

公司代码：603185

债券代码：113586

公司简称：上机数控

债券简称：上机转债

# 无锡上机数控股份有限公司

## 2020 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨建良、主管会计工作负责人王泳及会计机构负责人（会计主管人员）何佳辰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本报告“经营情况的讨论与分析”一节中已经详细描述公司可能面对的风险，敬请投资者关注并注意投资风险。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	12
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	25
第十节	财务报告.....	25
第十一节	备查文件目录.....	136

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、上机数控	指	无锡上机数控股份有限公司
控股股东	指	杨建良
实际控制人	指	杨建良、杭虹、杨昊、李晓东、董锡兴
弘元鼎创	指	无锡弘元鼎创投资企业（有限合伙）
弘元新材	指	弘元新材料（包头）有限公司
公司章程	指	无锡上机数控股份有限公司章程
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期内	指	2020年1月1日至2020年6月30日
高硬脆材料	指	硬度高、脆性大的材料，通常为非导体或半导体，如石材、玻璃、宝石、硅晶体、石英晶体、陶瓷和磁性材料等
单晶硅	指	整块硅晶体中的硅原子按周期性排列的单晶体，以高纯多晶硅为原料，主要通过直拉法和区熔法制得
硅片	指	由单晶硅棒或多晶硅锭切割形成的方片或八角形片
硅棒	指	由多晶硅原料通过直拉法（CZ）、区熔法（FZ）生长成的棒状的硅单晶体，晶体形态为单晶
GW	指	吉瓦，太阳能电池片的功率单位，1吉瓦=1,000兆瓦=1,000,000千瓦=1,000,000,000瓦

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	无锡上机数控股份有限公司
公司的中文简称	上机数控
公司的外文名称	Wuxi Shangji Automation Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	WXSJ
公司的法定代表人	杨建良

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	庄柯杰	赵芹
联系地址	无锡市滨湖区雪浪街道南湖中路158号	无锡市滨湖区雪浪街道南湖中路158号
电话	0510-85390590	0510-85390590
传真	0510-85958787	0510-85958787
电子信箱	wxsjqb@163.com	wxsjqb@163.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	无锡市滨湖区雪浪街道南湖中路158号
公司注册地址的邮政编码	214128
公司办公地址	无锡市滨湖区雪浪街道南湖中路158号

公司办公地址的邮政编码	214128
公司网址	http://www.wuxisj.com/
电子信箱	wxsjzqb@163.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	上机数控	603185	不适用

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,083,529,820.88	293,021,627.30	269.78
归属于上市公司股东的净利润	150,456,890.75	95,565,769.95	57.44
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	140,499,025.18	82,282,776.66	70.75
经营活动产生的现金流量净额	114,562,728.34	-45,324,486.31	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,978,589,352.70	1,707,530,231.96	15.87
总资产	3,892,541,348.09	2,762,552,098.09	40.90

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.653	0.416	56.97
稀释每股收益(元/股)	0.652	0.416	56.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.610	0.359	69.92
加权平均净资产收益率(%)	8.47	6.01	增加2.46个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	7.91	5.17	增加2.74个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司营业收入同比增长 269.78%，归属于上市公司股东的净利润同比增长 57.44%，主要由于公司延伸拓展光伏单晶硅业务，光伏单晶硅产品的销售规模持续扩大，公司盈利能力增强。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较同期增加 1.60 亿元，主要由于拓展光伏单晶硅业务，收到货款增加。

报告期末，公司总资产较上年度末增长 40.90%，主要由于报告期内公司发行可转换公司债券。截止报告期末，公司的资产负债率为 49.17%。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,209,731.52	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,269,436.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	235,967.69	
所得税影响额	-1,757,270.40	
合计	9,957,865.57	

## 十、 其他

适用 不适用

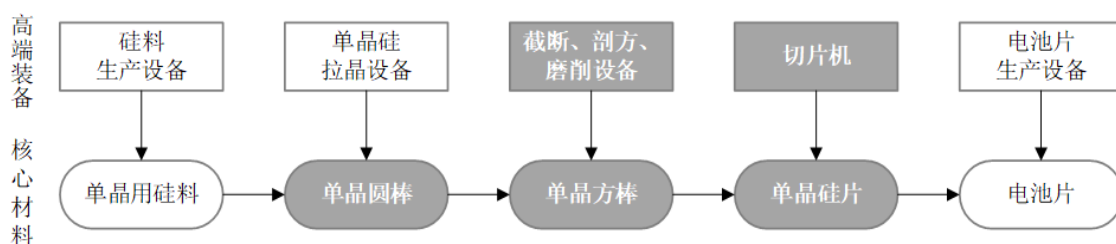
### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司定位于高端智能化装备制造领域，是一家专业从事精密机床的研发、生产和销售的高新技术企业。自 2004 年进入太阳能光伏行业以来，公司长期聚焦于光伏晶硅材料的研究并从事晶硅专用加工设备的制造，已形成了覆盖开方、截断、磨面、滚圆、倒角、切片等用于光伏硅片生产的全套产品线，并积极布局蓝宝石、新一代半导体专用设备领域。

2019 年，公司在巩固和拓展高端智能化装备制造业务的基础上，在内蒙古包头成立了全资子公司弘元新材料（包头）有限公司，逐步拓展光伏单晶硅生产业务，致力于打造“高端装备+核心材料”的双轮驱动模式，不断完善公司在太阳能光伏产业链的布局。

目前，公司主要产品在光伏产业链中的具体应用情况如下：



注：灰色部分为公司产品。

公司生产的高硬脆专用设备以及光伏单晶硅产品涵盖“硅棒”、“硅片”环节，处于太阳能光伏产业链的上游。

随着全球经济高速发展，能源消费剧增，化石资源消耗迅速，在此背景下，可再生能源规模化利用与常规能源的清洁低碳化将是能源发展的基本趋势，太阳能作为可再生能源的重要组成部分，近年来发展迅速，目前光伏发电占全球能源消耗总量之比仍很小，有着较大的增长空间。2000年至今，全球光伏发电市场一直处于持续、快速地发展过程中。根据中国光伏行业协会的预测，未来数年全球光伏发电市场仍将保持一定的增长速度，特别是东南亚、南美、非洲等新兴光伏发电市场。

同时，太阳能光伏行业有着技术水平提升快的特点。近年来，光伏行业的技术、工艺和装备水平都发生了重大变革，主要体现在产品转换效率大幅提升及生产成本大幅下降。这使得落后产能的淘汰速度较快，而领先产能则凭借技术和成本优势能够保持较高的产能利用率。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见“第四节、经营情况讨论与分析”、“二、报告期内主要经营情况”中“（三）资产、负债情况分析”的相关内容。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、产品优势

公司自成立以来始终坚持自主创新，不断对产品进行升级改良，并积极推出适应市场需求变化的新机型，开拓新兴市场领域，逐步完善产品构成，在巩固自身技术优势、保持行业领先地位的同时，提高公司盈利能力和抗风险能力。

在硅片加工领域，公司具备从硅棒/硅锭到硅片加工所需全套设备的生产能力，能够为下游硅片生产企业生产线搭建提供充足的选择空间。以单晶硅片生产过程为例，公司产品对应的加工环节包括了截断、开方、磨面、倒角、抛光、切片等。

持续的自主创新，不仅使公司能够长期保持核心技术竞争力，始终走在行业前端，还能够不断发现新的市场机遇，开拓新兴市场、优化产品结构，在提升公司市场地位、盈利能力和成长性的同时，分散系统性风险，为公司未来的稳定成长打下坚实基础。

### 2、技术优势

公司作为国内技术领先的高端智能化装备制造制造商之一，注重研发投入，致力于为客户提供技术领先的系列化产品。2009 年以来，公司连续被评为高新技术企业，并由无锡市政府批准建立了市级企业技术中心。公司的研发能力主要体现在强大的整机设计能力、一流的数控技术开发能力、先进的核心精密部件制造技术和丰富的新品研发经验。

### 3、服务优势

公司始终致力在客户体验上精益求精，为客户提供从设备运输、安装、调试、操作人员培训到售后维护的全方位链式服务。在设备购置初期公司会安排工程人员驻场为客户提供服务，及时排除设备故障并对操作人员进行针对性培训，保障客户生产的正常运行。

在设备稳定运行阶段，公司可保证在 24 小时内不分地域对客户的维护需求做出响应。除此之外，公司在为客户提供服务的过程中，通过对细节的关注发现客户在生产操作中对设备的特殊性、个性化需求，及时反馈给技术中心进行处理，并对设备进行针对性改进优化，以更好满足客户的需求。

公司秉承着客户利益最大化的理念，通过人性化服务，巩固了与下游客户的合作关系，为公司产品与同类进口设备的竞争创造有利地位。

#### 4、客户资源优势

公司凭借技术积累和工艺进步，以高性价比的产品和优质的服务，赢得了众多下游实力用户的认可。良好优质的客户群体为公司未来的发展奠定了基础。在下游行业由全球向中国转移的背景下，公司不断跟踪下游客户产品使用情况，满足客户端成本持续下降的需求，不断地对产品进行配套升级，打造公司品牌形象，持续保持市场领先地位。

#### 5、地域发展优势

公司积极响应国家西部大开发政策，于地处蒙西经济区的内蒙古包头市投资了单晶硅生产业务，在税收优惠、人力及能源成本等方面具有竞争力。同时，包头市作为内蒙古光伏产业集群的重点城市，近年来持续引进光伏企业，已逐步发展为全国领先光伏产业基地，公司单晶硅生产业务位于包头市青山区，可充分发挥产业集群的协同效应。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，面对新冠疫情的冲击、国内外错综复杂的经济环境以及不断变化的行业形势，公司坚定打造“高端装备+核心材料”双轮驱动业务模式这一战略方针不动摇，按计划对单晶硅业务方面进行投资建设，进一步扩大单晶硅产能。得益于单晶硅业务的发展，公司 2020 年上半年实现营业收入 10.84 亿元，同比增长 269.78%，实现归属于上市公司股东的净利润 1.50 亿元，同比增长 57.44%。

报告期内，公司主要经营情况如下：

#### 1、科学防控疫情，保证生产经营稳定

2020 年一季度，国内新冠疫情爆发，各行各业均受到不同程度的影响。面对疫情，公司迅速成立疫情防控小组，积极做好科学防控工作，迅速组织落实复工复产，保障了生产经营的稳定，将疫情的影响降至最小。

#### 2、项目建设持续推进，单晶硅产能稳步提升

一方面，“5GW 单晶硅拉晶生产项目”自开工建设以来，项目建设持续推进，公司的单晶硅产能得到稳步提升。另一方面，公司坚持科技创新引领，不断加大研发投入，通过技术创新、新产品研发、与外部科研院所、重点高校合作等方面的工作，持续提升产品的自主研发能力和核心竞争力。不断改进的工艺技术推动了生产效率的提升，公司“5GW 单晶硅拉晶生产项目”的实际产能水平超过预期。

#### 3、发行可转换公司债券，助力单晶硅业务

2020 年 6 月 9 日，公司公开发行可转换公司债券，募集资金 6.65 亿元，全部用于“5GW 单晶硅拉晶生产项目（二期）”。本次可转债发行，保障了单晶硅项目的建设进度，助力公司单晶硅产能的释放，同时，可转债的发行也拓宽了公司的融资渠道，优化了公司的资金结构，保证了公司的资金安全。

#### 4、股权激励计划落地，健全长效激励机制

公司分别于 2020 年 1 月、2020 年 7 月完成了第一期（2019 年）限制性股票激励计划中首次及预留部分的授予事项，向符合条件的高级管理人员和核心骨干员工授予限制性股票。本次股权激励的实施，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，在提高相关授予对象的工作积极性的同时，也保障了核心团队的稳定。



## 二、报告期内主要经营情况

## (一) 主营业务分析

## 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,083,529,820.88	293,021,627.30	269.78
营业成本	828,325,180.47	153,221,491.65	440.61
销售费用	4,542,701.86	3,544,522.88	28.16
管理费用	28,265,839.66	9,739,660.49	190.21
财务费用	6,849,098.14	-1,756,594.86	不适用
研发费用	38,009,960.80	12,619,269.42	201.21
经营活动产生的现金流量净额	114,562,728.34	-45,324,486.31	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-192,589,344.41	-659,963,942.51	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	540,805,473.40	33,509,240.00	1,513.90

营业收入变动原因说明:拓展单晶硅业务,单晶硅产品销售规模扩大。

营业成本变动原因说明:拓展单晶硅业务,成本增加。

销售费用变动原因说明:拓展单晶硅业务,销售费用增加。

管理费用变动原因说明:拓展单晶硅业务及股权激励,管理费用增加。

财务费用变动原因说明:利息支出增加。

研发费用变动原因说明:拓展单晶硅业务,研发费用增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期收到的货款金额增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期购买理财产品减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期发行可转换公司债券。

其他变动原因说明:无

## 2 其他

## (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## (2) 其他

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	795,669,616.47	20.44	392,528,688.48	14.21	102.70	发行可转换公司债券,收到募集资金

应收票据	2,724,000.00	0.07	6,343,840.00	0.23	-57.06	票据到期兑付
应收款项融资	325,743,824.49	8.37	111,770,746.97	4.05	191.44	营业收入增加, 票据结算增加
其他应收款	2,180,633.10	0.06	1,520,320.59	0.06	43.43	其他往来款增加
其他流动资产	37,059,460.64	0.95	56,740,073.14	2.05	-34.69	购买的银行理财产品减少
固定资产	894,757,304.50	22.99	602,176,403.20	21.80	48.59	持续进行单晶硅业务的投资建设
在建工程	564,348,494.80	14.50	258,169,726.26	9.35	118.60	持续进行单晶硅业务的投资建设
无形资产	130,807,913.42	3.36	50,406,958.24	1.82	159.50	子公司新增土地使用权
长期待摊费用	1,764,277.45	0.05	1,353,103.70	0.05	30.39	新增厂区零星工程
其他非流动资产	16,333,084.51	0.42	226,698,352.30	8.21	-92.80	设备到货转入在建工程
短期借款	98,337,170.00	2.53	177,143,345.62	6.41	-44.49	偿还短期借款
应付账款	587,259,192.82	15.09	246,008,654.73	8.91	138.71	拓展单晶硅业务, 应付款项增加
预收账款			35,824,097.53	1.30	不适用	执行新收入准则, 调至合同负债
合同负债	208,127,749.72	5.35			不适用	执行新收入准则, 科目列示调整以及子公司预收货款增加
其他应付款	23,930,712.95	0.61	52,881.28	0.00	45,153.66	股权激励形成的股票回购义务增加
其他流动负债	27,056,607.46	0.70			不适用	执行新收入准则, 科目列示调整
应付债券	489,459,201.75	12.57			不适用	发行可转换公司债券
递延收益	42,284,400.00	1.09	15,422,719.18	0.56	174.17	子公司收到资产相关的政府补助增加

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

其他货币资金期末余额为银行承兑汇票保证金及信用证保证金。除此之外, 期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 3. 其他说明

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	213,000,000.00	191,927,160.88	-21,072,839.12	5,269,436.76

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	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
弘元新材料（包头）有限公司	单晶硅棒及硅片的制造、销售	50,000.00	250,186.53	109,656.94	92,320.23	13,794.88	12,087.97

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、宏观经济及行业周期性波动风险**

光伏行业的发展主要受到下游电力消费规模和电力能源结构两方面的综合影响，因而行业在整体上与宏观经济发展保持一定的同步性。同时，因太阳能光伏发电目前尚未实现大规模“平价上网”，其发展仍一定程度上依赖于政府补贴政策，而政府补贴政策会受宏观经济状况以及光伏发电成本下降的影响而进行调整，因此具有一定的周期性。公司在未来一定时期内仍面临宏观经济环境及行业周期性波动风险。

**2、行业政策风险**

公司的高端智能化装备制造和光伏单晶硅生产业务与光伏行业的发展密切相关。近年来，国务院、国家发改委、国家能源局等有关主管部门关于光伏行业的支持引导政策始终以实现光伏发电的“平价上网”为目标。随着光伏产业链各环节技术的不断进步，国家补贴政策逐步“退坡”，直至最终达到“平价上网”，符合光伏产业长期的发展规律。但是在补贴政策逐步“退坡”直至完全退出的过程中，如果政策调整幅度过大、频率过快，而光伏行业无法及时通过自身发展同步实现技术进步，将会降低下游电站投资回报率和投资意愿，进而向上游产业链传导，并对公司经营产生重大不利影响。

### 3、市场竞争加剧的风险

由于专用加工设备行业，特别是高硬脆材料专用加工设备较高的利润率，可能吸引新竞争对手进入该行业，加剧市场竞争，从而可能导致公司产品销售价格下降，盈利能力降低，对公司经营业绩带来不利影响。

另一方面，随着单晶硅片的生产成本逐步下降及性价比的提高，单晶产品的市场需求逐步提升。在这一背景下，行业内企业纷纷扩大单晶硅生产规模，未来市场单晶产能将显著增加，加剧了市场竞争程度。公司须持续加强技术研发，提高生产效率，打造核心竞争力，以应对市场竞争加剧可能带来的风险。

### 4、产品或技术替代的风险

太阳能光伏发电主要分为晶硅太阳能电池和薄膜太阳能电池，目前晶硅太阳能电池因其较高的光电转换效率和较为成熟的技术而成为市场的主流。若行业内出现重大替代性技术，如薄膜太阳能电池在转换效率和生产成本等方面实现重大突破，将对公司经营业绩带来不利影响。

## (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 1 月 14 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2020 年 1 月 15 日
2019 年年度股东大会	2020 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2020 年 4 月 9 日

股东大会情况说明

适用 不适用

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 1 月 14 日	《关于<无锡上机数控股份有限公司第一期（2019 年）限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》	各项议案均通过
		《关于制定<无锡上机数控股份有限公司第一期（2019 年）限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》	
		《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司第一期（2019 年）限制性股票激励计划相关事宜的议案》	
2019 年年度股东大会	2020 年 4 月 8 日	《关于公司 2019 年度董事会工作报告的议案》	各项议案均通过
		《关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案》	
		《关于公司 2019 年度独立董事述职报告的议案》	
		《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》	
		《2019 年年度报告正文及摘要》	

	《关于公司前次募集资金使用情况的专项报告的议案》	
	《关于公司 2019 年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》	
	《关于公司未来三年（2020-2022）股东分红回报规划的议案》	
	《关于预计 2020 年度向银行申请综合授信额度并为全资子公司提供担保的议案》	
	《关于续聘 2020 年度会计师事务所的议案》	
	《关于变更注册资本及修订公司章程的议案》	
	《关于修订公司<董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度>的议案》	

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	注 1	注 1	注 1	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	注 2	注 2	注 2	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	注 3	注 3	注 3	否	是	不适用	不适用
	其他	注 4	注 4	注 4	是	是	不适用	不适用

#### 注 1：①股份锁定承诺

承诺方：公司实际控制人杨建良、杭虹、杨昊、李晓东、董锡兴

承诺内容：

1、自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理在发行人首次公开发行股票前其持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份；

2、在上述锁定期满后两年内减持股票的，减持价格不低于本次发行的发行价；

3、发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其所持股票的锁定期自动延长 6 个月；

4、在发行人上市后 3 年内，如果发行人股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于发行人上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，其所持股票的锁定期自动延长 6 个月；

5、若发行人股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述减持价格及收盘价均应相应作除权除息处理。

### ②股份锁定承诺

承诺方：公司股东弘元鼎创、杨红娟、赵永明、徐公明、季富华、巨元投资

承诺内容：

自公司股票上市之日起 36 个月内，本人/本企业不转让或者委托他人管理本人/本企业直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司上市后 6 个月内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人/本企业持有公司股份的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月。

### ③股份锁定进一步承诺

承诺方：直接持有公司股份的董事、高级管理人员季富华、王进昌

承诺内容：

公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股份的锁定期限自动延长 6 个月；

若本人直接或间接持有的股份在锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的价格（若发行人上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整）。

### 注 2：避免同业竞争承诺

承诺方：公司实际控制人杨建良、杭虹、杨昊、李晓东、董锡兴

承诺内容：

本人控制的其他公司或企业目前不存在直接或间接经营任何与上机数控的业务构成竞争或可能构成竞争的业务；

本人控制的其他公司或企业保证不以自营或以合资、合作等任何形式直接或间接从事任何与上机数控经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不以任何方式为与上机数控构成竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助，亦不会参与投资于任何与上机数控经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；

本人控制的其他公司或企业从事的业务如果与上机数控经营的业务存在竞争，本人同意根据上机数控的要求，停止经营相竞争的业务，或将相竞争的业务纳入到上机数控控制下，或将相竞争的业务转让给无关联关系第三方，以避免同业竞争。

如本人违反上述声明与承诺，上机数控及上机数控的股东有权根据本函依法申请强制本人履行上述承诺，并赔偿上机数控及上机数控的股东因此遭受的全部损失，本人因违反上述声明与承诺所取得的利益亦归上机数控所有。

### 注 3：避免日后关联方与公司之间的资金拆借行为承诺

承诺方：公司实际控制人杨建良、杭虹、杨昊、李晓东、董锡兴

承诺内容：

2018 年 6 月，公司实际控制人杨建良、杭虹、杨昊、李晓东、董锡兴出具了《关于不占用公司资金的承诺函》，承诺避免和规范关联交易、杜绝资金占用行为。

### 注 4：持有公司 5%以上股份的股东的持股意向及减持意向

承诺方：公司持股 5%以上股东杨建良、杭虹、弘元鼎创。

承诺内容：

1、如本人/本企业所持股份在上述锁定期满后两年内减持，本人/本企业减持股份时，将依照相关法律、法规、规章的规定确定具体方式，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

2、本人/本企业在所持发行人的股票锁定期满后两年内减持所持发行人股票的，减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的价格（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整），在持有的公司股票的锁定期届满后，其可以通过法律法规允许的方式进行减持。本人/本企业减持公司股份时，将提前 3 个交易日通过公司发出相关公告。

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2020年4月8日，公司2019年年度股东大会审议通过了《关于续聘2020年度会计师事务所的议案》，公司继续聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于2019年12月27日召开董事会审议通过了《关于<无锡上机数控股份有限公司第一期（2019年）限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等股权激励相关事项。	详见公司于2019年12月30日披露的相关公告。
公司于2020年1月14日召开股东大会审议通过了《关于<无锡上机数控股份有限公司第一期（2019年）限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等股权激励相关事项。	详见公司于2020年1月15日披露的相关公告。
公司于2020年1月17日召开董事会审议通过了《关于调整第一期（2019年）限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向公司第一期（2019年）限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。	详见公司于2020年1月18日披露的相关公告。
公司于2020年2月28日完成了第一期（2019年）限制性股票激励计划的首次授予登记事项。	详见公司于2020年3月3日披露的相关公告。

公司于 2020 年 7 月 22 日召开董事会审议通过了《关于调整第一期（2019 年）限制性股票激励计划相关激励股份数量及回购价格的议案》、《关于向第一期（2019 年）限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》。	详见公司于 2020 年 7 月 23 日披露的相关公告。
公司于 2020 年 8 月 13 日完成了第一期（2019 年）限制性股票激励计划预留部分股票的授予登记事项。	详见公司于 2020 年 8 月 15 日披露的相关公告。

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### （二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### （三）共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用



**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同**适用 不适用

1、截止报告期末，公司签订的日常经营重大合同执行情况如下：

序号	合同双方名称	签订日期	合同内容	合同标的	执行进展
1	上机数控、弘元新材与天合光能股份有限公司	2020-1-21	关于单晶硅片的长单销售合同	3.67 亿片单晶硅片（上下浮动不超过10%）	正在执行中

**十二、 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**十三、 可转换公司债券情况**适用 不适用**(一)转债发行情况**

经中国证监会核准（证监许可[2020]792号文），公司于2020年6月9日公开发行了665万张可转换公司债券（债券简称：上机转债，债券代码：113586），发行价格为每张100元，募集资金总额为人民币66,500万元，实际募集资金净额为人民币65,454万元。

本次发行的可转债已于2020年7月7日在上交所上市，存续起止日期为自2020年6月9日至2026年6月8日，转股的起止日期为自2020年12月15日至2026年6月8日。（详见公司2020年6月5日、2020年7月3日披露的2020-043号、2020-059号公告）

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

可转换公司债券名称	上机转债	
期末转债持有人数	98,118	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例(%)
杨建良	289,762,000	43.57
杭虹	126,561,000	19.03
无锡弘元鼎创投资企业（有限合伙）	24,655,000	3.71
赵永明	20,871,000	3.14
徐公明	12,105,000	1.82
杨昊	7,243,000	1.09
无锡巨元投资中心（有限合伙）	6,261,000	0.94
叶钢	5,986,000	0.90
全国社保基金五零二组合	3,323,000	0.50
徐明华	2,518,000	0.38

**(三) 报告期转债变动情况**

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
上机转债	665,000,000	0	0	0	665,000,000

**(四) 报告期转债累计转股情况**

可转换公司债券名称	上机转债
报告期转股额（元）	0
报告期转股数（股）	0
累计转股数（股）	0
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0
尚未转股额（元）	665,000,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	100

**(五) 转股价格历次调整情况**

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称		上机转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
不涉及				
截止本报告期末最新转股价格		33.31		

**(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

2019年11月15日，中证鹏元资信评估股份有限公司（以下简称“中证鹏元”）出具了《无锡上机数控股份有限公司2019年公开发行可转换公司债券信用评级报告》，公司主体长期信用等级为“AA-”；债券评级结果为“AA-”；评级展望为“稳定”。

2020年8月5日，中证鹏元出具了《2020年无锡上机数控股份有限公司可转换公司债券2020年跟踪评级报告》，本次公司主体信用评级结果为“AA-”；上机转债评级结果为“AA-”，评级展望为“稳定”。本次评级结果较前次没有变化。

#### (七)转债其他情况说明

截至本报告披露日，公司发行的可转换公司债券“上机转债”尚未进入转股期。

### 十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，公司及下属子公司严格遵守国家《环境保护法》《水污染防治法》《大气污染防治法》等环保方面的法律法规，通过不断加强现场管理，完善管理网络，加强环保宣传，落实责任制度等方面积极落实环保工作。

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### 十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

公司于2020年3月16日召开了第三届董事会第五次会议、第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》(财会[2019]8号)，根据要求，公司于2019年6月10日起执行本准则，对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》(财会[2019]9号)，根据要求，公司于2019年6月17日起执行本准则，对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整。

2017年7月5日，财政部修订发布《企业会计准则第14号—收入》(财会[2017]22号，以下简称“新收入准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在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。

公司根据财政部相关文件规定的起始日，开始执行上述企业会计准则。本次会计政策变更是根据财政部颁布的规定进行的合理变更和调整，执行会计政策变更能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

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

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	131,628,000	74.62	1,965,000		40,077,900		42,042,900	173,670,900	74.90
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	131,628,000	74.62	1,965,000		40,077,900		42,042,900	173,670,900	74.90
其中：境内非国有法人持股	8,295,000	4.70			2,488,500		2,488,500	10,783,500	4.65
境内自然人持股	123,333,000	69.92	1,965,000		37,589,400		39,554,400	162,887,400	70.25
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	44,772,000	25.38			13,431,600		13,431,600	58,203,600	25.10
1、人民币普通股	44,772,000	25.38			13,431,600		13,431,600	58,203,600	25.10
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	176,400,000	100.00	1,965,000		53,509,500		55,474,500	231,874,500	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 2020年2月28日，公司完成了第一期（2019年）限制性股票激励计划首次授予登记工作，本次激励计划授予登记的限制性股票共计196.5万股，公司股份总数由原来的176,400,000股增加至178,365,000股。（详见公司于2020年3月3日披露的2020-013号公告）。

(2) 报告期内，公司实施了2019年年度权益分派工作，根据相关权益分派方案，以方案实施前的公司总股本178,365,000股为基数，每股派发现金红利0.32元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.3股，共计派发现金红利57,076,800元，转增53,509,500股，本次分配后总股本为231,874,500股。（详见公司于2019年5月14日披露的2020-039号公告）。

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

√适用 □不适用

报告期内，因公司实施完成股权激励首次授予登记及资本公积转增股本，公司总股本由176,400,000股增加至231,874,500股，导致公司最近一年每股收益被摊薄，每股净资产减少。

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## （二）限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,978
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
杨建良	23,323,381	101,067,985	43.59	101,067,985	质押	27,800,000	境内自然人
杭虹	10,187,100	44,144,100	19.04	44,144,100	无	0	境内自然人
无锡弘元鼎创投资企业(有限合伙)	1,984,500	8,599,500	3.71	8,599,500	无	0	境内非国有法人
赵永明	1,680,000	7,280,000	3.14	7,280,000	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	4,020,178	4,270,705	1.84	0	无	0	未知
徐公明	974,400	4,222,400	1.82	4,222,400	无	0	境外自然人
杨昊	583,019	2,526,415	1.09	2,526,415	无	0	境内自然人
无锡巨元投资中心(有限合伙)	504,000	2,184,000	0.94	2,184,000	无	0	境内非国有法人
华夏人寿保险股份有限公司-自有资金	1,232,302	1,232,302	0.53	0	无	0	未知
叶钢	1,171,426	1,171,426	0.51	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
香港中央结算有限公司	4,270,705	人民币普通股	4,270,705				
华夏人寿保险股份有限公司-自有资金	1,232,302	人民币普通股	1,232,302				
叶钢	1,171,426	人民币普通股	1,171,426				
全国社保基金二零二组合	1,158,976	人民币普通股	1,158,976				
徐刚	1,155,503	人民币普通股	1,155,503				

李纲	970,000	人民币普通股	970,000
中国建设银行股份有限公司—富国低碳新经济混合型证券投资基金	926,992	人民币普通股	926,992
中国建设银行股份有限公司—富国国家安全主题混合型证券投资基金	832,193	人民币普通股	832,193
华夏人寿保险股份有限公司—分红一个险分红	776,930	人民币普通股	776,930
上海明沅投资管理有限公司—明沅价值成长1期私募投资基金	756,276	人民币普通股	756,276
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨建良和杭虹系夫妻关系；弘元鼎创系杨建良和杭虹出资设立的有限合伙企业；杨昊为杨建良、杭虹夫妇的儿子。公司未知前十名无限售条件股东间是否存在关联关系或一致行动关系		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杨建良	101,067,985	2021年12月27日	0	上市之日起锁定36个月
2	杭虹	44,144,100	2021年12月27日	0	上市之日起锁定36个月
3	无锡弘元鼎创投资企业（有限合伙）	8,599,500	2021年12月27日	0	上市之日起锁定36个月
4	赵永明	7,280,000	2021年12月27日	0	上市之日起锁定36个月
5	徐公明	4,222,400	2021年12月27日	0	上市之日起锁定36个月
6	杨昊	2,526,415	2021年12月27日	0	上市之日起锁定36个月
7	无锡巨元投资中心（有限合伙）	2,184,000	2021年12月27日	0	上市之日起锁定36个月
8	季富华	312,000	2021年12月27日	0	上市之日起锁定36个月
9	杨红娟	312,000	2021年12月27日	0	上市之日起锁定36个月
10	李晓东	312,000	2021年12月27日	0	上市之日起锁定36个月
1	董锡兴	312,000	2021年12月27日	0	上市之日起锁定36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		杨建良和杭虹系夫妻关系，弘元鼎创系杨建良和杭虹出资设立的有限合伙企业；杨昊为杨建良、杭虹夫妇的儿子；杨红娟为杨建良的胞姐；李晓东为杨建良胞姐的配偶；董锡兴为杭虹胞妹的配偶。杨建良、杭虹、杨昊、李晓东、董锡兴为公司实际控制人。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

## 一、持股变动情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
杨建良	董事	77,744,604	101,067,985	23,323,381	2019 年度权益分派
杭虹	董事	33,957,000	44,144,100	10,187,100	2019 年度权益分派
李晓东	董事	210,000	273,000	63,000	2019 年度权益分派
杨昊	董事	1,943,396	2,526,415	583,019	2019 年度权益分派
杭岳彪	监事	210,000	273,000	63,000	2019 年度权益分派
陈念淮	监事	210,000	273,000	63,000	2019 年度权益分派
王进昌	高管	210,000	312,000	102,000	股权激励及 2019 年度权益分派
季富华	高管	210,000	312,000	102,000	股权激励及 2019 年度权益分派
董锡兴	高管	210,000	273,000	63,000	2019 年度权益分派实施
王泳	高管	0	39,000	39,000	股权激励及 2019 年度权益分派
庄柯杰	高管	0	39,000	39,000	股权激励及 2019 年度权益分派

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有限制性 股票数量	报告期新授予限 制性股票数量	已解锁股份	未解锁 股份	期末持有限制 性股票数量
王进昌	高管	0	30,000	0	39,000	39,000
季富华	高管	210,000	30,000	0	312,000	312,000
王泳	高管	0	30,000	0	39,000	39,000
庄柯杰	高管	0	30,000	0	39,000	39,000
合计	/	210,000	120,000	0	429,000	429,000

注:

公司第一期(2019年)股权激励计划王进昌、季富华、王泳、庄柯杰分别授予 30,000 股限制性股票,授予日为 2020 年 1 月 17 日,2019 年 2 月 28 日完成首次授予登记。公司 2019 年度权益分派方案为,以方案实施前的公司总股本 178,365,000 股为基数,每股派发现金红利 0.32 元(含

税),以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股,方案实施后,王进昌、季富华、王泳、庄柯杰四人股权激励授予的限制性股票相应增加至 39,000 股。

季富华期初持有的 210,000 股限制性股票为首次公开发行前获得。

王进昌持有的 210,000 股限制性股票(首次公开发行前获得)已于 2019 年 12 月 30 日解除限售。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

## 三、其他说明

适用 不适用



## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020年6月30日

编制单位：无锡上机数控股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	795,669,616.47	392,528,688.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	191,927,160.88	213,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	2,724,000.00	6,343,840.00
应收账款	七、5	461,713,591.67	401,366,955.29
应收款项融资	七、6	325,743,824.49	111,770,746.97
预付款项	七、7	51,161,959.91	66,969,609.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	2,180,633.10	1,520,320.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	396,610,645.46	356,264,388.81
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	37,059,460.64	56,740,073.14
流动资产合计		2,264,790,892.62	1,606,504,622.65
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	894,757,304.50	602,176,403.20

在建工程	七、22	564,348,494.80	258,169,726.26
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	130,807,913.42	50,406,958.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	1,764,277.45	1,353,103.70
递延所得税资产	七、30	19,739,380.79	17,242,931.74
其他非流动资产	七、31	16,333,084.51	226,698,352.30
非流动资产合计		1,627,750,455.47	1,156,047,475.44
资产总计		3,892,541,348.09	2,762,552,098.09
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	98,337,170.00	177,143,345.62
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	391,440,672.56	539,922,841.94
应付账款	七、36	587,259,192.82	246,008,654.73
预收款项	七、37		35,824,097.53
合同负债	七、38	208,127,749.72	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	19,658,447.26	17,184,044.51
应交税费	七、40	24,389,398.72	20,922,350.07
其他应付款	七、41	23,930,712.95	52,881.28
其中：应付利息		200,410.96	
应付股利		628,800.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	27,056,607.46	
流动负债合计		1,380,199,951.49	1,037,058,215.68
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	七、46	489,459,201.75	
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	七、50	2,008,442.15	2,540,931.27
递延收益	七、51	42,284,400.00	15,422,719.18

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		533,752,043.90	17,963,650.45
负债合计		1,913,951,995.39	1,055,021,866.13
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	231,874,500.00	176,400,000.00
其他权益工具	七、54	166,922,861.64	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	850,443,017.16	872,111,898.81
减：库存股	七、56	23,049,450.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	78,575,834.03	78,575,834.03
一般风险准备			
未分配利润	七、60	673,822,589.87	580,442,499.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,978,589,352.70	1,707,530,231.96
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,978,589,352.70	1,707,530,231.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,892,541,348.09	2,762,552,098.09

法定代表人：杨建良 主管会计工作负责人：王泳 会计机构负责人：何佳辰

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：无锡上机数控股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		470,823,890.73	221,068,826.38
交易性金融资产		154,989,505.88	213,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		2,724,000.00	6,343,840.00
应收账款	十七、1	397,294,067.43	607,102,445.19
应收款项融资		23,208,533.75	34,726,566.49
预付款项		15,088,245.97	30,164,263.46
其他应收款	十七、2	549,489,121.20	516,303,359.93
其中：应收利息			
应收股利			
存货		205,496,375.53	205,736,212.19
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		15,157,808.22	35,019,178.08

流动资产合计		1,834,271,548.71	1,869,464,691.72
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	956,164,052.26	501,097,775.08
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		125,129,988.59	132,431,656.19
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		49,743,184.36	50,406,958.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		539,967.69	608,899.71
递延所得税资产		18,258,780.40	16,172,834.15
其他非流动资产		465,460.00	2,112,783.95
非流动资产合计		1,150,301,433.30	702,830,907.32
资产总计		2,984,572,982.01	2,572,295,599.04
<b>流动负债：</b>			
短期借款		98,337,170.00	177,143,345.62
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		369,029,819.28	531,057,007.94
应付账款		109,550,181.57	109,945,804.85
预收款项			29,564,920.45
合同负债		25,702,602.65	
应付职工薪酬		5,207,192.33	9,936,832.07
应交税费		14,910,774.25	17,692,090.41
其他应付款		23,878,660.96	530.00
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		3,341,338.35	
流动负债合计		649,957,739.39	875,340,531.34
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		489,459,201.75	
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		2,008,442.15	2,540,931.27

递延收益			1,172,719.18
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		491,467,643.90	3,713,650.45
负债合计		1,141,425,383.29	879,054,181.79
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		231,874,500.00	176,400,000.00
其他权益工具		166,922,861.64	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		850,443,017.16	872,111,898.81
减：库存股		23,049,450.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		78,575,834.03	78,575,834.03
未分配利润		538,380,835.89	566,153,684.41
所有者权益（或股东权益）合计		1,843,147,598.72	1,693,241,417.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,984,572,982.01	2,572,295,599.04

法定代表人：杨建良 主管会计工作负责人：王泳 会计机构负责人：何佳辰

### 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,083,529,820.88	293,021,627.30
其中：营业收入	七、61	1,083,529,820.88	293,021,627.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		910,250,347.09	180,574,957.24
其中：营业成本	七、61	828,325,180.47	153,221,491.65
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	4,257,566.16	3,206,607.66
销售费用	七、63	4,542,701.86	3,544,522.88
管理费用	七、64	28,265,839.66	9,739,660.49
研发费用	七、65	38,009,960.80	12,619,269.42
财务费用	七、66	6,849,098.14	-1,756,594.86

其中：利息费用		7,873,233.77	
利息收入		1,089,806.05	1,824,549.68
加：其他收益	七、67	12,045,658.48	12,150,727.03
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	5,269,436.76	12,234,075.29
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-17,733,821.18	-190,680.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-1,250,134.50	-24,030,410.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-8,994.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		171,610,613.35	112,601,386.66
加：营业外收入	七、74	270,140.41	
减：营业外支出	七、75	34,172.72	1,484.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		171,846,581.04	112,599,901.96
减：所得税费用	七、76	21,389,690.29	17,034,132.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		150,456,890.75	95,565,769.95
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		150,456,890.75	95,565,769.95
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		150,456,890.75	95,565,769.95
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		150,456,890.75	95,565,769.95
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		150,456,890.75	95,565,769.95
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.653	0.416
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.652	0.416

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：杨建良 主管会计工作负责人：王泳 会计机构负责人：何佳辰

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	215,374,149.02	293,021,627.30
减：营业成本	十七、4	142,573,088.05	153,221,491.65
税金及附加		2,307,002.05	3,196,607.66
销售费用		2,704,194.43	3,544,522.88
管理费用		17,608,011.57	9,322,098.24
研发费用		9,174,183.86	12,619,269.42
财务费用		7,049,669.22	-1,772,427.78
其中：利息费用		7,873,233.77	
利息收入		875,975.15	1,824,549.68
加：其他收益		11,044,391.94	12,150,727.03
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	4,263,768.87	12,234,063.86
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)		-14,675,692.79	-177,671.47
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-1,250,134.50	-24,030,410.59
资产处置收益(损失以“-”号填列)			-8,994.66
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		33,340,333.36	113,057,779.40
加:营业外收入			
减:营业外支出			1,484.70
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		33,340,333.36	113,056,294.70
减:所得税费用		4,036,381.88	17,034,132.01
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		29,303,951.48	96,022,162.69
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		29,303,951.48	96,022,162.69
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		29,303,951.48	96,022,162.69
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			



法定代表人：杨建良 主管会计工作负责人：王泳 会计机构负责人：何佳辰

### 合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		474,879,284.06	60,876,510.20
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		5,835,926.96	8,747,272.03
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	107,617,306.22	11,229,915.36
经营活动现金流入小计		588,332,517.24	80,853,697.59
购买商品、接受劳务支付的现金		330,317,820.05	67,177,535.29
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		69,347,152.62	18,299,916.48
支付的各项税费		37,561,852.10	30,669,094.69
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	36,542,964.13	10,031,637.44
经营活动现金流出小计		473,769,788.90	126,178,183.90
经营活动产生的现金流量净额		114,562,728.34	-45,324,486.31

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,207,622,839.12	211,010,000.00
取得投资收益收到的现金		5,130,806.62	1,340,993.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	24,768,274.00	
投资活动现金流入小计		1,237,521,919.74	212,365,993.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		251,720,718.65	56,319,935.60
投资支付的现金		1,166,550,000.00	816,010,000.00
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	七、78	11,840,545.50	
投资活动现金流出小计		1,430,111,264.15	872,329,935.60
投资活动产生的现金流量净额		-192,589,344.41	-659,963,942.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		680,378,250.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,300,000.00	43,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		692,678,250.00	43,000,000.00
偿还债务支付的现金		91,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,435,512.45	
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	七、78	1,437,264.15	9,490,760.00
筹资活动现金流出小计		151,872,776.60	9,490,760.00
筹资活动产生的现金流量净额		540,805,473.40	33,509,240.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		9,975.90	-824.95
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		462,788,833.23	-671,780,013.77
加：期初现金及现金等价物余额		215,113,682.34	919,541,510.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		677,902,515.57	247,761,496.52

法定代表人：杨建良 主管会计工作负责人：王泳 会计机构负责人：何佳辰

## 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		392,875,769.84	60,876,510.20
收到的税费返还		5,835,926.96	8,747,272.03
收到其他与经营活动有关的现金		244,324,268.37	11,228,004.68
经营活动现金流入小计		643,035,965.17	80,851,786.91
购买商品、接受劳务支付的现金		222,966,980.34	65,000,794.29
支付给职工及为职工支付的现金		13,931,388.49	18,170,657.98
支付的各项税费		24,125,110.50	30,669,094.69
支付其他与经营活动有关的现金		131,958,577.37	9,744,487.84
经营活动现金流出小计		392,982,056.70	123,585,034.80
经营活动产生的现金流量净额		250,053,908.47	-42,733,247.89
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		764,660,494.12	211,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,125,138.73	1,340,981.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		23,680,000.00	
投资活动现金流入小计		792,465,632.85	212,355,981.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		125,184,206.61	53,918,652.73
投资支付的现金		686,650,000.00	851,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		454,653,967.02	
支付其他与投资活动有关的现金		11,840,545.50	
投资活动现金流出小计		1,278,328,719.13	904,918,652.73
投资活动产生的现金流量净额		-485,863,086.28	-692,562,671.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		680,378,250.00	
取得借款收到的现金		12,300,000.00	43,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		692,678,250.00	43,000,000.00
偿还债务支付的现金		91,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支		59,435,512.45	

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,437,264.15	9,490,760.00
筹资活动现金流出小计		151,872,776.60	9,490,760.00
筹资活动产生的现金流量净额		540,805,473.40	33,509,240.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-824.95
五、现金及现金等价物净增加额		304,996,295.59	-701,787,503.91
加：期初现金及现金等价物余额		52,519,654.24	919,541,510.29
六、期末现金及现金等价物余额		357,515,949.83	217,754,006.38

法定代表人：杨建良 主管会计工作负责人：王泳 会计机构负责人：何佳辰

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	176,400,000.00				872,111,898.81				78,575,834.03		580,442,499.12		1,707,530,231.96		1,707,530,231.96
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	176,400,000.00				872,111,898.81				78,575,834.03		580,442,499.12		1,707,530,231.96		1,707,530,231.96
三、本期增减变动金额(减少以“—”)	55,474,500.00			166,922,861.64	-21,668,881.65	23,049,450.00					93,380,090.75		271,059,120.74		271,059,120.74

号填列)														
(一) 综合收益总额											150,456,890.75		150,456,890.75	150,456,890.75
(二) 所有者投入和减少资本	1,965,000.00			166,922,861.64	31,840,618.35	23,049,450.00							177,679,029.99	177,679,029.99
1. 所有者投入的普通股	1,965,000.00				21,713,250.00	23,049,450.00							628,800.00	628,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				166,922,861.64									166,922,861.64	166,922,861.64
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,127,368.35								10,127,368.35	10,127,368.35
4. 其他														
(三) 利润分配											-57,076,800.00		-57,076,800.00	-57,076,800.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者											-57,076,800.00		-57,076,800.00	-57,076,800.00

(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	53,509,500.00				-53,509,500.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	53,509,500.00				-53,509,500.00										
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								1,200,828.09				1,200,828.09		1,200,828.09
2. 本期使用								1,200,828.09				1,200,828.09		1,200,828.09
(六) 其他														
四、本期期末余额	231,874,500.00			166,922,861.64	850,443,017.16	23,049,450.00		78,575,834.03		673,822,589.87		1,978,589,352.70		1,978,589,352.70

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														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	126,000,000.00				922,511,898.81				61,473,373.12		432,391,536.22		1,542,376,808.15		1,542,376,808.15
加：会计政策变更															
前期差错更正															



正													
同													
一、控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	126,000,000.00			922,511,898.81				61,473,373.12	432,391,536.22	1,542,376,808.15		1,542,376,808.15	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)									75,405,769.95	75,405,769.95		75,405,769.95	
(一) 综合收益总额									95,565,769.95	95,565,769.95		95,565,769.95	
(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									-20,160,000.00		-20,160,000.00		-20,160,000.00
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									-20,160,000.00		-20,160,000.00		-20,160,000.00
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						869,003.77				869,003.77		869,003.77	
2. 本期使用						869,003.77				869,003.77		869,003.77	
(六) 其他													
四、本期末余额	126,000,000.00			922,511,898.81			61,473,373.12	507,797,306.17		1,617,782,578.10		1,617,782,578.10	

法定代表人：杨建良 主管会计工作负责人：王泳 会计机构负责人：何佳辰

### 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	176,400,000.00				872,111,898.81				78,575,834.03	566,153,684.41	1,693,241,417.25

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	176,400,000.00				872,111,898.81				78,575,834.03	566,153,684.41	1,693,241,417.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	55,474,500.00			166,922,861.64	-21,668,881.65	23,049,450.00				-27,772,848.52	149,906,181.47
（一）综合收益总额										29,303,951.48	29,303,951.48
（二）所有者投入和减少资本	1,965,000.00			166,922,861.64	31,840,618.35	23,049,450.00					177,679,029.99
1. 所有者投入的普通股	1,965,000.00				21,713,250.00	23,049,450.00					628,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				166,922,861.64							166,922,861.64
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,127,368.35						10,127,368.35
4. 其他											
（三）利润分配										-57,076,800.00	-57,076,800.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-57,076,800.00	-57,076,800.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	53,509,500.00				-53,509,500.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	53,509,500.00				-53,509,500.00						
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								1,200,828.09			1,200,828.09
2. 本期使用								1,200,828.09			1,200,828.09
(六) 其他											
四、本期期末余额	231,874,500.00			166,922,861.64	850,443,017.16	23,049,450.00			78,575,834.03	538,380,835.89	1,843,147,598.72

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	126,000,000.00				922,511,898.81				61,473,373.12	432,391,536.22	1,542,376,808.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	126,000,000.00				922,511,898.81				61,473,373.12	432,391,536.22	1,542,376,808.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										75,862,162.69	75,862,162.69
(一) 综合收益总额										96,022,162.69	96,022,162.69

(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									-20,160,000.00	-20,160,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-20,160,000.00	-20,160,000.00	
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								869,003.77			869,003.77
2. 本期使用								869,003.77			869,003.77
(六) 其他											
四、本期期末余额	126,000,000.00				922,511,898.81				61,473,373.12	508,253,698.91	1,618,238,970.

													84
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

法定代表人：杨建良 主管会计工作负责人：王泳 会计机构负责人：何佳辰



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

无锡上机数控股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由无锡上机磨床有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司于 2018 年 12 月 28 日在上海证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 9132020074311173XT 的营业执照。经过历年的增发及转增股本，截止 2020 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 23,187.45 万股。

公司注册地址：无锡市滨湖区雪浪街道南湖中路 158 号。

控股股东为杨建良，杨建良、杭虹、杨昊、李晓东、董锡兴为共同实际控制人。

##### (二) 公司性质和主要经营活动

本公司属装备制造行业，主要产品和服务为数控机床、通用机床、自动化控制设备、检测设备、金属结构件、机床零部件及配件的制造、加工、销售；五金加工；数控软件的开发；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

##### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2020 年 8 月 27 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 1 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
弘元新材料（包头）有限公司	全资子公司	1	100	100

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

**1. 遵循企业会计准则的声明**

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

**2. 会计期间**

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**3. 营业周期**

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

适用 不适用

**1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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；

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。

**2、同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

**3、非同一控制下的企业合并**

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4、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

√适用 □不适用

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## 2、共同经营会计处理方法

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

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 1、金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### (2) 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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### (3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认

时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### （4）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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### （5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2、金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公



允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

#### (2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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

### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的



账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

#### 6、金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

1) 本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

2) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

3) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1) 发行方或债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## 7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10、6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票	由应收账款结算产生的商业承兑汇票。出票人基于商业信用签发，存在一定信用损失风险。	按结算的应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	5
1—2 年	20
2—3 年	50
3 年以上	100

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10、6. 金融工具减值。

本公司对已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	根据以往的历史经验对应收款项坏账比例做出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
合并范围内关联方组合	根据业务性质，除非有客观证据表明发生坏账损失，否则不计提坏账准备。	不计提

按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内	5
1—2 年	20
2—3 年	50
3 年以上	100

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10、6.金融工具减值。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10、6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失。	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内关联方组合	根据业务性质，除非有客观证据表明发生坏账损失，否则不计提坏账准备。	不计提

### 15. 存货

√适用 □不适用

#### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、生产用耗材等。

#### 2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

#### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而

持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,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

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

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

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司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的,确认为合同资产。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。

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10 金融工具/6、金融工具减值。

### 17. 持有待售资产

适用 不适用

### 18. 债权投资

#### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 19. 其他债权投资

#### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 20. 长期应收款

#### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 21. 长期股权投资

适用 不适用

#### 1、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资,具体会计政策详见本附注五 / 5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

## (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认

### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 3、长期股权投资核算方法的转换

### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计

入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

### 5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

#### 1、固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### 3、固定资产后续计量及处置

##### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度



终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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的金额计入当期损益。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19.00

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

### 1、在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

**1、借款费用资本化的确认原则**

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

**2、借款费用资本化期间**

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

**3、暂停资本化期间**

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

**4、借款费用资本化金额的计算方法**

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、专利技术等。

#### 1、无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地出让期限
软件	5	预计使用寿命

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

##### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，本期没有使用寿命不确定的无形资产

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

#### 1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

#### 1、摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

#### 2、摊销年限

类别	摊销年限	备注
厂区零星工程	5	收益期

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

**33. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用  不适用

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**√适用  不适用

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全部为设定提存计划。

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。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在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**√适用  不适用

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。

**34. 租赁负债** 适用  不适用**35. 预计负债**√适用  不适用**1、预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

**2、预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估

计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

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

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

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

#### 1、股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2、权益工具公允价值的确定方法

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，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

#### 3、确定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，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与实际可行权数量一致。

#### 4、会计处理方法

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

#### 1、符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

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

工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

**2、同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：**

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

**3、会计处理方法**

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

**38. 收入**

**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用  不适用

**1、收入确认的一般原则**

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。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。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

**2、收入确认的具体方法**

公司按照合同约定的交货日期、机器型号、数量将产品发送至客户指定地点，合同约定按照客户既定标准对产品进行验收的，以客户出具验收单时作为完成履约义务的时点，公司收到验收单时确认收入的实现；合同未约定验收条款的，以客户签收后作为完成履约义务的时点，公司根据客户签收单回执确认收入的实现。

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). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用  不适用

**39. 合同成本**

适用  不适用

**40. 政府补助**

适用  不适用

**1、类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3、会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

### 2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3、同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示



- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 经营租赁会计处理

##### (1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

##### (2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 / 23、固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 / 23、固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	392,528,688.48	392,528,688.48	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	213,000,000.00	213,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	6,343,840.00	6,343,840.00	
应收账款	401,366,955.29	401,366,955.29	
应收款项融资	111,770,746.97	111,770,746.97	
预付款项	66,969,609.37	66,969,609.37	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,520,320.59	1,520,320.59	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	356,264,388.81	356,264,388.81	
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	56,740,073.14	56,740,073.14	
流动资产合计	1,606,504,622.65	1,606,504,622.65	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	602,176,403.20	602,176,403.20	
在建工程	258,169,726.26	258,169,726.26	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	50,406,958.24	50,406,958.24	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,353,103.70	1,353,103.70	
递延所得税资产	17,242,931.74	17,242,931.74	
其他非流动资产	226,698,352.30	226,698,352.30	
非流动资产合计	1,156,047,475.44	1,156,047,475.44	
资产总计	2,762,552,098.09	2,762,552,098.09	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	177,143,345.62	177,143,345.62	
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	539,922,841.94	539,922,841.94	
应付账款	246,008,654.73	246,008,654.73	
预收款项	35,824,097.53		-35,824,097.53
合同负债		31,702,741.18	31,702,741.18
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	17,184,044.51	17,184,044.51	
应交税费	20,922,350.07	20,922,350.07	
其他应付款	52,881.28	52,881.28	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		4,121,356.35	4,121,356.35
流动负债合计	1,037,058,215.68	1,037,058,215.68	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,540,931.27	2,540,931.27	
递延收益	15,422,719.18	15,422,719.18	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,963,650.45	17,963,650.45	
负债合计	1,055,021,866.13	1,055,021,866.13	

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	176,400,000.00	176,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	872,111,898.81	872,111,898.81	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	78,575,834.03	78,575,834.03	
一般风险准备			
未分配利润	580,442,499.12	580,442,499.12	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,707,530,231.96	1,707,530,231.96	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	1,707,530,231.96	1,707,530,231.96	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,762,552,098.09	2,762,552,098.09	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	221,068,826.38	221,068,826.38	
交易性金融资产	213,000,000.00	213,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	6,343,840.00	6,343,840.00	
应收账款	607,102,445.19	607,102,445.19	
应收款项融资	34,726,566.49	34,726,566.49	
预付款项	30,164,263.46	30,164,263.46	
其他应收款	516,303,359.93	516,303,359.93	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	205,736,212.19	205,736,212.19	
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	35,019,178.08	35,019,178.08	
流动资产合计	1,869,464,691.72	1,869,464,691.72	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	501,097,775.08	501,097,775.08	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	132,431,656.19	132,431,656.19	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	50,406,958.24	50,406,958.24	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	608,899.71	608,899.71	
递延所得税资产	16,172,834.15	16,172,834.15	
其他非流动资产	2,112,783.95	2,112,783.95	
非流动资产合计	702,830,907.32	702,830,907.32	
资产总计	2,572,295,599.04	2,572,295,599.04	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	177,143,345.62	177,143,345.62	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	531,057,007.94	531,057,007.94	
应付账款	109,945,804.85	109,945,804.85	
预收款项	29,564,920.45		-29,564,920.45
合同负债		26,163,646.42	26,163,646.42
应付职工薪酬	9,936,832.07	9,936,832.07	
应交税费	17,692,090.41	17,692,090.41	
其他应付款	530.00	530.00	
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		3,401,274.03	3,401,274.03
流动负债合计	875,340,531.34	875,340,531.34	
<b>非流动负债：</b>			
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	2,540,931.27	2,540,931.27	
递延收益	1,172,719.18	1,172,719.18	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,713,650.45	3,713,650.45	
负债合计	879,054,181.79	879,054,181.79	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	176,400,000.00	176,400,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	872,111,898.81	872,111,898.81	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	78,575,834.03	78,575,834.03	
未分配利润	566,153,684.41	566,153,684.41	
所有者权益（或股东权益）合计	1,693,241,417.25	1,693,241,417.25	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,572,295,599.04	2,572,295,599.04	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入及其他应税销售服务行为为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

##### 1、企业所得税：

本公司于 2018 年 11 月 28 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政局、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局核发的高新技术企业证书，被认定为高新技术企业（有效期 3 年），享受自认定年度起三年内减按 15% 的税率缴纳企业所得税的优惠政策。自 2018 年起三个年度内减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据国务院《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业。

本公司子公司弘元新材料（包头）有限公司符合上述西部大开发企业所得税优惠政策规定，

享受 15% 优惠税率。

## 2、增值税：

根据国务院 2011 年 1 月 28 日发布的国发【2011】4 号文《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，本公司销售自行开发生产的软件产品，对实际税负超过 3% 的部份执行即征即退的优惠政策。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	144,549.08	156,473.23
银行存款	677,757,966.49	214,957,209.11
其他货币资金	117,767,100.90	177,415,006.14
合计	795,669,616.47	392,528,688.48
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	115,376,700.90	175,024,606.14
信用证保证金	2,390,400.00	2,390,400.00
合计	117,767,100.90	177,415,006.14

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	191,927,160.88	213,000,000.00
其中：		
银行理财产品	191,927,160.88	213,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	191,927,160.88	213,000,000.00

其他说明：

适用  不适用

本期交易性金融资产为公司购买的保本浮动收益的银行理财产品。

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	2,724,000.00	6,343,840.00
合计	2,724,000.00	6,343,840.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	3,405,000.00	100.00	681,000.00	20.00	2,724,000.00	8,192,300.00	100.00	1,848,460.00	22.56	6,343,840.00
其中：										
商业承兑汇票	3,405,000.00	100.00	681,000.00	20.00	2,724,000.00	8,192,300.00	100.00	1,848,460.00	22.56	6,343,840.00
合计	3,405,000.00	/	681,000.00	/	2,724,000.00	8,192,300.00	/	1,848,460.00	/	6,343,840.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------



	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	3,405,000.00	681,000.00	20
合计	3,405,000.00	681,000.00	20

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提预期信用损失的应收票据	1,848,460.00		1,167,460.00		681,000.00
合计	1,848,460.00		1,167,460.00		681,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	356,847,067.93
1 年以内小计	356,847,067.93
1 至 2 年	118,139,028.68
2 至 3 年	83,467,431.57
3 年以上	20,745,135.28
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	579,198,663.46

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	59,650,624.00	10.30	51,092,143.55	85.65	8,558,480.45	60,059,622.03	12.01	51,092,143.55	85.07	8,967,478.48
其中：										
按组合计提坏账准备	519,548,039.46	89.70	66,392,928.24	12.78	453,155,111.22	439,941,833.84	87.99	47,542,357.03	10.81	392,399,476.81
其中：										
账龄组合	519,548,039.46	89.70	66,392,928.24	12.78	453,155,111.22	439,941,833.84	87.99	47,542,357.03	10.81	392,399,476.81
合计	579,198,663.46	/	117,485,071.79	/	461,713,591.67	500,001,455.87	/	98,634,500.58	/	401,366,955.29

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
扬州续笙新能源科技有限公司	42,792,402.24	34,233,921.79	80.00	预计无法全部收回
扬州海润光伏科技有限公司	6,750,000.00	6,750,000.00	100.00	预计无法收回
泰州华晶新能源发展有限公司	3,525,000.00	3,525,000.00	100.00	预计无法收回
山东大海新能源发展有限公司	2,780,982.23	2,780,982.23	100.00	预计无法收回
天威新能源(成都)硅片有限公司	2,578,289.53	2,578,289.53	100.00	预计无法收回
海润光伏科技股份有限公司	425,700.00	425,700.00	100.00	预计无法收回
河南茂旭新能源有限公司	339,000.00	339,000.00	100.00	预计无法收回
宁波德努希制冷科技有限公司	189,000.00	189,000.00	100.00	预计无法收回
河北凌樱新能源科技有限公司	163,250.00	163,250.00	100.00	预计无法收回

上海佳途新能源科技有限公司	107,000.00	107,000.00	100.00	预计无法收回
合计	59,650,624.00	51,092,143.55	85.65	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	356,839,577.93	17,841,978.90	5.00
1—2年	118,101,203.68	23,620,240.74	20.00
2—3年	39,353,098.48	19,676,549.24	50.00
3年以上	5,254,159.37	5,254,159.37	100.00
合计	519,548,039.46	66,392,928.25	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	51,092,143.55					51,092,143.55
按组合计提预期信用损失的应收账款	47,542,357.03	18,850,571.21				66,392,928.24
合计	98,634,500.58	18,850,571.21				117,485,071.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
无锡京运通科技有限公司	108,821,200.00	18.79	12,314,240.00
乌海市京运通新材料科技有限公司	86,445,600.00	14.93	4,322,280.00
高佳太阳能股份有限公司	64,516,528.00	11.14	3,225,826.40
扬州续笙新能源科技有限公司	42,792,402.24	7.39	34,233,921.79
无锡荣能半导体材料有限公司	29,250,000.00	5.05	1,462,500.00
合计	331,825,730.24	57.30	55,558,768.19

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

截止报告期末,公司对扬州续笙新能源科技有限公司的应收账款向无锡市滨湖区人民法院提起诉讼,且法院已裁定财产保全。

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	325,743,824.49	111,770,746.97
合计	325,743,824.49	111,770,746.97

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

√适用 □不适用

项目	2019年12月31日	应计利息	本期公允价值变动	2020年6月30日	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	111,770,746.97			325,743,824.49	325,743,824.49		
合计	111,770,746.97			325,743,824.49	325,743,824.49		

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	50,367,001.17	88.55	66,729,224.92	99.64
1 至 2 年	628,387.19	11.13	72,612.90	0.11
2 至 3 年				
3 年以上	166,571.55	0.32	167,771.55	0.25
合计	51,161,959.91	100.00	66,969,609.37	100.00

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：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
新疆大全新能源股份有限公司	18,172,800.00	35.52	一年以内	尚未到货
新疆协鑫新能源材料科技有限公司	9,428,153.10	18.43	一年以内	尚未到货
常州常电智能科技有限公司	7,961,350.81	15.56	一年以内	尚未到货
内蒙古通威高纯晶硅有限公司	3,485,360.74	6.81	一年以内	尚未到货
湖南省鑫源新材料股份有限公司	3,280,500.00	6.41	一年以内	尚未到货
合计	42,328,164.65	82.73		

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,180,633.10	1,520,320.59
合计	2,180,633.10	1,520,320.59

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

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

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,201,879.90
1 年以内小计	2,201,879.90
1 至 2 年	111,059.00
2 至 3 年	
3 年以上	55,200.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	2,368,138.90

**(2). 按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,383,258.00	1,201,058.00
其他	984,880.90	456,058.42
合计	2,368,138.90	1,657,116.42

**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

		用减值)	用减值)	
2020年1月1日余额	136,795.83			136,795.83
2020年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	50,709.97			50,709.97
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	187,505.80			187,505.80

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	136,795.83	50,709.97				187,505.80
合计	136,795.83	50,709.97				187,505.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
包头阿特斯阳光能源科技有限公司	保证金	731,667.00	1年以内	30.90	36,583.35
工会经费	其他	401,504.51	1年以内	16.95	20,075.23
内蒙古景晟物业管理有限责任公司	保证金	321,745.00	1年以内	13.59	16,087.25
江苏纬承招标有限公司	保证金	172,200.00	1年以内	7.27	8,610.00

包头市青山区财政集中收付中心	保证金	73,132.00	1 年以内	3.09	3,656.60
合计	/	1,700,248.51	/	71.80	85,012.43

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	173,605,533.32	5,221,532.57	168,384,000.75	135,612,640.20	3,971,398.07	131,641,242.13
在产品	68,502,821.91	172,772.78	68,330,049.13	77,631,303.93	487,083.32	77,144,220.61
库存商品	40,833,304.93		40,833,304.93	30,476,311.40		30,476,311.40
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品	5,523,451.87		5,523,451.87	5,751,940.13		5,751,940.13
发出商品	54,537,266.00		54,537,266.00	55,835,009.10		55,835,009.10
委托加工物资	5,338,189.10		5,338,189.10	14,153,791.60		14,153,791.60
生产用耗材	53,664,383.68		53,664,383.68	41,261,873.84		41,261,873.84
合计	402,004,950.81	5,394,305.35	396,610,645.46	360,722,870.20	4,458,481.39	356,264,388.81

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,971,398.07	1,250,134.50				5,221,532.57
在产品	487,083.32			314,310.54		172,772.78
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	4,458,481.39	1,250,134.50		314,310.54		5,394,305.35

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
保本固定收益理财产品	15,000,000.00	35,000,000.00
未到期应收收益	157,808.22	19,178.08

增值税留抵进项税额	21,901,652.42	21,720,895.06
合计	37,059,460.64	56,740,073.14

其他说明：

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

##### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 17、 长期股权投资

适用 不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	894,757,304.50	602,176,403.20
固定资产清理		
合计	894,757,304.50	602,176,403.20

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	241,686,751.25	457,669,478.32	13,630,812.53	4,355,816.78	717,342,858.88
2.本期增加金额		320,362,710.69	1,042,530.96	2,048,128.16	323,453,369.81
(1)购置		1,669,294.39	400,938.06	1,148,155.62	3,218,388.07
(2)在建工程转入		318,693,416.30	641,592.90	899,972.54	320,234,981.74
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处					

置或报废					
4.期末余额	241,686,751.25	778,032,189.01	14,673,343.49	6,403,944.94	1,040,796,228.69
二、累计折旧					
1.期初余额	38,851,206.90	65,147,174.50	8,106,769.76	3,061,304.52	115,166,455.68
2.本期增加金额	6,367,906.71	23,773,367.92	555,371.95	175,821.93	30,872,468.51
(1)计提	6,367,906.71	23,773,367.92	555,371.95	175,821.93	30,872,468.51
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
4.期末余额	45,219,113.61	88,920,542.42	8,662,141.71	3,237,126.45	146,038,924.19
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	196,467,637.64	689,111,646.59	6,011,201.78	3,166,818.49	894,757,304.50
2.期初账面价值	202,835,544.35	392,522,303.82	5,524,042.77	1,294,512.26	602,176,403.20

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	123,772,036.70	正在办理中
合计	123,772,036.70	

其他说明：

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用

## 22、在建工程

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	564,348,494.80	257,842,782.25
工程物资		326,944.01
合计	564,348,494.80	258,169,726.26

其他说明：

无

**在建工程**

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
包头年产5GW单晶硅拉晶生产项目	564,348,494.80		564,348,494.80	257,842,782.25		257,842,782.25
合计	564,348,494.80		564,348,494.80	257,842,782.25		257,842,782.25

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
包头年产 5GW 单晶硅拉晶生产项目	213,449.71	25,784.28	71,044.81	40,394.24		56,434.85	60.26	建设中				募集资金及其他
合计	213,449.71	25,784.28	71,044.81	40,394.24		56,434.85	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未领用工器具				326,944.01		326,944.01
合计				326,944.01		326,944.01

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	63,845,761.20			63,845,761.20
2.本期增加金额	81,187,965.12		450,483.00	81,638,448.12
(1)购置	81,187,965.12		450,483.00	81,638,448.12
(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	145,033,726.32		450,483.00	145,484,209.32
二、累计摊销				
1.期初余额	13,438,802.96			13,438,802.96
2.本期增加金额	1,205,027.00		32,465.94	1,237,492.94
(1)计提	1,205,027.00		32,465.94	1,237,492.94
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	14,643,829.96		32,465.94	14,676,295.90
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	130,389,896.36		418,017.06	130,807,913.42
2.期初账面价值	50,406,958.24			50,406,958.24

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%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**27、开发支出**

□适用 √不适用

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区零星工程	1,353,103.70	598,350.80	187,177.05		1,764,277.45
合计	1,353,103.70	598,350.80	187,177.05		1,764,277.45

其他说明：

无

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	123,747,882.94	18,562,182.43	105,078,237.80	15,761,735.68
内部交易未实现利润	5,839,546.94	875,932.04	6,160,989.90	924,148.49
可抵扣亏损				
政府补助			1,172,719.18	175,907.88
预计负债	2,008,442.15	301,266.32	2,540,931.27	381,139.69
合计	131,595,872.03	19,739,380.79	114,952,878.15	17,242,931.74



## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产购置款	16,333,084.51		16,333,084.51	226,698,352.30		226,698,352.30
合计	16,333,084.51		16,333,084.51	226,698,352.30		226,698,352.30

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	98,200,000.00	176,900,000.00

未到期应付利息	137,170.00	243,345.62
合计	98,337,170.00	177,143,345.62

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	391,440,672.56	539,922,841.94
合计	391,440,672.56	539,922,841.94

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付经营性采购款项	249,583,343.50	166,332,102.28
应付工程及设备款项	337,675,849.32	79,676,552.45
合计	587,259,192.82	246,008,654.73

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已收销售款	208,127,749.72	31,702,741.18
合计	208,127,749.72	31,702,741.18

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,184,044.51	80,556,065.21	78,081,662.46	19,658,447.26
二、离职后福利-设定提存计划		937,077.86	937,077.86	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	17,184,044.51	81,493,143.07	79,018,740.32	19,658,447.26

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,069,683.56	71,103,672.61	68,704,205.24	19,469,150.93
二、职工福利费		4,600,796.08	4,600,796.08	
三、社会保险费		2,471,445.73	2,471,445.73	
其中：医疗保险费		2,359,519.58	2,359,519.58	
工伤保险费		33,629.46	33,629.46	
生育保险费		78,296.69	78,296.69	
四、住房公积金		1,361,071.00	1,361,071.00	
五、工会经费和职工教育经费	114,360.95	1,019,079.79	944,144.41	189,296.33
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	17,184,044.51	80,556,065.21	78,081,662.46	19,658,447.26

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		905,846.42	905,846.42	
2、失业保险费		31,231.44	31,231.44	
3、企业年金缴费				
合计		937,077.86	937,077.86	

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,787,835.54	9,642,967.20
消费税		
营业税		
企业所得税	13,119,429.61	9,968,695.76
个人所得税	4,386,260.67	52,096.08
城市维护建设税	196,922.04	250,664.64
水利基金及其他	225,287.94	123,072.52
教育费附加	140,658.57	179,046.13
印花税	108,803.39	281,606.79
土地使用税	84,841.05	84,841.05
房产税	339,359.91	339,359.90
合计	24,389,398.72	20,922,350.07

其他说明：

无

**41、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	200,410.96	
应付股利	628,800.00	
其他应付款	23,101,501.99	52,881.28
合计	23,930,712.95	52,881.28

其他说明：

无

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	200,410.96	
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	200,410.96	

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应付股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	628,800.00	
合计	628,800.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权收购款	23,049,450.00	
其他款项	52,051.99	52,881.28
合计	23,101,501.99	52,881.28

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1 年内到期的非流动负债**适用 不适用

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	27,056,607.46	4,121,356.35
合计	27,056,607.46	4,121,356.35

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	489,459,201.75	
合计	489,459,201.75	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
上机转债	100.00	2020/6/9	6年	665,000,000.00		487,612,515.72	200,410.96	2,047,096.99		489,459,201.75
合计	/	/	/	665,000,000.00		487,612,515.72	200,410.96	2,047,096.99		489,459,201.75

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于核准无锡上机数控股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]792号）核准，无锡上机数控股份有限公司向社会公开发行面值总额

66,500 万元可转换公司债券，债券每张面值为人民币 100 元。本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起六年，即 2020 年 6 月 9 日至 2026 年 6 月 8 日。

本次发行的可转债票面利率设定为：第一年 0.50%、第二年 0.80%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 2.00%、第六年 3.00%。本次债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。在本次发行的可转换公司债券期满后五个交易日内，公司将以本次可转债票面价值的 115%（含最后一期年度利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。

本次发行的可转债转股期自发行结束之日（2020 年 6 月 15 日）起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。即 2020 年 12 月 15 日至 2026 年 6 月 8 日止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第一个交易日；顺延期间付息款项不另计息）。

本次发行的可转换公司债券初始转股价格为 33.31 元/股。在本次发行之后，若公司发生派送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况，则转股价格相应调整。在本次发行的可转换公司债券存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 90% 时，公司董事会会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。

在本次发行的可转换公司债券转股期内，如果公司 A 股股票连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价不低于当期转股价格的 130%（含 130%），或本次发行的可转换公司债券未转股余额不足人民币 3,000 万元时，公司有权按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券。

本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的 70% 时，可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加上当期应计利息的价格回售给公司。

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	2,540,931.27	2,008,442.15	产品质保服务
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	2,540,931.27	2,008,442.15	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司对外出售的光伏专用设备、蓝宝石专用设备，自安装调试完成、客户验收合格之日起提供1年的质保期，考虑未来的售后保修支出，公司自2017年起按照过去1年光伏专用设备和蓝宝石专用设备销售收入的0.5%计提产品售后服务费。

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,422,719.18	28,034,400.00	1,172,719.18	42,284,400.00	详见下表
合计	15,422,719.18	28,034,400.00	1,172,719.18	42,284,400.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
包头市青山区高质量发展资金	14,250,000.00	28,034,400.00				42,284,400.00	与资产相关
江苏省科技成果转化专项资金	1,172,719.18			1,172,719.18			与收益相关
合计	15,422,719.18	28,034,400.00		1,172,719.18		42,284,400.00	

其他说明：

□适用 √不适用



**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	176,400,000.00	1,965,000.00		53,509,500.00		55,474,500.00	231,874,500.00

其他说明：

根据公司2020年第一次临时股东大会通过的《关于〈无锡上机数控股份有限公司第一期(2019年)限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》，公司通过定向发行的方式向68名授予对象授予限制性股票196.50万股，每股面值人民币1元，每股授予价格为人民币12.05元。

根据公司2019年年度股东大会审议通过的公司2019年度利润分配方案，公司以原有总股本17,836.50万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，共计转增股本5,350.95万股。

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

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]792号”《关于核准无锡上机数控股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，本公司向社会公开发行面值总额66,500万元的可转换公司债券，期限6年。

本次发行的可转换公司债券票面利率第一年0.50%、第二年0.80%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年2.00%、第六年3.00%。每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息。

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券			6,650,000.00	166,922,861.64			6,650,000.00	166,922,861.64
合计			6,650,000.00	166,922,861.64			6,650,000.00	166,922,861.64

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

√适用 □不适用

其他权益工具本年增加系公司发行可转换公司债券所致，详见“七、合并财务报表项目注释46应付债券”。

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	872,111,898.81	21,713,250.00	53,509,500.00	840,315,648.81
其他资本公积		10,127,368.35		10,127,368.35
合计	872,111,898.81	31,840,618.35	53,509,500.00	850,443,017.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期实施限制性股票激励计划，按 12.05 元每股价格定向发行新股 196.50 万股，募集资金总额为 23,678,250.00 元。上述交易完成后，本公司新增注册资本 1,965,000.00 元，实际募集资金净额与新增注册资本的差额 21,713,250.00 元计入资本公积-股本溢价。

经本公司 2019 年度股东大会决议，本公司于 2020 年 5 月 20 日以资本公积人民币 53,509,500.00 元转增股本。

公司根据企业会计准则规定计提本期股权激励费用 10,127,368.35 元，增加管理费用 10,127,368.35 元，同时增加资本公积 10,127,368.35 元。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励		23,678,250.00	628,800.00	23,049,450.00
合计		23,678,250.00	628,800.00	23,049,450.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司实施 2019 年限制性股票激励计划，激励对象认购限制性股票并支付相应款项；公司在取得该款项时，按照收到的限制性股票款项确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认库存股人民币 23,678,250.00 元。

公司 2019 年权益分派方案为，每股转增 0.3 股，每股派发现金红利 0.32 元，本次权益分派完成后，上次限制性股票激励计划授予的限制性股票所对应的现金分红为 628,000.00 元，相应减少库存股 628,800.00 元。

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,200,828.09	1,200,828.09	
合计		1,200,828.09	1,200,828.09	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	78,575,834.03			78,575,834.03

任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	78,575,834.03			78,575,834.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	580,442,499.12	432,391,536.22
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	580,442,499.12	432,391,536.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	150,456,890.75	185,313,423.81
减：提取法定盈余公积		17,102,460.91
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	57,076,800.00	20,160,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	673,822,589.87	580,442,499.12

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,077,289,719.44	825,703,394.19	289,915,786.01	151,395,893.88
其他业务	6,240,101.44	2,621,786.28	3,105,841.29	1,825,597.77
合计	1,083,529,820.88	828,325,180.47	293,021,627.30	153,221,491.65

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	830,023.82	1,318,336.47
教育费附加	592,874.16	941,668.91
资源税		
房产税	678,719.81	678,719.80
土地使用税	639,933.24	169,682.10
车船使用税	18,787.92	13,400.00
印花税	563,218.20	73,996.70
环境保护税	10,806.68	10,803.68
水利建设基金	923,202.33	
合计	4,257,566.16	3,206,607.66

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	2,086,409.52	1,280,296.61
工资薪酬	1,154,358.84	949,282.00
差旅费	518,725.47	766,523.35
销售服务费	620,434.92	169,961.92
参展费	1,731.92	239,245.28
其他	161,041.19	139,213.72
合计	4,542,701.86	3,544,522.88

其他说明：

无

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	10,536,088.29	2,220,895.25

股权激励费	10,127,368.35	
办公费	989,977.17	976,916.63
摊销及折旧	3,551,908.92	1,739,891.20
机构及服务费	1,134,258.08	2,064,051.74
业务招待费	738,559.89	1,261,462.66
车辆使用费	406,349.71	388,856.48
差旅费	354,859.45	468,590.24
房租及物业费	374,029.14	
其他	52,440.66	618,996.29
合计	28,265,839.66	9,739,660.49

其他说明：

无

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入材料	23,492,532.01	7,379,678.84
工资薪酬	10,496,458.81	2,282,933.00
折旧及摊销	3,499,516.74	2,880,927.15
其他	521,453.24	75,730.43
合计	38,009,960.80	12,619,269.42

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,873,233.77	
减：利息收入	-1,089,806.05	-1,826,460.36
汇兑损益	-9,975.90	824.95
银行手续费	75,646.32	69,040.55
合计	6,849,098.14	-1,756,594.86

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,045,658.48	12,150,727.03
合计	12,045,658.48	12,150,727.03

其他说明：

计入其他收益的政府补助

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
软件产品增值税即征即退	5,835,926.96	8,747,272.03	与收益相关
绿色企业上市奖励	2,000,000.00		与收益相关
科技成果转化专项资金	1,172,719.18		与收益相关
重点产业发展基金	1,000,000.00		与收益相关
滨湖区工业和信息化局奖励	700,000.00	1,000,000.00	与收益相关
区科技局奖励	690,000.00		与收益相关
现代化产业发展资金	572,000.00		与收益相关
两项补贴	52,745.80	89,455.00	与收益相关
以工代训补贴	21,000.00		与收益相关
个税减免返还	1,266.54		与收益相关
拆迁补偿款		264,000.00	与收益相关
转型升级专项资金		1,050,000.00	与收益相关
2018 年度企业上市融资奖励		1,000,000.00	与收益相关
合计	12,045,658.48	12,150,727.03	

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,269,436.76	12,234,075.29
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	5,269,436.76	12,234,075.29

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-50,709.97	-190,680.47
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-18,850,571.21	
应收票据坏账损失	1,167,460.00	
合计	-17,733,821.18	-190,680.47

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-23,173,900.99
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,250,134.50	-856,509.60
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-1,250,134.50	-24,030,410.59

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		-8,994.66
合计		-8,994.66

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约赔偿收入	9,900.00		9,900.00
其他	260,240.41		260,240.41
合计	270,140.41		270,140.41

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	34,000.00		34,000.00
滞纳金	172.72	1,484.70	172.72
合计	34,172.72	1,484.70	34,172.72

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,886,139.34	21,479,928.76
递延所得税费用	-2,496,449.05	-4,445,796.75



合计	21,389,690.29	17,034,132.01
----	---------------	---------------

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	171,846,581.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,776,987.19
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-159,345.85
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	48,169.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
研发费用加计扣除	-4,276,120.59
所得税费用	21,389,690.29

其他说明:

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	33,071,412.34	9,403,455.00
利息收入	1,089,806.05	1,826,460.36
收到保证金及其他	73,456,087.83	
合计	107,617,306.22	11,229,915.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	9,331,468.25	9,705,701.67
支付的保证金及其他	27,211,495.88	325,935.77
合计	36,542,964.13	10,031,637.44

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回的保证金及及其他	24,768,274.00	
合计	24,768,274.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的银行承兑汇票保证金	11,840,545.50	
合计	11,840,545.50	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
证券发行费用	1,437,264.15	9,490,760.00
合计	1,437,264.15	9,490,760.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	150,456,890.75	95,565,769.95
加：资产减值准备	1,250,134.50	24,221,091.06
信用减值损失	17,733,821.18	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,872,468.51	7,058,371.89
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,237,492.94	553,144.90
长期待摊费用摊销	187,177.05	11,488.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以		8,994.66

“—”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)		
财务费用 (收益以“—”号填列)	7,863,257.87	824.95
投资损失 (收益以“—”号填列)	-5,269,436.76	-12,234,075.29
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-2,496,449.05	-4,445,796.75
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)		
存货的减少 (增加以“—”号填列)	-41,596,391.15	14,917,843.69
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-248,066,222.45	-241,051,991.05
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	175,528,304.13	70,069,847.01
其他	26,861,680.82	
经营活动产生的现金流量净额	114,562,728.34	-45,324,486.31
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	677,902,515.57	247,761,496.52
减: 现金的期初余额	215,113,682.34	919,541,510.29
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	462,788,833.23	-671,780,013.77

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	677,902,515.57	215,113,682.34
其中: 库存现金	144,549.08	156,473.23
可随时用于支付的银行存款	677,757,966.49	214,957,209.11
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	677,902,515.57	215,113,682.34
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

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：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	117,767,100.90	缴存的保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
应收款项融资	20,500,000.00	票据质押
合计	138,267,100.90	/

其他说明：

截至报告期末，公司以 20,500,000.00 元银行承兑汇票为质押，取得上海浦东发展银行股份有限公司包头分行开具的人民币 17,951,693.28 元的应付票据。

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	99,989.00	7.0795	707,871.99
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

**83、套期**适用 不适用**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	28,034,400.00	递延收益	
计入其他收益的政府补助	12,045,658.48	其他收益	12,045,658.48
合计	40,080,058.48		12,045,658.48

**2. 政府补助退回情况**适用 不适用

其他说明

无

**85、其他**适用 不适用**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**适用 不适用**2、同一控制下企业合并**适用 不适用**3、反向购买**适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
弘元新材料(包头)有限公司	内蒙古包头市	内蒙古包头市	制造业	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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:

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明:

不适用

**(2) 重要的非全资子公司**

□适用 √不适用

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

□适用 √不适用

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司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。公司董事会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。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

**(一) 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）。本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。

本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，本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。

**(二) 流动性风险**

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

**(三) 市场风险****1. 汇率风险**

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，截止报告期末公司外币金融资产金额较小。

**2. 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的 100%。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

**十一、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		191,927,160.88		191,927,160.88



1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		191,927,160.88		191,927,160.88
(1) 债务工具投资		191,927,160.88		191,927,160.88
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
应收款项融资			325,743,824.49	325,743,824.49
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		191,927,160.88	325,743,824.49	517,670,985.37
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

√适用 □不适用

本公司以第二层次公允价值计量的交易性金融资产系购买的保本浮动收益理财产品，采用市场法估值，以类似资产的报价作为定性信息。

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

√适用 □不适用

本公司第三层次公允价值计量项目系应收款项融资。应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认公允价值。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

√适用 □不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、短期借款、应付票据、应付账款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注。

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”中“1、在子公司中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
弘元新材料无锡有限公司	其他

其他说明

公司实际控制人控制的公司。

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

## (2). 应付项目

适用 不适用

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	1,965,000
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	见下文说明

## 其他说明

本公司根据 2020 年第一次临时股东会决议和第一期（2019 年）限制性股票激励计划的规定，拟向 68 名限制性股票激励对象授予 196.50 万限制性股票，授予价格为每股人民币 12.05 元。截至 2020 年 2 月 18 日止，实际认购人数为 68 名，共计认购 196.50 万股，收到出资款合计人民币 2,367.825 万元。本次激励计划中限制性股票的限售期为 12 个月、24 个月、36 个月。

本公司同时就限制性股票的回购义务确认负债人民币 2,367.825 万元，做收购库存股处理。员工入股价低于授予日本公司限制性股票的公允价值的一部分构成股份支付。本次授予的限制性股票于授予日的公允价值，根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》等规定，公司以授予日公司股票收盘价为基准，对授予的限制性股票的公允价值进行了测算，测算得出每股限制性股票的股份支付公允价值为 29.59 元。

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间因上述股份支付而确认的费用金额为 10,127,368.35 元，计入资本公积的金额为 10,127,368.35 元。

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	本次授予的限制性股票于授予日的公允价值，以授予日公司股票收盘价为基准，对授予的限制性股票的公允价值进行测算。
可行权权益工具数量的确定依据	根据激励对象人数、股票期权的预期收益水平和激励对象绩效评价等因素确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,127,368.35
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,127,368.35

其他说明

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### 1. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

2019年5月，子公司弘元新材料（包头）有限公司承租包头阿特斯阳光能源科技有限公司所属的单晶生产车间及附属设施，合同约定租赁期限5年，租赁费用1330万/年。

除存在上述承诺事项外，截止2020年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截止2020年6月30日，本公司已背书未到期（已终止确认）的银行承兑汇票金额为574,807,197.97元，已贴现未到期（已终止确认）的银行承兑汇票金额为250,085,731.05元。

除存在上述或有事项外，截止2020年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

根据本公司 2020 年第一次临时股东大会通过的《关于<无锡上机数控股份有限公司第一期（2019 年）限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司第一期（2019 年）限制性股票激励计划相关事宜的议案》，以及第三届董事会第十一次会议通过的《关于调整第一期（2019 年）限制性股票激励计划相关激励股份数量及回购价格的议案》、《关于向第一期（2019 年）限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》的规定，本公司拟通过定向发行的方式向 38 名授予对象授予限制性股票 63.45 万股，每股面值人民币 1 元，每股授予价格为人民币 28.07 元。本次限制性股票激励计划授予日为 2020 年 7 月 22 日。

截至 2020 年 7 月 28 日限制性股票登记日，本次限制性股票实际授予对象为 38 人，限制性股票登记数量为 63.45 万股。

本公司第三届董事会第十次会议和 2020 年第二次临时股东大会分别审议通过了公司 2020 年度非公开发行股票的相关议案，公司正在推进本次非公开发行的相关工作。

#### 十六、其他重要事项

##### 1、前期会计差错更正

###### (1). 追溯重述法

适用 不适用

###### (2). 未来适用法

适用 不适用

##### 2、债务重组

适用 不适用

##### 3、资产置换

###### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

###### (2). 其他资产置换

适用 不适用

##### 4、年金计划

适用 不适用

##### 5、终止经营

适用 不适用

##### 6、分部信息

###### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

###### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	288,503,136.35
1 年以内小计	288,503,136.35
1 至 2 年	118,139,028.68
2 至 3 年	86,179,225.72
3 年以上	18,033,341.13
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	510,854,731.88

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	59,650,624.00	11.68	51,092,143.55	85.65	8,558,480.45	60,059,622.03	8.52	51,092,143.55	85.07	8,967,478.48
其中：										
按组合计提坏账准备	451,204,107.88	88.32	62,468,520.90	13.84	388,735,586.98	644,769,503.41	91.48	46,634,536.70	7.23	598,134,966.71
其中：										
其中：账龄组合	441,059,892.66	86.33	62,468,520.90	14.16	378,591,371.76	421,785,427.34	59.84	46,634,536.70	11.06	375,150,890.64

合并范围内关联方组合	10,144,215.22	1.99			10,144,215.22	222,984,076.07	31.64			222,984,076.07
合计	510,854,731.88	/	113,560,664.45	/	397,294,067.43	704,829,125.44	/	97,726,680.25	/	607,102,445.19

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
扬州续笙新能源科技有限公司	42,792,402.24	34,233,921.79	80.00	预计无法全部收回
扬州海润光伏科技有限公司	6,750,000.00	6,750,000.00	100.00	预计无法收回
泰州华晶新能源发展有限公司	3,525,000.00	3,525,000.00	100.00	预计无法收回
山东大海新能源发展有限公司	2,780,982.23	2,780,982.23	100.00	预计无法收回
天威新能源(成都)硅片有限公司	2,578,289.53	2,578,289.53	100.00	预计无法收回
海润光伏科技股份有限公司	425,700.00	425,700.00	100.00	预计无法收回
河南茂旭新能源有限公司	339,000.00	339,000.00	100.00	预计无法收回
宁波德努希制冷科技有限公司	189,000.00	189,000.00	100.00	预计无法收回
河北凌樱新能源科技有限公司	163,250.00	163,250.00	100.00	预计无法收回
上海佳途新能源科技有限公司	107,000.00	107,000.00	100.00	预计无法收回
合计	59,650,624.00	51,092,143.55	85.65	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:其中:账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	278,351,431.13	13,917,571.55	5.00
1-2年	118,101,203.68	23,620,240.74	20.00
2-3年	39,353,098.48	19,676,549.24	50.00
3年以上	5,254,159.37	5,254,159.37	100.00
合计	441,059,892.66	62,468,520.90	



按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	51,092,143.55					51,092,143.55
按组合计提预期信用损失的应收账款	46,634,536.70	15,833,984.20				62,468,520.90
合计	97,726,680.25	15,833,984.20				113,560,664.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
无锡京运通科技有限公司	108,821,200.00	21.30	12,314,240.00
乌海市京运通新材料科技有限公司	86,445,600.00	16.92	4,322,280.00
高佳太阳能股份有限公司	50,431,440.00	9.87	2,521,572.00
扬州续笙新能源科技有限公司	42,792,402.24	8.38	34,233,921.79
无锡荣能半导体材料有限公司	29,250,000.00	5.73	2,475,000.00
合计	317,740,642.24	62.20	55,867,013.79

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截止报告期末，公司对扬州续笙新能源科技有限公司的应收账款向无锡市滨湖区人民法院提起诉讼，且法院已裁定财产保全。

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	549,489,121.20	516,303,359.93
合计	549,489,121.20	516,303,359.93

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	549,513,397.96

1 年以内小计	549,513,397.96
1 至 2 年	1,314.00
2 至 3 年	
3 年以上	55,200.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	549,569,911.96

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及其他	563,073.16	353,643.30
合并范围内关联方往来	549,006,838.80	516,021,338.80
合计	549,569,911.96	516,374,982.10

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	71,622.17			71,622.17
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	9,168.59			9,168.59
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	80,790.76			80,790.76

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	71,622.17	9,168.59				80,790.76
合计	71,622.17	9,168.59				80,790.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
弘元新材料(包头)有限公司	往来款	549,006,838.80	1年以内	99.90	
江苏纬承招标有限公司	保证金	172,200.00	1年以内	0.03	8,610.00
宜昌南玻硅材料有限公司	保证金	20,200.00	3年以上	0.01	20,200.00
太仓协鑫光伏科技有限公司	保证金	20,000.00	3年以上	0.01	20,000.00
四川永祥硅材料有限公司	保证金	20,000.00	1年以内	0.01	1,000.00
合计	/	549,239,238.80	/	99.96	49,810.00

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	956,164,052.26		956,164,052.26	501,097,775.08		501,097,775.08
对联营、合营企业投资						
合计	956,164,052.26		956,164,052.26	501,097,775.08		501,097,775.08

**(1) 对子公司投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
弘元新材料（包头）有限公司	501,097,775.08	455,066,277.18		956,164,052.26		
合计	501,097,775.08	455,066,277.18		956,164,052.26		

**(2) 对联营、合营企业投资**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**4、营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	159,013,629.24	88,965,757.46	289,915,786.01	151,395,893.88
其他业务	56,360,519.78	53,607,330.59	3,105,841.29	1,825,597.77
合计	215,374,149.02	142,573,088.05	293,021,627.30	153,221,491.65

**(2) 合同产生的收入情况**适用 不适用**(3) 履约义务的说明**适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,263,768.87	12,234,063.86
合计	4,263,768.87	12,234,063.86

其他说明：

无

## 6、 其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,209,731.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生		

的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,269,436.76	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	235,967.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,757,270.40	
少数股东权益影响额		
合计	9,957,865.57	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.47	0.653	0.652
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.91	0.610	0.609

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：杨建良

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 27 日

### 修订信息

适用 不适用