



新疆合金投资股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-034

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人康莹、主管会计工作负责人李刚及会计机构负责人（会计主管人员）朱玉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及未来计划、公司战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 可转换公司债券相关情况.....	40
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第十节 公司债相关情况.....	42
第十一节 财务报告.....	43
第十二节 备查文件目录.....	132

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/合金投资	指	新疆合金投资股份有限公司
通海投资	指	霍尔果斯通海股权投资有限公司
合金材料	指	沈阳合金材料有限公司
辽宁菁星	指	辽宁菁星合金材料有限公司
成都新承邦	指	成都新承邦路桥工程有限公司
达州发展	指	达州发展（控股）有限责任公司
达州合展	指	达州合展实业有限公司
北京鼎力	指	北京鼎力建筑工程公司
通海科技	指	霍尔果斯通海信息科技有限公司
环景园林	指	新疆环景园林艺术有限公司
松鼠乐居	指	北京松鼠乐居酒店管理有限公司
达州 PPP 项目	指	达州市马踏洞片区道路、跨铁路大桥等工程 PPP 项目
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	合金投资	股票代码	000633
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新疆合金投资股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	合金投资		
公司的外文名称（如有）	XINJIANG HEJIN HOLDING CO.,LTD		
公司的法定代表人	康莹		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯少伟	杨晨
联系地址	新疆和田市北京工业园区杭州大道 2 号电子工业园	新疆和田市北京工业园区杭州大道 2 号电子工业园
电话	0903-2055809	0903-2055809
传真	0903-2055809	0903-2055809
电子信箱	hejintouzi@163.com	hejintouzi@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	66,032,348.65	46,916,545.83	40.74%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,552,524.30	-5,139,029.86	266.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-2,733,209.40	-6,628,503.47	58.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,801,818.62	-47,991,408.45	103.75%
基本每股收益（元/股）	0.0222	-0.0133	266.98%
稀释每股收益（元/股）	0.0222	-0.0133	266.98%
加权平均净资产收益率	5.10%	-3.20%	8.30%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	234,854,406.51	1,115,529,108.22	-78.95%
归属于上市公司股东的净资产（元）	164,338,321.75	163,320,919.09	0.62%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	10,908,695.24	系报告期内转让成都新承邦 100%股权扣除财务顾问、审计、评估等中介费用后的净收益
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)	368,851.42	主要系按照会计准则分摊计入当期损益的政府补助以及收到的失业稳岗补贴等

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,187.04	主要系员工违反公司规章制度的经济处罚
合计	11,285,733.70	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司剥离了达州PPP项目相关业务，继续保持镍基合金材料的生产和销售业务，同时逐步开展园林绿化等业务。公司所从事的镍基合金材料的生产与销售业务及园林绿化服务业务的主要产品及用途、经营模式均未发生变化。

1. 镍基合金材料的生产与销售业务

公司全资子公司合金材料负责公司镍基合金材料的生产与销售业务，合金材料是国内生产镍基功能材料的重点企业之一，也是我国最早的电真空材料、火花塞电极材料、高强度耐蚀材料的研发与生产基地。公司的主要产品有K500、I718、R405等高强度耐蚀材料和焊接材料、电真空材料、电阻电热材料、火花塞电极材料、测温材料等，公司产品呈现出多品种、多规格、小批量的特点。公司主要采取“以销定产”的经营模式，销售是公司生产经营的中心环节，采购与生产围绕销售开展工作。公司具有多年的生产管理经验和较为稳定的客户群体，能够保证产品稳定的成材率并及时销售产品。

2. 园林绿化服务业务

为提升公司的盈利能力和可持续发展能力，公司于2019年9月设立全资子公司环景园林以拓展园林绿化服务业务。环景园林自主承揽业务，并组织项目实施。报告期内，环景园林主要从事的园林绿化服务业务的经营模式可分为业务承接、项目投标、签订合同、组建项目团队、项目实施、竣工验收、竣工结算和工程移交等环节。环景园林从事园林绿化业务时间较短，规模较小，在业内尚未形成品牌知名度和市场地位，因此，面对较为激烈的市场竞争环境，环景园林园林绿化业务的市场份额和经营业绩可能在市场竞争的过程中受到一定程度的影响。截至报告期末，环景园林累计已签订园林工程合同3个，合同金额共计3,398.81万元。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内完成成都新承邦 100%股权转让，已完成工商变更登记，不再将其作为股权资产核算。
固定资产	报告期内因完成股权转让减少成都新承邦公司固定资产。
无形资产	报告期内无重大变化。
在建工程	报告期内因完成股权转让减少成都新承邦公司在建工程。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1. 技术及研发优势

公司全资子公司合金材料重视生产技术的革新，曾被评为沈阳市首批高新技术企业。合金材料设有独立的技术质量部，聘任的工程师均具有深厚的专业知识与实践技能。核心生产技术系公司技术人员通过试验研究以及长期的生产实践经验积累所得。公司部分生产技术在同行业中得到广泛应用，如公司的电渣重熔生产技术尤其是K500合金的电渣重熔技术，采用完

全同轴高电流反馈系统和恒熔速控制技术、恒渣阻控制技术，实现了全过程自动化控制。

2.产品系列齐全

公司目前主要产品为镍基合金产品，公司产品工艺成熟，品种齐全，主要产品有电真空镍及镍合金材料、电阻电热合金材料、特种焊接用镍及镍合金材料、汽车火花塞电极合金材料、石油化工用耐蚀合金材料、精密合金材料、测温材料等，其应用涉及石油、化工、航天航空、船舶、冶金、机电、织网、仪器仪表等各个领域，覆盖面广。其中I718合金产品因其具有特殊的高强度、耐腐蚀性能、加工性能、焊接性能、长期稳定性，在同业高温合金产品中具有一定优势。

3.品牌优势

公司历史悠久，前身为隶属于沈阳市冶金局的国有大型企业沈阳合金厂，通过多年的努力，已在市场上树立了深受客户信赖的品牌形象。1988年国务院企业管理指导委员会为公司颁发《国家二级企业》证书；1997年沈阳市人民政府颁发《先进单位》荣誉证书；2002年公司获得中国功能材料科技界、产业界颁发的《着力技术创新，注重学术交流》荣誉证书；公司为中国仪表材料学会的常务理事单位；2004年公司被中国质量信誉监督协会评为“全国质量信誉好口碑示范单位”；2012年沈阳市人民政府颁发《沈阳名牌产品》荣誉证书。公司的产品和服务多年来深得客户的信赖和好评，与上下游客户形成了长期良好的合作关系。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，新冠肺炎疫情在全球蔓延，全球经济下行压力加大。面对国内外错综复杂的经济形势，公司经营管理层在董事会的领导下，以风险防控与提高上市公司质量为指导原则，在统筹做好疫情防控的同时，稳步有序开展各项经营活动。

1.报告期内，为有效降低公司经营负担及未来持续的资金投入压力，进一步提升公司资产质量，改善公司长期偿债能力以及持续经营能力，公司实施了重大资产出售事项，将所持有的成都新承邦100%股权对外出售。报告期内，本次重大资产出售已实施完毕。

2.报告期内，公司继续保持现有镍基合金材料的生产与销售业务，积极开拓园林绿化业务市场。公司镍基合金业务收入稳定有所增长，受原材料价格及加工费用增加的影响，毛利率较上年同期有所下降。公司园林绿化业务有序推进，针对在手项目，强化项目管理，全力保障在手项目按期完成进度目标；同时不断加大对园林工程业务市场的研究和分析，努力寻找和跟踪目标项目。报告期内子公司环景园林实现盈利，随着园林工程项目的推进及业务市场的开拓，公司的业务收入、盈利能力将逐步提升。

报告期内，公司实现营业收入6,603.23万元，较上年同期增长40.74%，其中镍基合金材料的生产与销售业务实现营业收入5,386.72万元，较上年同期增长14.82%，园林绿化业务实现营业收入1,216.51万元；公司报告期实现归属于上市公司股东的净利润855.25万元，较上年同期增长266.42%，经营业绩实现扭亏为盈。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	66,032,348.65	46,916,545.83	40.74%	主要系子公司合金材料报告期内交付在手订单使镍基合金产销业务收入有所增加以及子公司园林绿化业务开展新增业务收入所致。
营业成本	56,960,322.67	36,142,466.43	57.60%	主要系子公司合金材料镍基合金产销业务原材料成本及委外加工费用增加以及子公司环景园林承接绿化项目按照履约进度确认项目成本所致。
销售费用	1,350,984.58	1,252,277.02	7.88%	
管理费用	14,358,453.81	14,301,181.39	0.40%	
财务费用	1,316,674.55	1,464,742.27	-10.11%	
所得税费用	32,788.82		100.00%	主要系子公司环景园林所得税费用增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	1,801,818.62	-47,991,408.45	103.75%	主要系报告期内剥离长期现金净流出的达州PPP项目产生积极影响以及子公司环景园林推进实施园林绿化项目贡献现金流入所致。
投资活动产生的现金流	5,951,434.23	1,731,214.19	243.77%	主要系收到处置子公司成都新承邦股权转让款所

量净额				致。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,198,328.73	-1,131,515.29	-5.90%	
现金及现金等价物净增加额	6,554,924.12	-47,391,817.88	113.83%	主要系收到处置子公司成都新承邦股权转让款及园林绿化施工项目贡献现金流入所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	66,032,348.65	100%	46,916,545.83	100%	40.74%
分行业					
冶金行业	53,867,235.84	81.58%	46,916,545.83	100.00%	14.82%
园林绿化行业	12,165,112.81	18.42%	0.00	0.00%	100.00%
分产品					
合金线材	20,548,620.09	31.12%	21,464,781.92	45.75%	-4.27%
合金棒材	32,514,799.93	49.24%	24,892,095.74	53.06%	30.62%
园林绿化工程施工项目	12,164,924.13	18.42%	0.00	0.00%	100.00%
其他	804,004.50	1.22%	559,668.17	1.19%	43.66%
分地区					
国内	60,145,862.28	91.09%	42,957,331.58	91.56%	40.01%
国外	5,886,486.37	8.91%	3,959,214.25	8.44%	48.68%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
冶金行业	53,867,235.84	47,044,155.59	12.67%	14.82%	30.16%	-10.29%
园林绿化行业	12,165,112.81	9,916,167.08	18.49%	100.00%	100.00%	18.49%
分产品						

合金线材	20,548,620.09	21,731,108.58	-5.75%	-4.27%	10.39%	-14.04%
合金棒材	32,514,799.93	25,055,553.57	22.94%	30.62%	54.05%	-11.72%
园林绿化工程施工项目	12,164,924.13	9,916,167.08	18.49%	100.00%	100.00%	18.49%
其他	804,004.50	257,493.44	67.97%	43.66%	33.67%	2.39%
分地区						
国内	60,145,862.28	52,168,294.42	13.26%	40.01%	54.32%	-8.04%
国外	5,886,486.37	4,792,028.25	18.59%	48.68%	105.10%	-22.40%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

1.报告期内子公司环景园林积极推进实施园林绿化施工项目，新增项目业务收入；镍基合金的生产与销售业务依约交付在手订单，收入略有增加。

2.报告期内，公司镍基合金的生产与销售业务因原材料成本及委外业务增加造成加工费用增加，营业成本增加，毛利率较上年同期有所下降。

3.公司采用以销定产模式开展镍基合金的生产与销售业务，报告期内，公司出口产品与上年同期相比，产品附加值较低，造成报告期国外收入增加但毛利率有所下降；国内销售业务同样受客户需求变化影响，报告期内棒材、线材的产品销售结构有所调整，对业务成本及毛利率带来影响。

4.其他业务收入及成本较上年同期增加主要系报告期内新增零星材料销售业务以及房租收入所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	16,473,647.67	246.07%	主要系处置子公司成都新承邦100%股权产生的投资收益	否
营业外收入	8,187.04	0.12%	主要系员工违反公司规章制度的经济处罚	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	24,651,752.82	10.50%	15,840,366.22	1.49%	9.01%	主要系收到成都新承邦股权转让款及子公司环景园林施工项目款

						项回笼所致。
应收账款	31,824,345.00	13.55%	27,027,516.29	2.54%	11.01%	
存货	28,880,970.40	12.30%	27,041,964.23	2.54%	9.76%	
投资性房地产	7,757.26	0.00%	7,757.26	0.00%	0.00%	
长期股权投资	8,009,271.88	3.41%	8,005,976.53	0.75%	2.66%	
固定资产	92,884,358.28	39.55%	97,813,090.49	9.18%	30.37%	主要系公司转让成都新承邦后总资产规模缩小造成固定资产占比增加所致。
在建工程	0.00	0.00%	416,530,241.33	39.10%	-39.10%	公司“在建工程”资产来源于成都新承邦，报告期内完成该公司股权转让，不再将其纳入合并范围，故报告期末在建工程资产为0。
长期借款	40,632,159.26	17.30%	41,369,006.68	3.88%	13.42%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	3,914,160.35	-66,873.79						3,847,286.56
金融资产小计	3,914,160.35	-66,873.79						3,847,286.56
上述合计	3,914,160.35	-66,873.79						3,847,286.56
金融负债	0.00	0.00						0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，公司不存在资产权利受限情况。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	5,000,000.00	-66,873.79	-1,152,713.44	0.00	0.00	0.00	3,847,286.56	自有资金
合计	5,000,000.00	-66,873.79	-1,152,713.44	0.00	0.00	0.00	3,847,286.56	--

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
北京鼎力建筑工程公司	成都新承邦路桥工程有限公司100%股权	2020年04月22日	1,590.00	-217.65	通过此次交易,公司出售部分亏损业务及资产,有效降低了公司经营负担及未来持续的资金投入压力,进一步提升了公司	163.75%	协议约定	否	无关联关系	是	是	2020年04月28日	《上海证券报》及巨潮资讯网《重大资产出售实施情况报告书》、《关于重大资产出售实施完成的公告》(公告编号:2020-

					资产质量, 增强了公司长期偿债能力以及持续经营能力。								028)
--	--	--	--	--	----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	------

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
沈阳合金材料有限公司	子公司	镍基合金材料的生产与销售	89,850,000.00	200,451,325.05	-39,314,119.28	54,339,617.49	-1,267,131.58	-1,266,631.58
新疆环景园林艺术有限公司	子公司	园林绿化工程施工	10,000,000.00	11,201,641.06	5,330,352.18	12,165,112.81	655,673.44	622,884.62
辽宁菁星合金材料有限公司	子公司	镍基合金材料的生产与销售	30,000,000.00	149,461,003.16	25,295,219.87	45,684,038.77	1,061,583.46	1,065,783.46
霍尔果斯通海信息科技有限公司	子公司	计算机软件开发、技术服务、网络工程设计与施工	8,000,000.00	1,160,160.61	1,123,747.31	0.00	-61,608.31	-61,608.31
新疆合金睿信股权投资管理有限公司	子公司	接受委托管理股权投资项目, 参与股权投资, 为非上市及已上市公司提供直接融资的相关服务	20,000,000.00	9,722,509.00	9,722,509.00	0.00	-5,386.31	-5,386.31

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
成都新承邦路桥工程有限公司	协议转让	有效降低经营负担，降低未来持续的资金投入压力，增强了公司的长期偿债能力以及持续经营能力。

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对2020年1-9月经营业绩的预计

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原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 镍基合金材料业务风险及对策

公司主营业务的原材料电解镍价格变动幅度较大，对公司的主营业务带来较大的影响；高附加值产品较少致使公司产品的毛利率较低；现有生产工艺、管理体制制约了公司产品成材率，导致生产成本较高。

面对上述风险，公司将通过更新产品不断提升毛利率；继续对生产工艺进行改进，加大设备维修和改造力度，提高产品成材率；加强内部控制，建立健全激励约束机制，通过绩效考核，充分调动职工积极性，最终提高公司产品的市场竞争能力，改善盈利状况。

2. 园林绿化业务风险及对策

①市场竞争风险。园林绿化行业准入门槛相对较低，企业数量众多，同时国家已取消了在园林绿化工程招标过程中对资质方面的要求和限制，因此，园林绿化行业市场竞争较为激烈。公司从事园林绿化业务时间较短，规模较小，在业内尚未形成品牌知名度和市场地位，因此，面对较为激烈的市场竞争环境，公司园林绿化业务的市场份额和经营业绩可能在市场竞争的过程中受到一定程度的影响。

②款项回收风险。园林绿化项目通常需要企业先垫资后收款，应收账款回收效率受到上游客户整体工程进度、资金状况等影响。同时园林绿化业务规模的扩张能力在一定程度上依赖于资金的周转状况，如果业主或发包方不能按时结算或及时付款，将影响公司的资金周转及使用效率，从而进一步影响公司园林绿化施工业务的持续发展。

③资金来源风险。园林绿化项目通常需要企业先行垫资施工，若项目建设资金投入量较大，如出现建设资金不到位的情况，可能存在项目无法正常实施及合同违约的风险。

④经营风险和管理风险。在项目履行过程中，可能存在项目管理风险以及经营不达预期等风险。同时，如遇到市场、政策、法律法规等不可预计或不可抗力等因素的影响，可能存在因未能按约定完成工程进度、工程造成损失损害等情况而导致合同违约、无法全部履行或终止的风险。

面对上述风险，公司将做好园林绿化项目进度、质量、安全、成本全过程控制，加强资金管理，多渠道融资，为项目实施提供有力的资金保障。做好工程项目实施、结算、竣工验收及工程移交工作，同时加大对园林绿化工程业务市场的调研和分析，努力寻找和跟踪目标项目，积极承揽业务，形成公司新的利润增长点。

3. 子公司管控风险及对策

受区域环境差异、管理理念和水平、经营团队思维习惯以及本年度疫情情况等诸多因素的影响，公司对子公司的管理难度加大；同时，个别子公司基础业务存在薄弱环节。因此在业务管理、信息传递和反馈、内部监督、风险评估与控制等方面存在一定的管控风险。

公司已对子公司重大经营决策、项目投资、资金使用、资产处置等方面实施了重点管理，通过不断完善重大信息报告制度和流程，建立内部控制评价系统等方式加强对子公司的控制管理，同时积极采取措施制定专项工作计划查找会计基础工作薄弱环节，进一步夯实子公司财务基础工作。未来公司将加强对子公司的专项培训及对财务人员、资金的集中垂直管理，进一步提高子公司基础业务水平和专业技能，完善财务风险控制和信息报告机制建设，进一步加大企业文化的构建，提升公司整体管理水平。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020年第一次临时股东大会	临时股东大会	20.05%	2020年01月20日	2020年01月21日	《上海证券报》及巨潮资讯网《2020年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-005）
2020年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.76%	2020年03月24日	2020年03月25日	《上海证券报》及巨潮资讯网《2020年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-015）
2019年年度股东大会	年度股东大会	20.11%	2020年05月13日	2020年05月14日	《上海证券报》及巨潮资讯网《2019年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-030）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	甘霖及其一致行动人	关于同业竞争、关联交	1.关于保持上市公司独立性的承诺：①保证上市公司资产独立完整。承诺人保证不会占用上市公司的资金和资产。②保证上市公司人员独立。承诺人保证上市公司继续拥有独立的劳动、人事及工资管理体系，该等体系与承诺人完全独立。承诺人及承诺人控制的其他主体（如有）向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进	2018年07月13日	长期	正常履行中

	易、资金占用方面的承诺	<p>行,不干预上市公司董事会和股东大会行使职权做出人事任免决定。上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司工作,并在上市公司领取薪酬,不在承诺人及其控制的其他主体(如有)担任职务。③保证上市公司财务独立。承诺人保证上市公司继续拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系;上市公司具有规范、独立的财务会计制度;上市公司独立在银行开户,不与承诺人共用银行账户;上市公司的财务人员不在承诺人兼职;上市公司依法独立纳税;上市公司能够独立作出财务决策,承诺人不干预上市公司的资金使用。④保证上市公司机构独立。承诺人保证上市公司将继续保持健全的股份公司法人治理结构,拥有独立、完整的组织结构;上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程的规定独立行使职权。⑤保证上市公司业务独立。上市公司继续拥有独立的经营管理系统,有独立开展经营业务的资产、人员、资质和能力,具有面向市场独立自主持续经营的能力。承诺人除依法行使股东权利外,不会对上市公司的正常经营活动进行干预。</p> <p>2.关于避免同业竞争的承诺:①承诺人及其控制的其它企业目前不存在与上市公司及上市公司控制的公司从事相同或相似业务而与上市公司构成实质性同业竞争的情形,也不会以任何方式直接或间接从事与上市公司及上市公司控股子公司构成实质竞争的业务。②承诺人及控制的其他企业将不投资与上市公司相同或类似的产品,以避免对上市公司的生产经营构成直接或间接的竞争。③承诺人将不利用控制的通海投资对上市公司的股东身份进行损害上市公司及上市公司其它股东利益的经营活动。</p> <p>3.关于规范关联交易的承诺:①承诺人及承诺人实际控制的公司、企业及其他经营实体应将尽量避免和减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易,对于上市公司及其下属子公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易,将由上市公司及其下属子公司与独立第三方进行。承诺人及承诺人实际控制的公司、企业或其他经营实体将严格避免向上市公司及其下属子公司拆借、占用上市公司及其下属子公司资金或采取由上市公司及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。②对于承诺人及承诺人实际控制的公司、企业或其他经营实体与上市公司及其下属子公司之间的必要且无法回避的一切交易行为,均将严格遵守市场原则,本着平等互利、公允、等价有偿的一般原则,公平合理地进行,并依法签署相关协议。交易定价有政府定价的,执行政府定价;没有政府定价的,按平等、自愿、等价、有偿的市场化原则执行市场公允价格;没有政府定价且无可参考市场价格的,按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。③承诺人及承诺人实际控制的公司、企业或其他经营实体与上市公司及其下属子公司之间的必要且无法回避的</p>			
--	-------------	---	--	--	--

			一切交易行为，将严格遵守上市公司的公司章程、关联交易管理制度、内控制度等规定履行必要的法定程序及信息披露义务。在上市公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行，切实保护上市公司及其中小股东的利益。④承诺人及承诺人实际控制的公司、企业或其他经营实体保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其下属子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上市公司或其下属子公司损失或利用关联交易侵占上市公司或其下属子公司利益的，上市公司及其下属子公司的损失由承诺人负责承担，并由承诺人承担相应法律责任。⑤本承诺函一经承诺人签署即对承诺人构成有效的、合法的、具有约束力的责任；承诺人保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反相关承诺并因此给上市公司造成损失的，承诺人将承担相应的法律责任。			
资产重组时所 作承诺	合金投 资	关于 提供 信息 真 实、 准确 和 完整 的 承 诺	1.就本次交易，本公司将真实、准确、完整、及时、公平地披露或者提供信息，无虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；2.本公司筹划、实施本次交易，本公司将公平地向所有投资者披露可能对本公司股票交易价格产生较大影响的相关信息（“股价敏感信息”），不得有选择性地向特定对象提前泄露；3.本公司预计筹划中的本次交易相关事项难以保密或者已经泄露的，将及时向深圳证券交易所申请停牌，直至真实、准确、完整地披露相关信息；4.本公司已向本次交易相关中介机构提供了为出具本次交易各项申请材料所必需的原始书面材料、副本材料、复印材料或者书面确认及承诺/口头证言，所提供的全部文件、材料和证言都是真实、准确、完整和有效的，且一切足以影响本次交易各项申请材料的事实和文件均已向本次交易相关中介机构披露，并无任何隐瞒、虚假、遗漏或误导之处；5.本公司向本次交易相关中介机构提供的有关副本资料或复印件、电子文件与正本或原件是一致和相符的，该等文件上的签名及印章均是真实的、有效的，该等文件中所述事实均是真实、准确、完整和有效的；6.本公司不存在为本次交易相关中介机构出具本次交易各项申请材料应提供而未提供的任何有关重要文件或应向本次交易相关中介机构披露而未披露的任何有关重要事实，且在向本次交易相关中介机构提供的任何重要文件或重大事实中，不存在任何隐瞒、虚假、遗漏或误导之处；7.本公司如违反上述承诺，将依法承担相应法律责任。	2020 年03 月06 日	自 2020 年3 月6 日至 2020 年4 月22 日	履行 完毕
	合金投 资	关于 本次 重大 资产 出售 标的	本次交易的标的资产权属清晰，不存在抵押、质押等权利受限的情形，不存在诉讼、仲裁、司法强制执行等重大争议或者妨碍权属转移的情形，资产过户或者转移不存在法律障碍，相关债权债务处理合法。	2020 年03 月06 日	自 2020 年3 月6 日至 2020	履行 完毕

	资产权属及合法合规性的承诺			年4月22日	
合金投资	关于无重大违法违规及不存在不得参与上市公司重大资产重组情形的承诺	<p>本公司遵守国家法律法规，目前不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形；最近三年内未受到过重大行政处罚或承担刑事责任；不存在未按期偿还大额债务或未履行承诺的情形。2016年3月17日，公司被深圳证券交易所出具《关于对沈阳合金投资股份有限公司及有关当事人给予通报批评处分的决定》，就合金投资未按规定及时披露相关信息予以通报批评；2016年4月22日，中国证监会辽宁监管局出具《行政监管措施决定书》（[2016]第4号），对公司未按规定及时披露相关信息采取出具警示函措施；2016年8月19日，公司因停牌时间超过相关规定期限被深圳证券交易所出具《监管函》（公司部监管函[2016]第106号）。除上述事项外，公司不存在被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分、公开谴责等情况。本公司不存在因涉嫌与本次重大资产出售相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近36个月内不存在在与重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会采取行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在《中国证券监督管理委员会关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》规定的不得参与上市公司重大资产重组的情形。</p>	2020年03月06日	自2020年3月6日至2020年4月22日	履行完毕
公司全体董事、监事和高级管理人员	关于提供信息真实、准确和完整的承诺	<p>一、本人保证本次交易的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。二、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让本人在合金投资拥有权益的股份和/或暂停支付本人的薪酬。</p>	2020年03月06日	自2020年3月6日至2020年4月22日	履行完毕
公司全体董事、监事和高级管理人员	关于无重大违法违规及不存在不	<p>本人严格遵守国家法律法规，目前不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查的情形；最近五年内未受到过行政处罚（不包括证券市场以外的处罚）、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁；最近五年内不存在因与证券市场无关的事项受到重大行政处罚或承担刑事责任的情形；不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺的情形；不存在被中国</p>	2020年03月06日	自2020年3月6日至2020年4	履行完毕

	得参与上市公司重大资产重组情形的承诺	证券监督管理委员会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分、公开谴责等情形。本人不存在因涉嫌与本次重大资产出售相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近 36 个月内不存在因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在《中国证券监督管理委员会关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》规定的不得参与上市公司重大资产重组的情形。		月 22 日		
	公司全体董事、高级管理人员	关于本次交易摊薄当期回报填补措施的承诺	1.承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害上市公司利益。2.承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3.承诺不动用上市公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。4.承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5.若上市公司未来拟公布股权激励措施，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6.违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2020 年 03 月 06 日	自 2020 年 3 月 6 日至 2020 年 4 月 22 日	履行完毕
	公司实际控制人、控股股东及其一致行动人	关于减持计划的承诺函（除姚军外）	本公司/本人自上市公司首次披露本次交易事项前 6 个月至今无买卖上市公司股票的情形，自首次披露重组事项之日起至实施完毕期间不以任何方式减持所持有的上市公司股份，也不存在股份减持计划。	2020 年 03 月 06 日	自 2020 年 3 月 6 日至 2020 年 4 月 22 日	履行完毕
	公司实际控制人、控股股东及其一致行动人	关于减持计划的承诺函（姚军）	2019 年 9 月 24 日，本人向上市公司发送《关于减持公司股份计划告知函》，拟通过集中竞价交易的方式减持本人持有的上市公司 1,993,099 股（占上市公司总股本的 0.52%），截至 2020 年 1 月 2 日，本人已通过集中竞价的方式减持公司股份 1,993,099 股，前述减持计划已实施完毕。本人本次减持是因为自身资金需要，股票减持完全依赖于本人的个人判断，在减持时未获知任何有关本次重组事项的相关信息。除上述减持事项外，本人在上市公司首次披露本次交易事项前 6 个月至今无买卖上市公司股票的情形，自首次披露重组事项之日起至实施完毕期间不以任何方式减持所持有的上市公司股份，也不存在股份减持计划。	2020 年 03 月 06 日	自 2020 年 3 月 6 日至 2020 年 4 月 22 日	履行完毕
	上市公司实际控制	关于避免同业	关于避免同业竞争的承诺：1.截至目前，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不存在从事与上市公司及其控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，将不会以任何形式从事	2020 年 03 月 06 日	长期	履行中

	人、控股股东及其一致行动人	竞争、减少和规范关联交易的承诺	或协助其他方从事与上市公司及其控制的企业的经营业务构成或可能构成竞争的业务，亦不会直接或间接对与上市公司及其控制的企业从事的经营业务构成或者可能构成竞争的其他企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资。2.若上市公司从事新的业务领域，则本公司/本人亦不会从事与上市公司的新业务构成竞争关系的业务活动，但经上市公司事先书面同意的除外。3.本公司/本人如从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司及其控制的企业经营的业务构成竞争或可能构成竞争，则本公司/本人将立即通知上市公司，并尽可能将该商业机会让于上市公司。4.本公司/本人将不会利用从上市公司获得的信息或其他资源以任何方式作出任何损害上市公司利益的行为。5.如因本公司/本人违反本承诺，导致上市公司遭受损失的，本公司/本人将对由此给上市公司造成的全部损失做出全面、及时和足额的赔偿，并保证积极消除由此造成的任何不利影响。关于减少和规范关联交易的承诺：1.不利用自身对上市公司的控制地位及重大影响，谋求上市公司在业务合作等方面给予本公司/本人及本公司/本人关联方优于市场第三方的权利，或与上市公司达成交易的优先权利；2.杜绝本公司/本人及本公司/本人关联方非法占用上市公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司违规向本公司/本人及本公司/本人关联方提供任何形式的担保；3.本公司/本人及本公司/本人关联方不与上市公司及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与上市公司及其控制的企业发生不可避免的关联交易，本公司/本人保证：（1）督促上市公司按照《公司法》、《上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，履行关联交易决策程序及信息披露义务，本公司/本人将严格履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，不从事任何损害上市公司利益的行为。	日		
	公司实际控制人、控股股东及其一致行动人	关于保持上市公司独立性的承诺	1.本次交易后，本公司/本人将继续按照有关法律、法规、规范性文件的要求，保持与上市公司在人员、资产、业务、机构、财务方面的独立性，不从事任何影响上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立。2.本承诺函自本公司/本人正式签署之日起生效并不可撤销。本公司/本人保证切实履行本承诺，且上市公司有权对本承诺函的履行进行监督；如本公司/本人未能切实履行本承诺函，并因此给上市公司造成任何实际损失，本公司/本人将赔偿由此给上市公司造成的全部直接或间接损失。	2020年03月06日	长期	履行中
	公司实际控制人、控	关于本次交易	1.不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益；2.自本承诺函出具之日至上市公司本次交易实施完毕前，若证券监督管理部门作出关于填补回报措施及其承诺的	2020年03月06	自2020年3	履行完毕

股股东及其一致行动人	摊薄当期回报填补措施的承诺	其他新的监管规定，且上述承诺不能满足该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺； 3.有关填补回报措施的承诺，若本公司/本人违反该等承诺致使摊薄即期回报的填补措施无法得到有效落实，从而给上市公司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。	日	月 6 日至 2020 年 4 月 22 日期	
公司实际控制人、控股股东及其一致行动人	关于无重大违法违规及不得参与上市公司重大资产重组情形的承诺	本公司/本人严格遵守国家法律法规，目前不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查的情形；最近三年内未受到过重大行政处罚或承担刑事责任；不存在未按期偿还大额债务或未履行承诺的情形；不存在被中国证券监督管理委员会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分、公开谴责等情形。本公司/本人不存在因涉嫌与本次重大资产出售相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近 36 个月内不存在因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在《中国证券监督管理委员会关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》规定的不得参与上市公司重大资产重组的情形。	2020 年 03 月 06 日	自 2020 年 3 月 6 日至 2020 年 4 月 22 日	履行完毕
北京鼎力建筑工程公司	关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺	1.本公司保证本公司及本公司控股股东或实际控制人将及时向上市公司提供本次重大资产重组相关信息，且为本次重大资产重组所提供的有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任；2.本公司向本次重大资产重组的各中介机构提供了出具相关文件所必需的、真实的原始书面材料、副本材料、复印材料或者口头证言，不存在任何遗漏或隐瞒；文件资料为副本、复印件的，其内容均与正本或原件相符；提交给各中介机构的各项文件的签署人均具有完全的民事行为能力，并且其签署行为已获得恰当、有效的授权；3.如因本公司所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本公司将依法承担个别及连带责任。	2020 年 03 月 06 日	自 2020 年 3 月 6 日至 2020 年 4 月 22 日	履行完毕
北京鼎力建筑工程公司	关于无重大违法违规及不存在不	本公司严格遵守国家法律法规，目前不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查的情形；本公司最近五年共收到 12 份的行政处罚决定书，处罚内容为 1 千元至 2 万元不等的罚款，其中 8 份来自北京市城市管理综合行政执法局，4 份来自北京市建设工程安全质量监督总站，均不构成重大行政处罚。除上述事项外，公司最近五年内未受到过行政处罚、刑事处罚或	2020 年 03 月 06 日	自 2020 年 3 月 6 日至 2020 年 4	履行完毕

	得参与上市公司重大资产重组情形的承诺	者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。本公司最近五年内不存在受到重大行政处罚或承担刑事责任的情形，不存在未按期偿还大额债务或未履行承诺的情形，不存在被中国证券监督管理委员会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分、公开谴责等情形。本公司不存在因涉嫌与本次重大资产出售相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近36个月内不存在因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在《中国证券监督管理委员会关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》规定的不得参与上市公司重大资产重组的情形。		月22日	
	北京鼎力建筑工程公司 关于切实履行重组协议的承诺	1.本公司已详细阅读并充分了解与本次交易相关的交易协议的所有内容，包括协议的付款安排、权利义务、责任和风险提示、违约责任、生效条件等。2.交易协议系本公司真实的意思表示，本公司不存在为其他第三方代为投标、受让股权、参与重组的情形。3.本公司有能力及权利签署和履行交易协议，相关资金来源合法合规。4.就交易协议之签署，本公司已采取所有适当和必需的公司行为以授权签署交易协议，并已取得于签署协议阶段所必需的授权或批准。5.交易协议一经生效，即对本公司具有完全的法律约束力，签订和履行交易协议的义务、条款和条件不会导致本公司违反相关法律、法规、行政规章、行政决定、生效判决和仲裁裁决等强制性规定或决定，也不会导致本公司违反公司章程的约定，或违反本公司与第三人协议的条款、条件和承诺。6.本公司将严格遵守交易协议的条款和条件，按期向合金投资交付交易协议项下的相关款项并履行其他合同义务。7.本公司将按照法律及有关政策的规定，与合金投资共同妥善处理交易协议。	2020年03月06日	自2020年3月6日至2020年4月22日	履行完毕
	北京鼎力建筑工程公司 关于出资来源及筹措的说明	本公司用于支付本次交易价款的全部资金（“收购资金”）来源合法合规，不存在直接或间接来源于合金投资及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员以及前述主体关联方的情况。本公司筹措的收购资金不存在接受合金投资及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员以及前述主体关联方任何形式的资助或补偿的情况。本公司承诺根据本次交易的进展足额筹集收购资金，保证资金及时到位，并在交割日前向合金投资出示相关证明文件，证明本公司拥有支付本次交易价款的能力。	2020年03月06日	自2020年3月6日至2020年4月22日	履行完毕
	北京鼎力建筑工程公司 关于与上市公司不存在	本公司与上市公司之间不存在《深圳证券交易所股票上市规则》及相关法律法规规定的关联关系；本公司及所控制的下属公司/企业不存在向上市公司推荐董事或高级管理人员的情况。	2020年03月06日	自2020年3月6日至	履行完毕

	关联关系的承诺			2020年4月22日		
	北京鼎力建筑工程公司全体董事、监事和高级管理人员	关于无重大违法违规及不存在不得参与上市公司重大资产重组情形的承诺	本人严格遵守国家法律法规,目前不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查的情形;最近五年内未受到过行政处罚(不包括证券市场以外的处罚)、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁;最近五年内不存在受到重大行政处罚或承担刑事责任的情形;不存在未按期偿还大额债务或未履行承诺的情形;不存在被中国证券监督管理委员会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分、公开谴责等情形。本人不存在因涉嫌与本次重大资产出售相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形,最近36个月内不存在因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形,不存在《中国证券监督管理委员会关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》规定的不得参与上市公司重大资产重组的情形。	2020年03月06日	自2020年3月6日至2020年4月22日	履行完毕
	北京鼎力建筑工程公司控股股东及其实际控制人	关于无重大违法违规及不存在不得参与上市公司重大资产重组情形的承诺	本人严格遵守国家法律法规,目前不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查的情形;最近五年内未受到过行政处罚(不包括证券市场以外的处罚)、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁;最近五年内不存在受到重大行政处罚或承担刑事责任的情形;不存在未按期偿还大额债务或未履行承诺的情形;不存在被中国证券监督管理委员会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分、公开谴责等情形。本人不存在因涉嫌与本次重大资产出售相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形,最近36个月内不存在因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形,不存在《中国证券监督管理委员会关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》规定的不得参与上市公司重大资产重组的情形。	2020年03月06日	自2020年3月6日至2020年4月22日	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

1.报告期内，公司不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

2.报告期内，公司控股股东霍尔果斯通海股权投资有限公司、实际控制人甘霖先生均不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
沈阳合金材料 有限公司		2,949.92	2001 年 03 月 10 日	2,949.92	连带责任 保证	40 年	否	否
报告期内审批对子公司担保			2,949.92	报告期内对子公司担保实				2,949.92

额度合计 (B1)				际发生额合计 (B2)					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		2,949.92		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		2,949.92			
子公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保	
公司担保总额 (即前三大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		2,949.92		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		2,949.92			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		2,949.92		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		2,949.92			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				17.95%					
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				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余额 (E)				2,949.92					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0					
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				2,949.92					
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无					
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无					

采用复合方式担保的具体情况说明

公司不存在采用复合方式担保的情况。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
新疆合金投资股份有限公司	北京鼎力建筑工程有限公司	合金投资持有的成都新承邦路桥工程有限公司100%股权	2020年03月06日	999.92	1,004.69	北京经纬仁达资产评估有限公司	2019年09月30日	协议约定	1,590.00	否	无	公司已收到交易价款，标的资产已过户，公司已按照协议约定完成交割。	2020年03月07日	《上海证券报》及巨潮资讯网《重大资产出售实施情况报告书》、《关于重大资产出售实施完成的公告》（公告编号：2020-028）

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

目前公司关于环保类的批复文件比较全面，符合国家政策要求。在日常工作中，公司大力配合环保部门工作并取得了较好的成绩及口碑。报告期内公司未发生过突发环境事故，未收到环保相关举报，未受到环保部门的处罚、处分。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1.重大资产出售事项

为优化公司资产结构，增强公司持续经营能力，降低公司资产负债率，减轻公司偿债压力及未来持续的资金投入压力，公司于2020年1月16日与北京鼎力签署了《股权转让框架协议》，约定通过协议转让的方式转让公司持有的成都新承邦100%股权（以下简称“本次重大资产出售”）；公司分别于2020年3月6日召开第十届董事会第二十一次会议、第十届监事会第十五次会议，于2020年3月24日召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于<新疆合金投资股份有限公司重大资产出售报告书（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，同意本次重大资产出售事项。在北京鼎力向公司支付了全部股权转让款后，成都新承邦于2020年4月24日完成了股权转让过户工商变更事项，并取得了成都市成华区行政审批局换发的营业执照，至此公司持有的成都新承邦100%股权已过户至北京鼎力名下，公司不再持有成都新承邦股权，本次重大资产出售实施完毕。公司聘请希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对成都新承邦过渡期间损益进行了专项审计。根据希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《过渡期损益的专项审计报告》（希会审字（2020）4013号），成都新承邦在过渡期间产生的净利润为-393.14万元。按照公司与北京鼎力签署的《附生效条件的股权转让协议》之约定，成都新承邦在过渡期间所产生的盈利、收益或亏损及损失等净资产变化所导致的标的股权权益价值变化，由北京鼎力享有或承担。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
重大资产出售	2020年1月17日	巨潮资讯网《关于筹划重大资产出售暨签署股权转让框架协议的提示性公告》（公告编号：2020-004）
	2020年2月27日	巨潮资讯网《关于筹划重大资产出售事项的进展公告》（公告编号：2020-007）
	2020年3月7日	巨潮资讯网《第十届董事会第二十一次会议决议公告》、《第十届监事会第十五次会议决议公告》、《关于重大资产出售的一般风险提示性公告》、《关于本次重大资产重组摊薄即期回报的风险提示及填补回报措施的公告》（公告编号：2020-008、2020-009、2020-010、2020-011）
	2020年3月21日	巨潮资讯网《关于深圳证券交易所<关于对新疆合金投资股份有限公司的重组问询函>的回复公告》、《关于重大资产出售报告书（草案）的修订说明公告》（公告编号：2020-013、2020-014）
	2020年3月25日	巨潮资讯网《2020年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-015）
	2020年4月28日	巨潮资讯网《关于重大资产出售实施完成的公告》、《关于重大资产出售事项相关方承诺的公告》（公告编号：2020-028、2020-029）

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,250	0.00%	0	0	0	0	0	2,250	0.00%
3、其他内资持股	2,250	0.00%	0	0	0	0	0	2,250	0.00%
境内自然人持股	2,250	0.00%	0	0	0	0	0	2,250	0.00%
二、无限售条件股份	385,104,123	100.00%	0	0	0	0	0	385,104,123	100.00%
1、人民币普通股	385,104,123	100.00%	0	0	0	0	0	385,104,123	100.00%
三、股份总数	385,106,373	100.00%	0	0	0	0	0	385,106,373	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

二、证券发行与上市情况

 适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数			24,254	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注8）			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末 持有的普 通股数量	报告 期内 增减 变动 情况	持有有 限售条 件的普 通股数 量	持有无限 售条 件的普 通股 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
霍尔果斯通海股权投资有限公司	境内非国有法人	20.00%	77,021,275	0	0	77,021,275	冻结	5,465,642
共青城招银叁号投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	13.66%	52,600,000	0	0	52,600,000		
明泰汇金资本投资有限公司	境内非国有法人	3.54%	13,630,000	0	0	13,630,000	冻结	3,130,000
沈志新	境内自然人	0.80%	3,100,000	3,100,000	0	3,100,000		
华润深国投信托有限公司—华润信托·泽乾一号集合资金信托计划	其他	0.76%	2,936,475	86,475	0	2,936,475		
高少华	境内自然人	0.70%	2,678,095	2,678,095	0	2,678,095		
陈方方	境内自然人	0.65%	2,503,700	315,800	0	2,503,700		
孙东军	境内自然人	0.37%	1,416,800	0	0	1,416,800		
吴忠汉	境内自然人	0.35%	1,335,700	1,335,700	0	1,335,700		
吴依莉	境内自然人	0.34%	1,301,400	1,301,400	0	1,301,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况	无							

(如有) (参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中, 霍尔果斯通海股权投资有限公司、共青城招银叁号投资合伙企业(有限合伙)之间不存在关联及一致行动关系; 除此之外, 公司未知上述其他股东是否存在关联关系, 也未知上述其他股东之间是否为一行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
霍尔果斯通海股权投资有限公司	77,021,275	人民币普通股	77,021,275
共青城招银叁号投资合伙企业(有限合伙)	52,600,000	人民币普通股	52,600,000
明泰汇金资本投资有限公司	13,630,000	人民币普通股	13,630,000
沈志新	3,100,000	人民币普通股	3,100,000
华润深国投信托有限公司-华润信托·泽乾一号集合资金信托计划	2,936,475	人民币普通股	2,936,475
高少华	2,678,095	人民币普通股	2,678,095
陈方方	2,503,700	人民币普通股	2,503,700
孙东军	1,416,800	人民币普通股	1,416,800
吴忠汉	1,335,700	人民币普通股	1,335,700
吴依莉	1,301,400	人民币普通股	1,301,400
前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中, 霍尔果斯通海股权投资有限公司、共青城招银叁号投资合伙企业(有限合伙)之间不存在关联及一致行动关系; 除此之外, 公司未知上述其他股东是否存在关联关系, 也未知上述其他股东之间是否为一行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	沈志新合计持有公司股票 3,100,000 股, 其中通过信用证券账户持有公司股票 3,100,000 股; 高少华合计持有公司股票 2,678,095 股, 其中通过信用证券账户持有公司股票 1,516,601 股; 陈方方合计持有公司股票 2,503,700 股, 其中通过信用证券账户持有公司股票 2,503,700 股; 吴依莉合计持有公司股票 1,301,400 股, 其中通过信用证券账户持有公司股票 1,301,400 股。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

第十节 公司债相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：新疆合金投资股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	24,651,752.82	18,096,828.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,434,510.50	7,705,804.46
应收账款	31,824,345.00	25,504,338.19
应收款项融资		
预付款项	16,342,085.09	17,513,580.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	883,018.26	242,940.34
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	28,880,970.40	29,459,587.84

合同资产	2,247,728.82	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	623,243.57	220,867.92
流动资产合计	107,887,654.46	98,743,948.39
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	8,009,271.88	8,010,357.19
其他权益工具投资	3,847,286.56	3,914,160.35
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,757.26	7,757.26
固定资产	92,884,358.28	95,496,418.33
在建工程		680,289,489.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,958,078.07	14,130,960.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		655,999.99
递延所得税资产		
其他非流动资产	8,260,000.00	214,280,017.00
非流动资产合计	126,966,752.05	1,016,785,159.83
资产总计	234,854,406.51	1,115,529,108.22
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	10,031,823.50	5,114,659.94
预收款项		664,241.87
合同负债	1,025,893.42	
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	791,241.16	2,155,133.18
应交税费	874,852.27	91,694.37
其他应付款	7,747,627.80	114,416,972.65
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	2,107,939.28	19,472,966.80
其他流动负债		
流动负债合计	22,579,377.43	141,915,668.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	40,632,159.26	40,553,403.88
应付债券		747,100,098.01
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	7,304,548.07	7,575,760.25
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	47,936,707.33	795,229,262.14
负债合计	70,516,084.76	937,144,930.95
所有者权益：		

股本	385,106,373.00	385,106,373.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	47,870,210.09	55,338,457.94
减：库存股		
其他综合收益	-1,152,713.44	-1,085,839.65
专项储备		
盈余公积	65,080,549.79	65,080,549.79
一般风险准备		
未分配利润	-332,566,097.69	-341,118,621.99
归属于母公司所有者权益合计	164,338,321.75	163,320,919.09
少数股东权益		15,063,258.18
所有者权益合计	164,338,321.75	178,384,177.27
负债和所有者权益总计	234,854,406.51	1,115,529,108.22

法定代表人：康莹

主管会计工作负责人：李刚

会计机构负责人：朱玉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	10,063,956.22	2,774,893.37
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	525,000.00	
应收款项融资		
预付款项	42,933.45	30,246.49
其他应收款	186,774,725.25	186,723,595.33
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	380,457.92	60,513.21
流动资产合计	197,787,072.84	189,589,248.40
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	61,991,302.18	71,991,302.18
其他权益工具投资	3,847,286.56	3,914,160.35
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	258,138.99	285,518.92
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	89,000.00	97,426.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	66,185,727.73	76,288,408.16
资产总计	263,972,800.57	265,877,656.56
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	1,165,000.00	433,534.50
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	591,441.18	1,067,969.01
应交税费	55,899.62	25,948.56

其他应付款	7,808,042.94	7,859,912.94
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	9,620,383.74	9,387,365.01
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	9,620,383.74	9,387,365.01
所有者权益：		
股本	385,106,373.00	385,106,373.00
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	-1,152,713.44	-1,085,839.65
专项储备		
盈余公积	65,080,549.79	65,080,549.79
未分配利润	-194,681,792.52	-192,610,791.59
所有者权益合计	254,352,416.83	256,490,291.55
负债和所有者权益总计	263,972,800.57	265,877,656.56

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	66,032,348.65	46,916,545.83
其中：营业收入	66,032,348.65	46,916,545.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	74,800,827.50	53,946,025.62
其中：营业成本	56,960,322.67	36,142,466.43
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	814,391.89	785,358.51
销售费用	1,350,984.58	1,252,277.02
管理费用	14,358,453.81	14,301,181.39
研发费用		
财务费用	1,316,674.55	1,464,742.27
其中：利息费用	141,692.28	146,749.81
利息收入	102,186.27	92,590.39
加：其他收益	368,851.42	271,212.18
投资收益（损失以“-”号填列）	16,473,647.67	24,744.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,387,586.52	-1,905,111.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-619.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,686,433.72	-8,639,254.38
加：营业外收入	8,187.04	1,203,207.12
减：营业外支出		5,696.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,694,620.76	-7,441,743.26
减：所得税费用	32,788.82	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,661,831.94	-7,441,743.26
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,661,831.94	-7,441,743.26
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	8,552,524.30	-5,139,029.86
2.少数股东损益	-1,890,692.36	-2,302,713.40
六、其他综合收益的税后净额	-66,873.79	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-66,873.79	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-66,873.79	
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	-66,873.79	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		

5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	6,594,958.15	-7,441,743.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,485,650.51	-5,139,029.86
归属于少数股东的综合收益总额	-1,890,692.36	-2,302,713.40
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0222	-0.0133
（二）稀释每股收益	0.0222	-0.0133

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：康莹

主管会计工作负责人：李刚

会计机构负责人：朱玉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	495,283.01	0.00
减：营业成本	279,616.38	0.00
税金及附加	8,621.30	371.80
销售费用	888.48	888.48
管理费用	8,220,903.46	2,331,866.37
研发费用		
财务费用	-47,960.58	-53,915.58
其中：利息费用		26,467,674.60
利息收入	5,0614.18	26,524,158.98
加：其他收益	2,025.10	
投资收益（损失以“-”号填列）	5,900,000.00	-3,797.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-6,240.00	-18,018.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,071,000.93	-2,301,026.59
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,071,000.93	-2,301,026.59
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,071,000.93	-2,301,026.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,071,000.93	-2,301,026.59
（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	-66,873.79	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-66,873.79	
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	-66,873.79	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		

7.其他		
六、综合收益总额	-2,137,874.72	-2,301,026.59
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	57,746,027.26	41,461,395.33
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	398,427.12	759,047.39
收到其他与经营活动有关的现金	511,221.59	2,123,686.18
经营活动现金流入小计	58,655,675.97	44,344,128.90
购买商品、接受劳务支付的现金	38,460,265.77	71,352,842.58
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	12,097,864.78	12,523,859.91
支付的各项税费	2,721,008.93	1,931,557.27
支付其他与经营活动有关的现金	3,574,717.87	6,527,277.59

经营活动现金流出小计	56,853,857.35	92,335,537.35
经营活动产生的现金流量净额	1,801,818.62	-47,991,408.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		3,000,000.00
取得投资收益收到的现金		26,168.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		164.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12,048,851.23	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	12,048,851.23	3,026,332.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	197,417.00	295,118.30
投资支付的现金		1,000,000.00
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	5,900,000.00	
投资活动现金流出小计	6,097,417.00	1,295,118.30
投资活动产生的现金流量净额	5,951,434.23	1,731,214.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	1,013,530.65	947,438.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	184,798.08	142,062.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		42,015.29
筹资活动现金流出小计	1,198,328.73	1,131,515.29
筹资活动产生的现金流量净额	-1,198,328.73	-1,131,515.29
四、汇率变动对现金及现金等价物		-108.33

的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	6,554,924.12	-47,391,817.88
加：期初现金及现金等价物余额	18,096,828.70	63,232,184.10
六、期末现金及现金等价物余额	24,651,752.82	15,840,366.22

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	95,396.76	89,262.32
经营活动现金流入小计	95,396.76	89,262.32
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,126,719.21	1,164,452.43
支付的各项税费	33,298.98	347,809.31
支付其他与经营活动有关的现金	639,816.72	2,143,392.56
经营活动现金流出小计	2,799,834.91	3,655,654.30
经营活动产生的现金流量净额	-2,704,438.15	-3,566,391.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	15,900,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,900,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,499.00	
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,900,000.00	
投资活动现金流出小计	5,906,499.00	

投资活动产生的现金流量净额	9,993,501.00	
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		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	7,289,062.85	-3,566,391.98
加：期初现金及现金等价物余额	2,774,893.37	8,985,803.69
六、期末现金及现金等价物余额	10,063,956.22	5,419,411.71

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	385,106,373.00				55,338,457.94		-1,085,839.65		65,080,549.79		-341,118,621.99		163,320,919.09	15,063,258.18	178,384,177.27
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	385,106,373.00				55,338,457.94		-1,085,839.5			65,080,549.79				-341,118,621.99		163,320,919.09	15,063,258.8	178,384,177.27
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-7,468,247.85		-66,873.79							8,552,524.30		1,017,402.66	-15,063,258.18	-14,045,855.52
(一)综合收益总额														8,552,524.30		8,552,524.30	-1,890,692.36	6,661,831.94
(二)所有者投入和减少资本					-7,468,247.85		-66,873.79									-7,535,121.64	-13,172,565.82	-20,707,687.46
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					-7,468,247.85		-66,873.79									-7,535,121.64	-13,172,565.82	-20,707,687.46
(三)利润分配																		
1.提取盈余公积																		
2.提取一般风险准备																		
3.对所有者(或股东)的																		

分配															
4. 其他															
(四)所有者 权益内部结 转															
1. 资本公积 转增资本(或 股本)															
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五)专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末 余额	385 ,10 6,3 73. 00				47,8 70,2 10.0 9	-1,1 52,7 13.4 4		65,0 80,5 49.7 9		-332 ,566, 097. 69		164, 338, 321. 75	0.00	164, 338, 321. 75	

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益																
	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	385,106,373.00				47,870,210.09					65,080,549.79				-334,759,370.61				163,297,762.27				-1,194,042.37	162,103,719.90
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	385,106,373.00				47,870,210.09					65,080,549.79				-334,759,370.61				163,297,762.27				-1,194,042.37	162,103,719.90
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)														-5,139,029.86				-5,139,029.86				-2,302,713.40	-7,441,743.26
(一)综合收益总额														-5,139,029.86				-5,139,029.86				-2,302,713.40	-7,441,743.26
(二)所有者投入和减少资本																							
1. 所有者投入的普通股																							
2. 其他权益工具持有者投入资本																							
3. 股份支付计入所有者权益的金额																							
4. 其他																							
(三)利润分配																							
1. 提取盈余																							

公积																					
2. 提取一般风险准备																					
3. 对所有者(或股东)的分配																					
4. 其他																					
(四)所有者权益内部结转																					
1. 资本公积转增资本(或股本)																					
2. 盈余公积转增资本(或股本)																					
3. 盈余公积弥补亏损																					
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																					
5. 其他综合收益结转留存收益																					
6. 其他																					
(五)专项储备																					
1. 本期提取																					
2. 本期使用																					
(六)其他																					
四、本期期末余额	385,106,373.00				47,870,210.09					65,080,549.79				-339,898,400.47		158,158,732.41			-3,496,755.77		154,661,976.64

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	385,106,373.00							65,080,549.79	-192,610,791.59		256,490,291.55	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	385,106,373.00							65,080,549.79	-192,610,791.59		256,490,291.55	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									-2,071,000.93		-2,137,874.72	
（一）综合收益总额									-2,071,000.93		-2,137,874.72	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公												

积												
2. 对所有者 (或股东)的 分配												
3. 其他												
(四)所有者 权益内部结转												
1. 资本公积转 增资本(或股 本)												
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)												
3. 盈余公积弥 补亏损												
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末 余额	385,1 06,37 3.00								-1,152, 713.44	65,080 ,549.7 9	-194, 681, 792. 52	254,352, 416.83

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储 备	盈余 公积	未分配 利润	其他	所有者 权益合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他								

一、上年期末余额	385,106,373.00							65,080,549.79	-187,556,627.50		262,630,295.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	385,106,373.00							65,080,549.79	-187,556,627.50		262,630,295.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									-2,301,026.59		-2,301,026.59
(一)综合收益总额									-2,301,026.59		-2,301,026.59
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											

(四)所有者 权益内部结 转												
1. 资本公积 转增资本(或 股本)												
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末 余额	385, 106, 373. 00							65,08 0,549 .79	-189,85 7,654.0 9			260,329, 268.70

三、公司基本情况

公司前身为1987年12月经沈阳市经济体制改革委员会以沈体改发(1987)9号文批准,由原隶属于沈阳市冶金局的国有大型企业沈阳合金厂独家发起,采用定向募集方式设立的股份有限公司。1996年公司在深圳证券交易所挂牌上市,证券代码:000633;2017年10月19日公司迁址至新疆,公司名称由沈阳合金投资股份有限公司变更为新疆合金投资股份有限公司。

2016年12月霍尔果斯通海股权投资有限公司(以下简称通海投资)通过股份受让方式持有公司股份77,021,275股,占公司总股本385,106,373股的20.00%,为公司的控股股东,通海投资的实际控制人赵素菲为公司实际控制人。

2018年7月31日,自然人甘霖、李强、姚军通过股权受让方式共同受让通海投资原股东持有通海投资100%的股权,本次股权转让于2018年9月3日完成工商变更并领取了新的营业执照,股权转让完毕后,甘霖、李强、姚军分别持有通海投资60%、20%、20%的股份,甘霖为上市公司实际控制人。

截止2020年6月30日,本公司统一社会信用代码:91210100117812926M;注册地址:新疆和田市北京工业园区杭州大道2号电子工业园102室;法定代表人:康莹;办公地址:新疆和田市北京工业园区杭州大道2号电子工业园;注册资本为

385,106,373.00元。

股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的监督机构。本公司下设的职能部门有董事会办公室、财务部、审计法务部、综合管理部、业务部。

公司经营范围：实业投资，国内贸易（国家有专项规定的，办理许可证后经营）；自营和代理各种商品和技术的进出口（但国家限定经营或者禁止进出口的商品和技术除外）；自有房产出租；五金交电、钢材、电子产品、纺织品、服装及辅料、建筑材料、有色金属材料、化工产品（不含危险化学品）、燃料油、机电产品、日用百货、皮革制品、玻璃制品、金属制品、塑料制品、金银饰品、珠宝玉器、装饰材料、通讯设备、仪器仪表、机械设备、计算机软硬件、汽车用品及配件销售；计算机软件开发；技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；网络工程设计、施工；计算机系统集成；数据处理服务；经济信息咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表及财务报表附注业经公司第十届董事会第二十四次会议于2020年8月24日报出。

截止2020年6月30日本公司合并报表范围内子公司明细如下：

子公司名称	简称	是否新增
沈阳合金材料有限公司	合金材料	否
霍尔果斯通海信息科技有限公司	通海科技	否
新疆合金睿信股权投资管理有限公司	合金睿信	否
新疆环景园林艺术有限公司	环景园林	否

本公司报告期合并范围较上年同期减少子公司1户，系报告期内完成股权转让所致，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

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。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日财务状况以及2020年上半年度经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济

利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（3）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子孙公司。子孙公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划

净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、16“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、17（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资

本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

10、金融工具

（1）金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

①金融资产

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。

（2）金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

①金融资产

a以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

b以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产初始确认后，对于该类金融资产，以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

c以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

②金融负债

a以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

b以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量

(3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(4) 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

① 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

② 金融负债

金融负债的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债。金融负债终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，评估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的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行以外的其他单位

12、应收账款

应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

组合项目类别	确定组合的依据
应收经销商客户的款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征，不同的账龄段的应收款项发生坏账损失的可能性存在差异
应收关联方的款项	本组合为风险较低应收关联方的应收款项

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内	10.00
1—2年	20.00

2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	100.00
5年以上	100.00

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

组合项目类别	确定组合的依据
应收股利	本组合为应收股利
应收利息	本组合为应收金融机构的利息
应收关联方的款项	本组合为应收风险较低的关联方款项
应收其他款项	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等款项。

14、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、委托加工物资、库存商品、在产品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货按成本进行初始计量，于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

存货在取得时按实际成本计价，发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

存货可变现净值是指在正常经营过程中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

- ①低值易耗品采用一次摊销法摊销；
- ②包装物采用一次转销法摊销；
- ③其他周转材料采用一次转销法摊销。

15、合同资产

合同资产的确认方法及标准详见附注五、29 收入。

16、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组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）本公司已经就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。

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

17、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权,最终形成非同一控制下的企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外,当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时,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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的,投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的,以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本,初始投资成本与投出业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的,取得的对价与业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的,按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理,全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权

益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

19、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-45	4.00%	2.00%-4.80%
机器设备	年限平均法	10-30	4.00%	3.00%-9.60%
运输设备	年限平均法	3-12	4.00%	7.50%-32.00%
电子设备及其他	年限平均法	3-8	4.00%	11.25%-32.00%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

20、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

21、借款费用

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

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

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

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

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

23、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

24、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

25、合同负债

合同负债的确认方法及标准详见附注五、29 收入。

26、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

27、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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。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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

(2) 预计负债的计算方法

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算。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项相关的风险、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。

28、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

是否已执行新收入准则

是 否 以下会计政策自2020年1月1日起适用：

（1）释义

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加且与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

本政策中所称合同，是指双方或多方之间订立有法律约束力的权利义务的协议。合同有书面形式、口头形式以及其他形式。

本政策中所称客户，是指与企业订立合同以向该企业购买其日常活动产出的商品或服务（以下简称“商品”）并支付对价的一方。

（2）确认

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ②该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；
- ③该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

1) 履约义务的识别及确认时点

A、合同开始日，本公司应对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时

段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。履约义务既包括合同中明确的承诺，也包括由于本公司已公开宣布的政策、特定声明或以往的习惯做法等导致合同订立时客户合理预期企业将履行的承诺。本公司为履行合同而应开展的初始活动，通常不构成履约义务，除非该活动向客户转让了承诺的商品。

B、本公司向客户转让一系列实质相同且转让模式相同的、可明确区分商品的承诺，也应当作为单项履约义务。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。

C、对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司在考虑商品的性质后，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。其中，产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度；投入法是根据本公司为履行履约义务的投入确定履约进度。对于类似情况下的类似履约义务，本公司应当采用相同的方法确定履约进度。

当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，应当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。

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

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

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

- ①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（3）计量

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

（4）列报

本公司应当根据本企业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。本公司拥有的、无条件（即，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。

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于公司交付另一项商品的，将该收款权利作为合同资产。

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如本公司在转让承诺的商品之前已收取的款项。

以下收入会计政策适用于2019年度及以前：

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

按照合同的要求（主要是以客户提货为准）约定的时间、交货方式及交货地点，将合同项下的货物交付给买方，收到货款或取得收款权利时确认收入的实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量、已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

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

30、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，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损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

32、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

33、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组

成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号——收入>的通知》（财会〔2017〕22号，以下简称“新收入准则”），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。根据上述会计准则修订，公司对原采用的相关会计政策进行相应调整。	公司第十届董事会第二十二次会议、第十届监事会第十六次会议，分别审议通过了《关于变更会计政策的议案》，独立董事就公司会计政策变更发表了同意的独立意见。	公司自2020年1月1日起执行新收入准则，且仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累计影响数进行调整，首次执行的累计影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对2019年度财务报表不予调整。

公司自2020年1月1日起执行新收入准则，采用未来适用法，仅对2020年1月1日尚未完成合同的累计影响数予以调整。因该准则变化影响的重述数据如下：

单位：元

业务性质	2019年12月31日		2020年1月1日	
	列式科目	金额	列式科目	金额
因转让商品/销售服务/提供劳务而收到的预收款	预收款项	664,241.87	合同负债	664,241.87

(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项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	18,096,828.70	18,096,828.70	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	7,705,804.46	7,705,804.46	
应收账款	25,504,338.19	25,504,338.19	
应收款项融资			
预付款项	17,513,580.94	17,513,580.94	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	242,940.34	242,940.34	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	29,459,587.84	29,459,587.84	
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	220,867.92	220,867.92	
流动资产合计	98,743,948.39	98,743,948.39	
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	8,010,357.19	8,010,357.19	
其他权益工具投资	3,914,160.35	3,914,160.35	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,757.26	7,757.26	

固定资产	95,496,418.33	95,496,418.33	
在建工程	680,289,489.49	680,289,489.49	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,130,960.22	14,130,960.22	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	655,999.99	655,999.99	
递延所得税资产			
其他非流动资产	214,280,017.00	214,280,017.00	
非流动资产合计	1,016,785,159.83	1,016,785,159.83	
资产总计	1,115,529,108.22	1,115,529,108.22	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	5,114,659.94	5,114,659.94	
预收款项	664,241.87		-664,241.87
合同负债		664,241.87	664,241.87
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	2,155,133.18	2,155,133.18	
应交税费	91,694.37	91,694.37	
其他应付款	114,416,972.65	114,416,972.65	
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	19,472,966.80	19,472,966.80	
其他流动负债			
流动负债合计	141,915,668.81	141,915,668.81	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	40,553,403.88	40,553,403.88	
应付债券	747,100,098.01	747,100,098.01	
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	7,575,760.25	7,575,760.25	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	795,229,262.14	795,229,262.14	
负债合计	937,144,930.95	937,144,930.95	
所有者权益：			
股本	385,106,373.00	385,106,373.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55,338,457.94	55,338,457.94	
减：库存股			
其他综合收益	-1,085,839.65	-1,085,839.65	
专项储备			
盈余公积	65,080,549.79	65,080,549.79	
一般风险准备			
未分配利润	-341,118,621.99	-341,118,621.99	
归属于母公司所有者权益合计	163,320,919.09	163,320,919.09	
少数股东权益	15,063,258.18	15,063,258.18	

所有者权益合计	178,384,177.27	178,384,177.27	
负债和所有者权益总计	1,115,529,108.22	1,115,529,108.22	

调整情况说明

2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号——收入>的通知》（财会〔2017〕22号，以下简称“新收入准则”），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。根据上述会计准则修订，公司自2020年1月1日起执行新收入准则，采用未来适用法，仅对2020年1月1日尚未完成合同的累计影响数予以调整，将2019年12月31日预收款项科目，金额为664,241.87元，调整为2020年1月1日合同负债科目，金额为664,241.87元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,774,893.37	2,774,893.37	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	30,246.49	30,246.49	
其他应收款	186,723,595.33	186,723,595.33	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	60,513.21	60,513.21	
流动资产合计	189,589,248.40	189,589,248.40	
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	71,991,302.18	71,991,302.18	
其他权益工具投资	3,914,160.35	3,914,160.35	

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	285,518.92	285,518.92	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	97,426.71	97,426.71	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	76,288,408.16	76,288,408.16	
资产总计	265,877,656.56	265,877,656.56	
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	433,534.50	433,534.50	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	1,067,969.01	1,067,969.01	
应交税费	25,948.56	25,948.56	
其他应付款	7,859,912.94	7,859,912.94	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	9,387,365.01	9,387,365.01	
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	9,387,365.01	9,387,365.01	
所有者权益：			
股本	385,106,373.00	385,106,373.00	
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	-1,085,839.65	-1,085,839.65	
专项储备			
盈余公积	65,080,549.79	65,080,549.79	
未分配利润	-192,610,791.59	-192,610,791.59	
所有者权益合计	256,490,291.55	256,490,291.55	
负债和所有者权益总计	265,877,656.56	265,877,656.56	

调整情况说明

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

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳税所得额	7%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
新疆环景园林艺术有限公司	20%

2、税收优惠

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定：“对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。”报告期内，子公司新疆环景园林艺术有限公司满足小型微利企业条件且应纳税所得额未超过100万元，享受上述税收优惠政策，对报告期末应纳税所得额减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

根据2019年3月20日，财政部、税务总局、海关总署公告《关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019年第39号），本年度4月1日起增值税适用13%、9%的税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	27,109.63	67,119.03
银行存款	24,624,643.19	18,029,709.67
合计	24,651,752.82	18,096,828.70

其他说明

本公司货币资金不存在抵押、质押及其他使用受限的情形，无潜在不可收回风险。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,434,510.50	7,705,804.46
合计	2,434,510.50	7,705,804.46

其他说明

- ①本公司无已质押的应收票据。
 ②本公司无出票人无力履约而转为应收账款的票据。
 ③期末无已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。
 ④应收票据中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位票据；无应收关联方票据。

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

适用 不适用

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比 例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	38,200,004.11	100.00%	6,375,659.11	16.69%	31,824,345.00	30,561,136.15	100.00%	5,056,797.96	16.55%	25,504,338.19
其中：										
应收客户的应收账款	38,200,004.11	100.00%	6,375,659.11	16.69%	31,824,345.00	30,561,136.15	100.00%	5,056,797.96	16.55%	25,504,388.19
合计	38,200,004.11	100.00%	6,375,659.11	16.69%	31,824,345.00	30,561,136.15	100.00%	5,056,797.96	16.55%	25,504,338.19

按组合计提坏账准备：按账龄分类列示

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

应收客户的应收账款	38,200,004.11	6,375,659.11	16.69%
合计	38,200,004.11	6,375,659.11	--

确定该组合依据的说明：

本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征，因不同的账龄段的应收款项发生坏账损失的可能性存在差异，按账龄为依据判断坏账损失风险，确定预期信用损失率。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	27,278,288.38
1至2年	9,087,330.81
2至3年	8,041.61
3年以上	1,826,343.31
3至4年	25,967.32
4至5年	397,818.47
5年以上	1,402,557.52
合计	38,200,004.11

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	5,056,797.96	1,350,918.99	32,057.84			6,375,659.11
合计	5,056,797.96	1,350,918.99	32,057.84			6,375,659.11

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
慈溪金鹰特种合金材料有限公司	8,377,165.91	21.93%	1,462,808.71
斗士国际贸易（上海）有限公司	8,069,576.12	21.12%	806,957.61
新疆汇融信房地产开发有限公司	3,920,648.94	10.26%	392,064.89
Baker Hughes, a GE company	2,532,058.50	6.63%	253,205.85

淄博盛拓泵业有限公司	1,814,757.00	4.75%	321,408.02
合计	24,714,206.47	64.69%	

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,471,959.93	15.13%	16,701,797.47	95.36%
1至2年	13,145,014.88	80.44%	600,000.00	3.43%
2至3年	513,326.81	3.14%		
3年以上	211,783.47	1.30%	211,783.47	1.21%
合计	16,342,085.09	--	17,513,580.94	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元

债务人名称	账面余额	账龄	未结算原因
江苏新核合金科技有限公司	3,661,308.00	1-2年	预付采购货款，未执行完毕
深圳市世纪金遵商贸有限公司	3,640,000.00	1-2年	签订补充协议，合同延期
北京中恒伟胜商贸有限公司	2,950,000.00	1-2年	预付采购货款，未执行完毕
沈阳中核舰航特材科技有限公司	1,856,170.00	1-2年	预付采购货款，未执行完毕
沈阳金纳新材料股份有限公司	361,704.41	1-2年	预付加工费，未执行完毕
烟台海歌机床有限公司	831,200.00	1-2年 318,700.00； 2-3年 512,500.00	设备采购，8月发票开具
合计	13,300,382.41		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

债务人名称	账面余额	账龄	未结算原因
江苏新核合金科技有限公司	3,746,357.00	1年以内85,049.00； 1-2年 3,661,308.00	预付采购货款，未执行完毕
深圳市世纪金遵商贸有限公司	3,640,000.00	1-2年	签订补充协议，合同延期
北京中恒伟胜商贸有限公司	2,950,000.00	1-2年	预付采购货款，未执行完毕
沈阳中核舰航特材科技有限公司	1,998,000.00	1年以内141,830.00； 1-2年 1,856,170.00	预付采购货款，未执行完毕
沈阳金纳新材料股份有限公司	1,000,000.00	1年以内638,295.59； 1-2年 361,704.41	预付加工费，未执行完毕

合计	13,334,357.00		
----	---------------	--	--

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	883,018.26	242,940.34
合计	883,018.26	242,940.34

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人借款	197,855.71	109,173.38
保证金	401,790.00	30,000.00
出口退税款	311,581.08	66,960.34
代垫款	551,084.44	550,148.12
个人代扣社保、公积金	39,311.63	50,274.93
合计	1,501,622.86	806,556.77

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额	27,502.84	14,733.20	521,380.39	563,616.43
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	63,897.44	4,965.81	5,677.98	74,541.23
本期转回	11,453.06			11,453.06
其他变动	8,100.00			8,100.00
2020 年 6 月 30 日余额	71,847.22	19,699.01	527,058.37	618,604.60

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	895,774.55
1至2年	12,005.80
2至3年	24,369.04
3年以上	569,473.47
3至4年	59,093.08
4至5年	15,012.43
5年以上	495,367.96
合计	1,501,622.86

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	563,616.43	74,541.23	11,453.06		8,100.00	618,604.60
合计	563,616.43	74,541.23	11,453.06		8,100.00	618,604.60

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
购房款转存	往来款	338,811.11	5年以上	22.56%	338,811.11
乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）劳动保障监察大队	保证金	337,800.00	1年以内	22.50%	33,780.00
出口退税（增值税）	退税款	311,581.08	1年以内	20.75%	31,158.11
沈阳市冶金局	往来款	53,347.65	5年以上	3.55%	53,347.65
大庆石油建设工程项目招投标代理有限责任公司	保证金	43,990.00	1年以内	2.93%	4,399.00
合计	--	1,085,529.84	--	72.29%	461,495.87

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	4,591,526.25		4,591,526.25	6,996,633.35		6,996,633.35
在产品	12,427,789.21		12,427,789.21	10,559,190.95		10,559,190.95
库存商品	2,923,756.54		2,923,756.54	2,272,372.21		2,272,372.21
发出商品	4,273,806.59		4,273,806.59	3,832,800.22		3,832,800.22
委托加工物资	4,664,091.81		4,664,091.81	5,798,591.11		5,798,591.11
合计	28,880,970.40		28,880,970.40	29,459,587.84		29,459,587.84

注：本公司本期末进行存货跌价测试，未发现存货存在减值迹象。

7、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
园林绿化施工项目履约进度	2,247,728.82		2,247,728.82			
合计	2,247,728.82		2,247,728.82			

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
园林绿化施工项目履约进度	2,247,728.82	报告期内子公司环景园林开展的园林绿化施工项目确认履约进度
合计	2,247,728.82	——

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

适用 不适用

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴及待认证、待抵扣税金	623,243.57	220,867.92
合计	623,243.57	220,867.92

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
北京松鼠乐居酒店管理有限公司	8,010,357.19			-1,085.31							8,009,271.88	
小计	8,010,357.19			-1,085.31							8,009,271.88	
合计	8,010,357.19			-1,085.31							8,009,271.88	

其他说明

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
共青城招银千鹰展翼赢利壹号投资合伙企业（有限合伙）	3,847,286.56	3,914,160.35
合计	3,847,286.56	3,914,160.35

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存	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

	利收入			收益的金额		收益的原因
共青城招银千鹰展翼赢利壹号投资合伙企业(有限合伙)			1,152,713.44			公司管理该金融资产的业务模式既以收入合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标,且该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

其他说明:

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位: 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	440,755.00			440,755.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	440,755.00			440,755.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	89,246.07			89,246.07
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4.期末余额	89,246.07			89,246.07
三、减值准备				
1.期初余额	343,751.67			343,751.67
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	343,751.67			343,751.67
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,757.26			7,757.26
2.期初账面价值	7,757.26			7,757.26

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋	7,757.26	由于历史原因公司取得该房屋的时间较早，登记部门未存立档案。

其他说明

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	92,884,358.28	95,496,418.33
合计	92,884,358.28	95,496,418.33

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	88,397,197.24	43,603,610.06	3,555,974.87	1,140,258.72	136,697,040.89
2.本期增加金额		500,867.25		40,059.30	540,926.55
（1）购置		500,867.25		40,059.30	540,926.55
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额			1,197,320.00	309,480.00	1,506,800.00
（1）处置或报废					
（2）其他转出			1,197,320.00	309,480.00	1,506,800.00
4.期末余额	88,397,197.24	44,104,477.31	2,358,654.87	870,838.02	135,731,167.44
二、累计折旧					
1.期初余额	9,318,552.65	27,295,448.41	2,248,525.64	555,422.45	39,417,949.15
2.本期增加金额	858,336.72	1,263,671.02	170,604.62	79,405.61	2,372,017.97
（1）计提	858,336.72	1,263,671.02	170,604.62	79,405.61	2,372,017.97
3.本期减少金额			535,353.51	190,477.86	725,831.37
（1）处置或报废					
（2）其他转出			535,353.51	190,477.86	725,831.37
4.期末余额	10,176,889.37	28,559,119.43	1,883,776.75	444,350.20	41,064,135.75
三、减值准备					
1.期初余额		1,753,307.12		29,366.29	1,782,673.41
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额		1,753,307.12		29,366.29	1,782,673.41
四、账面价值					
1.期末账面价值	78,220,307.87	13,792,050.76	474,878.12	397,121.53	92,884,358.28
2.期初账面价值	79,078,644.59	14,554,854.53	1,307,449.23	555,469.98	95,496,418.33

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
经营用房	684,720.00	由于历史原因尚未办妥房产证

其他说明

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	0.00	680,289,489.49
合计	0.00	680,289,489.49

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
达州 PPP 项目	0.00		0.00	680,289,489.49		680,289,489.49
合计	0.00		0.00	680,289,489.49		680,289,489.49

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
达州 PPP 项目	1,600,000.00	680,289.49	18,999,913.51		699,289,403.00	0.00	56.58%	56.58%	192,972,095.08	18,862,793.51	7.59%	其他
合计	1,600,000.00	680,289.49	18,999,913.51		699,289,403.00	0.00	--	--	192,972,095.08	18,862,793.51	7.59%	--

其他说明

- ① 报告期子公司成都新承邦出售导致合并范围减少，将其账面“在建工程”予以转出。
- ② “在建工程”中报告期增加为出售子公司成都新承邦之控股子公司达州合展出售日前新增计入在建工程金额。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	16,734,445.00			192,800.00	16,927,245.00
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	16,734,445.00			192,800.00	16,927,245.00
二、累计摊销					
1.期初余额	2,700,911.49			95,373.29	2,796,284.78
2.本期增加金额	164,455.44			8,426.71	172,882.15
(1) 计提	164,455.44			8,426.71	172,882.15
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,865,366.93			103,800.00	2,969,166.93
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	13,869,078.07			89,000.00	13,958,078.07
2.期初账面价值	14,033,533.51			97,426.71	14,130,960.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	655,999.99	100,000.00	218,666.68	537,333.31	0.00
合计	655,999.99	100,000.00	218,666.68	537,333.31	0.00

其他说明

报告期子公司成都新承邦出售导致合并范围减少，将其账面“长期待摊费用”予以转出。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	73,068,829.05	85,892,066.26
内部交易未实现利润	570,073.39	358,152.26
资产减值准备	8,776,937.12	7,347,860.85
合计	82,415,839.56	93,598,079.37

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	21,524,929.79	22,149,447.54	
2021	19,176,097.00	21,286,414.61	
2022	16,275,934.18	18,604,109.41	
2023	3,169,323.60	8,264,725.73	
2024	9,296,586.63	15,587,368.97	
2025	3,625,957.85		

合计	73,068,829.05	85,892,066.26	--
----	---------------	---------------	----

其他说明：

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
达州 PPP 项目	0.00		0.00	206,020,017.00		206,020,017.00
设备款	8,260,000.00		8,260,000.00	8,260,000.00		8,260,000.00
合计	8,260,000.00		8,260,000.00	214,280,017.00		214,280,017.00

其他说明：

报告期子公司成都新承邦出售导致合并范围减少，将其账面“其他非流动资产”予以转出。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	6,248,502.60	4,679,976.44
服务费	1,165,000.00	409,000.00
其他		25,683.50
工程款	2,618,320.90	
合计	10,031,823.50	5,114,659.94

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
锦州锦开电炉有限责任公司	195,000.00	设备尾款，质保期满后支付
合计	195,000.00	--

其他说明：

19、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

公司自2020年1月1日执行新收入准则，因转让商品/销售服务/提供劳务而收到的预收款自“预付账款”调整至“合同负债”。

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,025,893.42	664,241.87
合计	1,025,893.42	664,241.87

21、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,154,859.26	11,599,608.78	12,963,226.88	791,241.16
二、离职后福利-设定提存计划	273.92	200,471.68	200,745.60	0.00
合计	2,155,133.18	11,800,080.46	13,163,972.48	791,241.16

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,990,513.85	9,535,711.84	10,784,724.63	741,501.06
2、职工福利费		766,321.88	766,321.88	

3、社会保险费	13,134.76	447,760.15	460,894.91	
其中：医疗保险费	13,134.76	419,623.91	432,758.67	
工伤保险费		27,517.96	27,517.96	
生育保险费		618.28	618.28	
4、住房公积金	6,120.00	705,354.12	711,474.12	
5、工会经费和职工教育经费	145,090.65	139,980.79	235,331.34	49,740.10
8.其他		4,480.00	4,480.00	
合计	2,154,859.26	11,599,608.78	12,963,226.88	791,241.16

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	273.92	194,431.86	194,705.78	0.00
2、失业保险费	0.00	6,039.82	6,039.82	0.00
合计	273.92	200,471.68	200,745.60	0.00

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	719,480.79	33,997.73
个人所得税	60,240.60	30,073.38
城市维护建设税	37,544.68	2,379.84
教育费附加	22,804.85	1,699.88
印花税	2,452.30	17,225.60
其他税费	32,329.05	6,317.94
合计	874,852.27	91,694.37

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	7,747,627.80	114,416,972.65

合计	7,747,627.80	114,416,972.65
----	--------------	----------------

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人往来款		
保证金及押金	281,400.00	55,000.00
其他	11,142.55	23,127.70
往来款	7,455,085.25	114,236,078.30
服务费		102,766.65
罚款		
代扣社保		
合计	7,747,627.80	114,416,972.65

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,028,170.31	1,978,181.07
长期借款应付利息	79,768.97	80,402.17
应付债券应付利息		17,414,383.56
合计	2,107,939.28	19,472,966.80

其他说明：

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	42,660,329.57	42,531,584.95
减：一年内到期的长期借款	-2,028,170.31	-1,978,181.07
合计	40,632,159.26	40,553,403.88

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

2002年6月，子公司合金材料与沈阳市财政局、沈阳市绿色工程领导小组办公室签订“外国政府贷款沈阳环境改善项目再转贷协议”，日本协力银行同意向其转贷6.5亿日元，该贷款年利率为0.75%，贷款期限为40年（含宽限期10年）；2006年4月，根据国家发展和改革委员会及财政部文件同意，在原批准该项目6.5亿日元基础上增加贷款2.9亿日元，上述贷款分别由新疆合金投资股份有限公司和辽宁省机械（集团）股份有限公司提供担保。

26、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2019年达州合展发行公司债券(19合展01)	0.00	747,100,098.01
合计	0.00	747,100,098.01

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末余额
19合展01	750,000,000.00	2019年9月9日	10年	750,000,000.00	747,100,098.01			151,320.91		747,251,418.92	0.00
合计	--	--	--		747,100,098.01			151,320.91		747,251,418.92	0.00

其他说明

报告期子公司成都新承邦出售导致合并范围减少，将其账面“应付债券”予以转出。

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,575,760.25		271,212.18	7,304,548.07	政府扶持资金
减：一年内到期的政府补助					
合计	7,575,760.25		271,212.18	7,304,548.07	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新	本期计入	本期计入	本期冲减	其他变动	期末余额	与资产相关/

		增补助 金额	营业外收 入金额	其他收益 金额	成本费用 金额			与收益相关
年产 800 吨镍基合 金生产建 设项目	7,575,760. 25					271,212.18	7,304,548.07	与资产相关

其他说明：

依照财税 2019 年 6 号《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》中关于“递延收益”的列式要求，报告期末不再对一年内到期的递延收益进行重分类。

28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	385,106,373.00						385,106,373.00

其他说明：

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	55,338,457.94		7,468,247.85	47,870,210.09
合计	55,338,457.94		7,468,247.85	47,870,210.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期子公司成都新承邦出售导致合并范围减少，将其账面“资本公积”予以转出。

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入留 存收益	减：所 得税 费用	税后归属 于母公司	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	-1,085,839. 65	-66,873.79				-66,873.79		-1,152,7 13.44

其他权益工具投资	-1,085,839.65	-66,873.79				-66,873.79		-1,152,713.44
公允价值变动								13.44
其他综合收益合计	-1,085,839.65	-66,873.79				-66,873.79		-1,152,713.44

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	65,080,549.79			65,080,549.79
合计	65,080,549.79			65,080,549.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-341,118,621.99	-334,759,370.61
调整后期初未分配利润	-341,118,621.99	-334,759,370.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,552,524.30	-5,139,029.86
期末未分配利润	-332,566,097.69	-339,898,400.47

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	65,228,344.15	56,702,829.23	46,356,877.66	35,949,835.13
其他业务	804,004.50	257,493.44	559,668.17	192,631.30
合计	66,032,348.65	56,960,322.67	46,916,545.83	36,142,466.43

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	66,032,348.65		66,032,348.65
其中：			
合金线材	20,548,620.09		20,548,620.09
合金棒材	32,514,799.93		32,514,799.93
园林绿化工程施工项目	12,164,924.13		12,164,924.13
其他	804,004.50		804,004.50
按经营地区分类	66,032,348.65		66,032,348.65
其中：			
国内	60,145,862.28		60,145,862.28
国外	5,886,486.37		5,886,486.37
合计	66,032,348.65		66,032,348.65

与履约义务相关的信息：

公司签订的与收入相关合同的主要履约义务有以下两类：

①工程建设项目合同属于在一段时间内履行履约义务的合同，以子公司与客户为独立履约主体，履约期限为协议约定建造期限，根据协议中对交付成果要求的不同，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。此类合同通常约定以公司完成阶段性履约义务为付款条件，即公司在一段时间内履行合同约定的建筑服务或交付阶段性施工成果且经客户验收合格视为阶段合同履约义务完结，开始享有现时收款权利，客户就该商品负有现时付款义务。

②产品销售合同以子公司与购买单位为独立履约主体，以交付满足合同约定的产品为公司履约义务，以单项产品交付为单项履约义务。此类合同通常为时点义务合同，即完成合同约定产品的实物交付且经购买单位验收完毕确定实质占有产品实物的时间点认定合同履约义务完结，开始享有现时收款权利，客户就该商品负有现时付款义务。

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 45,841,790.03 元，其中，39,025,276.27 元预计将于 2020 年度确认收入，6,816,513.76 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明

34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	154,487.18	51,985.42
教育费附加	110,347.99	37,132.45
房产税	264,020.26	353,614.26
土地使用税	221,070.96	294,761.28
车船使用税	3,060.00	3,060.00
印花税	61,405.50	44,805.10
合计	814,391.89	785,358.51

其他说明：

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	931,557.58	621,789.69
差旅费	19,851.79	70,190.46
业务招待费	6,955.93	31,180.28
办公费		5,188.65
折旧费	5,955.27	5,422.77
运输费	316,276.48	432,238.04
物料消耗	13,035.56	
其他	57,351.97	61,095.85
低值易耗品		25,171.28
合计	1,350,984.58	1,252,277.02

其他说明：

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,838,578.71	8,395,822.12
折旧及摊销	1,082,235.36	1,264,503.27
租赁费	165,367.72	247,216.67
差旅费	106,234.13	248,057.73
聘请中介机构费	6,801,100.30	1,279,056.45
业务招待费	401,752.50	1,616,108.23
办公费	149,528.39	168,497.04
取暖费及水电费	101,500.10	120,674.93
汽车费用	214,288.79	362,439.70
交通费	209,930.53	221,582.70
董事会经费	104,998.49	90,000.00
物料消耗及低值易耗	31,193.97	28,798.62
培训费		
邮电通讯费		

快递费		
装修费		
其他	55,537.72	115,902.06
地方税费		
修理费	100,742.29	144,429.00
存货盘亏和毁损	-4,535.19	-1,907.13
合计	14,358,453.81	14,301,181.39

其他说明：

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	141,692.28	141,945.04
减：利息收入	102,186.27	92,590.39
汇兑损益	1,118,722.91	1,309,768.11
手续费	80,070.25	91,450.38
票据贴现利息	78,375.38	9,364.36
合计	1,316,674.55	1,464,742.27

其他说明：

38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助(年产 800 吨镍基合金生产建设项目扶持基金)	271,212.18	271,212.18
失业稳岗补贴	95,138.00	0.00
企业代扣代缴个税手续费返还	2,501.24	0.00
合计	368,851.42	271,212.18

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,085.31	3,854.80
处置长期股权投资产生的投资收益	16,474,732.98	-3,797.06

购买理财产品取得的投资收益		24,687.25
合计	16,473,647.67	24,744.99

其他说明：

40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-68,725.37	-166,326.48
应收账款坏账损失	-1,318,861.15	-1,738,785.46
合计	-1,387,586.52	-1,905,111.94

其他说明：

41、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得		-619.82

42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得		3,317.12	
罚没收入	4,700.00	4,700.00	4,700.00
其他	3,487.04	1,195,190.00	3,487.04
合计	8,187.04	1,203,207.12	8,187.04

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

赔偿金		5,696.00	
合计		5,696.00	

其他说明：

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,788.82	
合计	32,788.82	

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	6,694,620.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,673,655.19
子公司适用不同税率的影响	32,788.82
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,509,711.08
其他	-98,366.47
所得税费用	32,788.82

其他说明

45、其他综合收益

详见附注 30、其他综合收益。

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	102,186.27	92,590.39
其他	227,567.26	1,385,440.49
往来款	181,468.06	645,655.30

合计	511,221.59	2,123,686.18
----	------------	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	1,725,261.25	6,044,827.65
其他	6,689.21	1,549.50
保证金	357,800.00	600.00
资金往来款	1,484,967.41	480,300.44
合计	3,574,717.87	6,527,277.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构服务费	5,900,000.00	
合计	5,900,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费		42,015.29
合计		42,015.29

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	6,661,831.94	-7,441,743.26

加：资产减值准备	1,387,586.52	1,905,111.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,372,017.97	2,476,617.45
无形资产摊销	172,882.15	177,735.42
长期待摊费用摊销	218,666.68	390,500.02
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）		619.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,326,440.15	1,464,742.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,473,647.67	-28,062.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	578,617.44	-7,063,984.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,693,996.37	-37,237,670.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,685,382.07	-2,635,274.89
其他	5,566,037.74	
经营活动产生的现金流量净额	1,801,823.62	-47,991,408.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	24,651,752.82	15,840,366.22
减：现金的期初余额	18,096,828.70	63,232,184.10
现金及现金等价物净增加额	6,554,924.12	-47,391,817.88

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	12,048,851.23
其中：	--
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	12,048,851.23

其他说明：

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	24,651,752.82	18,096,828.70
其中：库存现金	27,109.63	67,119.03
可随时用于支付的银行存款	24,624,643.19	18,029,709.67
三、期末现金及现金等价物余额	24,651,752.82	18,096,828.70

其他说明：

48、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

49、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	0.44	7.079500	3.11
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	372,224.20	7.079500	2,635,161.22
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
日元	648,254,461.00	0.065808	42,660,329.57

其他说明：

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

适用 不适用

50、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
年产 800 吨镍基合金生产建设项目扶持基金	10,460,000.00	其他收益	271,212.18
失业稳岗补贴	95,138.00	其他收益	95,138.00
企业代扣代缴个税手续费返还	2,501.24	其他收益	2,501.24

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

51、其他

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

成都新承邦路桥工程有限公司	15,900,000.00	100.00%	协议转让	2020年04月22日	完成工商登记变更	16,472,562.36	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	无	0.00
---------------	---------------	---------	------	-------------	----------	---------------	-------	------	------	------	------	---	------

其他说明：

2020年3月6日，公司与北京鼎力建筑工程公司签订《附生效条件的股权转让协议》，约定将公司持有的成都新承邦100%股权转让至北京鼎力，本次交易对价为现金1,590万元，具体公告详见《上海证券报》及巨潮资讯网《第十届董事会第二十一次会议决议公告》、《第十届监事会第十五次会议决议公告》、《关于重大资产出售的一般风险提示性公告》（公告编号：2020-008、2020-009、2020-010）；2020年4月22日，公司已将持有的成都新承邦100%股权过户至北京鼎力名下，不再持有成都新承邦股权，具体公告详见《上海证券报》及巨潮资讯网《关于重大资产出售实施完成的公告》（公告编号2020-028）；依据会计准则相关规定，公司已对成都新承邦丧失控制权，不再将其纳入合并范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
沈阳合金材料有限公司	辽宁抚顺市	辽宁抚顺市	生产销售铜、镍合金产品等	100.00%		同一控制企业合并
辽宁菁星合金材料有限公司	辽宁抚顺市	辽宁抚顺市	镍、镍基合金材料制造		100.00%	设立
霍尔果斯通海信息科技有限公司	新疆霍尔果斯市	新疆霍尔果斯市	软件和信息技术服务	100.00%		设立
新疆合金睿信股权投资管理有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	管理股权投资项目、参与管理股权投资	100.00%		设立
新疆环景园林艺术有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	园林绿化、施工	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	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	
北京松鼠乐居酒店管理有限公司	北京市	北京市	租赁和商务服务业	40.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	23,820.70	8,015,888.36
非流动资产	18,999,999.00	
资产合计	19,023,819.70	8,015,888.36
流动负债	640.00	947.04
负债合计	640.00	947.04
按持股比例计算的净资产份额	8,009,271.88	8,005,976.53
对联营企业权益投资的账面价值	8,009,271.88	8,005,976.53
净利润	-2,713.27	9,637.00
综合收益总额	-2,713.27	9,637.00

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前,本公司会对新客户的信用风险进行评估,包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明(当此信息可获取时)。公司对每一客户均设置了赊销限额,该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时,按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里,并且只有在额外批准的前提下,公司才可在未来期间内对其赊销,否则必须要求其提前支付相应款项。

2.市场风险

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

(1) 利率风险

是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系,对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计,保障银行授信额度充足,满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限,特别约定提前还款条款,合理降低利率波动风险。

(2) 外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小,本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

公司面临的外汇风险主要来源于以美元、日元、欧元、英镑计价的金融资产和金融负债,外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下:

单位:元

项目	2020年6月30日外币余额	折算汇率	2020年6月30日折算人民币余额
货币资金			
其中:美元	0.44	7.079500	3.11
应收账款			
其中:美元	372,224.20	7.079500	2,635,161.22
长期借款			
其中:日元	648,254,461.00	0.065808	42,660,329.57

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			3,847,286.56	3,847,286.56

(三) 其他权益工具投资			3,847,286.56	3,847,286.56
持续以公允价值计量的资产总额			3,847,286.56	3,847,286.56
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
霍尔果斯通海股权投资有限公司	霍尔果斯市	民营	20,000 万元	20.00%	20.00%

本企业的母公司情况的说明：

截止2020年6月30日，霍尔果斯通海股权投资有限公司持有公司股份77,021,275股，持股比例20%，为公司控股股东；通海投资的控股股东甘霖先生为公司实际控制人。

本企业最终控制方是甘霖。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

新疆天盈房地产开发有限责任公司	房屋	84,449.92	0.00
-----------------	----	-----------	------

关联租赁情况说明：

公司全资子公司环景园林于2019年12月与新疆天盈房地产开发有限责任公司签订房屋租赁协议，租赁期限一年，所租房屋用于日常办公使用，报告期内已支付租金84,449.92元。

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈阳合金材料有限公司	40,226,600.00	2001年03月10日	2041年03月10日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	945,136.47	802,079.35

(4) 其他关联交易

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	霍尔果斯通海股权投资有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

交通银行沈阳分行诉本公司承担保证责任一案

1992年9月及1994年1月，沈阳有色金属压延厂有限公司（原称沈阳有色金属压延厂，以下简称压延厂）自交通银行沈阳分行分别借款1300万元及100万元，本公司及沈阳线材厂、沈阳轧钢厂为其提供一般保证担保。

由于债务人未能按期偿还本息，交通银行沈阳分行向沈阳市中级人民法院提起诉讼。沈阳市中级人民法院经审理后下达[2003]沈中民（3）合初字第245号、246号民事判决书，判决压延厂支付交通银行沈阳分行1300万元及100万元借款本金及利息，本公司及其他保证人在上述款项不能清偿时承担赔偿责任。本公司不服，向辽宁省高级人民法院提起上诉。2003年10月，辽宁省高级人民法院下达[2003]辽民二合终字第267号、268号民事判决书，除改判本公司对压延厂第一笔借款1300万元中的200万元借款本金不承担保证责任外，其他均维持原判。

2004年6月，本公司协同沈阳市中级人民法院执行局查封压延厂持有的沈阳东方铜业有限公司36.67%的股权，该公司注册资本3000万元，股权价值人民币1100万元；以及压延厂建筑面积为7693.79平方米、价值人民币3000万元的七处厂房。但交通银行沈阳分行逾期未申请续封，查封财产自动解封。2009年7月17日，沈阳市中级人民法院下达沈法（2004）执字第125号裁定书，裁定查封本公司持有的大连宝源核设备有限公司1812.20万元股权及持有的宝源港务927.35万元股权（详见2009年8月1日《中国证券报》沈阳合金投资股份有限公司诉讼情况进展暨子公司股权被查封的公告，公告编号2009-055号）。

2010年5月31日，本公司收到辽宁省沈阳市中级人民法院下达的《民事裁定书》（沈法 2004执字第125、127号），解除本公司在大连宝源核设备有限公司出资份额价值 1812.20万元股份及在大连宝源港务有限公司出资份额价值927.35万元股份的查封（详见2010年6月1日《中国证券报》沈阳合金投资股份有限公司重大诉讼进展公告，公告编号2010-019号）。2012年4月16日，辽宁省沈阳市中级人民法院作出《民事裁定书》（沈法2004 执字第125、127号），查封公司持有的沈阳合金材料有限公司30%的股权，不允许转让，待法院处理，查封日期自2012年4月16日至2014年4月15日止（详见2012年5月30日《中国证券报》沈阳合金投资股份有限公司重大诉讼进展公告，公告编号：2012-012）。

2014年6月18日，公司收到辽宁省沈阳市中级人民法院于2014年5月13日下达的《民事裁定书》（沈法2004执字第125、127号），查封公司持有的沈阳合金材料有限公司（公司持有其100%的股权）30%的股权，查封期间不得办理股东变更登记或修改章程的备案登记。查封日期自2014年5月13日至2016年5月12日止。（详见2014年6月20日巨潮资讯网《沈阳合金投资股份有限公司重大诉讼进展公告》，公告编号：2014-029）

2016年10月，辽宁省沈阳市中级人民法院向沈阳市浑南区市场监督管理局发送了《协助执行通知书》（2014沈中执字第125、127号），依法继续查封公司持有沈阳合金材料有限公司30%的股权，查封日期自2016年5月10日至2018年5月9日。2019年3月18日，公司收到辽宁省沈阳市中级人民法院向沈阳市浑南区市场监督管理局发送的《协助执行通知书》（2014沈中执字第125、127号），继续查封公司持有的沈阳合金材料有限公司30%的股权，查封日期自2018年5月2日至2021年5月1日。（详见2019年3月19日巨潮资讯网《新疆合金投资股份有限公司重大诉讼进展公告》，公告编号：2019-005）

本公司及公司聘请的律师认为：依据沈阳市铁西区国有资产经营有限公司于2010年7月5日出具的情况说明，中国信达管理资产公司沈阳办事处（以下简称“信达沈阳办事处”）持有的沈阳有色金属压延厂债权本金3132万元，已经转让给沈阳市铁西区国有资产经营有限公司，沈阳市铁西区国有资产经营有限公司拥有上述债权。且2010年5月26日，辽宁省沈阳市中级人民法院作出《民事裁定书》（沈法2004执字第125、127号），已经裁定解除本公司在大连宝原核设备有限公司出资份额价值1812.20万元股份及在大连宝原港务有限公司出资份额价值927.35万元股份的查封。自2010年后，该事项一直未有变化，该案件已应终结，本公司不再承担担保责任。

截至2020年6月30日，沈阳市中级人民法院尚未解除对本公司持有的合金材料30%股权的查封。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	525,000.00	100.00%	0.00	0.00%	525,000.00					
其中：										
应收关联方的款项	525,000.00	100.00%	0.00	0.00%	52,500.00					
合计	525,000.00	100.00%	0.00	0.00%	525,000.00					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：应收关联方的款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
新疆环景园林艺术有限公司	525,000.00	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

依照关联方应收账款风险较低作为判断，将应收关联方的款项作为组合。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	525,000.00
合计	525,000.00

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新疆环景园林艺术有限公司	525,000.00	100.00%	0.00
合计	525,000.00	100.00%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	186,774,725.25	186,723,595.33
合计	186,774,725.25	186,723,595.33

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人借款	81,126.46	5,000.00
往来款	186,699,990.38	186,723,716.84
其他	33,522.30	28,552.38
合计	186,814,639.14	186,757,269.22

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额	540.00	27,017.43	6,116.46	33,673.89
2020 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—

在本期				
本期计提	1,283.23	1,169.11	3,787.66	6,240.00
2020年6月30日余额	1,823.23	28,186.54	9,904.12	39,913.89

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	88,522.30
1 至 2 年	2,800.00
2 至 3 年	15,010.00
3 年以上	186,708,306.84
3 至 4 年	186,687,177.95
4 至 5 年	15,012.43
5 年以上	6,116.46
合计	186,814,639.14

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	33,673.89	6,240.00				39,913.89
合计	33,673.89	6,240.00				39,913.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
沈阳合金材料有限公司	往来款	186,682,178.00	4-5 年	99.93%	0.00

合计	--	186,682,178.00	--	99.93%	0.00
----	----	----------------	----	--------	------

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	61,991,302.18		61,991,302.18	71,991,302.18		71,991,302.18
合计	61,991,302.18		61,991,302.18	71,991,302.18		71,991,302.18

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少投资	计提减 值准备	其他		
成都新承邦路桥工程有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			0.00	
沈阳合金材料有限公司	38,991,302.18					38,991,302.18	
霍尔果斯通海信息科技有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
新疆合金睿信股权投资管理有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
新疆环景园林艺术有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
合计	71,991,302.18		10,000,000.00			61,991,302.18	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	495,283.01	279,616.38		
合计	495,283.01	279,616.38		

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

综合管理服务	495,283.01			495,283.01
其中：				
国内	495,283.01			495,283.01
合计	495,283.01			495,283.01

与履约义务相关的信息：

综合管理服务合同项下本公司履约义务为依照协议约定向客户提供综合管理服务，客户在对公司提供的服务项目及服务质量予以确认后完成履约义务，属于在某一时段内履行履约义务的合同，该履约义务通常的履行时间为一年，公司在合同开始日即按照各单项服务的单独售价的相对比例将交易价格分摊至各项服务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,485,849.06 元，其中，1,485,849.06 元预计将于 2020 年度确认收入，0.00 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	5,900,000.00	-3,797.06
合计	5,900,000.00	-3,797.06

6、其他

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,908,695.24	系报告期内转让成都新承邦 100% 股权扣除财务顾问、审计、评估等中介费用后的净收益
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）	368,851.42	主要系按照会计准则分摊计入当期损益的政府补助以及收到的失业稳岗补贴等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,187.04	主要系员工违反公司规章制度的经济处罚
合计	11,285,733.7	--

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

说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	5.10%	0.0222	0.0222
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.63%	-0.0072	-0.0072

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

新疆合金投资股份有限公司

董事长：康莹

二〇二〇年八月二十四日