,154,186.39	6.78%
归属于上市公司股东的净利润	455,056,362.48	366,055,897.87	24.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	441,683,406.10	346,466,331.36	27.48%
经营活动产生的现金流量净额	672,646,261.82	673,957,520.05	-0.19%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,180,997,011.07	3,948,972,297.92	5.88%
总资产	5,989,111,122.43	5,953,726,937.24	0.59%

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.5712	0.4595	24.31%
稀释每股收益(元/股)	0.5712	0.4595	24.31%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.5544	0.4349	27.48%
加权平均净资产收益率(%)	11.09%	9.66%	增加1.43个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.77%	9.15%	增加1.62个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-2,102,250.21	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	18,098,982.11	
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	2,000,000.00	
对外委托贷款取得的损益	193,396.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,806,247.78	
少数股东权益影响额	-299,417.43	
所得税影响额	-2,711,506.54	
合计	13,372,956.38	

十、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司从事的主要业务

中炬高新成立于1993年1月，1995年1月在上海证券交易所上市，是全国国家级开发区的首家上市公司，一直致力于从事高新技术产业投资，国家级开发区建设管理。经过二十多年的转型发展，目前公司所从事的业务包括调味食品、园区综合开发管理等。其中，调味食品业务2020半年度的营业收入，占公司整体收入比重的97.53%。

1、调味食品

子公司美味鲜公司主要从事酱油、鸡精鸡粉、食用油等各类调味品的生产和销售，业务规模连续多年位列行业前茅。美味鲜公司拥有中山及阳西两大生产基地。2020年上半年整体生产量约32.65万吨，销售33.96万吨；其中酱油的销售额占业务总收入的64.04%，鸡精鸡粉占比8.54%，食用油占比12.18%，其他调味品占比15.25%；近年，蚝油、料酒、米醋、酱类等系列产品发展势头迅猛，多品类发展格局正逐步形成。

2、国家级开发区管理及园区综合开发

公司从 90 年代初起就担负起 5.3 平方公里的国家级中山火炬高技术产业开发区的建设管理。经过近 30 年的开发，园区基本开发完毕，公司目前拥有园区内厂房、宿舍、商业配套等物业 18.5 万平方米。园区综合开发，主要是打造产城融合，人居工作生活为一体的空间，把城市自然资源和文化资源凝聚起来，通过打造人性化的需求和个性化的生活体验配套，让产业和城市化相辅相成，促进产业发展的同时，推动城市向前发展。公司及子公司中汇合创公司拥有中山城轨站北侧约 1,600 亩未开发商住地（属中山市拟重点发展的岐江新城规划范围内），由于中山市《岐江新城片区规划》尚未最终落实，开发业务后续尚无具体计划表。2019 年 8 月 19 日，中山市政府对外公示了《中山市岐江新城提升规划》，岐江新城规划方案的落实将渐行渐近。公司商住地的整体开发工作将在规划方案落实后展开。

2019 年，公司已启动建设中炬高新食品科技产业孵化集聚区，项目总建筑面积不超过 21.5 万平方米，预计在 2022 年建设完成后，将大幅提升公司可出租物业面积，为粤港澳大湾区协同发展、珠江口西岸创业创新活动的开展提供可靠的保障。截止报告期末，项目一期工程约 2.3 万平方米的物业已竣工，将在下半年交付使用。

（二）经营模式

1、调味食品

（1）采购模式

中炬高新采购中心统一负责美味鲜公司及其下属子公司采购事宜。公司正逐步建立以 ERP 为基础的科学采购体系，通过采购量、采购周期的预期管理和灵活的招标采购策略，降低采购成本；通过坚持执行供应商准入制度，严格筛选供应商并定期复检，不断提升采购质量。

（2）生产模式

发酵类产品由于生产周期较长，前端产品（半成品）采取满负荷生产的模式，后端产成品根据订单情况调配生产，主要畅销产品还配备一定的库存量，以满足客户的应急需求。非发酵类调味品的生产周期相对较短，采取以销定产的原则，根据销售计划制定生产计划。公司拥有中山及阳西两大生产基地，其中阳西基地从 2012 年起建设，生产过程的智能化、自动化水平较高，随着其生产能力的持续提升，将有效提升整体效率水平。

（3）营销模式

公司采取经销商为主，直营为辅的营销模式；通过有效开展经销商的服务和管理，力求产品最大化覆盖市场终端；直营业务主要针对珠三角地区就近开展，2020 年上半年直营比例占营业收入的 2.80%；产品最终的使用上，家庭消费显著增加；目前，公司正加大餐饮市场的开拓力度，餐饮渠道的消费比例正在逐步提升。产品以内销为主，近年公司正逐步加大出口力度。经销商销售采取先款后货的方式，有效保障了公司营运资金的充裕，减少坏账的发生。

2、国家级开发区管理及园区综合开发

公司作为园区的建设经营和管理者，自主开发，委托销售为主，以区内企业为服务对象；主要的收入来源包括土地出售、物业出租出售、物业管理收入及水电费差价收入等。目前，公司正在建设食品科技创业孵化集聚区，吸引创新型中小企业入驻，下一步，公司可能增加协同合作，股权投资等方式，助力园区内企业发展。目前园区综合开发业务主要集中在中山城区与开发区交界、岐江新城片区的自有土地范围内。公司未有增加土地储备的计划。

（三）行业发展状况及展望

1、调味食品行业

调味品行业是满足人民群众基本生活需求的必选消费行业，受益于经济发展及人口红利等因素，行业多年来持续稳定发展。各经营主体充分竞争，行业正处于产品不断细分、市场渠道多向发展阶段。拥有领先地位的品牌企业在技术、资金、市场及抗风险能力的优势日益明显，调味品行业集中度有了进一步提高。同时，消费主体的多样化、销售业态的多元化发展，促使品牌企业，在市场、产品、技术等领域不断改革与创新，带动调味品行业保持健康可持续的发展。

2、国家级开发区建设管理及园区综合开发

作为国家级高新技术产业园区，承载着“发展高科技，实现产业化”的天然使命。中山火炬高技术产业开发区经过近 30 年的持续开发，已形成电子信息、生物医药、包装印刷及装备制造等行业完善的产业链。根据《粤港澳大湾区发展规划纲要》，中山将定位为湾区高端制造基地，公

司管理的国家级产业开发园区将找准定位，以高端制造为抓手，通过建设孵化集聚区，大力扶持企业创新发展，可望迎来发展的新征程。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

（一）前瞻性的战略定位与挑战性的发展目标

公司第九届董事会提出了“聚焦健康食品主业，把公司打造成为国内超一流的综合性调味品集团企业”的战略定位。2019年三月，又进而提出调味品主业“五年双百”的发展目标，即从2019年到2023年，实现健康食品产业年营业收入过百亿，年产量过百万吨的双百目标。比对2018年末的收入基数，5年收入增长150%以上。此举明确了中炬高新企业定位、发展目标，前瞻性的战略定位与挑战性的发展目标，将带动公司业务更高质量的发展。

（二）深入人心的品牌知名度

“厨邦酱油美味鲜，晒足180天”的超级口号深入人心，其绿格子标识“超级符号”简单、醒目，品牌获得了消费者的广泛认可。公司根据品牌的不同消费群体，围绕多品类发展规划，通过传统媒体与新媒体相结合，持续传播厨邦价值内涵，不断提升厨邦品牌价值。

（三）与时俱进的产品布局

公司是最早布局高鲜酱油市场的调味品企业之一，享受高鲜酱油放量增长的红利；公司以高端产品为主的产品布局，满足了消费者不断增长的品质化消费需求。目前，公司正积极布局各品类产品的系列化延伸，以进一步满足不同消费群体、不同渠道、不同场景的多方面需求。

（四）得天独厚的地理优势

美味鲜公司所生产酱油采用南派酱油酿造工艺，晒露酿造，自然发酵而成。南派工艺需要自然晒制，通过日晒夜露酿造出来的酱油风味复杂浓郁，酱香独特，颜色较好，所以，酱油的酿造对地理位置的选择要求非常高。美味鲜公司的中山生产基地与阳西生产基地皆位于北回归线以南，属于亚热带季风气候，日照时间长，阳光辐射强度大，使酱油的色泽呈天然的红褐色，且口味醇香。中山生产基地与阳西生产基地都属亚热带季风气候，热量丰富，气候温暖、空气湿润，毗邻南海，季风气候在此交替，空气清新无污染，在此环境下酱油酿造的酱油的品质良好。

（五）日趋完善的营销网络

截止报告期末，公司经销商数量已超过1254家，在全国地级市开发率达87.7%。是为数不多的拥有全国性网络的调味品企业之一。公司正积极利用已形成的行之有效的经销商开发体系，大力拓展营销区域，进一步向区县下沉，向社区下沉。与此同时，公司电商平台、出口外销等直营业务也快速发展，全力构筑全方位的立体营销网络。

（六）领先的产品技术

公司先后建立了省级技术中心、省级工程中心、微生物技术国家重点实验室、国家认可实验室等科技创新及研发平台。并先后与众多高校和科研院所建立了科研合作关系；积极推行标准化、精益化管理，建立并实施了从原料到成品的全流程食品安全保证体系，在行业内形成了独具美味鲜特色的五步品控法，即“高标准、重源头、抓过程、严出厂、建溯源”。公司产品研发创新、质量管理和食品安全管理水平处于国内甚至国际同行先进水平。

（七）体制转换带来的发展机遇

2019年3月，公司完成了实际控制人的变更；公司运营机制从国有控股向混合所有制体制转换，公司既保留了以往经营运作规范化、制度化的优势，又迎来了民营机制注入的活力，为公司带来机制改善、管理创新和效率提升等重大发展机遇。

（八）人才优势

公司遵循“以人为本”的经营理念，讲究用人之道，为人才的培养和成长营造合适的土壤，量身定制了“职业发展规划”，推出“共同成长计划”，最大限度地发挥每一位员工的工作积极性和主动性，使个人成长目标与企业发展目标相辅相成，确立了企业利益的共同体，有效地增强了企业的凝聚力，同时也培育了一批高素质的人才。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年受到新冠肺炎疫情的影响，国内经济遭受较大的冲击。公司根据形势，迅速调整策略，一方面布控各项防疫工作，保障员工的身体健康与生命安全，确保生产经营有序开展；另一方面调整经营指标和营销举措，扬长避短，克服疫情对经营业务发展的不利影响。随着二季度疫情的缓解，公司经营业绩稳步提升。上半年公司实现营业总收入 25.54 亿元，同比增加 1.62 亿元，增幅 6.78%；实现净利润 4.97 亿元，同比增加 9,048 万元，同比增幅 22.27%。归属于母公司净利润 4.55 亿元，同比增加 8,900 万元，增幅 24.31%。

（一）美味鲜生产经营情况

报告期内顺应行业形势的变化，在市场资源上进行了调结构、调节奏的工作。通过调整促销产品的结构、不同渠道促销资源的结构、推广费用的结构，上半年实现了主销产品和实惠型产品销售的持续上涨，促进了家庭端的增量，弥补了餐饮消费端的下滑。通过调整年度促销档期的节奏、地区节奏、费用使用节奏，有效缓解了上半年销售进度的压力，实现营业收入 24.92 亿元，比上年增加 2.30 亿元，增幅 10.16%；实现净利润 4.95 亿元，同比增长 24.07%。

1、加大营销力度

截至报告期末，经销商总数达到 1254 个，净增经销商 203 个，同比增幅 82.88%。地级市开发率 87.7%。在老经销商稳定发展的前提下，资源侧重投入，加快新经销商的发展和培育，拆分大区 and 办事处。加强 KA 系统统筹、社区团购、新零售等新型销售渠道的开发推广工作。

电商渠道开发工作，疫情防控期间顺势而为，抓住线上各平台销售机会，及时调整营销策略，适当加大促销投入力度，引入新营销玩法直播带货，实现“销售高速增长和品牌影响力快速提升”的双赢局面。

保持传统媒体电视广告的投放组合，同时加强新媒体传播渠道，增加视频发布量，丰富内容输出，上半年完成了疫情公益、美食探店、厨艺大赛、新品发布、新零售宣传、产业联合宣传等活动。同时启动了抖音自媒体运营、与名厨 APP 运营商广告合作，更加丰富了新媒体传播矩阵。

2、持续降本增效

为了保证供应商的良性竞争，达到提高品质、降低成本的双重目的，持续开发合格供应商，并建立起核心物资的备选供应商库。根据价格高低，灵活运用合同约定期限锁定原材料价格波动风险。上半年启动了中山厂区技术改造和扩产项目，完成了阳西美味鲜料酒醋的改造扩产，加快阳西厨邦酱油煮制工序的技改扩产和三期天然油项目的建设。随着项目的不断升级改造，生产产能和效率得到进一步的提升。费用方面，不断增加销售费用的投入，严控管理费用的大幅增长。

3、开展组织变革、人才培养储备、绩效管理等工作

基于公司 1+N 品类发展策略，营销人员收入考核方案中，增加厨邦酱油系列规格产品的考核。根据生产、研发、品控职能分离以及重大技改项目的开展，跟进相应组织架构调整、编制确认、运作机制、人才配置等配套工作；深入开展职能整合，推动集团、美味鲜与中汇合创的人力、行政管理、信息、财务、采购等业务职能整合。新增营销人员编制，为了激励超额完成任务的业务人员和团队，设立了总经理特别奖，建立以业绩为导向的激励机制。全面落实“3331 人才工程”及人才培养计划，同时开展全员新型适岗培训及考核工作。

（二）下一步工作计划

下半年将坚持防疫工作不放松，将防疫工作常态化，实现疫情防控和生产经营相结合、两不误。

重新对年度渠道开发提出新要求，基于层级市场的渠道开发现状，着重开发三四五级市场、空白市场为主，完善一二级市场的渠道宽度。围绕核心品类发展，满足消费者和渠道的推广需求，持续进行产品系列化的补充和新产品的开发。按计划实施各项媒体传播，结合线上、线下营销推广进行宣传，扩大品牌影响力。同时，启动网络视频创意广告投放，拓展新的传播渠道。

继续按调节奏、调结构的工作指导原则，以资源配置为导向，侧重偏民用渠道的运作，偏民用产品的推广；重点关注产品、市场、客户选择，在费用使用规划上做到有效统筹，精准投入，提高费用使用的产出效果。统筹中山、阳西两地生产，做好产、供、销协同，满足货源供应。

适时调整采购方案,降低采购成本,持续收集、分析大宗材料价格行情信息,形成适合公司的降本策略;稳步推进调价机制的建立,进一步达成降本目标。

进一步优化公司绩效薪酬激励机制,强化考核及激励导向。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	2,554,392,490.86	2,392,154,186.39	6.78%
营业成本	1,467,624,461.10	1,439,522,022.20	1.95%
销售费用	303,331,475.18	245,657,905.96	23.48%
管理费用	131,006,177.03	143,944,406.17	-8.99%
财务费用	963,444.47	30,802,093.78	-96.87%
研发费用	73,286,029.62	71,162,254.52	2.98%
经营活动产生的现金流量净额	672,646,261.82	673,957,520.05	-0.19%
投资活动产生的现金流量净额	215,619,769.06	-163,441,618.85	-231.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-554,069,381.90	85,386,547.84	-748.90%

营业收入变动原因说明:主要是美味鲜本期调味品销售收入同比增加 2.30 亿元。

营业成本变动原因说明:主要是营业收入增加,营业成本同比增加。

销售费用变动原因说明:销售费用同比增加 5,767 万元,增幅 23.48%。其中美味鲜增加 5,992 万元,主要是广告费、促销推广费、运输费、工资福利同比增加

管理费用变动原因说明:管理费用本期同比减少 1,293 万元,减幅 8.98%,其中美味鲜减少 1,096 万元,主要是公司管理人工薪酬支出减少,机物料修理费同比上升影响。

财务费用变动原因说明:财务费用同比减少 2,984 万元,减幅 96.88%。其中公司总部同比减少 3,373 万元,主要是本期兑付到期公司债,债券利息支出同比减少。

研发费用变动原因说明:研发费用同比增加 213 万元,增幅 2.99%,其中美味鲜公司增加 236 万元,主要是材料及研发人员薪酬支出增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营性活动现金净流入 6.73 亿元,同比减少 131 万元,与上年同期差异不大。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是公司本部、中汇合创本期银行理财、结构性存款以及委托贷款投资规模减小。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动现金净支出 5.54 亿元,流量净额同比减少 6.39 亿元,主要是公司总部本期兑付已到期公司债本息。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(2) 其他

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期 期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金 额较上年同期 期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	828,800,716.90	17.26%	1,149,100,000.00	18.41%	-27.87%	注 1
应收票据	1,864,643.00	0.03%	390,800.00	0.01%	377.13%	注 2
预付款项	9,090,268.68	0.15%	19,264,300.57	0.31%	-52.81%	注 3
其他应收款	32,187,624.99	0.54%	23,905,963.37	0.38%	34.64%	注 4
其他流动资产	36,275,145.38	0.61%	159,798,693.77	2.56%	-77.30%	注 5
其他非流动资产	116,929,313.57	1.95%	78,761,618.22	1.26%	48.46%	注 6
短期借款	210,000,000.00	3.51%	112,037,000.00	1.79%	87.44%	注 7
预收款项	20,166,508.48	3.52%	85,806,057.47	1.37%	-76.50%	注 8
合同负债	60,935,510.37	0.34%	-	0.00%		注 8
其他应付款	247,811,998.57	1.02%	459,495,275.59	7.36%	-46.07%	注 9
一年内到期的非 流动负债	-		899,149,562.43	14.41%	-100.00%	注 10
其他流动负债	3,499,374.98		858,778.13	0.01%	307.48%	注 11
递延收益	83,232,591.20		61,968,876.36	0.99%	34.31%	注 12
递延所得税负 债	24,915,838.38	0.06%	13,921,663.36	0.22%	78.97%	注 13

其他说明

注 1	公司总部、中汇合创银行理财减少。
注 2	中炬精工应收银行承兑汇票增加。
注 3	中炬精工、美味鲜公司预付材料采购款减少。
注 4	公司本部代垫款增加；美味鲜公司应收往来款项增加。
注 5	公司总部委托贷款减少。
注 6	厨邦公司、阳西美味鲜预付工程进度款及设备款项增加。
注 7	美味鲜银行短期借款（抗疫贷）增加。
注 8	根据“新收入准则”要求将尚未完合同义务的预收货款（房款）转入合同负债科目列示，主要是中汇合创预收房款结转收入影响。
注 9	公司总部应付普通股股利减少；公司总部应付公司债利息减少；
注 10	公司总部兑付已到期公司债。
注 11	美味鲜营销待转销项税增加。
注 12	美味鲜及其子公司厨邦收到与资产相关政府补助增加。
注 13	美味鲜及其子公司厨邦、阳西美味鲜新购入生产设备、器具一次性摊销影响递延所得税负债增加。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,488,193.67	银行票据保证金/工程保证金/第三方保证金
固定资产	12,486,772.63	抵押贷款
无形资产	9,252,947.41	抵押贷款
投资性房地产	25,810,575.54	抵押担保

项目	期末账面价值	受限原因
合计	61,038,489.25	

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

1、公司报告期内没有募集资金，也没有前次募集资金延续到报告期内使用的情况。期内公司对阳西基地及阳西食品生产项目继续增加投资，总投入资金达到 15.48 亿元。

2、经各方股东协商，中炬小额贷款公司拟将注册资本从 1 亿元缩减至 5,000 万元。其中中炬高新的投资额 2,000 万元将减少至 1,000 万元，减资完成后，中炬高新将继续持有中炬小额贷款公司 20%的股权；详见公司公告（2019-058 号）。目前减资工作仍在进行中。

(1) 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 重大的非股权投资

☒适用 ☐不适用

1、根据 2012 年第一次临时股东大会决议，公司继续实施厨邦公司阳西生产基地工程建设。报告期内，厨邦公司阳西生产基地投入建设资金 0.53 亿元；截止报告期末，厨邦公司阳西生产基地建设工程累计投资 12.04 亿元。

2、根据 2016 年年度股东大会决议，公司于 2017 年 5 月完成阳西美味鲜食品生产项目土地购置，9 月起，正式启动该项目的建设。报告期内，阳西美味鲜食品生产项目投入建设累计投资 0.68 亿元，截止报告期末，阳西美味鲜食品生产项目累计投资 3.44 亿元

3、2019 年 8 月 22 日，中炬高新召开第九届董事会第十次会议审议通过了《关于建设中炬高新食品科技产业孵化集聚区项目》的议案，详见公司公告（2019-046 号），截止报告期末，食品科技孵化集聚区项目累计投资 8,253 万元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

1、广东美味鲜调味食品有限公司：注册资本 5 亿元，总资产 40.22 亿元，净资产 26.13 亿元，本公司实际持股比例 100%。主营：生产、销售各类调味品。报告期内实现营业收入 24.92 亿元，比上年增加 2.30 亿元，增幅 10.16%；实现净利润 4.95 亿元，同比增长 24.07%。

2、广东中汇合创房地产有限公司：注册资本 10.65 亿元，总资产 12.24 亿元，净资产 12.00 亿元，本公司合计持股比例 89.239%。主营房地产开发。报告期内实现营业收入 1,393 万元，同比减少 4,701 万元；实现净利润 235 万元。

3、中山中炬精工机械有限公司：注册资本 2,000 万元，总资产 7,763 万元，净资产 5,234 万元，本公司持股比例 50%。主营业务为生产汽车、摩托车配件，报告期内实现营业收入 3,337 万元，同比减少 819 万，减幅 19.71%；实现净利润 362 万元，同比增加 79.15%。

4、中山创新科技发展有限公司：注册资本 5 亿元（实收 2,400 万元），总资产 3.04 亿元，净资产 2.92 亿元，本公司持股比例 100%。主营业务：科技项目投资开发及配套服务；设备租赁及技术咨询。报告期内实现营业收入 13.6 万元。

5、中山市中炬高新物业管理有限公司：注册资本 300 万元，总资产 316 万元，净资产 256 万元，本公司持股比例 100%。主营业务：园区物业管理。报告期内实现营业收入 327 万元；亏损 23 万元。

6、中兴（科技）贸易发展有限公司：总资产 6,670 万元，净资产 6,668 万元，本公司持股比例 100%。主营贸易、投资。亏损 61.92 万元。

7、中山市天骄稀土材料有限公司：注册资本 2,000 万元，总资产 2,640 万元，本公司持股比例 28.5%。主营加工销售稀土系储氢材料、稀土新材料。报告期内实现营业收入 810 万元，亏损 27.47 万元。

8、中山市中炬小额贷款股份有限公司：注册资本 1 亿元（减资未完成），总资产 1.51 亿元，净资产 1.51 亿元，本公司持股比例 20%。主营小额贷款业务。报告期内实现营业收入 102 万元，亏损 46.1 万元。

9、中山东凤珠江村镇银行股份有限公司：注册资本 1.5 亿元，总资产 15.36 亿元，净资产 2.80 亿元，本公司持股比例 10%。主营存、贷款业务。因该公司大股东为上市公司，未披露半年度报告，暂不披露经营数据。

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

☐适用 ☒不适用

(二) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1、园区综合开发业务风险因素

2019 年 12 月 30 日关于《广珠轻轨中山站片区控制性详细规划调整》草案在中山市自然资源局已进行公示，2020 年 1 月 30 日公示完毕。原预计于 5 月 31 日前颁布，由于政府需就地块进行交通专项规划。因此，《广珠轻轨中山站片区控制性规划调整》的完成时间尚未确定。

由于控规的不确定性，新控规对公司自有土地承担公共配套设施、实际可建设用地等可能有较大影响，需待调整完成后才能根据新的控制性规划再进行深入的规划设计开发工作。因此，公司园区综合开发业务仍有可能面临开发进度、开发面积不达预期的风险。

目前，公司正密切跟踪该规划的进展，研究中山站商住地的定位和目标受众，规划设计风格 and 主题，积极与规划部门进行沟通和提出建议，争取达到该地块的价值最大化。

2、调味品业务风险因素

(1) 市场风险

虽然公司调味品业务取得持续增长，但仍存在市场分布不平衡、渠道发展不平衡、产品发展不平衡等问题。公司已经在发展中注意上述问题并努力修正，但仍有可能因为三个不平衡问题不能有效解决而造成后续增长放缓甚至竞争优势被削弱等风险。

(2) 原材料价格波动风险

公司主要原材料为黄豆、面粉、白糖、食盐等农产品及玻璃瓶、塑料瓶和纸箱等包装物，农产品价格主要受当年的种植面积、气候条件、市场供求关系以及国际期货市场价格等因素的影响；包装物受供给情况影响较大；如果原材料价格波动较大，将对产品毛利率水平产生一定影响。

(3) 食品安全风险

食品安全是食品加工企业最为关注的风险。公司已在采购、生产、销售等各个经营环节执行严格的质量控制，制定了具有自身特点的“五步品控法”，产品质量安全控制情况良好。尽管如此，公司仍然存在质量安全风险。

(三) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年度股东大会	2020 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn	2020 年 4 月 9 日

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
2020 年半年度无利润分配或资本公积转增事项。	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

☒适用 ☐不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	中山火炬集团有限公司	自股权分置改革方案实施之日起的三十六个月内，不通过上海证券交易所挂牌出售其所持有的中炬高新股份；在承诺锁定期后火炬集团通过上海证券交易所公开竞价出售公司股票价格仍不得低于 2.9 元（此价格不因实施本次股改方案而变化，但本次股权分置改革完成后公司若实施送股、配股、分红等相关除权事宜，此价格需复权计算）	长期	否	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司于 2020 年 7 月 10 日召开第九届董事会第十七次会议，通过了《关于公司 2020 年度日常关联交易预计情况的议案》。	公 司 2020-028 号 公 告 ， 公 司 2020-029 号公告。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							0						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							6						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							6						
担保总额占公司净资产的比例（%）							14.35						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无						
担保情况说明							报告期内有两项担保到期，分别是： 1、公司为美味鲜公司与中国光大银行中山分行签署最高额度为2.5亿元的担保合同。 2、公司为美味鲜公司与中国工商银行开发区支行签署最高额度为6,500万元的担保合同。 截止目前，公司全部担保均为美味鲜公司业务开展而提供。						

3 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

单位：万元

类型	资金来源	年初金额	本年购入	本年赎回	期末金额	实际收益
银行理财产品	自有资金	13,610.00	165,030.00	181,359.93	6,380.07	713.48

4 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

十三、 可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

☒适用 ☐不适用

1. 排污信息

☒适用 ☐不适用

单位	污染物种类	排放方式	污染物	排放标准	许可排放量(t/a)	1-6月实际排放量(t/a)	有无超标排放情况
广东美味鲜调味食品有限公司	废水	排入污水处理厂	COD	《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)二时段一级标准	74.095	9.273	无
			氨氮		8.227	0.696	无
	废气	经12m烟囱排放	氮氧化物	《锅炉大气污染物排放标准》(DB44/765-2019)	13.53	2.47	无
	噪声	/	/	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)三类标准	/	/	无
	危废	委托给具备危险废物处理资质的单位进行处置			/	11.736	无

单位	污染物种类	排放方式	污染物	排放标准	许可排放量(t/a)	1-6月实际排放量(t/a)	有无超标排放情况
----	-------	------	-----	------	------------	----------------	----------

广东厨邦食品有限公司	废水	排入污水处理厂	COD	《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）二时段三级标准	351.51	16.84	无
			氨氮		35.86	0.127	无
	废气	经 60m 烟囱排放	二氧化硫	《锅炉大气污染物排放标准》（DB44/765-2019）	83.06	15.39	无
			氮氧化物		103.08	18.34	无
			烟尘		15.57	1.31	无
	噪声	/	/	《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）三类标准	/	/	无
	危废	委托给具备危险废物处理资质的单位进行处置	/	/	/	/	无

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

广东美味鲜调味食品有限公司现有两座污水处理站，总设计处理能力为 3500m³/日，24 小时稳定运行，处理后的废水达到广东省《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）二时段一级标准后，经城市污水管网排入中山市火炬水质净化厂。厂内建设 2 台锅炉，燃料为清洁能源天然气，排放烟气达到广东省《锅炉大气污染物排放标准》（DB44/765-2019）后，再经 12m 烟囱排放。

广东厨邦食品有限公司现有一座污水处理站，设计处理能力为 2500m³/日，24 小时稳定运行，处理后的废水满足接管标准（严于三级标准）后排入阳江市（中山火炬-阳西）产业转移工业园污水处理厂，尾水排入阳江港区海域。锅炉采用洁净煤—水煤浆，烟气经过处理后，达到广东省《锅炉大气污染物排放标准》（DB44/765-2019）后，再经 60m 烟囱排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

广东美味鲜调味食品有限公司正进行《中山厂区技术升级改造扩建项目环境影响报告表》的编制，计划 2020 年 8 月提交至环保部门进行受理审批。此外，完成了天然气锅炉烟气在线监测系统的环保自主验收工作。

广东厨邦食品有限公司 2020 年 4 月完成了 25t/h 水煤浆锅炉自主验收。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

广东美味鲜调味食品有限公司编制有环境风险评估报告，评定公司的突发环境事件风险等级为一般环境风险等级（L）。根据《突发环境事件应急管理办法》《广东省突发事件应对条例》等指导性文件，公司编制了《广东美味鲜调味食品有限公司突发环境事件应急预案》，该预案已于 2017 年 8 月 28 日在中山市环境保护局进行了备案，备案号 4420002017102L。日常运营中，公司按预案要求开展了应急演练，提升了公司应对突发环境事件的能力。此外，上半年根据《关于发布〈突发环境事件应急预案备案行业名录（指导性意见）〉的通知》“三年一修订修编”的要求，开展了广东美味鲜调味食品有限公司突发环境事件应急预案修订修编项目，目前已通过了专家评审，预计 8 月份完成备案。

广东厨邦食品有限公司编制了《广东厨邦食品有限公司突发环境事件应急预案》，该预案已于 2018 年 10 月 17 日在阳西县环境保护局进行了备案，备案号 441721-2018-007L。日常运营中，公司按预案要求开展了应急演练，提升了公司应对突发环境事件的能力。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

广东美味鲜调味食品有限公司根据中山市环境保护局要求，已设置了 COD、pH 值、氨氮、总磷、流量、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物的在线监测系统，并与中山市环保监控平台联网实时监控。公司根据规定频率，定期委托经中山市环境监测站认可的具有检测资质的第三方公司进行污染检测。

广东厨邦食品有限公司据阳江市环境保护局要求，已设置了 COD、pH、氨氮、流量、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物的在线监测系统，并与阳西县环保监控平台联网实时监控。公司根据规定频率，定期委托经具有检测资质的第三方公司进行污染检测。

6. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比, 会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响 (如有)

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	26,450
------------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
中山润田投资有限公司	0	198,520,905	24.92		质押	158,750,000	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	19,572,871	99,828,599	12.53		未知		其他
中山火炬集团有限公司	0	85,425,450	10.72		无		国有法人
全国社保基金一零一组合	0	18,249,487	2.29		未知		其他
全国社保基金一零六组合	2,832,635	15,611,735	1.96		未知		其他

全国社保基金四零六组合	-1,635,418	7,860,968	0.99		未知		其他
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	-1,226,317	6,777,457	0.85		未知		其他
中国建设银行股份有限公司—兴全社会责任混合型证券投资基金	6,454,992	6,454,992	0.81		未知		其他
不列颠哥伦比亚省投资管理公司—自有资金	872,283	6,317,440	0.79		未知		境外法人
澳门金融管理局—自有资金	5,724,400	5,724,400	0.72		未知		境外法人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中山润田投资有限公司	198,520,905	人民币普通股	198,520,905
香港中央结算有限公司	99,828,599	人民币普通股	99,828,599
中山火炬集团有限公司	85,425,450	人民币普通股	85,425,450
全国社保基金一零一组合	18,249,487	人民币普通股	18,249,487
全国社保基金一零六组合	15,611,735	人民币普通股	15,611,735
全国社保基金四零六组合	7,860,968	人民币普通股	7,860,968
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	6,777,457	人民币普通股	6,777,457
中国建设银行股份有限公司—兴全社会责任混合型证券投资基金	6,454,992	人民币普通股	6,454,992
不列颠哥伦比亚省投资管理公司—自有资金	6,317,440	人民币普通股	6,317,440
澳门金融管理局—自有资金	5,724,400	人民币普通股	5,724,400
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东是否存在一致行动关系。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

☐适用 ☒不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
中炬高新技术实业(集团)股份有限公司 2014 年公司债券(第二期)	14 中炬 02	122349	2015/1/26	2020/1/25	400,000,000	5.5%	本期债券采用单利按年计息,不计复利	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

2020 年 1 月, 公司 2014 年公司债券(第二期)进行了第五次付息, 并完成了兑付。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中山证券有限责任公司
	办公地址	深圳市南山区科技中一路西华强高新大厦 7 层、8 层
	联系人	资本市场部(周文地、彭雯、杨建飞)
	联系电话	0755-82520746
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14F

其他说明:

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

第二期发行金额 4 亿元, 全部用于补充流动资金。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

2019 年 5 月, 评级机构对公司债券进行了跟踪评级, 主题评级及债项评级均为 AA。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

□适用 √不适用

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

□适用 √不适用

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减（%）	变动原因
流动比率	2.57	2.20	16.82%	/
速动比率	1.41	1.18	19.49%	/
资产负债率（%）	24.58%	28.69%	-14.33%	/
贷款偿还率（%）	100%	100%	0	/
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减（%）	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	110.68	20.66	435.72%	本期兑付已到期公司债， 利息费用支出减少
利息偿付率（%）	100%	100%	0	/

九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

□适用 √不适用

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

□适用 √不适用

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位:中炬高新技术实业(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七(1)	1,033,823,433.26	698,822,699.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七(2)	828,800,716.90	1,134,800,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七(4)	1,864,643.00	632,545.00
应收账款	七(5)	25,968,229.73	25,653,890.31
应收款项融资			
预付款项	七(7)	9,090,268.68	4,914,362.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七(8)	32,187,624.99	22,985,464.02
其中:应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七(9)	1,535,175,381.36	1,567,918,179.82
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七(13)	36,275,145.38	68,877,870.78
流动资产合计		3,503,185,443.30	3,524,605,011.91
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七(17)	5,101,317.49	5,102,559.31
其他权益工具投资	七(18)	49,424,811.83	53,903,005.65
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七(20)	303,760,561.61	304,420,629.49
固定资产	七(21)	1,374,118,576.42	1,424,207,470.64
在建工程	七(22)	376,460,178.35	366,030,438.06
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	七 (26)	209,464,238.34	211,469,631.70
开发支出			
商誉	七 (28)	1,500,000.00	1,500,000.00
长期待摊费用	七 (29)	11,085,934.22	12,920,724.22
递延所得税资产	七 (30)	38,080,747.30	37,265,795.71
其他非流动资产	七 (31)	116,929,313.57	12,301,670.55
非流动资产合计		2,485,925,679.13	2,429,121,925.33
资产总计		5,989,111,122.43	5,953,726,937.24
流动负债：			
短期借款	七 (32)	210,000,000.00	112,678,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七 (35)	210,729,000.00	52,161,000.00
应付账款	七 (36)	419,714,345.40	385,154,120.70
预收款项	七 (37)	20,166,508.48	224,788,223.45
合同负债	七 (38)	60,935,510.37	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七 (49)	94,745,158.56	121,505,733.68
应交税费	七 (40)	96,263,302.47	74,676,567.25
其他应付款	七 (41)	247,811,998.57	206,448,936.57
其中：应付利息			
应付股利		1,832,355.32	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七 (43)		420,354,299.17
其他流动负债	七 (44)	3,499,374.98	2,528,055.86
流动负债合计		1,363,865,198.83	1,600,294,936.68
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七 (51)	83,232,591.20	87,557,856.11
递延所得税负债	七 (51)	24,915,838.38	20,078,029.07
其他非流动负债			

非流动负债合计		108,148,429.58	107,635,885.18
负债合计		1,472,013,628.41	1,707,930,821.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七（53）	796,637,194.00	796,637,194.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七（55）	91,465,632.06	91,465,632.06
减：库存股			
其他综合收益	七（57）	16,443,149.47	16,416,384.48
专项储备			
盈余公积	七（59）	295,989,224.41	295,989,224.41
一般风险准备			
未分配利润	七（60）	2,980,461,811.13	2,748,463,862.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,180,997,011.07	3,948,972,297.92
少数股东权益		336,100,482.95	296,823,817.46
所有者权益（或股东权益）合计		4,517,097,494.02	4,245,796,115.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,989,111,122.43	5,953,726,937.24

法定代表人：陈琳

主管会计工作负责人：李翠旭

会计机构负责人：张斌

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：中炬高新技术实业(集团)股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		561,534,309.33	601,328,563.76
交易性金融资产		562,000,000.00	970,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七（1）	2,258,447.09	1,520,611.28
应收款项融资			
预付款项		698,043.95	997,142.53
其他应收款	十七（2）	14,431,445.23	14,058,217.27
其中：应收利息			
应收股利			
存货		255,053,153.10	230,249,620.21
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		11,797,300.43	41,747,838.32
流动资产合计		1,407,772,699.13	1,859,901,993.37
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七 (3)	1, 519, 741, 368. 49	1, 519, 742, 610. 31
其他权益工具投资		41, 165, 451. 26	41, 288, 528. 18
其他非流动金融资产			
投资性房地产		272, 657, 640. 04	277, 395, 153. 86
固定资产		3, 868, 709. 95	4, 044, 948. 70
在建工程		202, 082, 979. 93	201, 276, 497. 03
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		72, 210. 97	82, 286. 89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7, 551, 916. 98	7, 525, 439. 61
其他非流动资产		1, 469, 225. 32	1, 155, 370. 77
非流动资产合计		2, 048, 609, 502. 94	2, 052, 510, 835. 35
资产总计		3, 456, 382, 202. 07	3, 912, 412, 828. 72
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		68, 584, 648. 22	64, 833, 790. 55
预收款项		16, 309, 139. 51	16, 303, 291. 78
合同负债			
应付职工薪酬		24, 381, 477. 07	34, 883, 026. 22
应交税费		1, 014, 861. 06	870, 066. 39
其他应付款		1, 524, 777, 700. 56	1, 329, 663, 454. 76
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			420, 354, 299. 17
其他流动负债			
流动负债合计		1, 635, 067, 826. 42	1, 866, 907, 928. 87
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计		1,635,067,826.42	1,866,907,928.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		796,637,194.00	796,637,194.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		291,485,559.45	291,485,559.45
减：库存股			
其他综合收益		17,754,668.37	17,754,668.37
专项储备			
盈余公积		295,989,224.41	295,989,224.41
未分配利润		419,447,729.42	643,638,253.62
所有者权益（或股东权益）合计		1,821,314,375.65	2,045,504,899.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,456,382,202.07	3,912,412,828.72

法定代表人：陈琳

主管会计工作负责人：李翠旭

会计机构负责人：张斌

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		2,554,392,490.86	2,392,154,186.39
其中：营业收入	七（61）	2,554,392,490.86	2,392,154,186.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,003,223,535.69	1,962,845,250.72
其中：营业成本	七（61）	1,467,624,461.10	1,439,522,022.20
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七（62）	27,011,948.29	31,756,568.09
销售费用	七（63）	303,331,475.18	245,657,905.96
管理费用	七（64）	131,006,177.03	143,944,406.17
研发费用	七（65）	73,286,029.62	71,162,254.52
财务费用	七（66）	963,444.47	30,802,093.78
其中：利息费用		6,029,249.72	28,173,000.78
利息收入		9,398,574.70	1,439,844.35
加：其他收益	七（67）	18,296,109.86	9,635,293.04
投资收益（损失以“－”号填		20,025,189.57	41,488,365.70

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,241.82	-724,586.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七（71）	-505,151.85	1,294,785.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七（72）		28,875.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七（73）	-932,773.37	-234,650.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		588,052,329.38	481,521,606.24
加：营业外收入	七（74）	644,253.87	406,090.59
减：营业外支出	七（75）	3,619,978.49	2,673,726.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		585,076,604.76	479,253,970.15
减：所得税费用	七（76）	88,243,576.79	72,905,181.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		496,833,027.97	406,348,788.41
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		496,833,027.97	406,348,788.41
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		455,056,362.48	366,055,897.87
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		41,776,665.49	40,292,890.54
六、其他综合收益的税后净额		26,764.99	5,446.42
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		26,764.99	5,446.42
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		26,764.99	5,446.42

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		26,764.99	5,446.42
(7) 其他			
(二) 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		496,859,792.96	406,354,234.83
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		455,083,127.47	366,061,344.29
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		41,776,665.49	40,292,890.54
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.57	0.46
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.57	0.46

法定代表人：陈琳

主管会计工作负责人：李翠旭

会计机构负责人：张斌

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七(4)	12,381,046.28	25,127,049.32
减：营业成本	十七(4)	11,482,338.91	12,977,919.13
税金及附加		778,637.21	6,230,536.97
销售费用		332,864.57	138,779.44
管理费用		26,797,341.65	26,310,900.45
研发费用			
财务费用		-7,004,936.21	26,728,586.89
其中：利息费用		1,651,822.50	27,280,243.86
利息收入		8,828,424.12	571,374.05
加：其他收益		161,505.21	
投资收益（损失以“-”号填列）	十七(5)	19,810,101.59	30,458,982.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,241.82	-724,586.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-110,909.45	

资产减值损失（损失以“-”号填列）			66,901.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-24,623.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-144,502.50	-16,758,412.92
加：营业外收入		0.25	6,550.37
减：营业外支出		1,014,085.00	331,901.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,158,587.25	-17,083,763.90
减：所得税费用		-26,477.37	16,725.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,132,109.88	-17,100,489.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,132,109.88	-17,100,489.32
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-1,132,109.88	-17,100,489.32
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：陈琳

主管会计工作负责人：李翠旭

会计机构负责人：张斌

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		2,847,130,267.90	2,713,248,649.27
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七（79）	22,982,235.09	34,519,410.92
经营活动现金流入小计		2,870,112,502.99	2,747,768,060.19
购买商品、接受劳务支付的现金		1,462,968,784.80	1,412,026,908.36
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		299,310,427.17	273,037,066.97
支付的各项税费		228,910,342.67	219,640,386.58
支付其他与经营活动有关的现金		206,276,686.53	169,106,178.23
经营活动现金流出小计		2,197,466,241.17	2,073,810,540.14
经营活动产生的现金流量净额		672,646,261.82	673,957,520.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,027,790,669.62	4,113,577,263.54
取得投资收益收到的现金		2,857,342.46	23,756,871.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		327,200.00	-5,762,361.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		3,030,975,212.08	4,131,571,773.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		145,355,443.02	124,513,392.37
投资支付的现金		2,670,000,000.00	4,170,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,815,355,443.02	4,295,013,392.37
投资活动产生的现金流量净额		215,619,769.06	-163,441,618.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		210,000,000.00	109,878,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		210,000,000.00	109,878,000.00
偿还债务支付的现金		509,878,000.00	2,375,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		253,952,192.78	22,116,452.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,500,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	七（79）	239,189.12	
筹资活动现金流出小计		764,069,381.90	24,491,452.16
筹资活动产生的现金流量净额		-554,069,381.90	85,386,547.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-24,164.54	3,126.78
五、现金及现金等价物净增加额		334,172,484.44	595,905,575.82
加：期初现金及现金等价物余额		686,162,755.15	386,020,262.92
六、期末现金及现金等价物余额		1,020,335,239.59	981,925,838.74

法定代表人：陈琳

主管会计工作负责人：李翠旭

会计机构负责人：张斌

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,216,053.23	21,486,701.16
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的		214,191,733.36	564,660,206.70

现金			
经营活动现金流入小计		227,407,786.59	586,146,907.86
购买商品、接受劳务支付的现金		24,466,118.86	33,123,944.89
支付给职工及为职工支付的现金		38,650,258.88	26,561,641.84
支付的各项税费		1,073,375.59	1,591,461.90
支付其他与经营活动有关的现金		14,858,010.40	7,408,877.61
经营活动现金流出小计		79,047,763.73	68,685,926.24
经营活动产生的现金流量净额		148,360,022.86	517,460,981.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,397,241,024.10	1,857,504,012.95
取得投资收益收到的现金		4,837,500.00	11,410,833.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		500.00	-5,772,521.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,402,079,024.10	1,863,142,325.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		935,750.53	4,776,801.35
投资支付的现金		944,000,000.00	1,855,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		944,935,750.53	1,859,776,801.35
投资活动产生的现金流量净额		457,143,273.57	3,365,523.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		400,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		245,058,414.32	22,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		239,189.12	
筹资活动现金流出小计		645,297,603.44	22,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-645,297,603.44	-22,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		52.58	-333.12
五、现金及现金等价物净增加额		-39,794,254.43	498,826,172.28

加：期初现金及现金等价物余额		601,328,563.76	191,164,557.31
六、期末现金及现金等价物余额		561,534,309.33	689,990,729.59

法定代表人：陈琳

主管会计工作负责人：李翠旭

会计机构负责人：张斌

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	796,637,194.00				91,465,632.06		16,416,384.48		295,989,224.41		2,748,463,862.97		3,948,972,297.92	296,823,817.46	4,245,796,115.38
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	796,637,194.00				91,465,632.06		16,416,384.48		295,989,224.41		2,748,463,862.97		3,948,972,297.92	296,823,817.46	4,245,796,115.38
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）							26,764.99				231,997,948.16		232,024,713.15	39,276,665.49	271,301,378.64
（一）综合收益总额							26,764.99				455,056,362.48		455,083,127.47	41,776,665.49	496,859,792.96
（二）所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配											-223,058,414.32		-223,058,414.32	-2,500,000.00	-225,558,414.32
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-223,058,414.32		-223,058,414.32	-2,500,000.00	-225,558,414.32
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															

2020 年半年度报告

3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	796,637,194.00				91,465,632.06		16,443,149.47		295,989,224.41		2,980,461,811.13		4,180,997,011.07	336,100,482.95	4,517,097,494.02

项目	2019 年半年度																	
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计					
优先股		永续债	其他															
一、上年期末余额	796,637,194.00				282,052,463.74			16,380,702.89			295,957,316.48			2,213,763,553.00		3,604,791,230.11	343,007,521.79	3,947,798,751.90
加：会计政策变更											31,907.93			126,744.13		158,652.06	-14,300.98	144,351.08
前期差错更正																		
同一控制下企业合并																		
其他																		
二、本年期初余额	796,637,194.00				282,052,463.74			16,380,702.89			295,989,224.41			2,213,890,297.13		3,604,949,882.17	342,993,220.81	3,947,943,102.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-190,586,831.68			5,446.42						182,829,343.25		-7,752,042.01	-79,120,277.78	-86,872,319.79
（一）综合收益总额								5,446.42						366,055,897.87		366,061,344.29	40,292,890.54	406,354,234.83
（二）所有者投入和减少资本					-190,586,831.68											-190,586,831.68	-119,413,168.32	-310,000,000.00
1.所有者投入的普通股																		
2.其他权益工具持有者投入资本																		
3.股份支付计入所有者权益的金额																		
4.其他					-190,586,831.68											-190,586,831.68	-119,413,168.32	-310,000,000.00
（三）利润分配														-183,226,554.62		-183,226,554.62		-183,226,554.62
1.提取盈余公积																		
2.提取一般风险准备																		

3. 对所有者（或股东）的分配											-183,226,554.62		-183,226,554.62		-183,226,554.62
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	796,637,194.00				91,465,632.06		16,386,149.31		295,989,224.41		2,396,719,640.38		3,597,197,840.16	263,872,943.03	3,861,070,783.19

法定代表人：陈琳

主管会计工作负责人：李翠旭

会计机构负责人：张斌

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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、上年期末余额	796,637,194.00				291,485,559.45		17,754,668.37		295,989,224.41	643,638,253.62	2,045,504,899.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	796,637,194.00				291,485,559.45		17,754,668.37		295,989,224.41	643,638,253.62	2,045,504,899.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-224,190,524.20	-224,190,524.20
（一）综合收益总额										-1,132,109.	-1,132,109

										88	. 88
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-223, 058, 41 4. 32	-223, 058, 4 14. 32
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-223, 058, 41 4. 32	-223, 058, 4 14. 32
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	796, 637, 19 4. 00				291, 485, 55 9. 45		17, 754, 668 . 37		295, 989, 224. 41	419, 447, 729 . 42	1, 821, 314, 375. 65

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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、上年期末余额	796,637,194.00				291,485,559.45		17,754,668.37		295,957,316.48	864,261,499.02	2,266,096,237.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	796,637,19 4.00				291,485,55 9.45		17,754,668 .37		295,957,31 6.48	864,261,4 99.02	2,266,096,2 37.32
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）										-200,327, 043.94	-200,327,04 3.94
（一）综合收益总额										-17,100,4 89.32	-17,100,489 .32
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资 本											
3．股份支付计入所有者权益的 金额											
4．其他											
（三）利润分配										-183,226, 554.62	-183,226,55 4.62
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-183,226, 554.62	-183,226,55 4.62
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留 存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	796,637,19 4.00				291,485,55 9.45		17,754,668 .37		295,957,31 6.48	663,934,4 55.08	2,065,769,1 93.38

法定代表人：陈琳

主管会计工作负责人：李翠旭

会计机构负责人：张斌

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

中炬高新技术实业（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名中山火炬高新技术实业股份有限公司，系经广东省经济体制改革委员会和广东省企业股份制试点联审小组粤股审（1992）165号文批准，于1992年12月30日由中山高新技术产业开发总公司进行股份制改组、募集设立，并于1994年6月9日经中国证监会证监发审字[1994]21号文批准向社会公开发行股票，本公司股票于1995年1月24日在上海证券交易所挂牌交易，股票代码600872。

根据2006年4月21日广东省人民政府国有资产监督管理委员会粤国资函[2006]187号《关于中炬高新技术实业（集团）股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》、本公司《股权分置改革方案实施公告》、2006年第一次临时股东大会暨相关股东会议决议及修改后《公司章程》的规定，本公司以实施股权方案登记日（2006年5月15日）收市后流通股总股本249,236,074股为基数，用资本公积金向全体流通股股东按每10股转增股本11股，共转增股本274,159,681.00股，转增后总股本为724,215,631.00股。

根据公司2009年度股东大会决议，公司以2009年12月31日总股本724,215,631.00股为基数，向全体股东每10股送1股派0.15元（含税），并于2010年实施，本次转增股本后，总股本增至796,637,194股。

本公司在中山市工商行政管理局登记注册。注册地址：广东省中山市；统一社会信用代码：91442000190357106Y；注册资本人民币：796,637,194.00元；法定代表人：陈琳；组织形式：股份有限公司。

公司第一大股东为中山润田投资有限公司，本公司的实际控制人为姚振华。

公司经营范围：城市基础设施的投资；房地产开发、物业管理，二次供水服务，高新技术产业投资开发，实业投资，设备租赁，技术咨询、信息咨询。销售：工业生产资料（不含金银、小轿车及危险化学品），百货、五金、交电、化工（不含危险化学品），针、纺织品，建筑材料。自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其它商品及技术的进出口服务，经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易（按[99]外经贸政审函字588号文经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司主要经营活动为：房地产开发、物业管理。

本财务报表业经公司董事会于2020年8月20日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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
广东中汇合创房地产有限公司

子公司名称
中山创新科技发展有限公司
中兴(科技)贸易发展有限公司
中山市中炬高新物业管理有限公司
广东美味鲜调味食品有限公司
中山中炬精工机械有限公司
中山中炬森莱高技术有限公司

本期合并财务报表范围未发生变更。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自报告期末起 12 个月内不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素及其他影响事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（10）金融工具 6”、“五、（15）存货”、“五、（23）固定资产”、“五、（38）收入”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值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。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、合并程序

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，编制合并财务报表。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认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额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下和综合收益总额项目下单独列示。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。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资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，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) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

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

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2、金融工具的确认依据和计量方法

（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包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 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资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。

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。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) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 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（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）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) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，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（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则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承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

（1）应收款项坏账准备：

①单项计提坏账准备的应收款项：

如果有客观证据表明该应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法和组合确定依据		
组合名称	组合确定依据	计提方法
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	按照账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	合并范围内的关联方	除有确凿证据表明该项应收款项不

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法和组合确定依据		
		能够收回或收回的可能性不大以外，纳入合并范围的关联方之间的往来应收账款、其他应收款不再计提减值准备

本公司将该应收款项按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，根据以前年度与之相同或相类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，包括前瞻性信息，对该应收款项坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
未逾期及1年以内（含1年）	5	5
1—2年（含2年）	15	15
2—3年（含3年）	50	50
3年以上	100	100

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

13. 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

15. 存货

☒适用 ☐不适用

存货的分类

存货分类为：本公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的材料采购、原材料、在产品、自制半成品、产成品、包装物、低值易耗品、委托加工物资、开发成本、消耗性生物资产及其他。

2、发出存货的计价方法

公司各类存货入库时按实际成本计价，发出按加权平均法计价。工程结算成本按已完工工程的实际成本结转。生物资产按成本进行初始计量。消耗性生物资产在郁闭前发生的必要支出构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。生物资产出售、盘亏、死亡或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。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，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。

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。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时采用一次性摊销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（五）10、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

17. 持有待售资产

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、共同控制、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净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。

2、初始投资成本的确定**（1）企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司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；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。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。

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应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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，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，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，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。

（3）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。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产

或负债相同的基础，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，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （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。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	40	5	2.38
机器设备	直线法	10	5	9.50
运输工具	直线法	5	5	19.00
电子设备	直线法	3	5	31.67
其他生产器具及家具	直线法	5 或 10	5	19.00 或 9.5

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费。

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用资本化的确认原则

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。

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。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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条件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可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；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。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

☐适用 ☒不适用

27. 油气资产

☐适用 ☒不适用

28. 使用权资产

☐适用 ☒不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

☒适用 ☐不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所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确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

预计使用年限的摊销年限按如下原则确定：来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因

续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。如果按照上述方法仍然无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。公司每年年末对其使用寿命进行复核。公司的使用寿命不确定的无形资产主要为商标。

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

4、开发阶段支出资本化的具体条件

其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

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

5、商誉

本公司的商誉是非同一控制下的企业合并形成的，合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额。初始确认后的商誉，以其成本扣除累计减值损失的金额计量，不进行摊销，但每年末需进行减值测试。

对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失一经计提，不再转回。

(2). 内部研究开发支出会计政策

☐适用 ☒不适用

30. 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

在费用项目的受益期限内按直线法分期摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

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

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

36. 股份支付

√适用 □不适用

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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

（1）授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

（2）完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，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成本或费用和资本公积。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

(1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本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。

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

- 客户已接受该商品或服务。

2、同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

1、销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售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本公司；

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

本公司及下属子公司的营业收入主要包括调味品、汽车配件等商品的销售收入、房地产开发销售收入、物业租赁及管理费收入、投资性房地产转让收入，具体的收入确认原则为：

(1) 销售商品

通常以发出商品，并履行完销售合同中所规定的全部义务后，即客户取得相关商品(或服务)控制权时确认收入。

针对没有退货权的经销商等客户，合同明确约定以客户签收货物时点的，已签收单日期作为收入实现时点。

针对具有退货权的超商客户、或没有明确约定所有权转移时点的经销商客户，以商品实现最终销售、客户与公司办理商品结算、相关货款能够收回时确认商品收入实现。

(2) 房地产开发销售收入

以在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明，且办理完毕交房手续，或者可以根据购房合同约定的条件视同客户接收时确认房地产销售收入的实现。

(3) 物业租赁及管理费收入

对于投资性房地产租赁收入，按合同或协议约定的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为租赁收入。

对于投资性房地产的物业管理费收入，在已经提供物业管理服务，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

(4) 投资性房地产转让收入

以相关转让房产的主要风险与报酬已发生转移，收取相关转让款项或相关的经济利益很可能流入公司时确认。

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

39. 合同成本

☒ 适用 ☐ 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

40. 政府补助

☒ 适用 ☐ 不适用

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确规定补助对象为资产类项目的，使用该政府补助款将本使公司形成长期资产的，本公司将该政府补助划分为与资产相关的政府补助

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件明确规定补助对象为收益类项目的，该政府补助无特定用途，或使用该政府补助款不会使公司形成长期资产的，本公司将该政府补助划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：本公司将根据该政府补助的实际使用情况判断。

2、确认时点

本公司在能够满足政府补助所附条件且收到政府补助时确认政府补助。

3、会计处理

政府补助采用总额法：

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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

☒ 适用 ☐ 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

✓适用 □不适用

(1) 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。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，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，在整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中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

✓适用 □不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 ✓不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 ✓不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

✓适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目)
--------------	------	----------------

		名称和金额)
(1)将提供劳务及与销售商品相关的预收款项重分类至合同负债	九届董事会第十六次会议审批通过	预收款[1] 项: 减少 204,578,215.77 元。合同负债: 增加 204,578,215.77 元。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	698,822,699.65	698,822,699.65	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,134,800,000.00	1,134,800,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	632,545.00	632,545.00	
应收账款	25,653,890.31	25,653,890.31	
应收款项融资			
预付款项	4,914,362.33	4,914,362.33	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	22,985,464.02	22,985,464.02	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,567,918,179.82	1,567,918,179.82	
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	68,877,870.78	68,877,870.78	
流动资产合计	3,524,605,011.91	3,524,605,011.91	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,102,559.31	5,102,559.31	
其他权益工具投资	53,903,005.65	53,903,005.65	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	304,420,629.49	304,420,629.49	
固定资产	1,424,207,470.64	1,424,207,470.64	
在建工程	366,030,438.06	366,030,438.06	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	211,469,631.70	211,469,631.70	
开发支出			
商誉	1,500,000.00	1,500,000.00	
长期待摊费用	12,920,724.22	12,920,724.22	
递延所得税资产	37,265,795.71	37,265,795.71	
其他非流动资产	12,301,670.55	12,301,670.55	
非流动资产合计	2,429,121,925.33	2,429,121,925.33	
资产总计	5,953,726,937.24	5,953,726,937.24	
流动负债：			
短期借款	112,678,000.00	112,678,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	52,161,000.00	52,161,000.00	
应付账款	385,154,120.70	385,154,120.70	
预收款项	224,788,223.45	20,210,007.68	-204,578,215.77
合同负债		204,578,215.77	204,578,215.77
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	121,505,733.68	121,505,733.68	
应交税费	74,676,567.25	74,676,567.25	
其他应付款	206,448,936.57	206,448,936.57	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	420,354,299.17	420,354,299.17	
其他流动负债	2,528,055.86	2,528,055.86	
流动负债合计	1,600,294,936.68	1,600,294,936.68	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	87,557,856.11	87,557,856.11	
递延所得税负债	20,078,029.07	20,078,029.07	
其他非流动负债			
非流动负债合计	107,635,885.18	107,635,885.18	

负债合计	1,707,930,821.86	1,707,930,821.86	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	796,637,194.00	796,637,194.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	91,465,632.06	91,465,632.06	
减：库存股			
其他综合收益	16,416,384.48	16,416,384.48	
专项储备			
盈余公积	295,989,224.41	295,989,224.41	
一般风险准备			
未分配利润	2,748,463,862.97	2,748,463,862.97	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	3,948,972,297.92	3,948,972,297.92	
少数股东权益	296,823,817.46	296,823,817.46	
所有者权益（或股东权益） 合计	4,245,796,115.38	4,245,796,115.38	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	5,953,726,937.24	5,953,726,937.24	

各项目调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	601,328,563.76	601,328,563.76	
交易性金融资产	970,000,000.00	970,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,520,611.28	1,520,611.28	
应收款项融资			
预付款项	997,142.53	997,142.53	
其他应收款	14,058,217.27	14,058,217.27	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	230,249,620.21	230,249,620.21	
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	41,747,838.32	41,747,838.32	
流动资产合计	1,859,901,993.37	1,859,901,993.37	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,519,742,610.31	1,519,742,610.31	

其他权益工具投资	41,288,528.18	41,288,528.18	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	277,395,153.86	277,395,153.86	
固定资产	4,044,948.70	4,044,948.70	
在建工程	201,276,497.03	201,276,497.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	82,286.89	82,286.89	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	7,525,439.61	7,525,439.61	
其他非流动资产	1,155,370.77	1,155,370.77	
非流动资产合计	2,052,510,835.35	2,052,510,835.35	
资产总计	3,912,412,828.72	3,912,412,828.72	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	64,833,790.55	64,833,790.55	
预收款项	16,303,291.78	16,303,291.78	
合同负债			
应付职工薪酬	34,883,026.22	34,883,026.22	
应交税费	870,066.39	870,066.39	
其他应付款	1,329,663,454.76	1,329,663,454.76	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	420,354,299.17	420,354,299.17	
其他流动负债			
流动负债合计	1,866,907,928.87	1,866,907,928.87	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	1,866,907,928.87	1,866,907,928.87	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	796,637,194.00	796,637,194.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益	17,754,668.37	17,754,668.37	
专项储备			
盈余公积	295,989,224.41	295,989,224.41	
未分配利润	643,638,253.62	643,638,253.62	
所有者权益（或股东权益）合计	2,045,504,899.85	2,045,504,899.85	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,912,412,828.72	3,912,412,828.72	

各项目调整情况的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

45. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒ 适用 ☐ 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入按销项税(应税收入的 13%、9%、6%计算) 抵扣购进货物进项税后的差额计缴；电费收入按应税收入的 13%计算的销项税抵扣购进电费进项税后的差额计缴；水费收入按照简易计税方法依 3%的征收率计算缴纳增值税；房屋租赁收入按照简易计税方法依 5%的征收率计算缴纳增值税。	13%、9%、6%、3%或 5%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额的 7%或 5%计缴。	7%或 5%
企业所得税	(1) 本公司之控股子公司广东美味鲜调味食品有限公司和中山中炬精工机械有限公司于 2011 年被认定为高新技术企业，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于广东省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2018〕25 号）和《关于广东省 2017 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2018〕28 号），2017 年经复审被认定为高新技术企业，认定有效期为 3 年，截至 2020 年 6 月 30 日止，广东美味鲜调味食品有限公司、中山中炬精工机械有限公司已提交高新技术企业申请资料，认定工作尚未完成，所得税暂按 15%的税率征收。 (2) 本公司之控股子公司广东厨邦食品有限公司取得了证书编号为 GR201944003925 的高新技术企业证书，认定有效期为 3 年，从 2019 年到 2021 年享受 15%的企业所得税优惠税率。 (3) 本公司之全资子公司中山市中炬高新物业管理有限公司、控股子公司中山汇景物业管理有限公司及中山百卉园林绿化有限公司以及广东厨邦企业后勤服务有限公司符合小型微利企业的年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。 (4) 本公司及其他境内子公司适用的企业所得税率为 25%。	15%、20%或 25%

教育费附加及地方教育费附加	教育费附加、地方教育费附加分别按实际缴纳流转税额的 3%、2%计缴。	3%或 2%
房产税	自用房产按房屋及建筑物原值扣除 30%后的价值按 1.2%计缴；出租用房产按租金收入的 12%率计缴。	1.2%或 12%
土地增值税	土地增值税按房地产销售收入扣减扣除项目金额后按超率累进税率 30%-60%计缴。	30%-60%
其他税费	土地使用税根据实际占用的土地面积按照规定的单位税额计缴。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☐适用 ☒不适用

2. 税收优惠

☒适用 ☐不适用

本公司之控股子公司广东美味鲜调味食品有限公司、中山中炬精工机械有限公司及广东厨邦食品有限公司、中炬物业、汇景物业以及百卉园林 2020 年 1-6 月享受所得税之优惠详见附注六(1)、所得税。

3. 其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	213,456.74	179,364.11
银行存款	479,917,812.52	197,659,247.12
其他货币资金	553,692,164.00	500,984,088.42
合计	1,033,823,433.26	698,822,699.65
其中：存放在境外的款项总额	217,345.83	774,674.89

其他说明：

其他货币资金主要系银行票据保证金、工程保证金、住房基金账户及其他电子账户余额。于 2020 年 6 月末及 2019 年末，本公司使用受限制的其他货币资金包括公司存放在银行的信用保证金、工程保证金和第三方支付平台的保证金，明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	6,076,651.44	5,248,446.58
工程保证金	7,359,542.23	7,359,497.92
支付宝以及拼多多账户保证金	52,000.00	52,000.00
合计	13,488,193.67	12,659,944.50

2、交易性金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	828,800,716.90	1,134,800,000.00
其中：		
银行理财及结构性存款	828,800,716.90	1,134,800,000.00
合计	828,800,716.90	1,134,800,000.00

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,864,643.00	632,545.00
商业承兑票据		
合计	1,864,643.00	632,545.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

(6). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	26,080,828.89
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	4,130,697.12
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	30,211,526.01

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,540,697.12	8.41%	1,349,254.87	53.11	1,191,442.25	2,540,697.12	8.49	1,349,254.87	53.11	1,191,442.25
其中：										
按组合计提坏账准备	27,670,828.89	91.59%	2,894,041.41	10.46	24,776,787.48	27,383,102.17	91.51	2,920,654.11	10.67	24,462,448.06
其中：										
账龄组合	27,670,828.89	91.59%	2,894,041.41	10.46	24,776,787.48	27,383,102.17	91.51	2,920,654.11	10.67	24,462,448.06
合计	30,211,526.01	100.00%	4,243,296.28	14.05	25,968,229.73	29,923,799.29	100.00	4,269,908.98	14.27	25,653,890.31

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中山市康达电气有	5,694.39	5,694.39	100.00%	账龄较长，无法联

限公司				系
台达化工（中山）有限公司	70,562.89	70,562.89	100.00%	账龄较长，无法联系
华夏塑胶（中山）有限公司	51,372.33	51,372.33	100.00%	账龄较长，无法联系
中山市亿特电子有限公司	24,878.51	24,878.51	100.00%	账龄较长，无法联系
中山联新化学工业有限公司	5,304.50	5,304.50	100.00%	账龄较长，无法联系
迪爱生合成树脂（中山）有限公司	2,382,884.50	1,191,442.25	50.00%	账龄较长，但正在协商过程中
合计	2,540,697.12	1,349,254.87	53.11%	/

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	26,080,828.89	1,304,041.41	5.00%
3 年以上	1,590,000.00	1,590,000.00	100.00%
合计	27,670,828.89	2,894,041.41	10.46%

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	4,269,908.98	191,495.81	218,108.51	-	-	4,243,296.28
合计	4,269,908.98	191,495.81	218,108.51	-	-	4,243,296.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中山市翠恒贸易有限公司	7,232,141.66	23.94	361,607.08
广东润华商业有限公司	4,905,580.06	16.24	245,279.00
中山市壹加壹商业连锁有限公司	2,570,996.09	8.51	128,549.80
迪爱生合成树脂(中山)有限公司	2,382,884.50	7.88	1,191,442.25
深圳华润万家有限公司	2,132,317.28	7.06	106,615.86
合计	19,223,919.59	63.63	2,033,493.99

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	8,329,664.85	91.63	3,833,922.15	78.01
1 至 2 年	213,603.83	2.35	527,440.18	10.73
2 至 3 年	55,000.00	0.61	61,000.00	1.25
3 年以上	492,000.00	5.41	492,000.00	10.01
合计	9,090,268.68	100.00	4,914,362.33	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海适度文化传播有限公司	1,330,014.50	14.63
中视电传媒股份有限公司	1,295,902.00	14.26
厦门市声纳广告有限公司	748,160.00	8.23
重庆京东海嘉电子商务有限公司	621,863.72	6.84
巨人通力电梯有限公司	492,000.00	5.41
合计	4,487,940.22	49.37

其他说明

☐适用 ☒不适用**8、其他应收款**

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	125,000.00
应收股利		
其他应收款	32,187,624.99	22,860,464.02
合计	32,187,624.99	22,985,464.02

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		125,000.00
债券投资		
合计		125,000.00

(2). 重要逾期利息☐适用 ☒不适用**(3). 坏账准备计提情况**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应收股利****(1). 应收股利**☐适用 ☒不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**☐适用 ☒不适用**(3). 坏账准备计提情况**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	13,239,783.20
1 至 2 年	2,132,940.63
2 至 3 年	2,292,162.01
3 年以上	28,487,184.97
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	46,152,070.81

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款	24,938,289.98	25,413,014.36
押金及保证金	6,985,446.83	4,212,813.96
员工借款	3,425,100.53	3,599,386.33
应收政府款项	8,904,804.40	1,104,804.40
往来款	1,027,932.06	1,048,117.31
备用金	680,547.00	728,635.00
代扣代缴款项	160,688.92	54,990.23
代付个人款项	-	94,025.89
应收赔偿款	-	-
其他	29,261.09	37,357.81
合计	46,152,070.81	36,293,145.29

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	494,039.11	11,090,353.38	1,848,288.78	13,432,681.27
2020年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				

本期计提	481,261.36	51,860.66	-	533,122.02
本期转回	1,100.00	257.47	-	1,357.47
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	974,200.47	11,141,956.57	1,848,288.78	13,964,445.82

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	13,432,681.27	533,122.02	1,357.47		-	13,964,445.82
合计	13,432,681.27	533,122.02	1,357.47		-	13,964,445.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中山火炬鲤鱼工业基础建设有限公司	代垫工程款	24,079,071.07	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	52.17	10,835,581.98
阳江市中阳联合发展有限公司	应收政府款项	7,800,000.00	1年以内	16.90	390,000.00
福州市第三建筑工程公司	押金及保证金	1,949,180.43	1年以内	4.22	97,459.02
深圳市永基行物业顾问有限公司	往来款	1,000,679.11	3年以上	2.17	1,000,679.11
中山市墙体改革领导小组办公室	押金及保证金	994,419.00	3年以上	2.16	49,720.95

合计	/	35,823,349.61		77.62	12,373,441.06
----	---	---------------	--	-------	---------------

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	33,752,291.27	394,120.82	33,358,170.45	29,416,370.76	394,120.82	29,022,249.94
在产品	271,762,398.75	207,493.54	271,554,905.21	259,257,891.96	207,493.54	259,050,398.42
库存商品	33,553,243.04	113,084.54	33,440,158.50	69,089,457.12	116,536.80	68,972,920.32
周转材料	10,172,721.65	-	10,172,721.65	9,117,567.85	-	9,117,567.85
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	126,360.71	-	126,360.71	75,962.69	-	75,962.69
开发成本	1,026,609,919.71	-	1,026,609,919.71	987,487,830.86	-	987,487,830.86
开发产品	150,164,138.87	-	150,164,138.87	168,201,183.72	-	168,201,183.72
发出商品	9,749,006.26	-	9,749,006.26	45,990,066.02	-	45,990,066.02
合计	1,535,890,080.26	714,698.90	1,535,175,381.36	1,568,636,330.98	718,151.16	1,567,918,179.82

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	394,120.82	-	-	-	-	394,120.82
在产品	207,493.54	-	-	-	-	207,493.54
库存商品	116,536.80	-	-	3,452.26	-	113,084.54
周转材料						

消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	718,151.16	-	-	3,452.26	-	714,698.90

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
委托贷款	-	30,000,000.00
增值税待抵扣金额	35,503,495.84	19,536,810.90
预缴的各项税费	771,649.54	19,341,059.88
合计	36,275,145.38	68,877,870.78

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

营企业											
小计											
二、联营企业											
中山市天骄稀土材料有限公司	5,102,559.31	-	-	-1,241.82	-	-	-	-	-	5,101,317.49	
小计	5,102,559.31	-	-	-1,241.82	-	-	-	-	-	5,101,317.49	
合计	5,102,559.31	-	-	-1,241.82	-	-	-	-	-	5,101,317.49	

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
广东中大一号投资有限合伙企业	2,972,217.72	7,327,334.62
中山中科创业投资有限公司	5,287,142.85	5,287,142.85
中山中科恒业投资管理有限公司	4,697,435.89	4,820,512.81
中山东凤珠江村镇银行股份有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
中山市中炬小额贷款股份有限公司	21,468,015.37	21,468,015.37
合计	49,424,811.83	53,903,005.65

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中山市中炬小额贷款股份有限公司	2,000,000.00					

其他说明：

√适用 □不适用

1：公司根据广东中大一号投资有限合伙企业（“中大一号”）约定，按照中大一号实现投资项目退出时各合伙人的实缴出资比例分配可退回的投资本金。本期中大一号分别于2020年1月、2020年3月收到项目投资退出款合计11,200万元，本公司按实缴出资比例（3.89%）收回投资本金435.51

万元。

2: 2019 年 12 月 27 日, 中山中科恒业投资管理有限公司召开股东大会审议通过了公司注册资本减少 1,200 万元, 由人民币 47,000.00 万元变更为 45,800.00 万元的决议, 2020 年 1 月 19 号办理工商变更登记, 并于 2020 年 1 月收到减资款 12.31 万元。

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	381,468,667.42	82,966,445.61	-	464,435,113.03
2. 本期增加金额	4,546,369.22	-	-	4,546,369.22
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,546,369.22	-	-	4,546,369.22
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	386,015,036.64	82,966,445.61	-	468,981,482.25
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	122,110,415.58	19,174,230.02	-	141,284,645.60
2. 本期增加金额	4,445,295.92	761,141.18	-	5,206,437.10
(1) 计提或摊销	4,445,295.92	761,141.18	-	5,206,437.10
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	126,555,711.50	19,935,371.20	-	146,491,082.70
三、减值准备				
1. 期初余额	18,729,837.94	-	-	18,729,837.94
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	18,729,837.94	-	-	18,729,837.94
四、账面价值				
1. 期末账面价值	240,729,487.20	63,031,074.41	-	303,760,561.61
2. 期初账面价值	240,628,413.90	63,792,215.59	-	304,420,629.49

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末所有权受到限制的投资性房地产账面价值为 25,810,575.54 元 (占总账面价值的 8.50%)

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,374,118,576.42	1,424,207,470.64
固定资产清理		
合计	1,374,118,576.42	1,424,207,470.64

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他生产器具及家具	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	953,481,290.78	511,756,167.97	12,928,040.75	60,053,477.18	627,112,628.95	2,165,331,605.63
2. 本期增加金额		15,307,391.74	-	926,768.50	9,124,507.81	25,358,668.05
(1) 购置		2,784,928.50	-	926,768.50	5,189,755.53	8,901,452.53
(2) 在建工程转入		12,522,463.24	-	-	3,934,752.28	16,457,215.52
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	6,910,311.91	11,148,664.72	705,772.00	578,517.17	7,336,183.27	26,679,449.07
(1) 处置或报废	580,180.50	11,148,664.72	705,772.00	578,517.17	7,336,183.27	20,349,317.66
—转入投资性房地产	4,546,369.22	-	-	-	-	4,546,369.22
—其他转出	1,783,762.19	-	-	-	-	1,783,762.19
4. 期末余额	946,570,978.87	515,914,894.99	12,222,268.75	60,401,728.51	628,900,953.49	2,164,010,824.61
二、累计折旧						
1. 期初余额	139,618,866.96	213,507,363.90	12,299,100.43	40,509,052.64	330,301,035.42	736,235,419.35
2. 本期增加金额	11,260,823.98	22,841,483.45	402,767.02	4,206,017.07	27,666,806.98	66,377,898.50
(1) 计提	11,260,823.98	22,841,483.45	402,767.02	4,206,017.07	27,666,806.98	66,377,898.50
3. 本期减少金额	161,029.15	7,691,340.13	670,483.40	549,254.33	7,038,394.84	16,110,501.85
(1) 处置或报废	116,091.03	7,691,340.13	670,483.40	549,254.33	7,038,394.84	16,065,563.73
—转入投资性房地产	44,938.12	-	-	-	-	44,938.12
4. 期末余额	150,718,661.79	228,657,507.22	12,031,384.05	44,165,815.38	350,929,447.56	786,502,816.00
三、减值准备						

备						
1. 期初余额	-	3,035,523.44	-	-	1,853,192.20	4,888,715.64
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额	-	1,499,283.45	-	-	-	1,499,283.45
(1) 处置或报废	-	1,499,283.45	-	-	-	1,499,283.45
4. 期末余额	-	1,536,239.99	-	-	1,853,192.20	3,389,432.19
四、账面价值						
1. 期末账面价值	795,852,317.08	285,721,147.78	190,884.70	16,235,913.13	276,118,313.73	1,374,118,576.42
2. 期初账面价值	813,862,423.82	295,213,280.63	628,940.32	19,544,424.54	294,958,401.33	1,424,207,470.64

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
其他生产器具及家具	2,639,272.78	743,610.57	1,808,022.51	87,639.70	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
锅炉房(扩建)	1,224,838.95	从属于三期天然油建筑安装工程项目的,待整体项目完工后统一办理相关产证
包装制品生产项目二期工程(车间14)	4,165,498.56	正在办理资产权籍调查报告
热沉淀间2扩建	8,539,097.58	从属于三期天然油建筑安装工程项目的,待整体项目完工后统一办理相关产证

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	376,460,178.35	366,030,438.06
工程物资		
合计	376,460,178.35	366,030,438.06

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中山美味鲜厂区污水改造项目	2,427,289.23	-	2,427,289.23	2,427,289.23	-	2,427,289.23
中山美味鲜设备技改项目	4,973,955.74	-	4,973,955.74	13,017,701.95	-	13,017,701.95
中山美味鲜技术升级改造扩产项目	2,892,231.62	-	2,892,231.62	-	-	-
阳西美味鲜一期项目	3,827,630.10	-	3,827,630.10	5,760,602.65	-	5,760,602.65
阳西美味鲜二期项目	51,405,198.14	-	51,405,198.14	38,638,660.77	-	38,638,660.77
厨邦公司二期制成品扩建项目	5,661,416.12	-	5,661,416.12	12,310,782.60	-	12,310,782.60
厨邦公司零星项目	229,682.09	-	229,682.09	188,679.26	-	188,679.26
厨邦公司三期天然油及二期天然油、制成品扩建项目涂刷防水防腐涂料工程	1,494,363.63	-	1,494,363.63	1,494,363.63	-	1,494,363.63
厨邦公司三期天然油项目	63,479,771.75	-	63,479,771.75	62,144,582.85	-	62,144,582.85
厨邦公司三期制成品项目	17,891.94	-	17,891.94	17,891.94	-	17,891.94
投资大厦 14-19 层写字楼装修工程	90,136,188.00	-	90,136,188.00	90,136,188.00	-	90,136,188.00
德仲广场 8-17 层写字楼装修工程	104,015,212.34	-	104,015,212.34	104,015,212.34	-	104,015,212.34
B\C#空地(中炬精工旁)厂房建设工程	7,931,579.59	-	7,931,579.59	7,125,096.69	-	7,125,096.69
中山火炬开发区珊洲村孵化器	33,481,903.95	-	33,481,903.95	28,753,386.15	-	28,753,386.15
中山火炬开发区珊洲村孵化器二期	4,485,864.11	-	4,485,864.11	-	-	-
合计	376,460,178.35	-	376,460,178.35	366,030,438.06	-	366,030,438.06

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
中山美味鲜厂区污水改造项目	2,556,100.00	2,427,289.23				2,427,289.23	94.96					自筹
中山美味鲜技术升级改造扩产项目	318,598,037.69	-	2,892,231.62			2,892,231.62	0.91					自筹
阳西美味鲜一期项目	240,000,000.00	5,760,602.65	32,379.19	1,965,351.74		3,827,630.10	69.55					自筹
阳西美味鲜二期项目	154,000,000.00	38,638,660.77	12,766,537.37	-		51,405,198.14	33.38					自筹
厨邦公司三期天然油项目	198,000,000.00	62,144,582.85	1,335,188.90			63,479,771.75	47.75					自筹
厨邦公司二期制成品扩建项目	65,239,000.00	12,310,782.60	245,460.83	6,894,827.31		5,661,416.12	75.44					自筹
厨邦公司三期天然油及二期天然油、制成品扩建项目涂刷防水防腐防腐涂料工程	1,628,856.36	1,494,363.63				1,494,363.63	91.74					自筹
投资大厦14-19层写字楼装修工程	-	90,136,188.00	-	-		90,136,188.00						自筹
德仲广场8-17层写字楼装修工程	-	104,015,212.34	-	-		104,015,212.34						自筹
B\C#空地（中炬精工旁）厂房建设工程	-	7,125,096.69	806,482.90	-		7,931,579.59						自筹
中山火炬开发区珊洲村孵化器	33,152,111.43	28,753,386.15	9,214,381.91	-		37,967,768.06	114.53					自筹
合计	1,013,174,105.48	352,806,164.91	27,292,662.72	8,860,179.05		371,238,648.58	/	/		/	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标和其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	234,305,724.98	100,000.00		14,632,022.18	1,285,482.74	250,323,229.90
2. 本期增加金额	-	-		1,255,605.89		1,255,605.89
(1) 购置	-	-		1,255,605.89		1,255,605.89
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	234,305,724.98	100,000.00		15,887,628.07	1,285,482.74	251,578,835.79
二、累计摊销						
1. 期初余额	35,226,487.01	64,545.39		3,043,589.66	518,976.14	38,853,598.20
2. 本期增加金额	2,502,604.26	2,727.24		755,667.75		3,260,999.25
(1) 计提	2,502,604.26	2,727.24		755,667.75		3,260,999.25
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	37,729,091.27	67,272.63		3,799,257.41	518,976.14	42,114,597.45

三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	196,576,633.71	32,727.37		12,088,370.66	766,506.60	209,464,238.34
2. 期初账面价值	199,079,237.97	35,454.61		11,588,432.52	766,506.60	211,469,631.70

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末所有权受到限制的无形资产合计账面价值为 9,252,947.41 元（占总账面价值的 4.42%），详见本报告之“五、（五十二）所有权受到限制的资产”。

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
收购中山中炬森莱高技术有限公司少数股权形成	792,344.49					792,344.49
收购中山创新科技发展有限公司股权形成	1,500,000.00					1,500,000.00
合计	2,292,344.49					2,292,344.49

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
收购中山中炬森莱 高技术有限公司少 数股权形成	792,344.49	-	-		-	792,344.49
收购中山创新科技 发展有限公司股权 形成	-	-	-	-		
合计	792,344.49	-	-		-	792,344.49

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

减值迹象:

资产组名称	是否存在减 值迹象	备注	是否计 提减值	备注	减值依据	备注
中山中炬森莱高技 术有限公司	是		是	已全额计提 减值准备	其他	中炬森莱自 2012 年开始暂停 日常生产经营业务,且无任何 相关恢复生产计划。
中山创新科技发展 有限公司	否		否		未减值不适用	

整体资产组或资产组组合账面价值:

资产组名称	归属于母公司股东的 商誉账面价值	归属于少数股东 的商誉账面价值	全部商誉账面价 值	资产组或资产组 组合内其他资产 账面价值	包含商誉的资产 组或资产组组合 账面价值
中山中炬森莱高 技术有限公司	-	-	-	-	-
中山创新科技发 展有限公司	1,500,000.00	-	1,500,000.00	291,789,923.25	293,289,923.25

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厨邦酱油文化博物馆室内外绿化工程	89,922.16	-	89,922.16	-	-
直营店装修工程	3,813.58	-	3,813.58	-	-
食品厂地下室地面改造工程	95,974.72	-	15,995.76	-	79,978.96
调味厂一楼格局改造工程	220,529.70	-	37,805.10	-	182,724.60
调味楼防霉防腐油漆工程	198,943.04	-	34,104.48	-	164,838.56
调味厂南面草坪改造工程	102,448.98	-	17,562.72	-	84,886.26
调味厂一楼地面改造工程	304,351.06	-	50,725.20	-	253,625.86
食品厂地下室防霉油漆工程	378,729.76	-	63,121.62	-	315,608.14
食品厂地下室墙面改造工程	138,549.36	-	23,091.54	-	115,457.82
调味五楼防霉涂料工程	144,040.77	-	20,098.68	-	123,942.09
食品厂地下室5分区防霉涂料工程	74,910.63	-	10,452.66	-	64,457.97
食品厂地下室外墙墙壁防水工程	112,950.67	-	14,118.84	-	98,831.83
中心罐头车间改造工程	236,423.11	-	29,552.88	-	206,870.23
食品厂地下室消防通风改造工程	856,829.57	-	107,103.66	-	749,725.91
发酵厂菌种实验室改造工程	518,838.68	-	64,854.84	-	453,983.84
投料区域聚氨酯地面工程	228,589.95	-	25,878.12	-	202,711.83
压榨一班梁加固工程	169,902.47	-	17,884.50	-	152,017.97
食品办天花改造工程	411,371.95	-	41,137.20	-	370,234.75
调味楼办公区域改造工程	248,331.51	-	24,833.16	-	223,498.35
发酵厂压榨一班装修工程	1,123,738.75	-	112,373.88	-	1,011,364.87
检测中心实验室装修工程	602,873.93	-	76,962.66	-	525,911.27
门牌制作安装工程	72,233.06	-	9,029.10	-	63,203.96
食品厂生产项目涂刷防腐防霉涂料工程	2,639,804.70	-	329,975.58	-	2,309,829.12
阳西美味鲜油类班聚氨酯地	138,581.05	-	14,092.98	-	124,488.07

面工程					
一期绿化工程	671,107.02	-	67,110.72	-	603,996.30
二次加温室聚氨酯地面工程	50,446.17	-	43,239.78	-	7,206.39
酱油厂灌装车间外环氧树脂地面工程	48,367.80	-	32,245.20	-	16,122.60
通风车间圆盘区域环氧树脂地面工程	32,869.37	-	21,912.78	-	10,956.59
辅助用房周边增加小车停车位及附属工程	73,066.01	-	23,073.48	-	49,992.53
醋及料酒扩产地面基建工程	118,111.41	-	35,433.42	-	82,677.99
发酵研发中心现场改造工程	211,602.61	-	57,709.98	-	153,892.63
厨邦宿舍KTV项目舞台灯光音响安装工程	248,478.21	-	45,177.84	-	203,300.37
新仓库地面防护工程	86,700.76	-	14,863.02	-	71,837.74
罐头车间外圍草地硬化	113,606.48	-	18,934.38	-	94,672.10
酱渣处理间2、热沉淀间2、调配间扩建防腐防霉工程	233,590.24	-	38,931.72	-	194,658.52
热沉淀二期地面防护项目	135,696.36	-	19,857.96	-	115,838.40
鸡精扩产洁净车间聚氨酯地面项目	119,699.88	-	16,322.70	-	103,377.18
16套发酵池水泥基础	169,763.27	-	21,671.94	-	148,091.33
东西厂区新增环保砖人行道	167,787.10	-	20,973.36	-	146,813.74
酱包出仓口草坪硬化工程	130,209.01	-	16,276.14	-	113,932.87
二期制成品扩建项目热沉扩建楼二楼地面防起尘项目	280,897.03	-	28,089.72	-	252,807.31
食品办食品大楼洁净车间地面翻新工程	219,839.66	-	21,983.94	-	197,855.72
酱油厂配制班煮制车间倒料间地面改造项目	72,831.68	-	7,283.16	-	65,548.52
工程改良支出	623,370.99	-	49,207.86	-	574,163.13
合计	12,920,724.22	-	1,834,790.00	-	11,085,934.22

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	39,484,355.74	9,245,465.82	40,481,949.25	9,367,920.73
内部交易未实现利润	8,923,046.44	2,006,963.65	18,054,620.89	4,214,332.05
可抵扣亏损			70,234.32	17,558.58
土地使用权账面价值与计税基础差异	35,963,645.33	5,394,546.80	36,386,870.93	5,458,030.64
递延收益引起的可抵扣暂时性差异	83,232,591.20	12,969,662.48	87,557,856.14	13,624,758.47
其他	38,451,799.52	8,464,108.55	18,332,780.95	4,583,195.24
合计	206,055,438.23	38,080,747.30	200,884,312.48	37,265,795.71

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	157,683,786.54	24,915,838.38	128,058,749.82	20,078,029.07
合计	157,683,786.54	24,915,838.38	128,058,749.82	20,078,029.07

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

		准备			准备	
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	116,929,313.57	-	116,929,313.57	12,301,670.55	-	12,301,670.55
合计	116,929,313.57	-	116,929,313.57	12,301,670.55	-	12,301,670.55

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	10,000,000.00	9,878,000.00
保证借款	200,000,000.00	102,800,000.00
信用借款		
合计	210,000,000.00	112,678,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	210,729,000.00	52,161,000.00
合计	210,729,000.00	52,161,000.00

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	255,783,854.53	226,156,584.66
设备工程款	162,408,374.62	155,055,839.14
其他	1,522,116.25	3,941,696.90
合计	419,714,345.40	385,154,120.70

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
汕头市潮阳建筑工程总公司	10,482,100.38	未到票
合计	10,482,100.38	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	21,472.53	15,084,012.88
1 至 2 年	15,019,041.15	-
2 至 3 年	897,345.00	897,345.00
3 年以上	4,228,649.80	4,228,649.80
合计	20,166,508.48	20,210,007.68

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收购房款	7,604,185.00	10,726,358.00
预收货款	53,331,325.37	193,851,857.77
合计	60,935,510.37	204,578,215.77

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	121,505,733.68	262,364,179.25	289,502,642.37	94,367,270.56
二、离职后福利-设定提存计划		10,858,575.81	10,480,687.81	377,888.00
三、辞退福利		673,826.34	673,826.34	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	121,505,733.68	273,896,581.40	300,657,156.52	94,745,158.56

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	114,618,570.38	228,793,698.21	256,080,832.45	87,331,436.14
二、职工福利费	2,760,610.69	12,398,838.17	12,385,340.55	2,774,108.31
三、社会保险费		7,749,050.70	7,749,050.70	
其中：医疗保险费		6,097,363.06	6,097,363.06	
工伤保险费		162,133.00	162,133.00	
生育保险费		1,489,554.64	1,489,554.64	
四、住房公积金	2,000,763.11	8,882,549.00	8,883,481.00	1,999,831.11
五、工会经费和职工教育经费	2,125,789.50	4,540,043.17	4,403,937.67	2,261,895.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	121,505,733.68	262,364,179.25	289,502,642.37	94,367,270.56

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,721,265.63	9,721,265.63	-
2、失业保险费		366,893.55	366,893.55	-
3、企业年金缴费		763,616.00	385,728.00	377,888.00
其他		6,800.63	6,800.63	-
合计		10,858,575.81	10,480,687.81	377,888.00

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	32,050,266.84	20,477,482.42
消费税		
营业税		
企业所得税	49,924,545.11	48,387,493.75
个人所得税	2,344,144.96	997,415.61
城市维护建设税	1,865,869.44	1,198,707.00
房产税	4,067,003.21	168,364.12
土地增值税	180,705.52	71,398.24
土地使用税	1,846,147.92	-
印花税	466,957.90	424,304.60
教育费附加	911,112.74	622,680.73
其他	2,606,548.83	2,328,720.78
合计	96,263,302.47	74,676,567.25

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,832,355.32	1,832,355.32
其他应付款	245,979,643.25	204,616,581.25
合计	247,811,998.57	206,448,936.57

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,832,355.32	1,832,355.32
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	1,832,355.32	1,832,355.32

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	174,625,682.36	159,284,894.61
押金及保证金	19,631,884.46	14,262,031.67
往来款	45,315,359.84	28,677,394.15
其他	6,406,716.59	2,392,260.82
合计	245,979,643.25	204,616,581.25

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、1 年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		420,354,299.17
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计		420,354,299.17

44、其他流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	3,499,374.98	2,528,055.86
合计	3,499,374.98	2,528,055.86

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☐适用 ☒不适用

48、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	87,557,856.11	4,183,100.00	8,508,364.91	83,232,591.20	政府补助项目
合计	87,557,856.11	4,183,100.00	8,508,364.91	83,232,591.20	/

涉及政府补助的项目：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助	本期计入营	本期计入其他	其他变动	期末余额	与资产相关/
------	------	--------	-------	--------	------	------	--------

		金额	业外收入金 额	收益金额			与收益相关
2012 年中央预算内投资项目	3,084,296.92	-		1,221,049.98		1,863,246.94	与资产相关
2012 年产业结构调整项目	325,000.27	-		49,999.98		275,000.29	与资产相关
2013 年优势传统产业升级项目	195,833.82	-		24,999.96		170,833.86	与资产相关
2015 年技术改造设备购置补助项目	637,339.61	-		67,793.34		569,546.27	与资产相关
2016 年省级企业技术改造项目	10,701,796.87	-		1,135,584.24		9,566,212.63	与资产相关
2019 年中山市工业企业技术改造项目	16,387,900.00	-		1,871,827.57		14,516,072.43	与资产相关
2019 年中山市工业发展专项资金技术改造专题项目	2,750,000.00	2,750,000.00		499,954.04		5,000,045.96	与资产相关
2018 年中山市第三批科技发展专项资金	979,600.00	-		490,200.00		489,400.00	与收益相关
2019 年火炬区科技强企专项资金	490,000.00	-		244,800.00		245,200.00	与收益相关
2019 年广式与稀醪酱油酿造过程内源性危害物减控技术的应用示范项目	590,700.00	-		147,600.00		443,100.00	与收益相关
2019 年酱油酿造微生物安全性评价及危害物控制技术集成项目	317,100.00	-		79,200.00		237,900.00	与收益相关
2014 年技改项目贷款贴息	4,263,624.39	-		61,293.84		4,202,330.55	与资产相关
2016 年省级工业与信息化发展专项资金(企业技术改造方向事后奖补专题)	1,235,827.21	-		59,723.12		1,176,104.09	与资产相关
2016 年省级工业与信息化发展专项资金(企业转型升级方向设备更新专题)	587,076.23	-		44,245.26		542,830.97	与资产相关
2017 年省级工业与信息化发展专项资金(企业技术改造方向事后奖补专题)	13,219,094.18	-		744,535.16		12,474,559.02	与资产相关
2017 年省级工业与信息化发展专项资金(企业转型升级方向设备更新专题)	581,180.44	-		51,118.53		530,061.91	与资产相关
2018 年省级工业与信息化发展专项资金(企业转型升级方向设备更新专题)	21,303,517.26	-		1,239,540.46		20,063,976.80	与资产相关
2019 年省级工业与信息化发展专项资金(企业转型升级方向设备更新专题)	3,238,010.60	-		223,978.80		3,014,031.80	与资产相关
2019 年加大技术改造力度奖励资金(2019 年企业技术改造事后奖补专项资金)	1,759,157.81	-		121,684.38		1,637,473.43	与资产相关
2020 年技术改造项目	-	1,433,100.00		66,173.61		1,366,926.39	与资产相关
2019 年珠海对口帮扶阳江指挥部鼓励产业共建项目加快动工建设奖励资金	4,910,800.50	-		63,062.64		4,847,737.86	与资产相关
合计	87,557,856.11	4,183,100.00		8,508,364.91		83,232,591.20	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	796,637,194.00						796,637,194.00

其他说明：

1：公司股权分置改革于 2006 年 4 月 28 日经相关股东会议通过，以 2006 年 5 月 15 日作为股权登记日，于 2006 年 5 月 17 日正式实施。根据承诺：有限售条件的股份中，除控股股东中山火炬集团有限公司持有的占变更后总股本 8.76% 的 63,437,781 股的限售锁定期限为方案实施后 36 个月外，其他有限售条件的流通股股东所持的 137,382,095 股已分别于 2007 年 5 月 17 日和 2007 年 5 月 31 日全部上市流通。中山火炬集团有限公司持有本公司总股本 8.76% 的 63,437,781 股份已于 2009 年 5 月 18 日解除限售并上市流通。

2：截止 2020 年 6 月 30 日，本公司第一大股东中山润田投资有限公司持有本公司的股份总数为 198,520,905 股，占公司股份总数的 24.92%。

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	88,239,859.10	-	-	88,239,859.10
其他资本公积	3,225,772.96	-	-	3,225,772.96
合计	91,465,632.06	-	-	91,465,632.06

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	16,416,384.48	26,764.99	-	-	-	26,764.99	-	16,443,149.47
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	17,754,668.37	-	-	-	-	-	-	17,754,668.37
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-1,338,283.89	26,764.99	-	-	-	26,764.99	-	-1,311,518.90
其他综合收益合计	16,416,384.48	26,764.99	-	-	-	26,764.99	-	16,443,149.47

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	251,073,168.24	-	-	251,073,168.24
任意盈余公积	44,916,056.17	-	-	44,916,056.17
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	295,989,224.41	-	-	295,989,224.41

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,748,463,862.97	2,213,763,553.00

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		126,744.13
调整后期初未分配利润	2,748,463,862.97	2,213,890,297.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	455,056,362.48	717,943,134.48
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		143,014.02
应付普通股股利	223,058,414.32	183,226,554.62
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,980,461,811.13	2,748,463,862.97

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,532,386,778.10	1,458,997,625.26	2,364,501,318.03	1,429,709,589.70
其他业务	22,005,712.76	8,626,835.84	27,652,868.36	9,812,432.50
合计	2,554,392,490.86	1,467,624,461.10	2,392,154,186.39	1,439,522,022.20

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	8,685,256.62	8,474,605.53
教育费附加	6,887,027.62	6,722,205.98
资源税		
房产税	4,928,980.83	4,838,952.22
土地使用税	1,846,147.92	789,392.70
车船使用税		
印花税		
土地增值税	2,043,389.79	13,144,577.14
其他	2,621,145.51	-2,213,165.48
合计	27,011,948.29	31,756,568.09

其他说明：

“其他”项目主要包含印花税、残疾人就业保障金，上期金额为负值，主要是收到退回的残疾人保障金。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费及业务费	178,884,452.92	151,760,860.15
职工薪酬	79,065,125.61	65,170,552.18
广告费	29,807,975.11	19,490,953.76
会议费	204,261.66	1,327,734.74
折旧费	325,051.10	494,406.07
包装费	0.00	527,951.96
其他	15,044,608.78	6,885,447.10
合计	303,331,475.18	245,657,905.96

其他说明：

“其他”项目主要包含差旅费、办公费以及机物料等费用。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	84,697,218.84	98,590,079.80
折旧与摊销费	15,108,820.98	17,014,595.72
业务费	1,728,371.40	1,035,900.55
办公费	1,765,316.98	974,588.58
咨询费	2,829,137.99	3,337,631.32
董事会费	586,587.11	547,879.18
租赁费	1,034,538.59	1,616,624.14
机物料消耗	3,283,467.26	2,640,465.96
内部调拨运输费	8,616,414.80	6,405,908.25
其他	11,356,303.08	11,780,732.67
合计	131,006,177.03	143,944,406.17

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料投入	39,856,094.32	36,852,343.18
人工成本	27,675,027.70	27,287,658.62
折旧费用与长期待摊费用摊销	2,760,807.42	3,392,455.75
其他费用	559,276.02	1,236,974.49
燃料动力	2,434,824.16	2,392,822.48
合计	73,286,029.62	71,162,254.52

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,029,249.72	28,173,000.78
利息收入	-9,398,574.70	-1,439,844.35
汇兑损失（收益）	-38,971.22	333.12
手续费支出	4,371,740.67	4,068,604.23
合计	963,444.47	30,802,093.78

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,138,825.06	5,553,049.64
税收返还	7,800,000.00	4,077,830.00
进项税加计抵减	12,326.77	4,413.40
代扣个人所得税手续费	334,642.11	-
其他	10,315.92	-
合计	18,296,109.86	9,635,293.04

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,241.82	-724,586.19
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	17,313,192.70	21,839,622.34
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,519,842.46	2,156,521.43
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	193,396.23	18,216,808.12
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	20,025,189.57	41,488,365.70

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	531,764.55	-70,395.25
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-26,612.70	-1,224,390.67
合计	505,151.85	-1,294,785.92

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-28,875.94
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计		-28,875.94

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-932,773.37	-234,650.03
合计	-932,773.37	-234,650.03

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	45,228.00	17,502.37	45,228.00
合计			

其中：固定资产处置利得	45,228.00	17,502.37	45,228.00
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款收入	134,365.60	38,350.00	134,365.60
其他	464,660.27	350,238.22	464,660.27
合计	644,253.87	406,090.59	644,253.87

计入当期损益的政府补助

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,214,704.84	1,936,480.46	1,214,704.84
其中：固定资产处置损失	1,214,704.84	1,936,480.46	1,214,704.84
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,018,781.10	400,000.00	2,018,781.10
其他	386,492.55	337,246.22	386,492.55
合计	3,619,978.49	2,673,726.68	3,619,978.49

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	84,220,719.07	73,008,639.07
递延所得税费用	4,022,857.72	-103,457.33
合计	88,243,576.79	72,905,181.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	585,076,604.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	146,269,151.00
子公司适用不同税率的影响	-57,196,868.01
调整以前期间所得税的影响	8,916,506.15
非应税收入的影响	-1,124,689.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	268,174.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	64,290.51
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	-610,373.90
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	1,317.14
研发费加计扣除的影响	-8,478,518.37
税法规定的额外可扣除费用	134,586.86
所得税费用	88,243,576.79

其他说明:

☐适用 ☒不适用**77、其他综合收益**☒适用 ☐不适用

详见附注

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息	9,398,574.70	1,439,844.35
政府补助	6,216,066.97	29,179,630.00
其他	7,367,593.42	3,899,936.57
合计	22,982,235.09	34,519,410.92

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营性付现费用	194,321,823.33	159,597,788.07
支付的其他暂付及应付款项	7,583,120.53	5,439,785.93
手续费支出	4,371,742.67	4,068,604.23
合计	206,276,686.53	169,106,178.23

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资咨询费	100,000.00	
分配股利手续费	139,189.12	
合计	239,189.12	

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	496,833,027.97	406,348,788.41
加：资产减值准备	0.00	-28,875.94
信用减值损失	505,151.85	-1,294,785.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,584,335.60	69,044,364.33
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,796,670.55	2,579,728.93
长期待摊费用摊销	1,834,790.00	2,885,917.82
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）	932,773.37	-3,028,825.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,169,476.84	1,918,978.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,990,278.50	27,446,654.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,025,189.57	-41,488,365.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-814,951.59	-7,528,868.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,837,809.31	7,425,410.99

存货的减少（增加以“－”号填列）	32,746,250.72	95,016,771.41
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-18,762,949.62	15,975,998.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	93,018,787.89	98,684,628.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	672,646,261.82	673,957,520.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,020,335,239.59	981,925,838.74
减：现金的期初余额	686,162,755.15	386,020,262.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	334,172,484.44	595,905,575.82

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,020,335,239.59	686,162,755.15
其中：库存现金	213,456.74	179,364.11
可随时用于支付的银行存款	479,917,812.52	197,659,247.12
可随时用于支付的其他货币资金	540,203,970.33	488,324,143.92
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,020,335,239.59	686,162,755.15
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		

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、所有者权益变动表项目注释

☐适用 ☒不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,488,193.67	银行票据保证金/工程保证金/第三方保证金
应收票据		
存货		
固定资产	12,486,772.63	抵押贷款
无形资产	9,252,947.41	抵押贷款
投资性房地产	25,810,575.54	抵押担保
合计	61,038,489.25	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

☐适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	237,942.10	0.91344	217,345.83
其中：美元			
欧元			
港币	237,942.10	0.91344	217,345.83
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

☒适用 ☐不适用

由于本公司之子公司中兴（科技）贸易发展公司的注册地址和经营地址在香港特别行政区，采用港币作为记账本位币，合并报表时，将子公司财务报表按本公司记账本位币进行折算，折算方法为：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或即期汇率的近似汇率折算。产生的差额作为未实现汇兑损益在合并报表所有者权益项下单独列示（外币报表折算差异）。子公司主要报表项目采用的汇率如下：

财务报表项目	2020 年 6 月 30 日使用汇率	2019 年 12 月 31 日使用汇率
实收资本	1.0600	1.0600
年初未分配利润	按上年末折算后金额填列	按上年末折算后金额填列
资产类报表项目	0.91344	0.89578
负债类报表项目	0.91344	0.89578
损益类报表项目	0.90675	0.88002

83、套期

☐适用 ☒不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2012 年中央预算内投资项目	1,221,049.98	其他收益	1,221,049.98
2013 年优势传统产业升级项目	24,999.96	其他收益	24,999.96
2015 年新型研发机构设备购置补助项目		其他收益	
2015 年技术改造设备购置补助项目	67,793.34	其他收益	67,793.34
2016 年省级企业技术改造项目补助	1,135,584.24	其他收益	1,135,584.24
2012 年省产业结构调整专项资金	49,999.98	其他收益	49,999.98
2014 年技改项目贷款贴息	61,293.84	其他收益	61,293.84
2016 年省级工业与信息化发展专项资金(企业技术改造方向事后奖补专题)	59,723.12	其他收益	59,723.12
2016 年省级工业与信息化发展专项资金(企业转型升级方向设备更新专题)	44,245.26	其他收益	44,245.26
2018 年省级工业与信息化发展专项资金(企业转型升级方向设备更新专题)	1,239,540.46	其他收益	1,239,540.46
2017 年省级工业与信息化发展专项资金(企业技术改造方向事后奖补专题)	744,535.16	其他收益	744,535.16
2017 年省级工业与信息化发展专项资金(企业转型升级方向设备更新专题)	51,118.53	其他收益	51,118.53
2019 年中山市工业发展专项资金(技术改造专题)项目 275 万	499,954.04	其他收益	499,954.04
2019 年市工业企业技术改造事后奖补(普惠性)项目扶持区资金	1,871,827.57	其他收益	1,871,827.57
2020 年技术改造项目	66,173.61	其他收益	66,173.61
2019 年珠海对口帮扶阳江指挥部鼓励产业共建项目加快动工建设奖励资金	63,062.64	其他收益	63,062.64
2019 年省级工业与信息化发展专项资	223,978.80	其他收益	223,978.80

金(企业转型升级方向设备更新专题)			
2019 年加大技术改造力度奖励资金 (2019 年企业技术改造事后奖补专项资金)	121,684.38	其他收益	121,684.38
2018 年中山市第三批科技发展专项资金	490,200.00	其他收益	490,200.00
税收返还	7,800,000.00	其他收益	7,800,000.00
专利资助款		其他收益	
增值税进项加计抵减	11,862.58	其他收益	11,862.58
2019 年火炬区科技强企专项资金	244,800.00	其他收益	244,800.00
2019 年酱油酿造微生物安全性评价及 危害物控制技术集成项目	79,200.00	其他收益	79,200.00
2019 年广式与稀醪酱油酿造过程内源 性危害物减控技术的应用示范项目	147,600.00	其他收益	147,600.00
失业稳岗补贴	1,295,451.42	其他收益	1,295,451.42
2020 年省级促进经济高质量发展专项 资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
代扣个人所得税手续费返还	335,106.30	其他收益	335,106.30
销售 10 万以下免教育费及地方教育附加	95.24	其他收益	95.24
小微企业免征增值税	6,229.41	其他收益	6,229.41
中山市工业发展专项资金(技术改造专 题)项目资助款	139,000.00	其他收益	139,000.00
合计	18,296,109.86		18,296,109.86

2. 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

85、其他

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东中汇合创房地产有限公司注 1	中山市	中山市	房地产开发	83.512	5.727	投资设立
中山创新科技发展有限公司	中山市	中山市	服务、咨询	100.00		投资设立
中兴(科技)贸易发展有限公司	香港	香港	贸易	100.00		投资设立
中山市中炬高新物业管理有限公司	中山市	中山市	服务、咨询	100.00		投资设立
中山汇景物业管理有限公司注 2	中山市	中山市	物业管理		89.239	投资设立
中山百卉园林绿化有限公司注 2	中山市	中山市	园林、绿化		89.239	投资设立
广东厨邦食品有限公司注 3	阳江市	阳江市	制造业		80.00	投资设立
广东美味鲜营销有限公司注 4	中山市	中山市	服务		100.00	投资设立
广东美味鲜旅游后勤服务有限公司注 5	中山市	中山市	服务		100.00	投资设立
广东厨邦企业后勤服务有限公司注 6	阳江市	阳江市	服务		80.00	投资设立
广东美味鲜调味食品有限公司注 7	中山市	中山市	制造业	75.00	25.00	收购
中山中炬精工机械有限公司注 8	中山市	中山市	制造业	50.00		收购
中山中炬森莱高技术有限公司	中山市	中山市	制造业	66.00		收购
中山中创房地产经纪有限公司注 9	中山市	中山市	房地产经纪		89.239	投资设立
阳西美味鲜食品有限公司注 10	阳江市	阳江市	制造业		100.00	投资设立

其他说明：

注 1：本公司持有广东中汇合创房地产有限公司（“中汇合创”）83.512%的股权；本公司之子公司中山创新科技发展有限公司持有广东中汇合创房地产有限公司 5.727%的股权，合计持股比例及表决权比例为 89.239%。

注 2：中山汇景物业管理有限公司、中山百卉园林绿林有限公司系本公司之子公司广东中汇合创房地产有限公司于 2010 年出资设立的全资子公司。

注 3：广东厨邦食品有限公司由本公司之子公司广东美味鲜调味食品有限公司和北京朗天慧德投资管理有限公司共同出资组建，广东美味鲜调味食品有限公司持股比例为 80%。

注 4：广东美味鲜营销有限公司是由本公司之子公司广东美味鲜调味食品有限公司于 2013 年 10 月出资设立的全资子公司。

注 5：广东美味鲜旅游后勤服务有限公司是由本公司之子公司广东美味鲜调味食品有限公司于 2013 年 9 月出资设立的全资子公司。

注 6：广东厨邦企业后勤服务有限公司是由本公司之二级子公司广东厨邦食品有限公司于 2013 年 9 月出资设立的全资子公司。

注 7：本公司持有广东美味鲜调味食品有限公司 75%的股权，对其实际出资额为 22,500.00 万元；同时，本公司之子公司中山创新科技发展有限公司持有广东美味鲜调味食品有限公司 25%的股权。故本公司对广东美味鲜调味食品有限公司的直接及间接持股比例及表决权比例为 100%。

注 8：经 2016 年 4 月 15 日公司第八届董事会第十二次会议审议通过，将公司持有的中山中炬精工机械有限公司 25%的股权转让给中山市恒祥投资有限责任公司，截至 2016 年 6 月 30 日，公司已收到股权转让全部款项，并完成相关工商、税务等变更登记。股权转让完成后，公司持有中山中炬精工机械有限公司 50%的股权，且通过各股东的共同协定，占有董事会过半数席位，仍拥有控制权，继续纳入公司的合并范围。

注 9：中山中创房地产经纪有限公司是由本公司之子公司中汇合创房地产有限公司于 2016 年出资设立的全资子公司。

注 10：阳西美味鲜食品有限公司是由本公司之子公司广东美味鲜调味食品有限公司于 2016 年 3 月出资设立的全资子公司。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东中汇合创房地产有限公司	10.761%	25.25	-	12,912.42
中山中炬精工机械有限公司	50.00%	180.93	250	2,626.73
中山中炬森莱高技术有限公司	34.00%	-0.02	-	-265.70
广东厨邦食品有限公司	20.00%	3,959.75	-	18,566.70

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东中汇合创房地产有限公司	121,078.39	1,300.70	122,379.09	2,386.34	-	2,386.34	120,711.29	1,686.31	122,397.60	2,639.47	-	2,639.47
中山中炬精工机械有限公司	4,323.36	3,439.65	7,763.01	2,509.54	-	2,509.54	4,309.19	3,608.68	7,917.87	2,526.26	-	2,526.26
中山中炬森莱高技术有限公司	0.44	-	0.44	781.91	-	781.91	0.02	-	0.02	781.41	-	781.41
广东厨邦食品有限公司	83,255.61	81,878.99	165,134.60	66,634.87	5,650.39	72,285.26	60,501.95	81,064.29	141,566.24	62,819.87	5,695.78	68,515.65

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东中汇合创房地产有限公司	1,392.89	234.62	234.62	-2,420.55	6,094.34	2,242.33	2,242.33	-9,525.48
中山中炬精工机械有限公司	3,337.00	361.86	361.86	454.19	4,156.27	201.98	201.98	-99.69
中山中炬森莱高技术有限公司	-	-0.07	-0.07	0.43	-	-0.15	-0.15	-0.15
广东厨邦食品有限公司	94,150.95	19,798.77	19,798.77	4,839.75	90,838.95	18,419.22	18,419.22	6,357.08

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

详见九 1. (1) 在子公司中的权益

(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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中山市天骄稀土材料有限公司	中山市	中山市	加工、销售:稀土系储氢材料、稀土新材料、金属制品	28.50		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	中山市天骄稀土材料有限公司	中山市天骄稀土材料有限公司
流动资产	24,739,358.15	27,646,213.34
非流动资产	1,658,018.52	2,884,948.28
资产合计	26,397,376.67	30,531,161.62
流动负债	1,982,543.08	5,026,082.59
非流动负债	6,515,473.97	6,515,473.97
负债合计	8,498,017.05	11,541,556.56
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	5,101,317.49	5,412,037.45
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	8,048,189.35	11,278,746.85
净利润	-274,656.33	-2,540,687.55
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-274,656.33	-2,540,687.55
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息☐适用 ☒不适用**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**☐适用 ☒不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**☐适用 ☒不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**☐适用 ☒不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**☐适用 ☒不适用**4、重要的共同经营**☐适用 ☒不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用**6、其他**☐适用 ☒不适用**十、与金融工具相关的风险**☒适用 ☐不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对

手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供业务担保而面临信用风险，由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。在本公司内部不存在重大信用风险集中。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、（四）”和“五、（六）”中。

（二）其他价格风险

本公司本期持有的权益投资为其他非上市公司的股权投资，管理层认为这些投资活动不面临重大市场价格风险。

本公司持有的非上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
其他权益工具投资	49,424,811.83	53,903,005.65
合计	49,424,811.83	53,903,005.65

（三）流动性风险

流动性风险，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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。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。本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	210,000,000.00	-	-	-	210,000,000.00
应付票据	210,729,000.00	-	-	-	210,729,000.00
应付账款	419,714,345.40	-	-	-	419,714,345.40
其他应付款	247,811,998.57	-	-	-	247,811,998.57
合计	1,088,255,343.97	-	-	-	1,088,255,343.97

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	112,678,000.00	-	-	-	112,678,000.00
应付票据	52,161,000.00	-	-	-	52,161,000.00
应付账款	385,154,120.70	-	-	-	385,154,120.70
其他应付款（含应付利息）	206,448,936.57	-	-	-	206,448,936.57
一年内到期的非流动负债	420,354,299.17	-	-	-	420,354,299.17
合计	1,176,796,356.44	-	-	-	1,176,796,356.44

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☐适用 ☒不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

√适用 □不适用

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转移一项债务所需支付的价格。

本公司各种金融工具，其中包括交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、委托贷款、可供出售金融资产、持有至到期投资、应付票据、应付账款、其他应付款、借款、应付债券的公允价值，与相应的账面价值并无重大差异。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中山润田投资有限公司	中山市	投资兴办实业;受托管理非公开募集基金;股权投资;企业资产管理;企业投资咨询;经济信息咨询;企业管理信息咨询;市场营销策划	200,000	24.92	24.92

本企业最终控制方是姚振华

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☐适用 ☒不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中山市天骄稀土材料有限公司	母公司施加重大影响的其他企业

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、 其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆前海联合财产保险股份有限公司深圳分公司	实际控制人同一控制法人
前海人寿保险股份有限公司中山分公司	实际控制人同一控制法人
深圳前海联动云软件科技有限公司	实际控制人同一控制法人
深圳市宝能慈善基金会	实际控制人同一控制法人
宜昌南玻硅材料有限公司	公司董事在其任董事
深圳市钜盛华股份有限公司	实际控制人同一控制法人
深圳市宝能投资集团有限公司	实际控制人同一控制法人
东莞南玻光伏科技有限公司	公司董事在其任董事
前海世纪基金管理有限公司	实际控制人同一控制法人
中山火炬集团有限公司	持股 5%以上股东

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆前海联合财产保险股份有限公司深圳分公司	购买保险	14.68	15.94
前海人寿保险股份有限公司中山分公司	购买保险	-	0.78
东莞南玻光伏科技有限公司	购买口罩	150.00	-

出售商品/提供劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

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

深圳市宝能投资集团有限公司	调味品销售	1.12	-
前海世纪基金管理有限公司	调味品销售	9.08	-
深圳市钜盛华股份有限公司	调味品销售	0.12	-
深圳前海联动云软件科技有限公司	调味品销售	0.11	-
宜昌南玻硅材料有限公司	出售设备	18.00	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中山火炬集团有限公司	投资性房地产	12.86	12.60

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东美味鲜调味食品有限公司注1	15,000.00	2017/9/30	2030/12/31	否
广东美味鲜调味食品有限公司注	45,000.00	2019/7/25	2024/2/22	否

2				
---	--	--	--	--

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☒适用 ☐不适用

注 1: 2018 年 7 月 30 日, 本公司为子公司广东美味鲜调味食品有限公司与中国银行中山分行最高额度为 15,000.00 万元, 编号为 GBZ476440120180089 号的最高额保证合同, 为其本、外币借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务提供连带责任保证。

注 2: 2019 年 7 月 25 日, 本公司为子公司广东美味鲜调味食品有限公司与中国工商银行股份有限公司中山高新技术开发区支行签署最高额度为 45,000.00 万元, 编号为 2019 年 20110229G 字第 27094301 号的最高额保证合同的最高额保证合同, 为其本外币借款、外汇转贷款、银行承兑汇票、信用证开证、国际国内贸易融资、远期结售汇等金融业务提供连带责任保证。

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,216.98	446.60

(8). 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
深圳市宝能慈善基金会	无偿捐赠(口罩)	90.00 万元	-

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

☐适用 ☒不适用

(2). 应付项目

☐适用 ☒不适用

7、关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

5、 其他

☒适用 ☐不适用

截至资产负债表日止，本公司不存在股份支付事项。

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☒适用 ☐不适用

本公司之子公司广东中汇合创房地产有限公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保类型全部为阶段性担保，担保期限自公司与贷款银行、商品房承购人三方签署《个人购房借款/担保合同》生效之日起，至商品房承购人所购住房的《房地产证》办出及抵押登记手续办妥后并交贷款行执管之日止。

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司承担的上述阶段性担保额为人民币 2,825.90 万元。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房地产业	制造业	其他	分部间抵销	合计
对外交易收入	29,719,622.17	2,524,738,755.09	2,691,737.32	2,757,623.72	2,554,392,490.86
分部间交易收入	-	-	-	-	-
对联营和合营企业的投资收益	-1,241.82	-	-	-	-1,241.82
信用减值损失	-123,170.49	-386,972.36	-9.00	-5,000.00	-505,151.85
资产减值损失	-	-	-	-	-
折旧费和摊销费	5,612,391.88	71,100,211.53	30,251.68	62,730.24	76,680,124.85

利润总额 (亏损总额)	2,097,245.85	585,896,934.54	-485,305.87	2,432,269.76	585,076,604.76
所得税费用	1,034,776.93	87,074,213.00	134,586.86		88,243,576.79
净利润(净亏损)	1,062,468.92	498,822,721.54	-619,892.73	2,432,269.76	496,833,027.97
资产总额	4,987,326,083.59	4,099,304,100.65	66,706,687.66	3,164,225,749.47	5,989,111,122.43
负债总额	1,671,733,429.60	1,247,780,251.47	7,843,011.33	1,455,343,063.99	1,472,013,628.41
其他重要的非现金项目					
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	-123,170.49	-1,319,745.73	-9.00	-5,000.00	-1,437,925.22
对联营和合营企业的长期股权投资	-	-	5,101,317.49	-	5,101,317.49
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	943,703.25	55,828,813.81	-30,251.68	-62,730.24	56,804,995.62

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,123,162.99
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	2,540,697.12
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	

合计	3,663,860.11
----	--------------

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,540,697.12	69.34%	1,349,254.87	53.11%	1,191,442.25	2,540,697.12	88.00%	1,349,254.87	53.11%	1,191,442.25
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,540,697.12	69.34%	1,349,254.87	53.11%	1,191,442.25	2,540,697.12	88.00%	1,349,254.87	53.11%	1,191,442.25
按组合计提坏账准备	1,123,162.99	30.66%	56,158.15	5.00%	1,067,004.84	346,493.72	12.00%	17,324.69	5.00%	329,169.03
其中：										
账龄组合	1,123,162.99	30.66%	56,158.15	5.00%	1,067,004.84	346,493.72	12.00%	17,324.69	5.00%	329,169.03
合计	3,663,860.11	100.00%	1,405,413.02	38.36%	2,258,447.09	2,887,190.84	100.00%	1,366,579.56	47.33%	1,520,611.28

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中山市康达电气有限公司	5,694.39	5,694.39	100.00	账龄较长，无法联系
台达化工（中山）有限公司	70,562.89	70,562.89	100.00	账龄较长，无法联系
华夏塑胶（中山）有限公司	51,372.33	51,372.33	100.00	账龄较长，无法联系
中山市亿特电子有限公司	24,878.51	24,878.51	100.00	账龄较长，无法联系
中山联新化学工业有限公司	5,304.50	5,304.50	100.00	账龄较长，无法联系
迪爱生合成树脂（中山）有限公司	2,382,884.50	1,191,442.25	50.00	账龄较长，但正在协商过程中
合计	2,540,697.12	1,349,254.87	53.11	

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,123,162.99	56,158.15	5.00
合计	1,123,162.99	56,158.15	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	1,366,579.56	38,833.46	-	-	-	1,405,413.02
合计	1,366,579.56	38,833.46	-	-	-	1,405,413.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
迪爱生合成树脂（中山）有限公司	2,382,884.50	65.04	1,191,442.25
台达化工（中山）有限公司	70,562.89	1.93	70,562.89
华夏塑胶（中山）有限公司	51,372.33	1.40	51,372.33
中山市亿特电子有限公司	24,878.51	0.68	24,878.51
中山市康达电气有限公司	5,694.39	0.15	5,694.39
合计	2,535,392.62	69.20	1,343,950.37

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	125,000.00
应收股利		
其他应收款	14,431,445.23	13,933,217.27
合计	14,431,445.23	14,058,217.27

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		125,000.00
债券投资		
合计		125,000.00

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	8,912,223.46
1 至 2 年	345,539.62
2 至 3 年	371,537.59
3 年以上	23,560,575.49
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	33,189,876.16

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,190,379.95	741,102.99
备用金	30,000.00	11,000.00
代垫款	24,558,429.06	24,461,402.07
合并范围内关联方款项	7,411,067.15	7,406,067.15
合计	33,189,876.16	32,619,572.21

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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)	合计
2020年1月1日余	24,600.74	11,067,598.84	7,594,155.36	18,686,354.94

额				
2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	15,867.51	56,208.48	-	72,075.99
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	40,468.25	11,123,807.32	7,594,155.36	18,758,430.93

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	18,686,354.94	72,075.99	-	-	-	18,758,430.93
合计	18,686,354.94	72,075.99	-	-	-	18,758,430.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

中山火炬鲤鱼工业基础建设有限公司	代垫工程款	24,079,071.07	1 年以内 540,864.57;1-2 年 345,539.62;2-3 年 371,537.59;3 年以上 22,821,129.29	72.55	10,835,581.98
中山中炬森莱高技术有限公司	往来款	7,411,067.15	3 年以上	22.33	7,411,067.15
中山市金箭工贸有限公司	代垫工程款	479,357.99	3 年以上	1.44	239,679.00
中山公用水务有限公司	代垫款水费	257,309.30	1 年以内	0.78	12,865.47
中山火炬开发区濠四股份合作经济联合社	押金	197,252.00	3 年以上	0.59	9,862.60
合计		32,424,057.51		97.69	18,509,056.20

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,544,340,051.00	29,700,000.00	1,514,640,051.00	1,544,340,051.00	29,700,000.00	1,514,640,051.00
对联营、合营企业投资	5,101,317.49	-	5,101,317.49	5,102,559.31	-	5,102,559.31
合计	1,549,441,368.49	29,700,000.00	1,519,741,368.49	1,549,442,610.31	29,700,000.00	1,519,742,610.31

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东美味鲜调味食品有限公司	375,000,000.00	-	-	375,000,000.00	-	-
中兴（科技）贸易发展有限公司	84,800.00	-	-	84,800.00	-	-
中山创新科技发展有限公司	25,500,000.00	-	-	25,500,000.00	-	-
中山市中炬高新物业管理有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
广东中汇合创房地产有限公司	1,101,055,251.00	-	-	1,101,055,251.00	-	-
中山中炬森莱高技术有限公司	29,700,000.00	-	-	29,700,000.00	-	29,700,000.00
中山中炬精工机械有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
合计	1,544,340,051.00	-	-	1,544,340,051.00	-	29,700,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中山市天骄稀土材料有限公司	5,102,559.31	-	-	-1,241.82	-	-	-	-	-	5,101,317.49	-
小计	5,102,559.31	-	-	-1,241.82	-	-	-	-	-	5,101,317.49	
合计	5,102,559.31	-	-	-1,241.82	-	-	-	-	-	5,101,317.49	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,936,117.51	11,468,804.96	15,041,708.34	11,487,265.63
其他业务	444,928.77	13,533.95	10,085,340.98	1,490,653.50
合计	12,381,046.28	11,482,338.91	25,127,049.32	12,977,919.13

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,500,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,241.82	-724,586.19
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	15,117,947.18	20,196,320.64
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,000,000.00	2,000,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	193,396.23	8,987,248.38
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	19,810,101.59	30,458,982.83

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	-2,102,250.21	
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）	18,098,982.11	
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	2,000,000.00	
对外委托贷款取得的损益	193,396.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,806,247.78	
所得税影响额	-2,711,506.54	
少数股东权益影响额	-299,417.43	
合计	13,372,956.38	

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.09%	0.5712	0.5712
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.77%	0.5544	0.5544

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并加盖公章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：陈琳

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 20 日

修订信息

☐适用 ☒不适用