

公司代码：603269

公司简称：海鸥股份

江苏海鸥冷却塔股份有限公司 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、公司负责人金敖大、主管会计工作负责人刘立及会计机构负责人(会计主管人员)徐军声明：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

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描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

公司可能存在的风险事项已在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中详细描述，敬请投资者查阅。

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.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第九节	公司债券相关情况.....	45
第十节	财务报告.....	45
第十一节	备查文件目录.....	181

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		
海鸥股份、本公司、公司、母公司	指	江苏海鸥冷却塔股份有限公司
高晋创投	指	江苏高晋创业投资有限公司
金鸥水处理	指	常州市金坛金鸥水处理有限公司
金鸥安装	指	常州金鸥水处理设备工程安装有限公司
海鸥亚太	指	海鸥冷却技术（亚太）有限公司，注册于马来西亚，海鸥股份全资子公司
上海太丞	指	太丞（上海）工业设备有限公司，金鸥水处理控股子公司，金鸥水处理持有 55% 股权，SINO ALLY 持有 45% 股权
台湾太丞	指	太丞股份有限公司，注册于台湾省，海鸥亚太控股子公司，海鸥亚太持有 71.82% 的股权
SINO ALLY	指	SINO ALLY LIMITED（也称“华盟有限公司”），注册于萨摩亚，台湾太丞控股子公司，台湾太丞持有 66% 股权
TRUWATER、TCT	指	TRUWATER COOLING TOWERS SDN.BHD.，注册于马来西亚
海鸥控股	指	江苏海鸥控股有限公司
海鸥美国	指	海鸥冷却技术（美国）有限公司（英文名：SEAGULL COOLING TECHNOLOGIES (US), LLC），海鸥股份持股 100%
海鸥印尼	指	海鸥冷却塔有限公司（英文名：PT SEAGULL COOLING TOWER），海鸥股份及海鸥亚太合计持股 100%
海鸥韩国	指	海鸥冷却技术（韩国）有限公司（英文名：SEAGULL COOLING TECHNOLOGIES (KOREA) CO.,LTD），海鸥亚太持股 100%
海宁海睿	指	海宁海睿产业投资合伙企业(有限合伙)
江苏海洋	指	江苏海洋冷却设备有限公司,海鸥股份全资子公司
海鸥泰国	指	海鸥冷却技术（泰国）有限公司，海鸥亚太、海鸥印尼及海鸥韩国合计持有 100% 股权

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	江苏海鸥冷却塔股份有限公司
公司的中文简称	海鸥股份
公司的外文名称	Jiangsu Seagull Cooling Tower Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SGC
公司的法定代表人	金敖大

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘立	蒋月恒
联系地址	常州市武进经济开发区祥云路16号	常州市武进经济开发区祥云路16号
电话	0519-68022018	0519-68022185

传真	0519-68022028	0519-68022028
电子信箱	liuli@seagull-ct.com	jiangyueheng@seagull-ct.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	常州市武进经济开发区祥云路16号
公司注册地址的邮政编码	213149
公司办公地址	常州市武进经济开发区祥云路16号
公司办公地址的邮政编码	213149
公司网址	http://www.seagull-ct.com
电子信箱	jiangyueheng@seagull-ct.com
报告期内变更情况查询索引	无

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
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	公司证券投资部
报告期内变更情况查询索引	无

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	海鸥股份	603269	/

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	230,441,609.54	280,316,425.78	-17.79
归属于上市公司股东的净利润	1,186,793.90	12,416,843.66	-90.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-1,218,580.57	10,761,384.15	-111.32
经营活动产生的现金流量净额	20,461,024.19	-56,635,684.29	136.13
	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	668,427,096.23	689,778,431.37	-3.10
总资产	1,745,159,529.93	1,548,191,705.00	12.72

(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)	0.01	0.14	-92.86
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.14	-92.86

扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.01	0.12	-108.33
加权平均净资产收益率(%)	0.17	1.90	减少1.73个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.18	1.64	减少1.82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

公司 2020 年一季度业绩大幅下降是导致 2020 年半年度业绩下降的主要原因。

公司 2020 年一季度实现营业收入 3,529.13 万元，归属于上市公司股东的净利润为-1,480.34 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-1,475.12 万元。公司 2020 年半年度经营业绩同比去年下降主要是一季度经营业绩较去年同期大幅下降。2020 年一季度，受新冠肺炎疫情的影响，各地政府相继出台并严格执行关于延迟复工、限制物流、人流等疫情防控政策，公司及行业上下游的供应商及客户的生产经营均受到一定程度的影响，公司冷却塔产品的生产和交付相比正常进度有所延后；同时，由于公司冷却塔产品需至项目现场安装调试，受疫情影响，下游客户对公司产品的安装、调试及验收周期也相应推迟，导致一季度完工验收项目减少，公司确认的收入大幅减少，是一季度经营业绩较去年同期大幅下降的主要原因。另一方面，公司的人工薪酬、资产折旧等固定费用支出相对刚性，进一步影响了一季度公司的盈利水平。

2020 年第二季度起，随着新冠肺炎疫情得到有效控制，公司冷却塔产品的生产、安装以及调试验收已逐步恢复正常。公司 2020 年二季度实现营业收入 19,515.03 万元，比去年同期增长 23.22%。归属于上市公司股东的净利润为 1,599.02 万元，比去年同期增长 183.61%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 1,353.26 万元，比去年同期增长 133.38%。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	2,441,269.52	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	907,663.68	
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	-594,289.23	
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	-125,742.95	
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	203,295.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,098.70	
少数股东权益影响额	-435.52	
所得税影响额	-427,485.53	
合计	2,405,374.47	

十、其他

适用 不适用

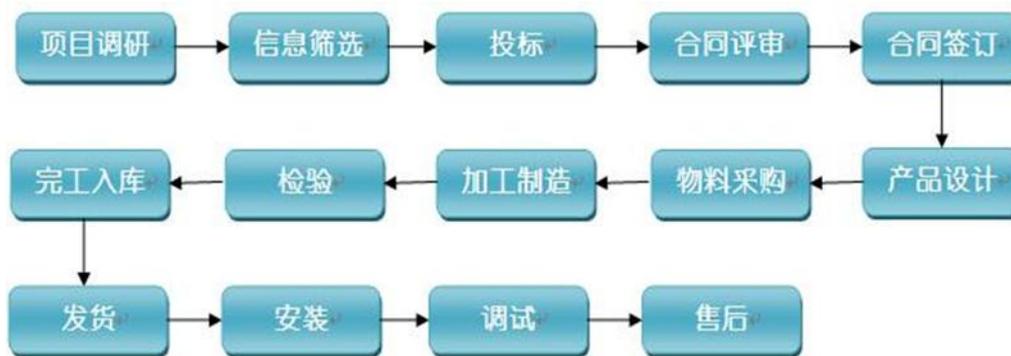
第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

公司主要从事工业冷却塔的研发、设计、制造及安装业务，并依托自身产品和技术优势提供工业冷却塔相关的技术服务。公司主要产品为机力通风冷却塔，具体包括：常规冷却塔（包括钢混结构塔、玻璃钢结构塔和钢结构塔）、开式环保节能型冷却塔（包括节水塔、消雾塔、降噪塔和综合塔）等。公司研制的工业冷却塔广泛应用于石化、冶金、电力等工业领域。

(二) 主要经营模式



公司的经营模式为：

1、采购模式

公司根据多年的经验积累，与主要供应商保持良好的合作关系，材料供应充足、采购渠道通畅。公司生产所需原材料、辅助材料均自行采购。公司设有采购部负责原材料的信息收集、市场调研和采购活动，对生产所需的主要物资以及设备配件（包括钢材材料、化工材料、风机、标准件等）采购时采用招标等方式。采购部通过竞标确定当年主要材料供应商。对于到厂材料，由公司技术部门和质检部门检验合格后办理正式入库。对于不合格材料，由技术部门和质检部门通知采购部办理退货。公司与国内主要供应商建立了良好的合作关系，生产所需原材料、辅助材料基本来源于国内，市场供应充足。

2、生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式。

公司销售中心根据产品销售情况制定销售订单，生产部门根据销售订单制定生产计划表，同时将销售订单和生产计划表分解至生产部门下属各车间，各车间据此制定计划，进行生产准备，实施生产。公司销售部门、生产部以及品质保证部对生产结果及过程进行严格的监督和控制。

3、销售模式

冷却塔为定制化的非标设备。公司和行业内其他冷却塔厂商的主要销售模式均为直接销售。销售合同主要通过项目投标获取。报告期内，常见的项目招标流程如下：

- （1）销售人员获取客户项目招标信息，并落实销售技术人员跟踪落实。
- （2）销售技术人员和工艺部技术人员了解客户对产品的具体要求，有针对性的完成产品方案初步设计，做好售前深入调研。
- （3）据客户要求，销售中心与工艺部分工编制投标文件，包括商务标书和技术标书，参与项目投标。
- （4）商务谈判中，对超出公司规定的价格范围、付款原则的情形，需逐级请示，获得批准。
- （5）订合同前，销售中心对合同进行评审，校对合同条款并与公司相关规定进行比较，明确不同的条款，与客户进行沟通。
- （6）签署销售合同。
- （7）产品设计完成后，由销售中心下达生产任务通知单，通知生产管理部组织实施。

(8) 销售人员对产品的执行情况进行跟踪协调，并组织发货。依据合同约定，公司委派技术人员到客户现场，指导安装、调试。

(9) 销售人员负责执行合同收款程序。

(三) 行业情况说明

1、行业现状

工业冷却塔是现代工业重要的配套设施，产品广泛应用于石化、冶金、电力等工业领域，功能是工业循环水的冷却，并使之循环利用。而民用冷却塔则主要应用于公共设施、商务建筑以及数据中心的中央空调系统。

我国从二十世纪七十年代开始对冷却塔进行了大量深入研究，在八十年代取得了大量的研究成果，并推动国内冷却塔行业的快速发展。经过近几十年的发展，我国冷却塔行业具有以下特点：

(1) 地域性分布特征

冷却塔企业数量众多，主要集中在上海，江苏常州、无锡、吴江，浙江绍兴，广东广州、东莞，山东德州、潍坊，河北沧州、枣强、衡水，河南沁阳等地区。

(2) 销售规模偏小

冷却塔市场参与企业众多，行业集中度不高。工业冷却塔年销售额 1 亿元以上规模企业不超过 10 家，年销售额 1,000 万元~1 亿元规模企业约为几十家。

(3) 技术能力有待提升

冷却塔是多学科集成的综合产品，产品涉及材料、结构、传热传质、空气动力、流体力学等学科领域。总体而言，我国冷却塔行业整体技术能力与国外厂商存在一定差距，技术能力有待提升。

(4) 研发投入不足

从目前的行业情况看，除少数规模较大的冷却塔企业注重研发的持续投入外，一般冷却塔企业研发投入严重不足。主要有两个方面的原因：一是知识产权保护不完善；二是 general 冷却塔企业规模偏小，从企业盈利角度出发对产品质量控制要求较低，产品技术同质化竞争较激烈，导致企业综合效益较低，无法满足研发所必须的人力资源、资金及装备所需费用。

2、行业发展趋势

冷却塔的发展趋势如下：

(1) 民用冷却塔

优化噪音、电耗、蒸发损失等技术指标，同时提升冷却塔的外观、材料，融入建筑的整体品质。

(2) 工业冷却塔

目前工业冷却塔主要关注以下技术发展趋势：

a、节水技术：通过在冷却塔填料区域添加高效换热器，并设置隔板将换热器冷却系统和填料冷却系统分离设置，独立运行循环水，可以达到 20%~50% 的年均节水率（以蒸发水量计）；

b、消雾技术：通过降低从风筒出口排出气流的相对湿度，从而减少与大气混合过程中产生的水蒸气冷凝现象，实现低温环境下运行的羽雾减排；

c、降噪技术：通过增加进风口消声器、排风口消声器、风机电机减振装置、消声填料等静音装置，与常规冷却塔相比，冷却塔设备外 1 米处噪声降低 10~30 分贝；

d、节能技术：通过精细化设计使冷却塔上塔压头和风机电机能耗做到更低；在高回水压力循环水系统中，通过合理设计，利用水动风机技术，合理有效利用高回水压头，节约风机电机用电；通过自动化控制和调节，根据不同季节和环境温度，对冷却塔塔群风电机进行有效控制，达到智能控制和节能的目的；

e、大型自然通风冷却塔的高位集水技术：该技术减少循环水泵的静扬程并降低冷却塔淋水噪音，相比常规冷却塔，大幅降低运行电耗及噪音治理费用。

（3）核电用冷却塔

发展内陆核电是我国核电发展的方向。内陆核电必然采用冷却塔。核电的水量比火电大一倍，所以冷却塔淋水面积较大。核电冷却塔的市场将在今后的 5~10 年迅速增长，大力发展核电用冷却塔技术是今后的发展趋势。

（4）海水冷却塔

电力行业的冷却塔主要是自然通风逆流式冷却塔为主，在沿海地区采用海水冷却塔，可以降低直流电厂对环境水域的热污染。目前，国内只有少数公司研制的海水冷却塔处在实塔运行中。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、研发技术优势

公司设有江苏省超大型高效节能冷却塔工程技术中心，下设工艺设计室、工程应用室、空气动力室、热能动力室、流体力学室、智能控制室、性能标定室、知识产权室、新品设计室、升级设计室、新品工艺室、新品推广室、FRP 设计室、综合设计室等。技术中心现拥有各类检测试验仪器 90 多台套，试验平台 10 座，建成并完善了冷却塔研究开发和测试的各项设施。

公司为美国 CTI（美国冷却塔协会）会员，产品通过欧盟 CE 认证。公司作为主要参编单位之一参与起草了中国冷却塔行业标准 GB/T7190.1-2018、GB/T7190.2-2018、GB/T50102-2014、GB/T18870-2011、CCTI TL001-2014 和 ZTXB 100.001-2016 等。

2、产品性能优势

公司依据具体工程的设计条件和客户需求，依靠自身技术优势，为客户提供个性化冷却塔产品。

公司的冷却塔产品在防冻、消雾、节能、节水设计方面达到了行业领先水平，公司的冷却塔采用防冻设计，从根本上解决冷却塔冬季运行的冰冻问题；冷却塔采用公司自主研发的新一代消雾节水装置，可以减少或消除风筒出口羽雾；低蒸发损失及低飞溅损失使公司冷却塔成功通过国家节水产品测试认证。

截至目前，公司及子公司共获得 153 项专利，多个系列产品获得高新技术产品认定，在节能节水技术、消雾技术、降噪技术、海水循环技术等领域获得多项研究成果。

3、公司拥有成熟完整的业务体系和广泛的客户基础

公司在冷却塔领域已形成了涵盖研究研发、制造、营销、售后服务的完整业务体系，具有了一定的生产规模和广泛的客户基础，拥有了较高的品牌知名度、较好的市场声誉和较强的市场影响力。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

公司 2020 年半年度经营业绩同比去年下降主要是一季度受新冠肺炎疫情的影响，经营业绩较去年同期大幅下降。2020 年第二季度起，随着新冠肺炎疫情得到有效控制，公司冷却塔产品的生产、安装以及调试验收已逐步恢复正常。

公司一季度实现营业收入 3,529.13 万元，归属于上市公司股东的净利润为-1,480.34 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-1,475.12 万元。2020 年半年度公司实现营业收入 23,044.16 万元，归属于上市公司股东的净利润为 118.68 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-121.86 万元。

2020 年一季度，受新冠肺炎疫情的影响，各地政府相继出台并严格执行关于延迟复工、限制物流、人流等疫情防控政策，公司及行业上下游的供应商及客户的生产经营均受到一定程度的影响，公司冷却塔产品的生产和交付相比正常进度有所延后；同时，由于公司冷却塔产品需至项目现场安装调试，受疫情影响，下游客户对公司产品的安装、调试及验收周期也相应推迟，导致一季度完工验收项目减少，公司确认的收入大幅减少，是一季度经营业绩较去年同期大幅下降的主要原因。另一方面，公司的人工薪酬、资产折旧等固定费用支出相对刚性，进一步影响了一季度公司的盈利水平。

2020 年第二季度起，随着新冠肺炎疫情得到有效控制，公司冷却塔产品的生产、安装以及调试验收已逐步恢复正常。公司 2020 年二季度实现营业收入 19,515.03 万元，比去年同期增长 23.22%。归属于上市公司股东的净利润为 1,599.02 万元，比去年同期增长 183.61%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 1,353.26 万元，比去年同期增长 133.38%。

2020 年上半年，公司通过调整内部管理机构，优化资源配置，完善考核机制，提高工作效率和执行力，力求发挥全员潜力争取更好的业绩；面对新的市场形势，公司本着严控风险的原则，

依然以市场开拓为龙头，维护、巩固市场开拓的成果，同时进一步完善和优化营销体系与结构，力争更好的为客户提供优质的服务。

2020年6月19日，公司召开第八届董事会第四次会议审议通过了《关于收购江苏海洋冷却设备有限公司100%股权的议案》、《关于全资子公司收购参股公司 TRUWATER COOLING TOWERS SDN BHD60%股权的议案》，以现金8,066万元收购江苏海洋100%股权，海鸥亚太以现金3,240万林吉特（约合5,370.02万元人民币）收购位于马来西亚的参股公司TCT60%股权。江苏海洋主要从事闭式冷却塔的制造与销售，本次交易的完成将有利于增加产能，提升公司经营规模和市场竞争力；海鸥股份全资子公司海鸥亚太收购TCT后，可以充分利用它的运营经验以更快的速度渗透到东南亚市场。同时海鸥股份还可以利用TCT在马来西亚、新加坡、中东和亚洲其他国家的运营业绩和项目业绩。海鸥亚太收购TCT后，能够立即利用其经验丰富的管理团队以及其完备的生产线，这不仅为海鸥股份拓展市场、提高产能节约了资金成本，还节约了时间成本。

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	230,441,609.54	280,316,425.78	-17.79
营业成本	164,910,652.66	187,704,779.85	-12.14
销售费用	25,894,879.92	28,711,370.47	-9.81
管理费用	26,052,523.37	32,223,231.98	-19.15
财务费用	4,796,564.37	3,634,764.95	31.96
研发费用	5,334,697.23	7,221,022.09	-26.12
经营活动产生的现金流量净额	20,461,024.19	-56,635,684.29	136.13
投资活动产生的现金流量净额	-30,338,625.59	-27,133,789.02	-11.81
筹资活动产生的现金流量净额	57,736,241.80	12,028,535.57	379.99

营业收入变动原因说明:主要原因为公司完工验收项目减少。

营业成本变动原因说明:主要原因为完工项目减少相应成本减少。

销售费用变动原因说明:主要原因为受疫情影响,差旅费用减少。

管理费用变动原因说明:主要原因为本期公司办公费用减少及公司按募投项目实施计划,本期募投项目费用减少。

财务费用变动原因说明:主要原因为借款利息支出增加及汇兑收益减少。

研发费用变动原因说明:主要原因为部分研发项目为今年新立项项目,处于研发费初期投入阶段。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因为本期收到的货款增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因为子公司海鸥亚太支付TCT原股东的收购诚意金。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因为本期银行借款较上期增加。

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	267,303,026.34	15.32	204,239,121.48	14.26	30.88	注 1
应收票据	10,000,947.43	0.57	18,614,340.50	1.3	-46.27	注 2
应收账款	234,347,165.02	13.43	421,508,218.29	29.42	-44.4	注 3
应收款项融资	6,927,647.50	0.40	0.00	0.00	不适用	注 4
预付款项	77,388,419.11	4.43	37,432,418.49	2.61	106.74	注 5
应收利息	391.78	0.00	0.00	0.00	不适用	注 6
存货	581,281,978.77	33.31	395,460,786.24	27.60	46.99	注 7
合同资产	108,878,850.95	6.24	0.00	0.00	不适用	注 8
其他流动资产	20,264,273.31	1.16	9,740,351.01	0.68	108.04	注 9
固定资产	208,855,164.30	11.97	137,323,313.54	9.59	52.09	注 10
在建工程	26,561,122.55	1.52	5,008,799.14	0.35	430.29	注 11
长期待摊费用	1,282,066.61	0.07	2,476,407.97	0.17	-48.23	注 12
其他非流动资产	29,625,583.66	1.70	21,461,444.78	1.50	38.04	注 13
短期借款	302,611,234.63	17.34	215,926,771.12	15.07	40.15	注 14
预收款项	0.00	0.00	257,863,041.41	18.00	不适用	注 15
合同负债	417,962,822.98	23.95	0.00	0.00	不适用	注 16
应交税费	4,864,045.25	0.28	8,759,364.79	0.61	-44.47	注 17
应付利息	773,881.35	0.04	504,902.09	0.04	53.27	注 18
应付股利	2,725,104.14	0.16	2,015,171.05	0.14	35.23	注 19
其他流动负债	17,594,213.83	1.01	1,060,102.05	0.07	1,559.67	注 20
递延所得税负债	2,931,368.32	0.17	515,569.00	0.04	468.57	注 21
其他综合收益	-1,147,461.22	-0.07	483,939.83	0.03	-337.11	注 22

其他说明

注 1：本期收到货款增加。

注 2：本期银行承兑汇票调整至应收款项融资。

注 3：执行新收入准则，部分应收账款转入合同资产。

注 4：本期银行承兑汇票调整至应收款项融资。

注 5：本期支付货款增加。

注 6：申请境外公司信用卡冻结的定期存款所产生的利息。

注 7：本期在制项目增加。

注 8：执行新收入准则，部分应收账款转入合同资产。

- 注 9: 本期预缴税金增加。
 注 10: 本期募投项目固定资产增加。
 注 11: 本期自建项目基建增加。
 注 12: 本期摊销后长期待摊费用余额减少。
 注 13: 主要为本期子公司海鸥亚太支付 TCT 原股东的收购诚意金。
 注 14: 主要为公司资金需求增加, 短期借款增加。
 注 15: 执行新收入准则, 预收款项转入合同负债和其他流动负债。
 注 16: 执行新收入准则, 预收款项部分转入合同负债。
 注 17: 本期应付企业所得税减少。
 注 18: 本期已计提未支付的利息增加。
 注 19: 截至 2020 年 6 月 30 日, 本公司的控股子公司台湾太丞本期宣告发放的应付少数股东的股利增加。
 注 20: 主要为执行新收入准则, 与项目相关的预收款项税金重分类至其他流动负债。
 注 21: 本期拆迁收益所得税进入递延所得税负债。
 注 22: 合并报表产生的外币财务报表折算差额。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

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	57,283,006.97	开具银行承兑汇票保证金、开具保函、履约保证金、申请境外公司信用卡押金
固定资产	6,891,824.09	抵押给银行办理借款
无形资产	7,475,307.24	抵押给银行办理借款
合计	71,650,138.30	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

1、公司于 2020 年 2 月 28 日召开第八届董事会第二次会议审议通过了《关于注销海鸥亚太泰国分公司并改为设立海鸥亚太泰国子公司的议案》，2017 年海鸥亚太因承接泰国电力公司冷却塔采购项目, 在泰国成立分公司, 随着泰国分公司业务的拓展, 以分公司为主体承接相关冷却塔业务受到泰国当地政策的限制, 为充分拓展泰国当地的冷却塔业务, 为客户提供更优质的服务, 公司拟将海鸥亚太泰国分公司注销, 改为设立海鸥亚太泰国子公司。海鸥亚太泰国分公司将在执行完现有订单项目后注销, 具体注销时间以当地政府批准时间为准。

2020 年 3 月, 海鸥冷却技术(泰国)有限公司已取得在泰国的注册登记证书, 相关登记信息如下:

公司名称: 海鸥冷却技术(泰国)有限公司

注册地址：泰国曼谷

(20th Fl., Thanapoom Tower, 1550 New Petchburi Rd., Makkasan, Rattawithi, Bangkok 10400, Thailand)

登记号：0105563051161

注册资本：1 亿泰铢

经营范围：从事各类冷却塔的施工、批发、安装、服务、维修、生产、进口和销售业务

2、公司于 2020 年 6 月 19 日召开的第八届董事会第四次会议审议通过了《关于收购江苏海洋冷却设备有限公司 100%股权的议案》，并于同日签署了《股权转让协议》，约定公司以支付现金方式购买江苏海洋 100%股权，交易价格为 8,066 万元。本次收购完成后，江苏海洋将成为公司的全资子公司。

2020 年 7 月，江苏海洋已完成股权转让相关的工商变更登记手续，并取得常州市金坛区市场监督管理局出具的《营业执照》。本次工商变更完成后，公司持有江苏海洋 100%的股权。

3、公司于 2020 年 6 月 19 日召开的第八届董事会第四次会议审议通过了《关于全资子公司收购参股公司 TRUWATER COOLING TOWERS SDN BHD 60%股权的议案》，并于同日签署了《股份交易协议》，约定公司全资子公司海鸥亚太以支付现金方式购买 TRUWATER 60%股权，交易价格 3,240 万林吉特（约合 5,370.02 万元人民币）。本次收购完成后，TRUWATER 将成为海鸥亚太全资子公司。

2020 年 7 月，TRUWATER 已完成在马来西亚的股权变更手续，并取得了变更文件，变更后，公司全资子公司海鸥亚太持有 TRUWATER 100%的股权。

(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

2018 年 11 月 8 日，金鸥水处理以 2,638.70 万元人民币的土地出让价格购买宗地总面积为 70,365 平方米的土地使用权。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《江苏海鸥冷却塔股份有限公司关于全资子公司购买土地使用权事项的进展公告》（公告编号：2018-068）。

上述土地用于公司环保型冷却塔（金坛）项目和闭式冷却塔智能化制造中心项目。截至报告期末，环保型冷却塔（金坛）项目已经完工，闭式冷却塔智能化制造中心项目在建工程余额为 2656.11 万元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

公司客户宁夏和宁化学有限公司（以下简称“和宁化学”）进入重整程序，公司申报并确认债权 195.10 万元。2018 年 11 月，公司同意和宁化学以“现金+留债+股票”（15 万元以现金支付；剩下的 180.10 万元，其中 15.80%部分留债分八年期清偿，84.20%部分每 100 元普通债权分得约 11.24859393 股股票）形式清偿。2018 年 12 月，公司收到和宁化学母公司四川泸天化股份有限公司（证券代码：000912）股票 170,579 股。截至报告期末，期末账面价值为 692,550.74 元。

2017 年 9 月，公司基于自身战略定位，与海睿投资等投资机构、上市公司及其他合格投资者共同出资设立海睿产业投资基金。海鸥股份作为有限合伙人对海睿产业投资基金不具有重大影响。截至本报告期末，海睿产业投资基金的认缴出资总额合计 50,710 万元，其中海鸥股份认缴 1,000 万元，占海睿产业投资基金认缴出资总额的比例为 1.97%。截至本报告期末，海鸥股份已实缴出资 600 万元，其中：2017 年 9 月，海鸥股份实缴出资 400 万元；2019 年 2 月，海鸥股份实缴出资 200 万元。截至报告期末，期末账面价值为 5,743,633.21 元。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 常州市金坛金鸥水处理有限公司

金鸥水处理成立于 2003 年 5 月 16 日，注册资本和实收资本均为人民币 7,000 万元，注册地为江苏省常州市，公司全资子公司。

金鸥水处理的主营业务为冷却塔、水处理设备、环保设备、塑料制品、玻璃钢制品的制造，水处理剂的制造。金鸥水处理截至 2020 年 6 月 30 日的总资产为 242,586,186.10 元，净资产为 172,120,859.80 元，2020 年上半年实现营业收入 20,224,090.89 元，净利润 859,635.16 元。

(2) 常州金鸥水处理设备工程安装有限公司

金鸥安装成立于 1998 年 1 月 25 日，注册资本和实收资本均为人民币 500 万元，注册地为江苏省常州市，公司全资子公司。

金鸥安装的主营业务为玻璃钢冷却塔、水处理设备、空调及通风设备安装、制造。金鸥安装截至 2020 年 6 月 30 日的总资产为 12,273,954.83 元，净资产为 10,013,241.58 元，2020 年上半年实现营业收入 10,140,000.00 元，净利润 434,423.20 元。

(3) 海鸥冷却技术（亚太）有限公司

海鸥亚太成立于 2013 年 7 月 2 日，实收资本为 50,527,575 林吉特，注册地为马来西亚吉隆坡，公司全资子公司。

海鸥亚太的主营业务为工业冷却塔的研发、生产与销售。海鸥亚太截至 2020 年 6 月 30 日的总资产为 309,292,175.13 元，净资产为 106,434,605.20 元，2020 年上半年实现营业收入 63,655,884.76 元，净利润 631,672.17 元。

(4)太丞（上海）工业设备有限公司

上海太丞成立于 2010 年 11 月 26 日，注册资本和实收资本均为 100 万美元，注册地为上海市，公司全资子公司金鸥水处理持有其 55%的股份，SINO ALLY 持有其 45%的股份。

上海太丞的主营业务为工业设备及其零部件的批发、进出口，提供相关配套服务。上海太丞截至 2020 年 6 月 30 日的总资产为 18,276,592.73 元，净资产为 4,999,621.05 元，2020 年上半年实现营业收入 6,666,315.04 元，净利润 733,495.35 元。

(5)太丞股份有限公司

台湾太丞成立于 2009 年 7 月 20 日，注册资本和实收资本均为新台币 2,200 万元，注册地为中国台湾，公司全资子公司海鸥亚太持有 71.82%的股权。

台湾太丞的经营范围为机械安装业、其他机械制造业、其他机械器具批发业。台湾太丞截至 2020 年 6 月 30 日的总资产为 147,636,634.93 元，净资产为 20,483,703.73 元，2020 年上半年实现营业收入 48,990,453.08 元，净利润 3,664,174.43 元

(6)TRUWATER COOLING TOWERS SDN.BHD.

TRUWATER 成立于 1989 年 10 月 17 日，注册资本为 160 万林吉特，注册地为马来西亚吉隆坡。

TRUWATER 的经营范围为冷却塔的生产、销售、安装。TRUWATER 截至 2020 年 6 月 30 日的总资产为 137,106,893.90 元，净资产为 66,893,879.65 元，2020 年上半年实现营业收入 35,422,929.06 元，净利润-2,380,944.63 元。

(7)海鸥冷却技术（韩国）有限公司

海鸥韩国成立于 2019 年 3 月 6 日，注册资本为 453,000,000 韩元，注册地为韩国首尔，海鸥亚太持有其 100%的股份。

海鸥韩国的经营范围为冷却塔及其部件的施工，设计，销售，安装，维修保养，生产和进出口。海鸥韩国截至 2020 年 6 月 30 日的总资产为 3,535,555.01 元，净资产为 3,075,598.51 元，2020 年上半年实现营业收入 2,776,501.78 元，净利润 1,748,239.40 元。

(8)海鸥冷却塔有限公司

海鸥印尼成立于 2018 年 5 月 24 日，注册资本为 101 亿印度尼西亚卢比，注册地为印度尼西亚雅加达，海鸥亚太持有其 99%的股份，海鸥股份持有其 1%的股份。

海鸥印尼的经营范围为冷却塔及相关产品的设计，销售，咨询，安装，调试，维修。海鸥印尼截至 2020 年 6 月 30 日的总资产为 21,939,040.24 元，净资产为 3,795,289.93 元，2020 年上半年实现营业收入 3,594.40 元，净利润-710,329.16 元。

(9) 海鸥冷却技术（泰国）有限公司

海鸥泰国成立于 2020 年 3 月，注册资本 1 亿泰铢，注册地为泰国曼谷，海鸥亚太、海鸥印尼及海鸥韩国合计持有 100%股权。

海鸥泰国的经营范围为从事各类冷却塔的施工、批发、安装、服务、维修、生产、进口和销售业务。海鸥泰国截至 2020 年 6 月 30 日的总资产为 5,851,281.23 元，净资产为 5,851,281.23 元，2020 年上半年实现营业收入 0 元，净利润-127,509.43 元。

注 1：海鸥亚太报表数已合并台湾太丞、海鸥韩国、海鸥印尼、海鸥泰国报表数。

注 2：截至 2020 年 6 月 30 日，TRUWATER 为联营公司。

(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、宏观经济与产业结构调整导致下游需求变化的风险

公司主要产品为工业冷却塔，主要功能是工业循环水的冷却，并使之循环利用。公司产品广泛应用于石化、冶金、电力等工业领域，是现代工业重要的配套设施。

近年来，某些行业产能过剩，公司下游行业的固定资产投资规模、盈利能力及付款能力受到一定影响。在一定期限内，公司市场仍存压力、经营业绩出现小幅波动。若未来宏观经济增速趋缓、宏观经济出现较大波动，经济景气沿产业链逐级传导，将给公司产品的市场需求带来不利影响。

2、境外业务风险

公司在境外投资前，对涉及国家当地的政治经济环境进行了充分调研和论证。但各国政治制度和法制体系、经济水平和经济政策、宗教信仰和文化习俗、外交政策以及自然环境等方面存在差异与变化。境外业务可能为公司带来法律风险、政治风险、管理及运营风险、文化整合风险、民族主义风险等一系列运营风险。

3、汇率变动风险

人民币汇率变动会影响公司境外业务的经营效益。人民币兑美元和其他货币的汇率受国内外政治经济环境、各国利率、通货膨胀等综合因素的影响而不断变动。我国人民币不再单纯与美元挂钩，而是采用根据市场供求及参照一篮子其他货币的有管理的浮动汇率制度。随着我国汇率制度的改革和逐步开放，不排除人民币汇率出现大幅波动的可能。如人民币汇率大幅升值，将会给公司的经营业绩和财务状况造成不利影响。主要体现为：1、人民币兑美元或任何其他货币的升值

将导致公司以本位币人民币折算的境外营业收入减少；2、人民币兑美元或任何其他货币的升值可能导致公司以外币折算的总体成本上升，降低本公司境外业务的价格竞争力。

对于上述风险，公司积极采取以下措施：1、完善公司治理机制，提升公司生产经营管理能力。同时，在研发方面投入大量的人力、物力和财力，研发环保效果好，产品附加值高的新产品。2、公司在境外投资前，充分向中国相关政府部门咨询，对可行性进行充分研究，对涉及国家当地的政治经济环境进行充分调研和论证，对投资目的地综合风险进行评定。3、采用多种外汇避险方式和手段加强对外汇资金的管理。

(三) 其他披露事项

√适用 □不适用

公司于2018年06月14日收到常州市金坛区儒林镇人民政府《关于实施规划搬迁、土地收储的通知》，拟对座落于常州市金坛区儒林镇共计138,422.70平方米（约207.63亩）的土地进行规划搬迁、实施土地收储。

上述搬迁地块涉及权属海鸥股份的土地69,756.70平方米，系全资子公司金鸥水处理生产经营所在地；权属全资子公司金鸥水处理的土地68,666.00平方米，由金鸥水处理向非关联公司出租。上述搬迁所涉地块不涉及海鸥股份的注册地及日常生产经营所在地（常州市武进经济开发区祥云路16号）。有关规划搬迁事项的具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《江苏海鸥冷却塔股份有限公司关于收到实施规划搬迁、土地收储通知的公告》（公告编号：2018-033）。

2018年9月6日常州市金坛区儒林镇人民政府与海鸥股份、金鸥水处理签订了收储合同。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《江苏海鸥冷却塔股份有限公司关于公司部分土地收储、全资子公司搬迁相关事项的进展公告》（公告编号：2018-053）。

2018年11月8日，金鸥水处理与常州市国土资源局金坛分局签订了《国有建设用地使用权出让合同》。金鸥水处理以2,638.70万元人民币购买位于儒林镇S240西侧、长湖路北侧地块，宗地总面积为70,365平方米的土地使用权。金鸥水处理于2018年11月13日取得了上述土地的《不动产权证书》。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《江苏海鸥冷却塔股份有限公司关于全资子公司购买土地使用权事项的进展公告》（公告编号：2018-068）及《江苏海鸥冷却塔股份有限公司关于全资子公司取得不动产权证书的公告》（公告编号：2018-070）。

根据上述土地收储搬迁事项，2018年7月16日，经公司2018年第二次临时股东大会决议通过，授权董事会全权办理包括但不限于土地收储、全资子公司搬迁等相关事项。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《江苏海鸥冷却塔股份有限公司关于授权董事会办理公司部分土地收储、全资子公司搬迁及购买土地使用权相关事项的公告》（公告编号：2018-036）。

截至报告期末，权属于海鸥股份已办理资产交接涉及土地面积为 47,004.18 平方米，海鸥股份已经收到收储补偿款：2,251.0163 万元；权属于金鸥水处理已办理资产交接涉及土地面积为 0 平方米，金鸥水处理已经收到收储补偿款：2,968.5412 万元。

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 2 日	www.sse.com.cn	2020 年 1 月 3 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn	2020 年 5 月 20 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

(一)2020 年第一次临时股东大会于 2020 年 1 月 2 日在公司 301 会议室以现场投票和网络投票相结合的方式召开。会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于选举公司第八届董事会董事的议案》等。会议的召集和召开程序符合法律、行政法规、《上市公司股东大会规则》和公司章程的规定，出席会议人员资格、召集人资格合法有效，会议的表决程序、表决结果合法有效。具体内容详见公司 2020 年 1 月 3 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《江苏海鸥冷却塔股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-002）。

(二)2019 年年度股东大会于 2020 年 5 月 19 日在公司 301 会议室以现场投票和网络投票相结合的方式召开。会议审议通过了《关于公司 2019 年年度报告（全文及摘要）的议案》等议案。会议的召集和召开程序符合法律、行政法规、《上市公司股东大会规则》和公司章程的规定，出席会议人员资格、召集人资格合法有效，会议的表决程序、表决结果合法有效。具体内容详见公司 2020 年 5 月 20 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《江苏海鸥冷却塔股份有限公司 2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-036）。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数(元)（含税）	/
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
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	金敖大、吴祝平	自公司股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人持有的公司首次公开发行股票前已发行股份（本次公开发行股票中公开发售的股份除外），也不由公司回购本人持有的该部分股份（本次公开发行股票中公开发售的股份除外）。	2017-5-17 至 2020-5-16	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	金敖大、吴祝平；杨华、江仁锡、刘立、王伟庆、潘伟荣、刘建忠、陈健；许智钧、杨智杰；刘志正	在本人或本人近亲属担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让股份不超过所持有公司股份总额的 25%，离职后 12 个月内不转让所持有的公司股份。	任职期间、离职后 12 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	杨华、张中协、江仁锡、刘立、王伟庆、潘伟荣、刘建忠、陈健	本人在锁定期满后两年内减持公司股份的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价。	2019-5-17 至 2021-5-16	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的	股份限售	许智钧、杨智杰	自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购本人持有的该部分股份。	2017-5-17 至 2020-5-16	是	是	不适用	不适用

承诺								
与首次公开发行相关的承诺	其他	许智钧、杨智杰	本人在锁定期满后两年内减持公司股份的,减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价。	2020-5-17至2022-5-16	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	王根红、孙小锦、吴国祥、周广砚、陈小军、匡洪炳、陶建美、杜国平、韩介洪、高戎、赵峥嵘、陈国强、许荣富、吴良强、石鹏、周建文、梅锦昌、吴强、包冰国、单燕飞、潘浩忠	本人在公司任职期间,每年转让股份不超过所持有公司股份总额的25%,离职后12个月内不转让所持有的公司股份。	任职期间、离职后12个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	海鸥股份;金敖大、吴祝平;董事、高级管理人员	公司稳定股价措施涉及责任主体均已承诺,如公司上市后三年内,公司股票收盘价(除权除息后)连续20个交易日(公司股票全天停牌的交易日除外)低于最近一期经审计的每股净资产,在公司启动稳定股价预案时,将严格按照《江苏海鸥冷却塔股份有限公司上市后稳定公司股价预案》的要求,依法履行相关义务。	2017-5-17至2020-5-16	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	金敖大、吴祝平	金敖大、吴祝平未来持续看好公司及其所处行业的发展前景,将会长期持有公司股份。如因自身经济需要在锁定期届满后2年内减持公司股份,将不会因减持而影响作为公司控股股东的地位。金敖大、吴祝平所持有的公司股票锁定期届满后2年内减持公司股份的,减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价,每12月内每人减持公司股票均不超过公司股份总数的3%,且须在减持公司股票前3个交易日通过公司予以公告。自公司股票在证券交易所上市之日起,若公司发生派息、送红股、资本公积金转增股本	2020-5-17至2022-5-16	是	是	不适用	不适用

			等除权除息事项，上述价格将作相应调整。金敖大、吴祝平将切实履行承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任，如违反承诺擅自减持、违规转让公司股份，擅自减持、违规转让所得归公司所有，如未将擅自减持、违规转让所得上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红、薪酬中与擅自减持、违规转让所得相等部分的金额。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	杨华	杨华所持有的公司股票锁定期期满后 2 年内减持公司股份的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价，每 12 个月内减持公司股票不超过公司股份总数的 1%，且须在减持公司股票前 3 个交易日通过公司予以公告。自公司股票在证券交易所上市之日起，若公司发生派息、送红股、资本公积金转增股本等除权除息事项，上述价格将作相应调整。杨华将切实履行承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任，如违反承诺擅自减持、违规转让公司股份，擅自减持、违规转让所得归公司所有，如未将擅自减持、违规转让所得上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红、薪酬中与擅自减持、违规转让所得相等部分的金额。	2019-5-17 至 2021-5-16	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	张中协	张中协所持有的公司股票锁定期期满后 2 年内减持公司股份的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价，每 12 个月内减持公司股票不超过公司股份总数的 1%，且须在减持公司股票前 3 个交易日通过公司予以公告。自公司股票在证券交易所上市之日起，若公司发生派息、送红股、资本公积金转增股本等除权除息事项，上述价格将作相应调整。张中协将切实履行承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任，如违反承诺擅自减持、违规转让公司股份，擅自减持、违规转让所得归公司所有，如未将擅自减持、违规转让所得上交公司，	2019-5-17 至 2021-5-16	是	是	不适用	不适用

			则公司有权扣留应付本人现金分红中与擅自减持、违规转让所得相等部分的金额。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	高晋创投	在高晋创投所持有的公司股票锁定期届满后 2 年内减持公司股份的,减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价,且须在减持公司股票前 3 个交易日通过公司予以公告。自公司股票在证券交易所上市之日起,若公司发生派息、送红股、资本公积金转增股本等除权除息事项,上述价格将作相应调整。高晋创投将切实履行承诺,自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督,并依法承担相应责任,如违反承诺擅自减持、违规转让公司股份,擅自减持、违规转让所得归公司所有,如未将擅自减持、违规转让所得上交公司,则公司有权扣留应付本公司现金分红中与擅自减持、违规转让所得相等部分的金额。	2018-5-17 至 2020-5-16	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	海鸥股份	公司承诺招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。经中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定,招股说明书及其摘要存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响,则公司将依法回购首次公开发行全部新股。如届时有权机关相关规定已经明确回购价格,从其规定;如相关规定并未明确,则回购价格为经有权机关认定不符合上市条件之日的前一个交易日的平均交易价格。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,公司将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任,赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后,公司将按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、设立投资者赔偿基金等方	长期有效	否	是	不适用	不适用

			式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失,并接受社会监督,确保投资者合法权益得到有效保护。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	金敖大、吴祝平	公司控股股东、实际控制人金敖大、吴祝平承诺公司招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。经中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定,招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响,金敖大、吴祝平将依法购回本人在公司首次公开发行股票时已公开发售的股份和已转让的原限售股份;并督促公司依法回购首次公开发行全部新股,在公司召开董事会、股东大会对公司回购股份作出决议时,金敖大、吴祝平将投赞成票。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,金敖大、吴祝平将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任,赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后,金敖大、吴祝平将按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失,并接受社会监督,确保投资者合法权益得到有效保护。如金敖大、吴祝平违反上述承诺的,则公司有权暂时扣留应付其现金分红、薪酬,直至本人实际履行上述承诺义务为止。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司董事、监事、高级管理人员	公司董事、监事、高级管理人员承诺公司招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。经中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定,招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定	长期有效	否	是	不适用	不适用

			<p>的发行条件构成重大、实质影响，公司在召开董事会、股东大会对公司回购股份作出决议时，参与投票的董事、监事、高级管理人员将投赞成票。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，董事、监事、高级管理人员将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，其将按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。如董事、监事、高级管理人员违反上述承诺的，则公司有权暂时扣留应付其现金分红、薪酬，直至其实际履行上述承诺义务为止。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	其他	金敖大、吴祝平	<p>对于职工持股会历次股份权益的变动、职工持股会解散等相关事项，公司实际控制人金敖大、吴祝平出具《声明与承诺函》，承诺如下：工会代持股权及职工持股会设立、内部历次权益变动以及解散等事宜真实、有效，对于海鸥股份原职工持股会在存续期间发生的历次股份权益的变动、职工持股会解散等相关事项，如果因原会员之间的纠纷或争议造成海鸥股份损失的，金敖大与吴祝平将承担个别及连带责任，对海鸥股份予以全额补偿，确保海鸥股份不会因此遭受任何经济损失。</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	金敖大、吴祝平	<p>针对以前年度存在的未足额缴纳住房公积金的情况，公司控股股东、实际控制人金敖大、吴祝平出具了《声明与承诺函》，承诺若海鸥股份将来被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金，或因此受到任何经济处罚或经济损失，其将承担个别及连带责任，或在海鸥股份必须先行支付该</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

			等费用的情况下，及时向海鸥股份给予全额补偿，以确保海鸥股份不会因此遭受任何经济损失。					
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	金敖大、吴祝平	控股股东、实际控制人金敖大和吴祝平出具了《避免同业竞争承诺函》，向本公司承诺如下：（1）承诺人目前没有、将来也不以任何形式在中国境内、境外直接或间接从事与公司相同、相似或近似的，对公司主营业务在任何方面构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；（2）承诺人不以任何方式直接或间接投资于业务与公司相同、相似或近似的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；（3）承诺人不会向其他业务与公司相同、相似或近似的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；（4）承诺人保证其直系亲属，包括配偶、父母及配偶的父母、年满18周岁的子女及其配偶等，也遵守以上承诺；（5）对于承诺人直接或间接控股的除公司（含其子公司）外的其他企业，承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理）以及控股地位使该企业履行在承诺函中相同的义务；（6）该承诺函自签署之日起至承诺人作为直接或间接持有公司5%及以上股份的股东期间持续有效。如因未履行上述承诺给公司造成损失的，承诺人将赔偿公司因此受到的一切损失；如因违反该承诺函而从中受益，承诺人同意将所得受益全额补偿给公司。	该承诺函自签署之日起至承诺人作为直接或间接持有公司5%及以上股份的股东期间持续有效。	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司持股5%以上的自然人股东、董事（独立董事除外）、监事以及高级管理人员	公司持股5%以上的自然人股东、董事（独立董事除外）、监事以及高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，向本公司承诺如下：（1）承诺人目前没有、将来也不以任何形式在中国境内、境外直接或间接从事与公司相同、相似或近似的，对公司主营业务在任何方面构成或可能构成直接或间接竞争关系的	该承诺函自签署之日起至承诺人作为持有公司5%以上的自然人股东	是	是	不适用	不适用

			<p>业务或活动；（2）承诺人不以任何方式直接或间接投资于业务与公司相同、相似或近似的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；（3）承诺人不会向其他业务与公司相同、相似或近似的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；（4）承诺人不在与公司相同、相似或近似的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织中担任董事、监事或高级管理人员；（5）该承诺函自签署之日起至承诺人作为持有公司 5%以上的股东/董事/监事/高级管理人员期间持续有效。如因未履行上述承诺给公司造成损失的，承诺人将赔偿公司因此受到的一切损失；如因违反该承诺函而从中受益，承诺人同意将所得受益全额补偿给公司。</p>	/董事/监事/高级管理人员期间持续有效。				
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	金敖大、吴祝平、杨华，以及公司的董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员	<p>控股股东、实际控制人金敖大和吴祝平，持股 5%以上主要股东杨华、高晋创投、张中协，以及公司的董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺：（1）承诺人及其实际控制或施以重大影响（包括但不限于持有 5%股份以上或由承诺人/承诺人派出人员担任董事、高级管理人员）的企业（以下统称为“承诺人控制或影响的企业”）将尽量避免和减少与公司及其下属子公司之间的关联交易。承诺人控制或影响的其他企业将严格避免向公司及其下属子公司拆借、占用公司及其下属子公司资金或采取由公司及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金。（2）对于承诺人及承诺人控制或影响的企业与公司及其下属子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价执行市场公允价格；无可参考市场</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

			价格的，按照成本加合理利润的原则确定执行价格。 (3) 承诺人及承诺人控制或影响的企业与公司及其下属子公司之间的关联交易将严格遵守公司的章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序。在公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。(4) 承诺人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其下属子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致公司或其下属子公司损失或利用关联交易侵占公司或其下属子公司利益的，公司及其下属子公司的损失由承诺人负责承担。					
与首次公开发行的相关的承诺	其他	金敖大、吴祝平	公司控股股东、实际控制人金敖大和吴祝平向公司出具了《关于不利用大股东身份进行资金占用、侵占公司利益的承诺函》，承诺：“承诺内容(1) 本人及本人所控制的关联企业在与公司发生的经营性资金往来中，将严格限制占用公司资金。(2) 本人及本人控制的关联企业将不要求公司垫付工资、福利、保险、广告等费用，也不要求公司代为承担成本和其他支出。(3) 本人及本人控制的关联企业不谋求以下列方式将公司资金直接或间接地提供给本人及本人控制的关联企业使用，包括：A.有偿或无偿地拆借公司的资金给本人及本人控制的关联企业使用；B.通过银行或非银行金融机构向本人及本人控制的关联企业提供委托贷款；C.委托本人及本人控制的关联企业进行投资活动；D.为本人及本人控制的关联企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；E.代本人及本人控制的关联企业偿还债务；F.中国证监会认定的其他方式。”	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公	其他	公司董事、高级管理人员	公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承	长期有效	否	是	不适用	不适用

开发相关的承诺			<p>诺：“1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、本人承诺，如公司拟进行员工股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本承诺出具之日后，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。”</p>					
与再融资相关的承诺	其他	金敖大、吴祝平	<p>本人将根据本次配股股权登记日收市后的持股数量，按照配股价格和配股比例，以现金方式全额认购公司本次配股方案确定的本人可配售的所有股份。本人用于认购配售股份的资金来源合法合规，为本人的自有资金或自筹资金。本人认购本次配股项下可配售股份，不存在接受他人委托投资或股份代持的情形。</p>	2019-6-24至2020-7-24	是	是	不适用	不适用
与再融资相关	其他	金敖大、吴祝平	<p>1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。 2、自本承诺出具日至公司本次配股实施完毕前，</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

的承诺			<p>若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p> <p>作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>					
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	<p>1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。</p> <p>2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>3、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。</p> <p>4、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>5、本人承诺在本人合法权限范围内，促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、若公司未来拟公告或实施股权激励政策，本人承诺在本人合法权限范围内，促使拟公告或实施的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>7、自承诺出具日至公司本次配股实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

			<p>该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>8、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p> <p>作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>						
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

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 5 月 19 日，公司 2019 年度股东大会审议通过了《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构。

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

报告期内公司及其控股股东、实际控制人无不良诚信记录。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
无													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						74,494,245.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						88,104,455.44							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						88,104,455.44							
担保总额占公司净资产的比例(%)						12.77%							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						13,610,210.44							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						13,610,210.44							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						公司及控股子公司对外担保均为公司与控股子公司之间提供的担保，无其他对外担保，风险处于公司可控制范围内。							
担保情况说明						公司于2019年12月16日召开第七届董事会第二十七次会议和2020年1月2日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司及控股子公司预计2020年度向银行申请综合授信额度及提供担保的议案》。具体情况详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的担保进展公告。							

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1、主要污染物及防治措施

公司生产过程中产生的主要污染物为废气、废水、噪声、固废等，各种污染物的构成以及公司的防治措施如下：

(1) 废气污染防治措施

公司生产过程中产生的废气主要包括：

1) 塑料件生产工序产生的塑料废气。通过集气罩收集废气后通过干式过滤去除废气中的颗粒物，再经活性炭吸附，剩余尾气经光氧除臭后通过 15 米高排气筒达标排放。

2) 玻璃钢件生产时配制树脂胶液散发的废气、手糊成型散发的废气、固化过程散发的废气。配制树脂胶液、手糊成型、固化在成型房内进行。成型房产生的废气通过安装在成型房墙壁上的大功率吸风机收集，之后通过干式过滤去除废气中的颗粒物，再经活性炭吸附、热脱附后催化燃烧，之后再次进行活性炭吸附，燃烧尾气经光氧除臭后通过 15 米高排气筒达标排放。同时通过一套机械强制送新风系统保持成型房内空气新鲜。

3) 钢结构件生产时产生的焊接烟尘、切割烟尘、除锈粉尘、涂漆及烘干废气。焊接烟尘经移动式焊接烟尘净化器收集处理，车间内采用机械强制送排风系统加强车间通风条件，切割烟尘经脉冲滤筒除尘器过滤，以改善空气质量；除锈粉尘通过抛丸机自带除尘系统收集除尘，然后通过 15 米高排气筒达标排放；涂漆废气和烘干废气由新的涂漆烘干一体装置附带的废气收集处理装置分别收集后，通过干式过滤去除废气中的颗粒物，再经活性炭吸附、热脱附处理，热脱附后的废气进行催化燃烧，然后再次进行活性炭吸附过滤，燃烧尾气最后通过 15 米高排气筒达标排放。

4) 实验冷却塔冷却效果时用锅炉加热试验用水产生的锅炉废气。锅炉采用天然气为燃料，天然气为清洁能源，燃烧烟气通过 15 米高排气筒达标排放。

(2) 废水污染防治措施

公司玻璃钢切割打磨工艺中有少量工艺废水产生，经厂区沉淀池沉淀后进入污水管网，接管至污水处理厂集中处理后达标排放。锅炉加热试验用水时产生的废水为清下水，直接排放。生活污水经化粪池处理后进入污水管网，接管至污水处理厂集中处理后达标排放。

(3) 噪声污染防治措施

噪声源主要来自吸塑成型机、剪板机、车床、抛丸机、风机、泵等各类生产设备的机器噪声，公司主要采用高噪声设备加减振垫和隔声窗以及车间合理布局等噪声防治措施，采取以上措施后噪声可以在厂界达标排放。

(4) 固废污染防治措施

公司生产过程中产生的固废分为一般工业固体废物和危险废物。一般工业固体废物主要为注塑边角料、玻璃钢边角料、钢材边角料、焊渣和生活垃圾；危险废物主要为废机油、废漆渣、废活性炭、废漆桶。

注塑边角料经破碎机破碎后回收利用，玻璃钢边角料、钢材边角料、焊渣收集后对外出售或委托固废处理单位回收处理，生活垃圾交由环卫部门处理，废机油、废漆渣、废活性炭、废漆桶均委托有资质的单位处理。

2、环保设施及其运行情况

公司主要环保设施、处理能力具体情况如下：

序号	污染物产生源	主要污染物	环保设施(备)	治理措施	台(套)数	处理能力	排气筒高度
1	塑料挤出、注塑注塑加热产生废气	非甲烷总烃	塑料车间废气处理系统	干式过滤+活性炭吸附+光氧除臭	1	50,000m ³ /h	15米
2	树脂配料、玻璃钢成型制作过程产生废气	非甲烷总烃、苯乙烯	成型车间废气处理系统	干式过滤+活性炭吸附、热脱附、再吸附+光氧除臭	2	排风 60,000m ³ /h 送风 50,000m ³ /h	15米
3	电焊产生废气	烟尘	移动式焊接烟尘净化器	滤筒过滤	12	2,000m ³ /h*2 3,000m ³ /h*10	--
4	钢结构件除锈产生废气	粉尘	抛丸机除尘系统	布袋收集除尘	1	32,000m ³ /h	15米
5	激光切割机、等离子切割机	烟尘	脉冲滤筒除尘器	脉冲式滤筒除尘	2	6,000m ³ /h	--
6	钢结构件涂漆产生废气、钢结构件烘干产生废气	二甲苯、非甲烷总烃	涂漆烘干一体装置附带的废气收集处理装置	干式过滤+活性炭吸附、热脱附后催化燃烧+后级活性炭吸附	1	排风 100,000m ³ /h 送风 90,000m ³ /h	15米

报告期内，公司环保设施运行情况正常。根据环境检测单位出具的检测报告，公司主要污染物均达标排放。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	32,375,000	35.3941				-32,375,000	-32,375,000		
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	29,775,000	32.5517				-29,775,000	-29,775,000		
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	29,775,000	32.5517				-29,775,000	-29,775,000		
4、外资持股	2,600,000	2.8425				-2,600,000	-2,600,000		
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	2,600,000	2.8425				-2,600,000	-2,600,000		
二、无限售条件流通股份	59,095,000	64.6059				+32,375,000	+32,375,000	91,470,000	100.00
1、人民币普通股	59,095,000	64.6059				+32,375,000	+32,375,000	91,470,000	100.00
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	91,470,000	100.00				0	0	91,470,000	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2017年4月21日，经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏海鸥冷却塔股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]583号）核准，公司首次向社会公众发行人民币普通股（A股）2,287万股，并于2017年5月17日在上海证券交易所上市。2020年5月18日公司部分限售股32,375,000股锁定期届满，正式上市流通。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《江苏海鸥冷却塔股份有限公司首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2020-034）。

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

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2020]527号文核准，公司以股权登记日（2020年7月17日）收市股本总数91,470,000股为基数，按照每10股配2.50股的比例向股权登记日在册的全体股东配售A股股份，配股价格为7.55元/股。海鸥股份本次配股有效认购数量为21,048,866股，本次配股上市后公司股本总数变更为112,518,866股。

本次配股完成后，公司的总股本和净资产将会有一定幅度的增加，这有利于改善公司资本结构，增强公司抗风险能力，提升公司核心竞争力，实现公司可持续发展。而募集资金投资项目从建设至产生效益需要一定时间周期，在股本和净资产均增加的情况下，若公司的净利润未能与股本及净资产规模同比例增长，可能导致本次配股完成后短期内公司的每股收益和净资产收益率出现一定幅度下降，特此提醒广大投资者关注公司即期回报被摊薄的风险。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
许智钧	1,300,000	1,300,000			首发限售	2020-05-17
杨智杰	1,300,000	1,300,000			首发限售	2020-05-17
金敖大	17,525,000	17,525,000			首发限售	2020-05-17
吴祝平	12,250,000	12,250,000			首发限售	2020-05-17
合计	32,375,000	32,375,000			/	/

注：上述解除限售日期中2020年5月17日为非交易日，实际解除限售日期为2020年5月18日。

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	8,584
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(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	
金敖大		17,525,000	19.16	0	无		境内自然人
吴祝平		12,250,000	13.39	0	无		境内自然人
杨华		4,764,900	5.21	0	无		境内自然人
张中协		3,185,300	3.48	0	无		境内自然人
江苏高晋 创业投资 有限公司	-122,000	2,909,300	3.18	0	无		境内非国有 法人
江仁锡		2,354,650	2.57	0	无		境内自然人
常州南部 投资有限 公司		2,340,000	2.56	0	无		境内非国有 法人
刘志正		1,446,600	1.58	0	无		境内自然人
杨智杰		1,300,000	1.42	0	无		境外自然人
许智钧		1,300,000	1.42	0	无		境外自然人
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				
金敖大	17,525,000	人民币普通股	17,525,000				
吴祝平	12,250,000	人民币普通股	12,250,000				
杨华	4,764,900	人民币普通股	4,764,900				
张中协	3,185,300	人民币普通股	3,185,300				
江苏高晋创业投资有 限公司	2,909,300	人民币普通股	2,909,300				
江仁锡	2,354,650	人民币普通股	2,354,650				
常州南部投资有限公 司	2,340,000	人民币普通股	2,340,000				
刘志正	1,446,600	人民币普通股	1,446,600				
杨智杰	1,300,000	人民币普通股	1,300,000				
许智钧	1,300,000	人民币普通股	1,300,000				

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>为强化对海鸥股份的共同控制关系、保证公司的持续高效运营，金敖大、吴祝平于 2014 年 9 月 1 日签署了《一致行动协议》，对历史上存在的一致行动事实进行了确认，并对如何继续在股东大会和董事会层面实施一致行动作了明确、具体的安排，主要条款包括：</p> <p>“2.1 双方确认，双方在对海鸥股份共同控制的合作过程中，对海鸥股份的经营理念、发展战略、发展目标和经营方针的认识一致，对海鸥股份的管理和经营决策已形成充分的信任关系，双方决定保持以往的良好合作关系，在与海鸥股份的管理和经营有关的事项的决策中继续采取一致行动，以保证海鸥股份经营稳定并发展壮大。</p> <p>2.2 双方同意，自本协议签署之日起，双方在以任何方式（包括但不限于行使董事职权，直接或间接行使董事会召开提议权及股东大会召集权、提案权和表决权等股东权利）决定、实质影响或参与决策与海鸥股份经营方针、决策和经营管理层的任免等有关的事项时，必须事先充分沟通、协商，就有关事宜达成一致行动决定，并按照该一致行动决定在处理本条前述事项时采取一致行动。</p> <p>2.3 双方同意，如在按照本协议第 2.2 条的约定进行充分沟通、协商后，对该条所述事项仍无法达成一致行动决定，则以吴祝平的意见为一致行动决定。</p> <p>3.1 双方承诺，自海鸥股份 A 股股票在证券交易所上市之日起 36 个月内不以任何交易方式转让或者委托他人管理其持有的海鸥股份首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。”</p> <p>2017 年 3 月 9 日，金敖大、吴祝平签署了《一致行动协议》之《补充协议》，约定：</p> <p>“2、在原协议的基础上，双方同意并承诺自海鸥股份 A 股股票在证券交易所上市后五个完整会计年度内在海鸥股份管理和经营有关事项的决策中采取一致行动，不以任何方式解除一致行动安排。”</p>
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

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
金敖大	董事	17,525,000	17,525,000	0	
吴祝平	董事	12,250,000	12,250,000	0	
杨华	董事	4,764,900	4,764,900	0	
刘立	董事	751,600	751,600	0	
潘伟荣	董事	228,700	228,700	0	
余知雯	董事				
许良虎	独立董事				
刘永宝	独立董事				
刘麟	独立董事				
许智钧	高管	1,300,000	1,300,000	0	
杨智杰	高管	1,300,000	1,300,000	0	
陈健	高管	322,627	322,627	0	
刘建忠	高管	303,650	303,650	0	
包冰国	高管	75,000	75,000	0	
徐军	高管				
杨振华	高管				
吴晓鸣	监事				
李兰	监事				
王根红	监事	304,750	304,750	0	
江仁锡	董事	2,354,650	2,354,650	0	
刘志正	监事	1,446,600	1,446,600	0	

其它情况说明

√适用 □不适用

2020 年 1 月 2 日，换届选举后，江仁锡先生不再担任公司董事及高级管理人员；刘志正先生不再担任公司监事会主席。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
江仁锡	董事、副总经理	离任
刘志正	监事会主席	离任
王根红	监事	选举
包冰国	事业部副总经理	聘任

徐军	事业部副总经理	聘任
杨振华	事业部副总经理	聘任
潘伟荣	董事、副总裁、事业部总经理	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年12月24日，公司召开的职工代表大会选举李兰女士担任公司第八届监事会职工代表监事；公司于2020年1月2日召开2020年第一次临时股东大会、第八届董事会第一次会议和第八届监事会第一次会议，完成董事、监事、高级管理人员会换届选举，情况如下：

(1)、公司第八届董事会组成情况

董事长：金敖大先生

副董事长：吴祝平先生

独立董事：许良虎先生、刘永宝先生、刘麟先生

其他董事：杨华先生、刘立先生、潘伟荣先生、余知雯女士

(2)、公司第八届监事会组成情况

监事会主席：吴晓鸣女士

监事：王根红先生

职工代表监事：李兰女士

(3) 公司聘任高级管理人员情况

总裁：吴祝平先生

副总裁：杨华先生、刘立先生、潘伟荣先生、许智钧先生

财务总监：刘立先生

董事会秘书：刘立先生

事业部总经理：杨华先生、刘立先生、潘伟荣先生、许智钧先生

事业部副总经理：陈健先生、刘建忠先生、杨智杰先生、包冰国先生、徐军先生、杨振华先生

(4) 换届选举后，江仁锡先生不再担任公司董事及高级管理人员；刘志正先生不再担任公司监事会主席。

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：江苏海鸥冷却塔股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		267,303,026.34	221,317,857.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		6,436,183.95	6,561,926.90
衍生金融资产			
应收票据		10,000,947.43	6,010,462.41
应收账款		234,347,165.02	381,902,370.33
应收款项融资		6,927,647.50	20,250,935.47
预付款项		77,388,419.11	43,580,461.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		18,618,013.64	17,421,224.87
其中：应收利息		391.78	399.16
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		581,281,978.77	466,134,992.65
合同资产		108,878,850.95	
持有待售资产		23,181,688.62	23,181,688.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,264,273.31	19,770,963.09
流动资产合计		1,354,628,194.64	1,206,132,883.49
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		40,875,129.21	43,106,087.22
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		208,855,164.30	138,433,080.42
在建工程		26,561,122.55	58,190,103.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		57,610,947.20	58,334,417.17
开发支出			
商誉		10,396,930.10	10,683,373.58
长期待摊费用		1,282,066.61	1,613,447.36
递延所得税资产		15,324,391.66	14,819,351.21
其他非流动资产		29,625,583.66	16,878,961.31
非流动资产合计		390,531,335.29	342,058,821.51
资产总计		1,745,159,529.93	1,548,191,705.00
流动负债：			
短期借款		302,611,234.63	223,316,240.50
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		61,759,227.59	74,883,649.95
应付账款		201,587,663.31	180,929,046.98
预收款项			300,050,144.26
合同负债		417,962,822.98	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		7,370,318.75	13,177,226.44
应交税费		4,864,045.25	7,295,269.63
其他应付款		5,379,407.95	2,838,952.12
其中：应付利息		773,881.35	517,207.64
应付股利		2,725,104.14	
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		512,922.10	495,505.40
其他流动负债		17,594,213.83	689,646.60
流动负债合计		1,019,641,856.39	803,675,681.88
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		3,889,653.04	4,005,332.77
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益		45,093,256.79	40,389,435.27
递延所得税负债		2,931,368.32	3,290,710.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		51,914,278.15	47,685,478.43
负债合计		1,071,556,134.54	851,361,160.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		91,470,000.00	91,470,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		226,231,335.41	226,231,335.41
减：库存股			
其他综合收益		-1,147,461.22	2,121,484.75
专项储备		3,148,835.12	4,124,018.19
盈余公积		46,667,580.08	46,667,580.08
一般风险准备			
未分配利润		302,056,806.84	319,164,012.94
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		668,427,096.23	689,778,431.37
少数股东权益		5,176,299.16	7,052,113.32
所有者权益（或股东权益）合计		673,603,395.39	696,830,544.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,745,159,529.93	1,548,191,705.00

法定代表人：金敖大

主管会计工作负责人：刘立

会计机构负责人：徐军

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：江苏海鸥冷却塔股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		177,864,845.63	146,658,607.01
交易性金融资产		6,436,183.95	6,561,926.90
衍生金融资产			
应收票据		9,749,717.43	5,778,632.41
应收账款		225,434,840.99	346,576,719.81
应收款项融资		1,785,000.00	16,459,367.53
预付款项		90,120,250.86	39,889,161.14
其他应收款		9,014,625.21	10,643,537.08
其中：应收利息			
应收股利			
存货		455,395,211.86	367,897,628.04
合同资产		99,848,283.26	
持有待售资产		1,882,175.87	1,882,175.87
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		18,832,682.33	18,770,438.94

流动资产合计		1,096,363,817.39	961,118,194.73
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			20,443,025.44
长期股权投资		229,824,977.69	184,808,096.89
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		116,936,920.12	121,471,619.20
在建工程			1,592,920.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		23,460,455.47	24,118,441.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		747,804.12	954,945.40
递延所得税资产		13,491,038.52	13,309,089.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		384,461,195.92	366,698,138.23
资产总计		1,480,825,013.31	1,327,816,332.96
流动负债：			
短期借款		297,802,591.00	214,025,510.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		61,759,227.59	74,883,649.95
应付账款		169,337,993.13	161,077,899.82
预收款项			217,701,733.55
合同负债		294,367,090.20	
应付职工薪酬		2,988,347.99	6,136,657.15
应交税费		2,477,229.03	3,215,071.09
其他应付款		1,718,841.91	1,670,784.58
其中：应付利息		773,881.35	517,207.64
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		14,312,652.09	
流动负债合计		844,763,972.94	678,711,306.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益		17,153,031.54	12,449,210.02
递延所得税负债		2,931,368.32	3,290,710.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,084,399.86	15,739,920.41
负债合计		864,848,372.80	694,451,226.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		91,470,000.00	91,470,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		226,130,248.80	226,130,248.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		3,148,835.12	4,124,018.19
盈余公积		46,667,580.08	46,667,580.08
未分配利润		248,559,976.51	264,973,259.34
所有者权益（或股东权益）合计		615,976,640.51	633,365,106.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,480,825,013.31	1,327,816,332.96

法定代表人：金敖大

主管会计工作负责人：刘立

会计机构负责人：徐军

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		230,441,609.54	280,316,425.78
其中：营业收入		230,441,609.54	280,316,425.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		228,777,125.51	261,602,698.00
其中：营业成本		164,910,652.66	187,704,779.85
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,787,807.96	2,107,528.66
销售费用		25,894,879.92	28,711,370.47
管理费用		26,052,523.37	32,223,231.98
研发费用		5,334,697.23	7,221,022.09
财务费用		4,796,564.37	3,634,764.95
其中：利息费用		5,717,339.75	4,484,038.51
利息收入		1,066,882.28	1,343,831.48

加：其他收益		1,787,162.38	1,495,138.48
投资收益（损失以“-”号填列）		-952,128.53	780,842.08
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）		-125,742.95	-148,427.72
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,668,664.06	-3,470,733.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,441,466.10	1,643,585.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,146,576.97	19,014,133.23
加：营业外收入		223,481.22	130,225.13
减：营业外支出		614,671.23	158,862.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,755,386.96	18,985,495.91
减：所得税费用		870,713.98	5,317,015.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,884,672.98	13,668,480.58
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,884,672.98	13,668,480.58
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）		1,186,793.90	12,416,843.66
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		697,879.08	1,251,636.92
六、其他综合收益的税后净额		-3,118,293.39	-178,294.36
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,268,945.97	-139,527.94
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		-3,268,945.97	-139,527.94
（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		-3,268,945.97	-139,527.94
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		150,652.58	-38,766.42
七、综合收益总额		-1,233,620.41	13,490,186.22
（一）归属于母公司所有者的综合收益总		-2,082,152.07	12,277,315.72

额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		848,531.66	1,212,870.50
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.01	0.14
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.01	0.14

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：金放太

主管会计工作负责人：刘立

会计机构负责人：徐军

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		152,793,273.93	232,031,263.69
减：营业成本		110,392,553.92	164,787,382.62
税金及附加		1,553,711.45	1,838,503.26
销售费用		12,596,676.34	15,763,265.21
管理费用		16,331,866.09	22,389,673.10
研发费用		5,367,160.41	7,221,022.09
财务费用		6,043,766.77	3,657,117.99
其中：利息费用		5,096,285.53	4,370,427.68
利息收入		697,206.72	718,364.63
加：其他收益		864,631.04	741,178.48
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		-125,742.95	-148,427.72
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,087,252.25	-3,304,981.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,441,466.10	1,643,585.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,600,640.89	15,305,654.41
加：营业外收入		221,549.33	125,171.26
减：营业外支出		594,485.81	142,714.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,227,704.41	15,288,111.63
减：所得税费用		346,987.24	3,581,783.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,880,717.17	11,706,327.67
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,880,717.17	11,706,327.67
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			

1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		1,880,717.17	11,706,327.67
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：金敖大

主管会计工作负责人：刘立

会计机构负责人：徐军

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		300,246,070.30	210,456,771.22
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		6,554,844.39	753,960.00
收到其他与经营活动有关的现金		23,818,076.15	30,357,019.57
经营活动现金流入小计		330,618,990.84	241,567,750.79
购买商品、接受劳务支付的现金		178,856,227.69	162,146,752.48
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		41,772,084.46	35,339,971.98

支付的各项税费		15,811,519.12	24,284,286.77
支付其他与经营活动有关的现金		73,718,135.38	76,432,423.85
经营活动现金流出小计		310,157,966.65	298,203,435.08
经营活动产生的现金流量净额		20,461,024.19	-56,635,684.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			2,485,888.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,151,000.00	58,000.00
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			
投资活动现金流入小计		11,151,000.00	2,543,888.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,133,720.91	27,677,677.29
投资支付的现金		5,355,904.68	2,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		41,489,625.59	29,677,677.29
投资活动产生的现金流量净额		-30,338,625.59	-27,133,789.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		233,815,824.63	183,325,771.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		233,815,824.63	183,325,771.00
偿还债务支付的现金		152,617,287.26	156,656,817.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,462,295.57	14,640,418.38
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			
筹资活动现金流出小计		176,079,582.83	171,297,235.43
筹资活动产生的现金流量净额		57,736,241.80	12,028,535.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-396,668.06	-152,632.31
五、现金及现金等价物净增加额		47,461,972.34	-71,893,570.05
加：期初现金及现金等价物余额		162,558,047.03	223,343,016.95
六、期末现金及现金等价物余额		210,020,019.37	151,449,446.90

法定代表人：金敖大

主管会计工作负责人：刘立

会计机构负责人：徐军

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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

销售商品、提供劳务收到的现金		174,030,819.92	166,370,668.08
收到的税费返还		5,650,486.37	
收到其他与经营活动有关的现金		14,327,476.46	22,810,060.85
经营活动现金流入小计		194,008,782.75	189,180,728.93
购买商品、接受劳务支付的现金		127,772,777.48	120,183,116.01
支付给职工及为职工支付的现金		17,154,402.91	18,797,588.63
支付的各项税费		10,931,181.69	18,517,088.60
支付其他与经营活动有关的现金		51,895,241.67	60,583,202.31
经营活动现金流出小计		207,753,603.75	218,080,995.55
经营活动产生的现金流量净额		-13,744,821.00	-28,900,266.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,151,000.00	58,000.00
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			
投资活动现金流入小计		11,151,000.00	58,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,356,907.00	7,894,518.76
投资支付的现金		24,219,000.00	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			48,260.88
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		27,575,907.00	9,942,779.64
投资活动产生的现金流量净额		-16,424,907.00	-9,884,779.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		229,007,181.00	173,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		229,007,181.00	173,000,000.00
偿还债务支付的现金		143,000,000.00	153,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,349,612.22	14,547,497.38
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		166,349,612.22	167,547,497.38
筹资活动产生的现金流量净额		62,657,568.78	5,452,502.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		239,980.89	436,233.83
五、现金及现金等价物净增加额		32,727,821.67	-32,896,309.81
加：期初现金及现金等价物余额		92,568,979.80	93,655,124.96
六、期末现金及现金等价物余额		125,296,801.47	60,758,815.15

法定代表人：金敖大

主管会计工作负责人：刘立

会计机构负责人：徐军

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	91,470,000.00				226,231,335.41		2,121,484.75	4,124,018.19	46,667,580.08		319,164,012.94		689,778,431.37	7,052,113.32	696,830,544.69
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	91,470,000.00				226,231,335.41		2,121,484.75	4,124,018.19	46,667,580.08		319,164,012.94		689,778,431.37	7,052,113.32	696,830,544.69
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							-3,268,945.97	-975,183.07			-17,107,206.10		-21,351,335.14	-1,875,814.16	-23,227,149.30
(一) 综合收益总额							-3,268,945.97				1,186,793.90		-2,082,152.07	848,531.66	-1,233,620.41
(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															

2020 年半年度报告

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	91,470,000.00				226,231,335.41		623,467.77	4,294,105.22	42,413,948.53		284,891,225.06		649,924,081.99	6,162,983.36	656,087,065.35
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	91,470,000.00				226,231,335.41		623,467.77	4,294,105.22	42,413,948.53		284,891,225.06		649,924,081.99	6,162,983.36	656,087,065.35
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							-139,527.94	-345,588.73			2,446,613.66		1,961,496.99	-706,174.32	1,255,322.67
(一) 综合收益总额							-139,527.94				12,416,843.66		12,277,315.72	1,212,870.50	13,490,186.22
(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											-9,970,230.00		-9,970,230.00	-1,919,044.82	-11,889,274.82

2020 年半年度报告

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									-9,970,230.00	-9,970,230.00	-1,919,044.82	-11,889,274.82	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	91,470,000.00				226,231,335.41	483,939.83	3,948,516.49	42,413,948.53	287,337,838.72	651,885,578.98	5,456,809.04	657,342,388.02	

法定代表人：金敖大

主管会计工作负责人：刘立

会计机构负责人：徐军

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	91,470,000.00				226,130,248.80			4,124,018.19	46,667,580.08	264,973,259.34	633,365,106.41
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	91,470,000.00				226,130,248.80			4,124,018.19	46,667,580.08	264,973,259.34	633,365,106.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								-975,183.07		-16,413,282.83	-17,388,465.90
(一) 综合收益总额										1,880,717.17	1,880,717.17
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-18,294,000.00	-18,294,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-18,294,000.00	-18,294,000.00
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								-975,183.07			-975,183.07
1. 本期提取								924,381.36			924,381.36
2. 本期使用								1,899,564.43			1,899,564.43
(六) 其他											
四、本期期末余额	91,470,000.00				226,130,248.80			3,148,835.12	46,667,580.08	248,559,976.51	615,976,640.51

2020 年半年度报告

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	91,470,000.00				226,130,248.80			4,294,105.22	42,413,948.53	236,660,805.40	600,969,107.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	91,470,000.00				226,130,248.80			4,294,105.22	42,413,948.53	236,660,805.40	600,969,107.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					0.00			-345,588.73	0.00	1,736,097.67	1,390,508.94
（一）综合收益总额										11,706,327.67	11,706,327.67
（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										-9,970,230.00	-9,970,230.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,970,230.00	-9,970,230.00
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								-345,588.73			-345,588.73
1. 本期提取								900,000.00			900,000.00
2. 本期使用								1,245,588.73			1,245,588.73
（六）其他											
四、本期期末余额	91,470,000.00				226,130,248.80			3,948,516.49	42,413,948.53	238,396,903.07	602,359,616.89

法定代表人：金敖大

主管会计工作负责人：刘立

会计机构负责人：徐军

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

公司名称：江苏海鸥冷却塔股份有限公司

英文名称：Jiangsu Seagull Cooling Tower Co., Ltd.

注册资本：9,147 万元

法定代表人：金敖大

成立日期：1997 年 6 月 20 日

股份公司设立日期：1997 年 12 月 18 日

住所：常州市武进经济开发区祥云路 16 号

公司系由常州冷却塔有限公司于 1997 年 12 月 18 日以整体变更方式设立。

公司原股本为 68,600,000.00 元。根据公司股东大会决议，并经 2017 年 4 月 21 日中国证券监督管理委员会《关于核准江苏海鸥冷却塔股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]583 号）核准，公司向社会公众发行人民币普通股 22,870,000.00 股，每股面值 1.00 元，每股发行价 8.76 元，社会公众股股东均以货币资金出资。截至 2020 年 6 月 30 日，公司注册资本为 91,470,000.00 元，实收股本为 91,470,000.00 元。

江苏海鸥冷却塔股份有限公司主要从事工业冷却塔、水处理设备的研究、开发、设计、制造、安装、调试，销售自产产品；环保设备、水质稳定剂的研发、技术咨询、技术服务；从事工业冷却塔、水处理设备、环保设备、水质稳定剂的国内采购、批发和进出口业务；机电设备组装、加工、技术服务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。

（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 8 月 27 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
常州市金坛金鸥水处理有限公司
常州金鸥水处理设备工程安装有限公司
太丞（上海）工业设备有限公司
海鸥冷却技术（亚太）有限公司
太丞股份有限公司
海鸥冷却塔有限公司
海鸥冷却技术（韩国）有限公司

子公司名称
华盟有限公司
海鸥冷却技术（泰国）有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本报告第十节“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），结合公司实际生产经营特点，制订了应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等具体会计政策和会计估计。

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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本报告“第十节、五（21）长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以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，按照上述条件，本公司无指定的这类金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司无指定的这类金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允

价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具））之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或

负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款 单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用 风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定 组合的依据如下：

关联方组合：应收合并范围内客户；

账龄组合：应收合并范围外客户；

对于划分为组合的应收账款，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预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照金融工具减值的测试方法及会计处理方法处理。

对于本公司取得的票据，按承兑人分为金融机构和其他企业。承兑人为金融机构的票据，公司预期不存在信用损失；承兑人为其他企业的票据，公司将此票据视同为应收账款予以确定预期信用损失。

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收票据-商业承兑汇票计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	3.00
其中：1 年以内分项	
1—2 年	5.00
2—3 年	20.00
3 年以上	
3—4 年	50.00
4—5 年	70.00
5 年以上	100.00

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

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款是指以客户为单位期末余额人民币 500 万以上的应收账款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	其他方法
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	3.00
其中：1 年以内分项	
1—2 年	5.00

2-3 年	20.00
3 年以上	
3-4 年	50.00
4-5 年	70.00
5 年以上	100.00

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收账款的未来现金流量现值与按信用风险特征的应收账款组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

公司管理层进行营运资金管理,在保证短期营运资金充足的基础上,结合历史资金管理手段,明确票据持有目的,对预计背书或贴现的应收票据分类至“应收款项融资”。

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

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的其他应收款是指期末余额人民币 100 万以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的其他应收款,将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
组合 1	其他方法
组合 2	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	3.00

其中：1 年以内分项	
1—2 年	5.00
2—3 年	20.00
3 年以上	
3—4 年	50.00
4—5 年	70.00
5 年以上	100.00

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单项计提坏账准备的理由	其他应收款的未来现金流量现值与按信用风险特征的应收账款组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备计提方法	单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的其他应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

15. 存货

√适用 □不适用

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、在途物资、低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

标准件原材料、库存商品发出时按加权平均计价；

非标准件按客户要求定制的相关库存商品、在产品按个别认定法计价。存货发

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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报告“第十节、五（10）金融工具”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

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

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属

于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本报告“第十节、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”和“第十节、五（6）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5%	4.75% -3.17%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	4-5	5%	23.75% -19.00%
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5%	31.67% -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

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

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

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并

按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使

用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证

据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地	50	根据实际可使用年限
软件	3-5	根据公司预计使用情况
专利及商标	5-20	根据取得的专利及商标证书期限确定

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

项目	预计使用寿命（年）	依据
台湾地区土地	无期限	台湾太丞拥有土地无固定期限

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

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的计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

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

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要为长期资产的修理及装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

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

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

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

（4）、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

1、 预计负债的确认标准

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

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

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

1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股

本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2. 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

•本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

•客户已接受该商品或服务。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

1、 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

(1) 对合同中与客户约定销售的产品需要为客户安装并负责调试验收的合同，公司按调试验收完成取得客户确认的调试验收单确认商品销售收入；

(2) 对合同中与客户约定销售的产品只需要为客户安装并指导客户进行调试的合同，公司按安装完成并取得客户安装验收确认单确认商品销售收入；

(3) 对销售产品配件及材料按已交付给客户确认商品销售收入；

(4) 离岸销售方式（FOB）：在完成报关手续并获得电子口岸认证信息后确认商品销售收入；

(5) 到岸销售方式（CIF）：在完成报关手续并获得电子口岸认证信息后，货物到港并将提单转至客户并获得确认后，公司确认商品销售收入；

(6) 工厂交货销售方式（EXW）：完成客户（或指定的第三方）厂区内验收工作并取得货物验收单，厂区内验收完成后，公司按客户要求交付至客户指定的交货地点并取得客户（或客户指定第三方）确认单后，公司确认商品销售收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销;但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的,本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述差额高于该资产账面价值的,本公司转回原已计提的减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

1、 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为:

政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:

政府补助文件规定与收益相关的部分确认为与受益相关的政府补助。

2、 确认时点

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实际收到或已签订相关合同应该收到并区分政府补助的类型，按会计准则规定予以确认和计量。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净

额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
企业准则变化、法规变化		

其他说明:

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下(增加/减少):

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	2020 年 1 月 1 日	
			合并	母公司
(1) 将与项目相关、不满足无条件收款权的已完工未结算、应收账款重分类至合同资产,将与项目相关的已结算未完工、与项目相关的预收款项重分类至合同负债。	财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》	应收账款	-228,873,908.73	-246,922,928.47
		合同资产	228,873,908.73	246,922,928.47
		预收款项	-300,050,144.26	-217,701,733.55
		合同负债	282,729,263.01	200,514,476.35
		其他流动负债	17,320,881.25	17,187,257.20

与原收入准则相比,执行新收入准则对 2020 年 1-6 月财务报表相关项目的影响如下(增加/减少):

受影响的资产负债表项目	2020 年 6 月 30 日	
	合并	母公司
合同资产	108,878,850.95	99,848,283.26
应收账款	-108,878,850.95	-99,848,283.26
合同负债	417,962,822.98	294,367,090.20
其他流动负债	16,864,477.96	14,312,652.09
预收款项	-434,827,300.94	-308,679,742.29

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号,以下简称“解释第 13 号”),自 2020 年 1 月 1 日起施行,不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（4）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			

货币资金	221,317,857.84	221,317,857.84	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	6,561,926.90	6,561,926.90	
衍生金融资产			
应收票据	6,010,462.41	6,010,462.41	
应收账款	381,902,370.33	153,028,461.60	-228,873,908.73
应收款项融资	20,250,935.47	20,250,935.47	
预付款项	43,580,461.31	43,580,461.31	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	17,421,224.87	17,421,224.87	
其中：应收利息	399.16	399.16	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	466,134,992.65	466,134,992.65	
合同资产		228,873,908.73	228,873,908.73
持有待售资产	23,181,688.62	23,181,688.62	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	19,770,963.09	19,770,963.09	
流动资产合计	1,206,132,883.49	1,206,132,883.49	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	43,106,087.22	43,106,087.22	
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	138,433,080.42	138,433,080.42	
在建工程	58,190,103.24	58,190,103.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	58,334,417.17	58,334,417.17	
开发支出			
商誉	10,683,373.58	10,683,373.58	
长期待摊费用	1,613,447.36	1,613,447.36	
递延所得税资产	14,819,351.21	14,819,351.21	
其他非流动资产	16,878,961.31	16,878,961.31	
非流动资产合计	342,058,821.51	342,058,821.51	

资产总计	1,548,191,705.00	1,548,191,705.00	
流动负债：			
短期借款	223,316,240.50	223,316,240.50	
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	74,883,649.95	74,883,649.95	
应付账款	180,929,046.98	180,929,046.98	
预收款项	300,050,144.26	0	-300,050,144.26
合同负债		282,729,263.01	282,729,263.01
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	13,177,226.44	13,177,226.44	
应交税费	7,295,269.63	7,295,269.63	
其他应付款	2,838,952.12	2,838,952.12	
其中：应付利息	517,207.64	517,207.64	
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	495,505.40	495,505.40	
其他流动负债	689,646.60	18,010,527.85	17,320,881.25
流动负债合计	803,675,681.88	803,675,681.88	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	4,005,332.77	4,005,332.77	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	40,389,435.27	40,389,435.27	
递延所得税负债	3,290,710.39	3,290,710.39	
其他非流动负债			
非流动负债合计	47,685,478.43	47,685,478.43	
负债合计	851,361,160.31	851,361,160.31	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	91,470,000.00	91,470,000.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	226,231,335.41	226,231,335.41	
减：库存股			
其他综合收益	2,121,484.75	2,121,484.75	
专项储备	4,124,018.19	4,124,018.19	
盈余公积	46,667,580.08	46,667,580.08	
一般风险准备			
未分配利润	319,164,012.94	319,164,012.94	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	689,778,431.37	689,778,431.37	
少数股东权益	7,052,113.32	7,052,113.32	
所有者权益（或股东权益） 合计	696,830,544.69	696,830,544.69	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,548,191,705.00	1,548,191,705.00	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

(1) 执行新收入准则，将与项目相关、不满足无条件收款权的已完工未结算、应收账款重分类至合同资产，应收账款年初余额调减 228,873,908.73 元，合同资产年初余额调增 228,873,908.73 元；

(2) 执行新收入准则，将与项目相关的已结算未完工、与项目相关的预收款项重分类至合同负债和其他流动负债，预收账款年初余额调减 300,050,144.26 元，合同负债年初余额调增 282,729,263.01 元，其他流动负债年初余额调增 17,320,881.25 元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	146,658,607.01	146,658,607.01	
交易性金融资产	6,561,926.90	6,561,926.90	
衍生金融资产			
应收票据	5,778,632.41	5,778,632.41	
应收账款	346,576,719.81	99,653,791.34	-246,922,928.47
应收款项融资	16,459,367.53	16,459,367.53	
预付款项	39,889,161.14	39,889,161.14	
其他应收款	10,643,537.08	10,643,537.08	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	367,897,628.04	367,897,628.04	
合同资产		246,922,928.47	246,922,928.47
持有待售资产	1,882,175.87	1,882,175.87	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	18,770,438.94	18,770,438.94	
流动资产合计	961,118,194.73	961,118,194.73	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	20,443,025.44	20,443,025.44	
长期股权投资	184,808,096.89	184,808,096.89	
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	121,471,619.20	121,471,619.20	
在建工程	1,592,920.40	1,592,920.40	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	24,118,441.67	24,118,441.67	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	954,945.40	954,945.40	
递延所得税资产	13,309,089.23	13,309,089.23	
其他非流动资产			
非流动资产合计	366,698,138.23	366,698,138.23	
资产总计	1,327,816,332.96	1,327,816,332.96	
流动负债：			
短期借款	214,025,510.00	214,025,510.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	74,883,649.95	74,883,649.95	
应付账款	161,077,899.82	161,077,899.82	
预收款项	217,701,733.55	0	-217,701,733.55
合同负债		200,514,476.35	200,514,476.35
应付职工薪酬	6,136,657.15	6,136,657.15	
应交税费	3,215,071.09	3,215,071.09	
其他应付款	1,670,784.58	1,670,784.58	
其中：应付利息	517,207.64	517,207.64	
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		17,187,257.2	17,187,257.20
流动负债合计	678,711,306.14	678,711,306.14	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	12,449,210.02	12,449,210.02	
递延所得税负债	3,290,710.39	3,290,710.39	
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,739,920.41	15,739,920.41	
负债合计	694,451,226.55	694,451,226.55	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	91,470,000.00	91,470,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	226,130,248.80	226,130,248.80	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	4,124,018.19	4,124,018.19	
盈余公积	46,667,580.08	46,667,580.08	
未分配利润	264,973,259.34	264,973,259.34	
所有者权益（或股东权益）合计	633,365,106.41	633,365,106.41	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,327,816,332.96	1,327,816,332.96	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

（1）执行新收入准则，将与项目相关、不满足无条件收款权的已完工未结算、应收账款重分类至合同资产，应收账款年初余额调减 246,922,928.47 元，合同资产年初余额调增 246,922,928.47 元；

（2）执行新收入准则，将与项目相关的已结算未完工、与项目相关的预收款项重分类至合同负债和其他流动负债，预收账款年初余额调减 217,701,733.55 元，合同负债年初余额调增 200,514,476.35 元，其他流动负债年初余额调增 17,187,257.20 元。

(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。	17%、16%、13%、9%、7%、6%、5%、3%
消费税	按应税消费品销售额	10%
营业税	注	6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳增值税	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额	0%、5%、10%、15%、20%、22%、24%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税	5%

注：台湾太丞：营业税按台湾地区税法规定计算的销售货物收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交营业税，税率为 5%（中国会计准则下该税种实质为增值税）；海鸥亚太：营业税按马来西亚税法规定计算的销售货物收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交营业税，税率为 6%（中国会计准则下该税种实质为增值税）。

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

纳税主体名称	所得税税率（%）
江苏海鸥冷却塔股份有限公司	15%
常州市金坛金鸥水处理有限公司	25%
常州金鸥水处理设备工程安装有限公司 ^{注1}	
太丞（上海）工业设备有限公司	25%
太丞股份有限公司	20%
海鸥冷却技术（亚太）有限公司	24%
海鸥冷却塔有限公司	25%
海鸥冷却技术（韩国）有限公司 ^{注2}	
海鸥冷却技术（泰国）有限公司	20%

华盟有限公司 ^{注3}	
----------------------	--

注 1：常州金鸥水处理设备工程安装有限公司所得税税率为 5%、10%。

注 2：海鸥冷却技术（韩国）有限公司所得税税率为 10%、20%、22%。

注 3：华盟有限公司的注册地址为萨摩亚，萨摩亚所得税采属地主义，因此设立在该区的境外公司，如果没有当地收入，可以享受完全免税的优惠，如果存在当地来源收入，企业所得税税率为 35%。华盟有限公司目前无当地收入来源，企业所得税税率为 0%。

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司于 2019 年度通过高新技术企业认证，并取得编号为 GR201932008876 的《高新技术企业证书》，有效期自 2019 年度起 3 年，在有效期内可享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠政策。

公司全资子公司金鸥水处理为福利企业。根据《财政部 国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52 号）和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令 512 号），金鸥水处理享受按单位实际安置残疾人的人数限额即征即退增值税以及残疾人工资可在企业所得税前加计扣除的税收优惠。

公司全资子公司金鸥安装公司符合“小型微利企业”认定标准。根据财税〔2018〕77 号和中国新办举行落实中央经济工作会议精神新闻发布会，金鸥安装公司 2020 年度享受企业所得税应纳税所得额 0-100 万税率 5%、应纳税所得额 100-300 万税率 10% 的税收优惠。

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	118,103.48	146,595.69
银行存款	209,901,915.89	162,411,451.34
其他货币资金	57,283,006.97	58,759,810.81
合计	267,303,026.34	221,317,857.84
其中：存放在境外的款项总额	66,636,341.05	25,726,674.56

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	30,884,837.29	32,533,973.47
保函保证金		
履约保证金	26,339,105.95	26,165,521.76
冻结资产		280,000.00
申请境外公司信用卡冻结的定期存款押金	59,063.73	60,315.58
合计	57,283,006.97	59,039,810.81

截至 2020 年 06 月 30 日，其他货币资金中人民币 30,884,837.29 元为本公司向银行申请开具应付票据所存入的保证金存款。

截至 2020 年 06 月 30 日，其他货币资金中人民币 21,683,206.87 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款；293,318.00 元为本公司的子公司上海太丞向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

截至 2020 年 06 月 30 日，其他货币资金中人民币 4,362,581.08 元为本公司的子公司海鸥印尼用于担保履约所存入的保证金存款。

截至 2020 年 06 月 30 日，其他货币资金中人民币 59,063.73 元为本公司的子公司海鸥韩国用于申办境外公司信用卡而冻结的定期存款押金。

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	6,436,183.95	6,561,926.90
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资	6,436,183.95	6,561,926.90
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	6,436,183.95	6,561,926.90

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，公司交易性金融资产账面价值为 643.62 万元。其中，公司被动受偿的抵债股票金额为 69.26 万元、持有的海宁海睿产业投资合伙企业（有限合伙）的股权 574.36 万元。

根据海鸥股份 2017 年 9 月 8 日正式签署的《海宁海睿产业投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，海鸥股份作为有限合伙人的认缴出资金额为 1,000.00 万元人民币，占海睿产业投资基金注册资本的比例为 1.97%。截至 2020 年 6 月 30 日，海睿产业投资基金的实收资本为 44,610.00 万元人民币，其中海鸥股份出资 600.00 万元人民币，占海睿产业投资基金实收资本的比例为 1.34%，海鸥股份作为有限合伙人对海睿产业投资基金不具有重大影响。2020 年 6 月 30 日，该项投资的公允价值为 574.36 万元。

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	10,351,492.20	6,196,353.00
商业承兑汇票-坏账准备	-350,544.77	-185,890.59
合计	10,000,947.43	6,010,462.41

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		5,794,406.20
商业承兑汇票-坏账准备		-173,832.19
合计		5,620,574.01

(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	10,351,492.20	100.00	350,544.77	/	10,000,947.43	6,196,353.00	100.00	185,890.59	/	6,010,462.41
其中：										
商业承兑汇票	8,351,492.20	100.00	250,544.77	3.00	8,100,947.43	6,196,353.00	100.00	185,890.59	3.00	6,010,462.41
商业承兑汇票	2,000,000.00	100.00	100,000.00	5.00	1,900,000.00					
合计	10,351,492.20	100.00	350,544.77	/	10,000,947.43	6,196,353.00	100.00	185,890.59	/	6,010,462.41

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	8,351,492.20	250,544.77	3.00
商业承兑汇票	2,000,000.00	100,000.00	5.00
合计	10,351,492.20	350,544.77	

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

相同账龄的应收票据具有类似的信用风险特征。

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	
坏账准备	185,890.59	164,654.18			350,544.77
合计	185,890.59	164,654.18			350,544.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

2020 年半年度报告

1 年以内小计	132,074,555.50
1 至 2 年	71,136,654.71
2 至 3 年	27,959,333.70
3 年以上	
3 至 4 年	32,140,727.68
4 至 5 年	2,970,766.96
5 年以上	18,780,692.16
合计	285,062,730.71

(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	14,916,176.36	5.23	13,613,010.00	91.26	1,303,166.36	11,229,556.45	5.71	8,796,613.94	78.33	2,432,942.51
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,916,176.36	5.23	13,613,010.00	91.26	1,303,166.36	11,229,556.45	5.71	8,796,613.94	78.33	2,432,942.51
按组合计提坏账准备	270,146,554.35	94.77	37,102,555.69	13.73	233,043,998.66	185,329,634.58	94.29	34,734,115.49	18.74	150,595,519.09
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	270,146,554.35	94.77	37,102,555.69	13.73	233,043,998.66	185,329,634.58	94.29	34,734,115.49	18.74	150,595,519.09
合计	285,062,730.71	100.00	50,715,565.69		234,347,165.02	196,559,191.03	100.00	43,530,729.43		153,028,461.60

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
特别坏账	14,916,176.36	13,613,010.00	91.26	涉及诉讼
合计	14,916,176.36	13,613,010.00	91.26	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

该部分应收款为涉及诉讼部分应收款,按照单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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	132,074,555.50	3,962,236.11	3.00
1 至 2 年	71,136,654.70	3,556,832.16	5.00
2 至 3 年	27,384,953.71	5,476,990.07	20.00
3 至 4 年	29,373,827.68	14,686,914.67	50.00
4 至 5 年	2,523,266.96	1,766,286.88	70.00
5 年以上	7,653,295.80	7,653,295.80	100.00
合计	270,146,554.35	37,102,555.69	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征。

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	
坏账准备	43,530,729.43	7,184,836.26				50,715,565.69
合计	43,530,729.43	7,184,836.26				50,715,565.69

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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	18,516,713.55	6.50	8,471,114.53
第二名	7,963,696.56	2.79	238,910.90
第三名	6,298,717.95	2.21	314,935.90
第四名	5,835,631.72	2.05	175,068.95
第五名	5,730,290.68	2.01	171,908.01
合计	44,345,050.46	15.56	9,371,938.29

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	6,927,647.50	20,250,935.47
应收账款		
合计	6,927,647.50	20,250,935.47

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如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	76,983,212.78	99.48	43,055,239.07	98.79
1 至 2 年	100,511.21	0.13	517,646.53	1.19
2 至 3 年	300,897.65	0.39	1,000.00	0.00
3 年以上	3,797.47	0.00	6,575.71	0.02
合计	77,388,419.11	100.00	43,580,461.31	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：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	19,385,074.19	25.05
第二名	16,689,129.89	21.57
第三名	6,095,663.00	7.88
第四名	5,187,791.15	6.70
第五名	3,820,280.09	4.94
合计	51,177,938.32	66.14

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	391.78	399.16
应收股利		
其他应收款	18,617,621.86	17,420,825.71
合计	18,618,013.64	17,421,224.87

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	391.78	399.16
委托贷款		
债券投资		
合计	391.78	399.16

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	9,746,655.11
1 至 2 年	3,661,047.03
2 至 3 年	6,607,129.96
3 年以上	
3 至 4 年	581,586.92

4至5年	361,955.90
5年以上	366,135.04
合计	21,324,509.96

(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
个人备用金	2,908,130.38	1,831,052.06
投标保证金	15,991,668.84	15,569,865.12
其他往来款	2,424,710.74	1,614,312.89
合计	21,324,509.96	19,015,230.07

(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	252,628.21	1,341,776.15		1,594,404.36
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	1,487,680.37			1,487,680.37
本期转回		375,196.63		375,196.63
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	1,740,308.58	966,579.52		2,706,888.10

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	1,594,404.36	1,112,483.74				2,706,888.10
合计	1,594,404.36	1,112,483.74				2,706,888.10

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
第一名	投标保证金	5,398,155.16	2至3年	25.31	1,079,631.03
第二名	保证金	1,319,350.00	1至2年	6.19	65,967.50
第三名	保证金	531,924.00	4年以内	2.49	145,812.00
第四名	项目保证金	400,800.00	1年以内	1.88	12,024.00
第五名	项目保证金	350,042.00	1年以内	1.64	10,501.26
合计		8,000,271.16		37.51	1,313,935.79

(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	36,300,932.30		36,300,932.30	34,707,303.18		34,707,303.18
在产品	541,534,308.21	138,844.10	541,395,464.11	427,837,997.64	139,438.93	427,698,558.71
库存商品	3,585,582.36		3,585,582.36	3,679,721.88		3,679,721.88
周转材料				49,408.88		49,408.88
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	581,420,822.87	138,844.10	581,281,978.77	466,274,431.58	139,438.93	466,134,992.65

(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						
在产品	139,438.93			594.83		138,844.10
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	139,438.93			594.83		138,844.10

(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

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
货款	149,759,539.12	40,880,688.17	108,878,850.95	276,547,907.01	47,673,998.28	228,873,908.73
合计	149,759,539.12	40,880,688.17	108,878,850.95	276,547,907.01	47,673,998.28	228,873,908.73

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备		6,793,310.11		财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》，将与项目相关、不满足无条件收款权的已完工未结算、应收应收账款重分类至合同资产。
合计		6,793,310.11		/

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

11、持有待售资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准	期末账面价值	公允价值	预计处	预计处
----	------	-----	--------	------	-----	-----

		备			置费用	置时间
划分为持有待售的资产	23,181,688.62		23,181,688.62	77,538,377.35		2020 年度
划分为持有待售的处置组中的资产						
合计	23,181,688.62		23,181,688.62	77,538,377.35		/

其他说明：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
房屋建筑物	17,598,510.70		17,598,510.70	77,538,377.35		2020 年度
土地使用权	5,397,401.44		5,397,401.44			2020 年度
机器设备	185,776.48		185,776.48			2020 年度
合计	23,181,688.62		23,181,688.62	77,538,377.35		

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		
预缴税金	20,090,922.18	19,468,833.11
待摊费用		128,349.61
预付款项	173,351.13	173,780.37
合计	20,264,273.31	19,770,963.09

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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
TCT	43,106,087.22			-952,378.43	-1,278,579.58					40,875,129.21	
小计	43,106,087.22			-952,378.43	-1,278,579.58					40,875,129.21	
合计	43,106,087.22			-952,378.43	-1,278,579.58					40,875,129.21	

其他说明

公司通过其全资子公司海鸥亚太持有 TRUWATER COOLING TOWERS SDN. BHD（以下简称“TCT”公司）40%的股权，根据 TCT 公司已出具的年度审计报告，每年以权益法核算应享有的投资收益。

2020年6月19日，公司召开第八届董事会第四次会议审议通过了《关于全资子公司收购参股公司 TRUWATER COOLING TOWERS SDN BHD 60%股权的议案》，并于同日签署了《股份交易协议》，约定公司全资子公司海鸥冷却技术（亚太）有限公司（以下简称“海鸥亚太”）以支付现金方式购买 TRUWATER COOLING TOWERS SDN BHD（以下简称“TCT”）60%股权，交易价格 3,240 万林吉特（约合 5,370.02 万元人民币）。2020年7月，TCT 已完成在马来西亚的股权变更手续，并取得了变更文件，变更后，公司全资子公司海鸥亚太持有 TCT 100%的股权。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司已通过全资子公司海鸥亚太向 TCT 原股东支付了收购诚意金 324 万林吉特，折合人民币 5,355,904.68 元。

其他综合收益调整数为海鸥亚太长期股权投资上年年末余额的林吉特原币金额按照 2020 年 6 月 30 日的汇率折算成人民币金额而形成的汇兑损益。

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	208,855,164.30	138,433,080.42
固定资产清理		
合计	208,855,164.30	138,433,080.42

其他说明：

本期募投项目固定资产增加。

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	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	140,779,970.34	41,367,611.52	9,346,788.13	14,718,520.48	206,212,890.47
2.本期增加金额	41,488,219.74	36,770,240.80	391,690.25	1,699,717.65	80,349,868.44
(1) 购置	3,009,119.63	34,327,762.85	386,709.59	1,697,929.04	39,421,521.11
(2) 在建工程转入	38,308,312.87	2,442,477.95			40,750,790.82
(3) 企业合					

并增加					
(4)汇率变动	170,787.24		4,980.66	1,788.61	177,556.51
3.本期减少金额	4,609,375.64	1,120.95	337,026.04	67,214.76	5,014,737.39
(1)处置或报废	4,279,283.08		310,000.00	3,931.62	4,593,214.70
(2)汇率变动	330,092.56	1,120.95	27,026.04	63,283.14	421,522.69
4.期末余额	177,658,814.44	78,136,731.37	9,401,452.34	16,351,023.37	281,548,021.52
二、累计折旧					
1.期初余额	32,997,547.69	18,366,479.74	7,347,442.06	9,068,340.55	67,779,810.04
2.本期增加金额	3,149,385.29	1,732,690.17	372,626.05	961,187.25	6,215,888.76
(1) 计提	3,164,413.23	1,732,690.17	371,839.19	960,514.46	6,229,457.05
(2)汇率变动	-15,027.94		786.86	672.79	-13,568.29
3.本期减少金额	975,609.13	1,120.95	306,354.89	19,756.61	1,302,841.58
(1)处置或报废	959,889.78		294,500.00	3,735.04	1,258,124.82
(2)汇率变动	15,719.35	1,120.95	11,854.89	16,021.57	44,716.76
4.期末余额	35,171,323.85	20,098,048.96	7,413,713.22	10,009,771.19	72,692,857.22
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	142,487,490.59	58,038,682.41	1,987,739.12	6,341,252.18	208,855,164.30
2.期初账面价值	107,782,422.65	23,001,131.78	1,999,346.06	5,650,179.93	138,433,080.42

(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
环保型冷却塔项目车间一及其配套	41,316,771.17	正在办理中

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	26,561,122.55	58,190,103.24
工程物资		
合计	26,561,122.55	58,190,103.24

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
募投环保型冷却塔(武进)项目——催化净化设备				1,592,920.40		1,592,920.40
环保型冷却塔(金坛)项目				30,248,731.23		30,248,731.23
闭式冷却塔智能化制造中心项目	26,561,122.55		26,561,122.55	26,348,451.61		26,348,451.61
合计	26,561,122.55		26,561,122.55	58,190,103.24		58,190,103.24

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
募投环保型冷却塔（武进）项目——催化净化设备	3,000,000.00	1,592,920.40	849,557.55	2,442,477.95				已完工				募集资金
环保型冷却塔（金坛）项目 ^{注1}	109,398,000.00	30,248,731.23	8,059,581.64	38,308,312.87				已完工				自有资金和募集资金
闭式冷却塔智能化制造中心项目 ^{注2}	176,280,000.00	26,348,451.61	212,670.94			26,561,122.55		尚未完工				自有资金
合计	288,678,000.00	58,190,103.24	9,121,810.13	40,750,790.82		26,561,122.55	/	/			/	/

注 1：2018 年 7 月 16 日公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更环保型冷却塔募投项目实施方案的议案》，其中环保型冷却塔（金坛）项目拟投资总额 10,939.80 万元（即为预算数，包括建筑工程、设备购置、安装工程、其他费用、铺底流动资金。金坛水处理拟使用募集资金中的 8,000 万元实施该项目，资金不足部分金坛水处理以自有资金解决）。

注 2：闭式冷却塔智能化制造中心项目拟投资总额 17,628.00 万元（即为预算数，包括建筑工程、设备购置、安装工程、其他费用、铺底流动资金）。截至目前，本项目正在建设中。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	61,150,414.47	29,405.00		5,018,490.90	66,198,310.37
2.本期增加金额	482,490.97			195,627.72	678,118.69
(1)购置				195,627.72	195,627.72
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
(4)汇率变动	482,490.97				482,490.97
3.本期减少金额	192,657.51			16,129.46	208,786.97

额					
(1)处置					
(2)汇率变动	192,657.51	0.00		16,129.46	208,786.97
4.期末余额	61,440,247.93	29,405.00		5,197,989.16	66,667,642.09
二、累计摊销					
1.期初余额	5,335,260.53	12,608.24		2,516,024.43	7,863,893.20
2.本期增加金额	532,122.83	1,220.28		659,458.58	1,192,801.69
(1) 计提	532,122.83	1,220.28		592,956.89	1,126,300.00
(2)汇率变动	0.00	0.00		66,501.69	66,501.69
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)汇率变动					
4.期末余额	5,867,383.36	13,828.52		3,175,483.01	9,056,694.89
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	55,572,864.57	15,576.48		2,022,506.15	57,610,947.20
2.期初账面价值	55,815,153.94	16,796.76		2,502,466.47	58,334,417.17

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%

截至 2020 年 6 月 30 日，公司无形资产中已抵押的土地使用权价值为 7,475,307.24 元。

(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

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	其他	
太丞（上海）工业设备有限公司	733,409.97					733,409.97
太丞股份有限公司	10,683,373.58				286,443.48	10,396,930.10
合计	11,416,783.55				286,443.48	11,130,340.07

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
太丞（上海）工业设备有限公司	733,409.97					733,409.97
太丞股份有限公司						
合计	733,409.97					733,409.97

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

商誉所在资产组为收购太丞股份有限公司时与其生产经营相关的资产及负债。

(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

资产负债表日，管理层结合与商誉有关的资产组组合计算其预计未来现金流量现值。首先根据历史经验及对市场情况的预测制定未来5年财务预算，关键参数包括预测期内收入增长率（2019年台湾太丞实际营业收入为47,011.13万新台币。出于谨慎考虑，2019年度基准营业收入设定为35,000万新台币，未来5年稳定增长，假设增长率为1%），综合毛利率34.00%，采用能够反映相关资产组组合的特定风险的税前利率4.14%作为折现率等，预测期后现金流量保持稳定。

经测试，本期期末商誉未发生减值，无需对商誉计提减值准备。

(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
玻璃钢车间 屋面改造工程	549,549.44		164,864.88		384,684.56
儒林建设建 筑服务	283,369.46		35,421.18		247,948.28
吉林中冶储 物间	59,482.50		7,283.57		52,198.93
广州办事处 租赁费	62,544.00		46,908.00		15,636.00
中叶软件服 务费		58,811.88	11,475.53		47,336.35
房屋装修支 出	415,007.96		113,342.31	8,644.56	293,021.09
生活区厂房 维修	110,142.01		31,469.26		78,672.75
污水沉淀池 零星工程		82,568.81	8,256.88		74,311.93
预付房租	133,351.99		41,519.83	3,575.44	88,256.72
合计	1,613,447.36	141,380.69	460,541.44	12,220.00	1,282,066.61

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	91,772,797.87	14,145,736.49	91,347,746.03	13,999,355.93
内部交易未实现利润	7,135,653.67	1,070,348.05	4,743,524.52	711,528.68
可抵扣亏损			95,101.22	19,020.92
以公允价值计量且变动 计入当期损益金融资产 公允价值变动	722,047.46	108,307.12	596,304.51	89,445.68

合计	99,630,499.00	15,324,391.66	96,782,676.28	14,819,351.21
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	2,123,037.93	318,455.69	2,583,160.85	387,474.14
递延收益	17,419,417.50	2,612,912.63	19,354,908.36	2,903,236.25
合计	19,542,455.43	2,931,368.32	21,938,069.21	3,290,710.39

(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						

预付设备款	2,176,737.72		2,176,737.72	11,351,730.00		11,351,730.00
工程及装修款	22,092,941.26		22,092,941.26	5,527,231.31		5,527,231.31
预付股权收购款	5,355,904.68		5,355,904.68			
合计	29,625,583.66		29,625,583.66	16,878,961.31		16,878,961.31

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		4,645,365.25
保证借款	4,808,643.63	4,645,365.25
信用借款	297,802,591.00	214,025,510.00
合计	302,611,234.63	223,316,240.50

短期借款分类的说明：

(1) 信用借款：

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司向中国农业银行股份有限公司常州武进支行借款人民币 20,000,000.00 元。向中国工商银行股份有限公司常州武进支行借款人民币 81,238,500.00 元，其中的 21,238,500.00 元（3,000,000.00 美元）为贸易融资性质借款。向招商银行股份有限公司常州分行借款人民币 43,459,081.00 元，其中的 13,759,081.00 元为出口业务融资性质借款。向江苏江南农村商业银行股份有限公司借款人民币 55,000,000.00 元。向中国民生银行股份有限公司常州分行借款人民币 27,079,500.00 元，其中的 7,079,500.00 元（1,000,000.00 美元）为出口业务融资性质借款。向兴业银行股份有限公司常州分行借款人民币 50,000,000.00 元。向中国建设银行股份有限公司常州天宁支行借款人民币 20,000,000.00 元。

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司未到期应收票据贴现金额 1,025,510.00 元，调整至“短期借款”。

(2) 保证借款：

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司的子公司台湾太丞以担保借款方式向华南银行借款人民币 4,808,643.63 元（新台币 2,000 万新台币）。连带保证人为自然人许智钧、杨智杰。

(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		10,000,000.00
银行承兑汇票	61,759,227.59	64,883,649.95
合计	61,759,227.59	74,883,649.95

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
货款	120,399,076.09	135,122,356.80
货款-暂估款	66,388,513.76	28,761,168.47
安装费	8,880.78	9,319,738.19
运费	2,018,695.12	5,382,406.95
工程款和服务费	12,772,497.56	2,343,376.57
合计	201,587,663.31	180,929,046.98

(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
货款	417,962,822.98	282,729,263.01
合计	417,962,822.98	282,729,263.01

(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	13,168,152.16	34,334,708.44	40,144,942.56	7,357,918.04
二、离职后福利-设定提存计划	9,074.28	1,630,468.33	1,627,141.90	12,400.71
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,177,226.44	35,965,176.77	41,772,084.46	7,370,318.75

(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	12,638,277.37	31,101,654.05	37,172,024.61	6,567,906.81
二、职工福利费		623,899.73	623,899.73	0.00
三、社会保险费	12,416.03	776,569.32	774,678.33	14,307.02
其中：医疗保险费	11,978.91	630,269.15	628,644.27	13,603.79
工伤保险费	60.68	53,122.88	52,737.23	446.33
生育保险费	376.44	93,177.29	93,296.83	256.90
四、住房公积金	2,624.00	1,012,762.60	1,012,052.60	3,334.00
五、工会经费和职工教育经费	502,834.76	736,422.74	480,987.29	758,270.21

六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、独立董事津贴	12,000.00	83,400.00	81,300.00	14,100.00
合计	13,168,152.16	34,334,708.44	40,144,942.56	7,357,918.04

(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	8,697.84	1,608,227.49	1,606,150.84	10,774.49
2、失业保险费	376.44	22,240.84	20,991.06	1,626.22
3、企业年金缴费				
合计	9,074.28	1,630,468.33	1,627,141.90	12,400.71

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	2,243,057.93	4,029,448.41
消费税		
营业税		
企业所得税	1,739,336.79	2,091,924.37
个人所得税	9,031.56	22,880.43
城市维护建设税	25,568.58	320,004.09
房产税	236,885.42	239,993.74
教育费附加	190,311.95	228,815.98
土地使用税	110,881.59	110,812.57
印花税	248,286.72	234,008.35
环保税	60,684.71	17,381.69
合计	4,864,045.25	7,295,269.63

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	773,881.35	517,207.64

应付股利	2,725,104.14	
其他应付款	1,880,422.46	2,321,744.48
合计	5,379,407.95	2,838,952.12

其他说明：

应付股利：截至 2020 年 6 月 30 日，本公司的控股子公司台湾太丞本期宣告发放的应付少数股东的股利。

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		
短期借款应付利息	773,881.35	517,207.64
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	773,881.35	517,207.64

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	2,725,104.14	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	2,725,104.14	

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
个人往来	854,670.04	650,974.23

单位往来	638,377.50	1,107,009.60
保证金	114,046.06	281,310.25
其他	273,328.86	282,450.40
合计	1,880,422.46	2,321,744.48

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	512,922.10	495,505.40
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	512,922.10	495,505.40

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		
项目税金	17,594,213.83	18,010,527.85
合计	17,594,213.83	18,010,527.85

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

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	3,889,653.04	4,005,332.77
保证借款		
信用借款		
合计	3,889,653.04	4,005,332.77

长期借款分类的说明：

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司子公司太丞股份有限公司以其土地（权证号：103 北中字第 000896 号、103 北中字第 000897 号）及房产（权证号：103 北中字第 000661 号）抵押给华南商业银行股份有限公司，并同时由自然人许智钧、杨智杰提供连带保证，办理抵押借款 16,177,758.00 台币（期末折合人民币 4,402,575.14 元）。其中 2,133,336.00 台币（期末折合人民币 512,922.10 元）将于一年内到期，列示在一年内到期的非流动负债中；14,044,422.00 台币（期末折合人民币 3,889,653.04 元），列示在长期借款中。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

该项抵押借款的利率区间为 1.38%-1.76%

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	40,389,435.27	5,391,000.00	687,178.48	45,093,256.79	政府拆迁
合计	40,389,435.27	5,391,000.00	687,178.48	45,093,256.79	/

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
政府拆迁补偿	40,389,435.27	5,391,000.00		687,178.48		45,093,256.79	与资产相关
合计	40,389,435.27	5,391,000.00		687,178.48		45,093,256.79	与资产相关

其他说明：

√适用 □不适用

本期递延收益增加金额主要为公司部分土地收储收到的拆迁款。本期递延收益减少金额主要为公司部分土地收储确认的收益。

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	91,470,000.00						91,470,000.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	223,876,873.40			223,876,873.40
其他资本公积	2,354,462.01			2,354,462.01
合计	226,231,335.41			226,231,335.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,121,484.75			-3,118,293.39		-3,268,945.97	150,652.58	-1,147,461.22

其中：权益法 下可转损益的 其他综合收益								
其他债权投 资公允价值变 动								
金融资产重 分类计入其他 综合收益的金 额								
其他债权投 资信用减值准 备								
现金流量套 期储备								
外币财务报 表折算差额	2,121,484.75			-3,118,293.39		-3,268,945.97	150,652.58	-1,147,461.22
其他综合收益 合计	2,121,484.75			-3,118,293.39		-3,268,945.97	150,652.58	-1,147,461.22

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

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	4,124,018.19	924,381.36	1,899,564.43	3,148,835.12
合计	4,124,018.19	924,381.36	1,899,564.43	3,148,835.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

增加金额为本期计提的生产安全费用,减少金额为本期发生的生产安全防护的相关费用。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,667,580.08			46,667,580.08
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	46,667,580.08			46,667,580.08

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	319,164,012.94	284,891,225.06
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	319,164,012.94	284,891,225.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,186,793.90	48,496,649.43
减：提取法定盈余公积		4,253,631.55
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	18,294,000.00	9,970,230.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	302,056,806.84	319,164,012.94

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	230,422,612.95	164,910,652.66	280,002,212.84	187,703,702.43
其他业务	18,996.59		314,212.94	1,077.42
合计	230,441,609.54	164,910,652.66	280,316,425.78	187,704,779.85

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	8,993.43	17,088.84
营业税		
城市维护建设税	373,411.61	645,445.82
教育费附加	279,575.35	475,959.41
资源税		
房产税	574,090.97	579,952.05
土地使用税	224,202.78	224,202.78
车船使用税	12,000.00	11,200.00
印花税	93,964.10	136,189.74
环保税	77,831.79	17,455.66
其他	1,351.49	34.36
土地增值税	142,386.44	
合计	1,787,807.96	2,107,528.66

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
工资及福利	14,486,893.70	12,268,115.38
运输费	1,367,185.67	1,700,340.30
办公及差旅费用	5,915,801.58	8,971,553.87
业务招待费	3,194,724.78	4,081,016.75
材料耗用	694,957.29	1,633,992.35
其他	235,316.90	56,351.82
合计	25,894,879.92	28,711,370.47

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
工资及福利	8,768,341.68	8,297,509.11
差旅费	805,267.74	1,606,708.23
业务招待费	450,956.98	721,038.30
折旧费	4,434,061.59	3,493,286.45
工会经费	428,823.00	420,654.13
职工教育经费	6,746.20	57,565.45
无形资产摊销	1,126,300.00	973,422.71
劳动保险费	28,731.56	152,101.57
社会保险费	1,129,624.89	2,966,359.49
辞退补偿金	-	13,383.75
公积金	969,756.00	734,916.00
生产安全费	1,144,466.36	1,207,472.04
中介机构费用	2,195,119.31	1,262,515.09
材料耗用	487,164.29	3,976,725.76
服务费	1,414,257.36	1,869,885.23
租赁费	586,397.56	487,804.87
技术开发费	-	
各项办公费	1,355,503.93	3,111,253.42
其他	611,045.22	818,249.16
长期待摊费用	109,959.70	52,381.22
合计	26,052,523.37	32,223,231.98

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

工资及福利	2,928,540.46	2,745,340.84
直接投入	1,996,476.47	3,958,689.99
折旧费用与长期费用摊销	259,588.34	281,361.60
其他费用	150,091.96	235,629.66
合计	5,334,697.23	7,221,022.09

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
利息费用	5,717,339.75	4,484,038.51
减：利息收入	-1,066,882.28	-1,343,831.48
汇兑损益	-761,202.38	69,659.62
手续费及其他	907,309.28	424,898.30
合计	4,796,564.37	3,634,764.95

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	1,787,162.38	1,495,138.48
合计	1,787,162.38	1,495,138.48

其他说明：

计入其他收益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
武进经济开发区财政分局 2019 商务发展专项资金	50,000.00	54,000.00	与收益相关
稳岗补贴	149,946.25		与收益相关
武进经济开发区财政分局 2020 工业经济会议政策兑现	20,000.00		与收益相关
增值税退税款	878,400.00	753,960.00	与收益相关
政府拆迁补偿款	687,178.48	687,178.48	与资产相关
其他税费退款	1,637.65		与收益相关
合计	1,787,162.38	1,495,138.48	

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	-952,128.53	780,842.08
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		
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	-952,128.53	780,842.08

其他说明：

参股公司在报告期内未盈利

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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-125,742.95	-148,427.72
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-125,742.95	-148,427.72

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	-1,112,483.74	-88,261.92
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	6,793,310.11	
应收票据坏账损失	-164,654.18	-17,545.60

应收账款坏账损失	-7,184,836.25	-3,364,925.68
合计	-1,668,664.06	-3,470,733.20

72、资产减值损失

□适用 √不适用

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
115 房地证 2015 字第 05461 号/05462 号、108 房地证 2015 字第 15218 号	2,437,548.62	
别克君威（新 A56C66）	3,917.48	
处置土地使用权		1,643,585.81
合计	2,441,466.10	1,643,585.81

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		40,211.61	
其中：固定资产处置利得		40,211.61	
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			
违约赔偿款	212,803.41	30,542.00	212,803.41
罚款收入	8,550.00		8,550.00
其他	2,127.81	59,471.52	2,127.81
合计	223,481.22	130,225.13	223,481.22

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		12,711.16	
其中：固定资产处置损失		12,711.16	
无形资产处置损失			
债务重组损失	594,289.23	130,000.00	594,289.23
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	18,147.30		18,147.30
非流动资产毁损报废损失	196.58		196.58
罚款支出		16,148.41	
税收滞纳金	2,038.12	2.88	2,038.12
合计	614,671.23	158,862.45	614,671.23

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	1,730,377.49	6,101,990.06
递延所得税费用	-859,663.51	-784,974.73
合计	870,713.98	5,317,015.33

(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	2,755,386.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	413,308.04
子公司适用不同税率的影响	1,062,600.10
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	537,352.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-267,054.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-894,902.51
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	19,411.32
所得税费用	870,713.98

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	39,883.64	33,995.88
其他收益	221,110.87	54,000.00
利息收入	1,066,882.28	1,343,831.48
收到单位和个人往来款项	22,490,199.36	28,925,192.21
合计	23,818,076.15	30,357,019.57

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
营业外支出	20,185.42	2.88
销售费用	8,222,013.05	14,327,808.63
管理费用	3,828,871.13	9,200,291.90
支付银行手续费	907,309.28	424,898.30
支付个人和单位往来	60,739,756.50	52,479,422.14
合计	73,718,135.38	76,432,423.85

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

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,884,672.98	13,668,480.58
加：资产减值准备		3,470,733.20
信用减值损失	1,668,664.06	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,215,888.76	5,321,924.93
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,192,801.69	974,307.94
长期待摊费用摊销	472,761.44	480,856.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,441,466.10	-1,683,797.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	196.58	12,711.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	125,742.95	148,427.72
财务费用（收益以“-”号填列）	5,717,339.75	4,484,038.51
投资损失（收益以“-”号填列）	952,128.53	-780,842.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-505,040.45	-717,301.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-359,342.07	-69,311.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	-115,146,391.29	-41,325,538.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,173,817.21	-24,201,165.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	109,509,250.15	-16,419,208.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,461,024.19	-56,635,684.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	210,020,019.37	151,449,446.90
减：现金的期初余额	162,558,047.03	223,343,016.95
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	47,461,972.34	-71,893,570.05

(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	210,020,019.37	162,558,047.03
其中：库存现金	118,103.48	146,595.69
可随时用于支付的银行存款	209,901,915.89	162,411,451.34
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	210,020,019.37	162,558,047.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

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	57,283,006.97	开具银行承兑汇票保证金、开具保函、履约保证金、申请境外公司信用卡押金
应收票据		
存货		

固定资产	6,891,824.09	抵押给银行办理借款
无形资产	7,475,307.24	抵押给银行办理借款
合计	71,650,138.30	/

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			26,638,912.82
其中：美元	2,835,161.27	7.08	20,071,524.21
欧元	441,125.21	7.96	3,511,797.80
港币			
英镑	350,636.97	8.71	3,055,590.81
应收账款	0	0	63,538,750.76
其中：美元	6,443,315.70	7.08	45,618,675.16
欧元	2,251,265.78	7.96	17,920,075.61
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

√适用 □不适用

重要的境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据	是否纳入合并报表范围
海鸥冷却技术（亚太）有限公司	马来西亚·吉隆坡	林吉特	当地货币	是
太丞股份有限公司	中国·台湾	新台币	当地货币	是
海鸥冷却塔有限公司	印尼·雅加达	印尼盾	当地货币	是
海鸥冷却技术（韩国）有限公司	韩国·首尔	韩元	当地货币	是
华盟有限公司	萨摩亚	美元	国际货币	是
TRUWATER COOLING TOWERS SDN. BHD	马来西亚·吉隆坡	林吉特	当地货币	否
海鸥冷却技术（泰国）有限公司	泰国·曼谷	泰铢	当地货币	是

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
与资产相关	687,178.48	递延收益	687,178.48
与收益相关	1,099,983.90	其他收益	1,099,983.90
合计	1,787,162.38		1,787,162.38

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司于 2020 年 2 月 28 日召开第八届董事会第二次会议审议通过了《关于注销海鸥亚太泰国分公司并改为设立海鸥亚太泰国子公司的议案》，2017 年海鸥亚太因承接泰国电力公司冷却塔采购项目，在泰国成立分公司，随着泰国分公司业务的拓展，以分公司为主体承接相关冷却塔业务受到泰国当地政策的限制，为充分拓展泰国当地的冷却塔业务，为客户提供更优质的服务，公司拟将海鸥亚太泰国分公司注销，改为设立海鸥亚太泰国子公司。海鸥亚太泰国分公司将在执行完现有订单项目后注销，具体注销时间以当地政府批准时间为准。

2020 年 3 月，海鸥冷却技术（泰国）有限公司已取得在泰国的注册登记证书，相关登记信息如下：

公司名称：海鸥冷却技术（泰国）有限公司

注册地址：泰国曼谷（20th Fl., Thanapoom Tower,1550 New Petchburi Rd., Makkasan,Ratthawi,Bangkok 10400,Thailand）

登记号：0105563051161

注册资本：1 亿泰铢

经营范围：从事各类冷却塔的施工、批发、安装、服务、维修、生产、进口和销售业务

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	
常州市金坛金鸥水处理有限公司	境内	江苏金坛	生产型企业	100.00		设立
常州金鸥水处理设备工程安装有限公司	境内	江苏常州市	工程安装企业	100.00		设立
海鸥冷却技术(亚太)有限公司	东南亚	马来西亚吉隆坡	销售公司	100.00		设立
太丞(上海)工业设备有限公司	境内	中国上海	销售公司		76.33	参与增资
太丞股份有限公司	台湾	中国台湾	销售公司		71.82	收购股权
华盟有限公司	台湾	萨摩亚	投资咨询		47.40	收购股权
海鸥冷却塔有限公司	东南亚	印尼雅加达	销售公司	1.00	99.00	设立
海鸥冷却技术(韩国)有限公司	东南亚	韩国首尔	销售公司		100.00	设立
海鸥冷却技术(泰国)有限公司	东南亚	泰国曼谷	销售公司		100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

截至 2020 年 6 月 30 日海鸥美国已注册，尚未开展实际经营活动，未编制财务报表，未纳入合并范围。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
太丞股份有限公司	28.18	524,260.73	2,724,345.82	5,176,299.16
太丞(上海)工业设备有限公司	23.67	173,618.35		

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
太丞(上海)工业设备有限公司	18,077,386.89	199,205.84	18,276,592.73	13,276,971.68	0.00	13,276,971.68	15,136,001.95	271,972.72	15,407,974.67	11,141,848.97		11,141,848.97
太丞股份有限公司	135,280,301.65	12,356,333.28	147,636,634.93	122,514,476.40	3,889,653.04	126,404,129.44	106,462,044.71	11,647,899.80	118,109,944.51	87,796,795.16	4,005,332.77	91,802,127.93

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
太丞(上海)工业设备有限公司	6,666,315.04	733,495.35	733,495.35	-1,733,088.26	4,041,527.01	157,877.78	157,877.78	-4,466,600.58
太丞股份有限公司	48,990,453.08	2,148,023.00	3,620,700.11	17,032,268.15	44,132,646.93	4,699,782.22	4,526,358.63	-27,735,575.00

(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

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
TRUWATER COOLING TOWERS SDN. BHD.	东南亚	马来西亚	销售冷却塔		40.00	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	TCT 公司		TCT 公司	
流动资产	102,445,279.60		102,943,348.95	
非流动资产	34,661,614.30		37,641,896.64	
资产合计	137,106,893.90		140,585,245.59	
流动负债	48,934,555.65		46,720,274.97	
非流动负债	15,760,183.88		16,883,793.54	
负债合计	64,694,739.53		63,604,068.51	

少数股东权益	5,518,274.72		5,823,198.27	
归属于母公司股东权益	66,893,879.65		71,157,978.81	
按持股比例计算的净资产份额	26,757,551.86		28,463,191.52	
调整事项	14,117,577.35		14,642,895.70	
--商誉	14,117,577.35		14,642,895.70	
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	40,875,129.21		43,106,087.22	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	35,422,929.06		56,757,074.33	
净利润	-2,380,944.63		2,068,085.38	
终止经营的净利润				
其他综合收益	-155,946.53		-115,981.81	
综合收益总额	-2,536,891.16		1,952,103.57	
本年度收到的来自联营企业的股利			2,485,888.27	

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

信用风险

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

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

市场风险

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

(1) 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。公司本年度未面临的利率风险主要来源于银行短期借款以及长期借款利率发生波动所产生的风险。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。

于 2020 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 27,963.98 元（2019 年 12 月 31 日：92,431.36 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

单位：元 币种：人民币

项目	借款金额	波动 100 个基点
短期借款	302,611,234.63	(±) 27,117.82
一年内到期的长期借款	512,922.10	(±) 96.43

项目	借款金额	波动 100 个基点
带息长期借款	3,889,653.04	(±) 731.25
合计	307,013,809.77	(±) 27,945.51

(2) 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。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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

单位：元

项目	期末余额				期初余额			
	美元折人民币	欧元折人民币	英镑折人民币	合计	美元折人民币	欧元折人民币	英镑折人民币	合计
货币资金	20,071,524.21	3,511,797.80	3,055,590.81	26,638,912.82	23,361,793.15	7,372,216.09		30,734,009.24
应收账款								
应付账款								
短期借款	28,318,000.00			28,318,000.00				
影响净资产额	-8,246,475.79	3,511,797.80	3,055,590.81	-1,679,087.18	23,361,793.15	7,372,216.09		30,734,009.24

截至 2020 年 6 月 30 日，公司持有的美元资产、欧元资产及英镑净额折人民币分别为-824.65 万元、351.18 万元和 305.56 万元，公司期末持有较高水平的上述金融净资产的主要原因为公司海外业务逐步扩张，美元及欧元合同逐年上升，导致应收外汇账款增加，公司管理层采取持有较高存量美元存款及欧元存款的方式以应对汇率风险，公司认为持有的外汇金融资产风险较低，处于可控范围内。

本公司境外经营实体海鸥冷却技术（亚太）有限公司、太丞股份有限公司、海鸥冷却塔有限公司（海鸥印尼）、海鸥冷却技术（韩国）有限公司和海鸥冷却技术（泰国）有限公司的注册地分别在马来西亚、台湾、印度尼西亚、韩国以及泰国，上述子公司均采用当地货币作为记账本位币，本公司在分析外汇风险时未考虑以上公司在合并财务报表时折算为人民币时的外币报表折算差额所产生的折算差异。

流动性风险

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

在进行相关预测时，本公司除长期借款外各项金融负债预计均为 1 年内到期。

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
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	692,550.74		5,743,633.21	6,436,183.95
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	692,550.74		5,743,633.21	6,436,183.95
(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		6,927,647.50		6,927,647.50
持续以公允价值计量的资产总额	692,550.74	6,927,647.50	5,743,633.21	13,363,831.45
(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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

相同资产或负债在活跃市场报价，以该报价为依据确定公允价值。

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

公司期末持有的应收款项融资系持有的应收票据。公允价值确定依据为类似资产在活跃市场上的报价，或以非活跃市场上的报价为基础作出必要的调整作为公允价值。

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

以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所采用的参数为依据确定公允价值。

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

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本节“九、在其他主体中的权益”。

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

本企业合营或联营企业情况详见本节“九、在其他主体中的权益”。

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
江苏海鸥控股有限公司	关联人（与公司同一董事长）
江苏高晋创业投资有限公司 ^注	参股股东
常州万银投资有限公司	其他
常州侨联旅游用品有限公司	其他
常州市福奥尼商贸有限公司	其他
常州合慧休闲运动服装有限公司	其他
常州昱硕光电科技有限公司	其他
常州市英帕雷托商贸有限公司	其他
常州市大金投资有限公司	其他
常州市中环互联网信息技术有限公司	其他
上海朝中网络科技中心	其他
宁夏银川华龙实业有限公司	其他
江苏开利地毯股份有限公司	其他
常州和睿创业投资管理中心（普通合伙）	其他
新湖财富投资管理有限公司常州分公司	其他
江苏鼎胜新能源材料股份有限公司	其他
常州银河世纪微电子股份有限公司	其他
恐龙园文化旅游集团股份有限公司	其他
常州市丰一装饰材料有限公司	其他
常州市华诚常半微电子有限公司	其他
常州市圆融投资有限公司	其他
Truwater Holding Sdn.Bhd.	其他
深圳玖玖机电有限公司	其他
常州光业电子有限公司	其他
常州志宏电器有限公司	其他
常州苏晶电子材料有限公司 ^注	其他
南京海拓能源化工科技有限公司 ^注	其他
江苏龙城洪力液压设备有限公司 ^注	其他
金湖县常洪新型建材有限公司 ^注	其他
常州泉华环保设备有限公司 ^注	其他
广州爱先新材料有限公司 ^注	其他

上海宏达新材料股份有限公司^注

其他

其他说明

注：曾为关联企业

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

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
许智钧、杨智杰	3200 万新台币	2014 年 1 月 13 日	2029 年 1 月 13 日	否
海鸥控股	6,500.00	2015 年 11 月 24 日	2020 年 11 月 23 日	否
许智钧、杨智杰	5000 万新台币	2019 年 1 月 17 日	2020 年 1 月 17 日	是
许智钧、杨智杰	3000 万新台币	2019 年 1 月 24 日	2020 年 1 月 22 日	是
海鸥控股 ^注	1,000.00	2019 年 7 月 10 日	2020 年 7 月 9 日	是
许智钧、杨智杰	3000 万新台币	2019 年 2 月 7 日	2021 年 2 月 5 日	否
许智钧、杨智杰	5000 万新台币	2020 年 2 月 14 日	2021 年 2 月 14 日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

注：截至本报告日，该担保事项已经履行完毕。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	287.39	232.19

(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

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	常州常矿起重机械有限公司	141,395.00	141,395.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

□适用 √不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

序号	判决(调解)/起诉/申报时间	原告/申报人	被告/破产申请人	事由/内容	审判法院/仲裁机构	解决方式	处理结果
1	2018.1.31	海鸥股份	江西碱业有限公司	对方单位进入破产程序, 海鸥股份申报债权 55.44 万元	江西省新干县人民法院		2012年2月, 江西省新干县人民法院下发民事调解书, 要求被告返还海鸥股份投标保证金 50 万元。海鸥股份已经申请强制执行, 目前未收到回款。现对方已进入破产程序, 2018年1月海鸥股份已申报债权。
2	2013.9.24	海鸥股份	重庆发始特化工有限公司	请求支付货款 6.51 万元	重庆市涪陵区人民法院	判决	被告向海鸥股份给付货款 6.51 万元, 海鸥股份已经申请强制执行, 目前未收到回款。
3	2014.6.3	海鸥股份	江苏省东泰精细化工有限责任公司	对方单位进入破产程序, 公司申报债权 71.71 万元	镇江市经济开发区人民法院	-	未决
4	2014.10.8	海鸥股份	兖矿峰山化工有限公司	对方单位进入破产程序, 公司申报债权 2.90 万元	邹城市人民法院	-	未决
5	2015.2.28	海鸥股份	东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司	对方单位进入破产程序, 公司申报债权 55.5 万元	四川省峨眉山市人民法院	-	2018年7月收到第一次分配款 1.35 万元。2020年7月收到 22,308.17 元(该案件期后已完结)
6	2016.4.28	海鸥股份	江苏顺大电子材料科技有限公司	对方单位进入破产程序, 公司申报债权 12.50 万元	江苏省扬州市中级人民法院	-	未决

7	2017.11.9	海鸥股份	内蒙古天润化肥股份有限公司	对方单位进入破产程序，海鸥股份申报债权109.07万元	呼和浩特市中级人民法院		2016年12月，呼和浩特仲裁委员会裁决被申请人自裁决送达15日内支付完毕申请人货款87.60万元及利息8.76万元。海鸥股份已经申请强制执行，未收到回款。现对方已进入破产程序，2017年11月海鸥股份已申报债权。
8	2016.8.31	海鸥股份	中嘉华宸能源有限公司	对方单位进入破产程序，公司申报债权95.70万元	浙江省平湖市人民法院	-	未决
9	2020.5.26	海鸥股份	潍坊绿橄榄化工有限责任公司	请求支付货款22万元及逾期利息	武进区人民法院、山东省寿光市人民法院	判决	2016年11月22日，武进区人民法院判决被告自判决生效10日内向海鸥股份支付货款22万元及逾期利息损失。海鸥股份已申请强制执行，目前尚未收到回款。被告已破产，海鸥股份已申报债权。
10	2017.6.26	海鸥股份	河北中科智联节能科技股份有限公司	请求支付货款21万元、违约金0.7万元、律师代理费1.58万元	石家庄高新技术产业开发区人民法院	判决	被告于判决生效后七日内支付货款21万元、违约金0.7万元、律师费1.58万元，共计23.28万元；海鸥股份已申请强制执行，目前未收到回款。
11	2018.1.11	海鸥股份	内蒙古鑫旺再生资源有限公司	请求支付货款79.60万元、退还履约保证金17.60万元、利息17.01万元	鄂尔多斯市达拉特旗人民法院	调解	双方达成调解协议：2018年3月至2018年6月期间，每月的30日前支付20万元，2018年7月30日前支付余款17.20万元。2018年11月，原告及被告双方签订和解协议书。海鸥股份自愿减免15.92万元，被告尚欠81.28万元。被告从2019年6月至2020年5月，每月支付6.78万元。截至目前收到67.73万元。该案件已完结。
12	2018.3.26	海鸥股份	上海瑞恩能源投资有限公司	请求支付货款53万元、逾期付款利息1.30万元	上海市浦东新区人民法院，上海市第一中级人民法院	判决	2017年12月，上海市浦东新区人民法院判决被告于判决生效之日起10日内向海鸥股份支付货款53万元。2018年1月，被告认为本案诉讼时效已过，要求撤销一审判决，驳回海鸥股份的一审诉讼请求。2018年3月，上海市第一中级人民法院二审维持原判。海鸥股份已经申请强制执行，目前未收到回款。
13	2017.10.19	海鸥股份	昆明东磷贸易有限公司	请求支付货款人民币203.5万元及逾期付款利息	昆明市五华区人民法院	调解	双方达成协议：被告于2018年2月起分期支付海鸥股份货款203.5万元及资金占用损失10万元；被告未按协议履行，公司申请强制执

							行，目前未收到回款。
14	2018.1.15	海鸥股份	河南天冠纤维乙醇有限公司	请求支付货款人民币95.43万元及逾期付款利息	南阳仲裁委员会	调解	双方达成协议：被申请人于2018年2月起分期支付海鸥股份货款95.43万元，被申请人未按协议履行，海鸥股份申请强制执行，目前未收到回款。
15	2019.2.21	海鸥股份	河北聚良环保设备有限公司	请求支付货款51万元及逾期付款利息。	成安县人民法院，邯郸市中级人民法院	判决	2018年12月28日成安县人民法院判令被告自判决生效之日起5日内向原告支付货款51万元及利息。现对方进入破产程序，海鸥股份已申报债权。
16	2019.6.24	海鸥股份	沈阳清井环保机械工程有限公司	请求支付货款24万元及违约金。	沈阳市大东区人民法院	判决	2019年6月24日法院判决被告于判决生效之日起10日内向海鸥股份支付货款及违约金共30万元，案件受理费及公告费由被告承担。被告未按判决执行，海鸥股份已申请强制执行，截至目前未收到回款。
17	2019.7.10	海鸥股份	阳煤集团昔阳化工有限责任公司	请求支付货款188万元及逾期付款利息损失。	武进区人民法院	判决	2019年7月10日法院判决被告自判决生效之日起20日内向原告支付188万元货款及利息。案件受理费2.4312万元由被告承担。海鸥股份已申请强制执行，目前未收到回款。
18	2019.8.1	海鸥股份	北京华福工程有限公司	请求支付货款194.3万元及逾期付款利息损失。	武进区人民法院	判决	2019年8月1日法院判决被告自判决生效之日起10日内向原告支付194.3万元货款及利息。案件受理费及公告费共计2.4189万元由被告承担。海鸥股份已申请强制执行，目前未收到回款。
19	2019.10.26	海鸥股份	北京华福工程有限公司，神雾科技集团股份有限公司	请求支付投标保证金15万元及逾期付款利息损失。	武进区人民法院	判决	2019年10月26日法院判决被告北京华福工程有限公司于判决生效之日起10日内返还原告保证金15万本金及利息。被告北京华福承担3900元案件受理费。海鸥股份已申请强制执行。截至目前，未收到回款。
20	2019.5.21	海鸥股份	安徽海孚润滑油有限公司	请求支付货款15.05万元及逾期付款利息损失	武进区人民法院	判决	2019年5月21日法院判决被告于判决生效之日起10日内支付原告15.05万本金及利息，案件受理费0.2201万元由被告承担。海鸥股份已经申请强制执行，目前未收到回款。
21	2019.11.12	海鸥股份	四川斯泰能源有限公司，贵州赤天化新能源有限责任公司	请求支付货款19.8万元及逾期付款利息	武进区人民法院	判决	法院判决被告于判决生效之日起10日内支付原告19.8万元本金及利息，案件受理费及公告费共计0.486万元由被告承担。公司已申

							请强制执行，截至目前未收到回款。
22	2020.8.3	海鸥股份	鄂尔多斯市北骄热电有限责任公司	请求支付货款 21.425 万元及逾期付款利息	鄂尔多斯市东胜区人民法院	调解	2020年8月3日人民法院下发调解书：被告于2020年8月15日前向原告支付21.425万元。
23	2019.9.12	海鸥股份	成都天翔环境股份有限公司	请求支付货款本金 28.8 万元及违约金	成都市青白江区人民法院	判决	2019年9月12日法院判决被告于判决生效之日起15日内支付原告28.8万元本金及利息，案件受理费0.281万元由被告承担。海鸥股份已申请强制执行，目前未收到回款。
24	2019.11.6	海鸥股份	吉神化学工业股份有限公司	请求支付货款本金 118.4 万元及逾期付款利息	吉林市龙潭区人民法院	判决	2019年11月6日法院判决被告于判决生效之日起10日内支付原告118.4万元本金及利息，案件受理费0.7728万元由被告承担。海鸥股份已申请强制执行，目前未收到回款。被告已破产重整，公司已于2020年8月26日申报债权。
25	2019.12.27	海鸥股份	衡阳市金誉化工有限公司	请求支付货款本金 12.32 万元及逾期付款利息	衡阳市中级人民法院	判决	2019年12月27日法院判决被告于判决生效之日起10日内支付原告12.32万元本金及利息，案件受理费3768元由被告承担。被告已向湖南省高级人民法院申请上诉。
26	2019.11.28	海鸥股份	山东菏泽玉皇化工有限公司	请求支付货款本金 40.5 万元及逾期利息	菏泽经济开发区人民法院	判决	2019年11月28日法院判决被告于判决生效之日起5日内支付原告40.5万元本金及利息，案件受理费由被告承担。海鸥股份已申请强制执行。2020.8.10收到40.5万元，该案件已完结。
27	2019.12.3	海鸥股份	合加新能源汽车有限公司（共12个案件）	12个案件合计请求支付货款本金 220.367 万元及逾期付款利息	北京市通州区人民法院	调解	合加共计12个案件，经法院调解，法院于2019年12月2日就11个调解案件下发了11份调解书，11个案件合计金额199.367万元，被告须于2020年1月20日前支付10.4万元，2020年3月31日支付91.583万元，2020年6月30日支付97.384万元。另外一份21万元的案件由双方于2019年12月3日自主达成和解，海鸥股份于2019年12月9日向法院申请撤诉。截至目前，已收齐全部款项，该案件已完结。
28	2020.3.6	海鸥股份	新疆阿勒泰金昊铁业有限公司	请求支付货款本金 65.2 万元及逾期利息	乌鲁木齐市新市区人民法院	判决	法院判决被告于判决生效之日起10日内支付货款65.2万元及利息。案件受理费9804元由被告承担。
29	2020.4.9	海鸥	新疆庆华投资控股	请求支付货	乌鲁木	调	被申请人于2020年4月30

		股份	有限公司	款本金 188.4 万元 及逾期利息	齐仲裁 委员会	解	日前支付 15 万元, 2020 年 7 月 31 日前支付 60 万元, 2020 年 10 月 31 日前支付 60 万元, 2020 年 12 月 31 日前支付 53.4 万元, 其他费用 59980.5 元于 2020 年 4 月 30 日前支付。截至目前, 收到回款 20.9 万元。
30	2020.6.9	海鸥股份	天津威立雅渤化永利水务有限责任公司	请求支付货款本金 153.1 万元 及逾期利息	中国国 际经济 贸易仲 裁委员 会		未决
31	2020.6.19	海鸥股份	天津泰环再生资源利用有限公司	请求支付货款本金 8.48 万元及逾期利息	常州武 进区人 民法院	和 解	法院立案后, 被告支付了 8.48 万元的货款, 海鸥股份已申请撤诉, 该案件已完结。
32	2019.12.14	海鸥股份	聚源化学工业股份有限公司	请求支付货款本金 60 万元及逾期利息	吉林 市昌 邑区 人民 法院	判 决	2019 年 12 月 14 日法院判决被告于判决生效之日起 10 日内支付原告 60 万元本金及利息, 案件受理费由被告承担。海鸥股份已申请强制执行。被告已破产重整, 公司已于 2020 年 8 月 14 日申报债权。
33	2017.6.20	重整通知	新疆博湖苇业股份有限公司	对方单位进入破产程序, 公司申报债权本金 32.22 万元	新疆维 吾尔自 治区巴 音郭楞 蒙古自 治州中 级人民 法院		未决
34	2017.1.6	清算通知	抚州市四海纸业业有限公司	对方单位进入破产程序, 公司申报债权本金 2 万元	江西 省抚 州市 临川 区人 民法 院		未决
35	2017.5.17	清算通知	中海石油山东新能源有限公司	对方单位进入破产程序, 公司申报债权本金 6.39 万元	山东 省荷 泽市 鄄城 县人 民法 院		未决
36	2017.9.10	破产通知	黑龙江华润金玉实业有限公司	对方单位进入破产程序, 公司申报债权本金 36.42 万元	黑龙 江肇 东市 人民 法院		未决
37	2018.1.5	重整通知	宁夏和宁化学有限公司	对方单位进入破产程序, 公司申报债权本金 195.1 万元	四川 省泸 州市 中级 人民 法院		2018 年 12 月收到分配的四川泸天化股份有限公司流通股 170,579 股, 目前已收到回款 20.34 万元。
38	2018.7.13	重整通知	北方重工集团有限公司	对方单位进入破产程序, 公司申报债权本金 40.67 万元	沈阳 市中 级人 民法 院		2019 年 12 月 26 日收到分配款 30.5335 万元整。

39	2019.2.15	破产通知	中海先锋化工(泰兴)有限公司	对方单位进入破产程序,公司申报债权本金8.14万元及赔偿损失。	泰兴市人民法院		未决
40	2019.2.25	破产通知	江西景德半导体新材料有限公司	对方单位进入破产程序,公司申报债权本金26万元及利息	景德镇市中级人民法院		未决
41	2020.3.26	破产通知	湖北神雾热能技术有限公司	对方单位进入破产程序,公司申报债权本金55.8万元及利息	湖北省仙桃市人民法院		未决

(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

(一)划分为持有待售的资产和处置组

1、划分为持有待售的资产

单位:元 币种:人民币

类别	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间	出售方式	出售原因	所属分部
房屋建筑物	17,598,510.70	77,538,377.35		2020年度	政府收购	政策性土地收储	母公司/金鸥水处理

类别	账面价值	公允价值	预计 处置 费用	预计 处置 时间	出售 方式	出售原因	所属分部
土地使用权	5,397,401.44			2020 年度	政府 收购	政策性土 地收储	母公司/金 鸥水处理
机器设备	185,776.48			2020 年度	政府 收购	政策性土 地收储	金鸥水处 理
合计	23,181,688.62	77,538,377.35					

(二)其他资产负债表日后事项说明

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]527号文核准，公司以股权登记日（2020年7月17日）收市股本总数91,470,000股为基数，按照每10股配2.50股的比例向股权登记日在册的全体股东配售A股股份，配股价格为7.55元/股。公司本次配股有效认购数量为21,048,866股，本次配股上市后公司股本总数变更为112,518,866股。

2、2020年6月19日，公司召开第八届董事会第四次会议审议通过了《关于全资子公司收购参股公司TRUWATER COOLING TOWERS SDN BHD 60%股权的议案》，并于同日签署了《股份交易协议》，约定公司全资子公司海鸥冷却技术（亚太）有限公司（以下简称“海鸥亚太”）以支付现金方式购买TCT60%股权，交易价格3,240万林吉特（约合5,370.02万元人民币）。2020年7月，TCT已完成在马来西亚的股权变更手续，并取得了变更文件，变更后，公司全资子公司海鸥亚太持有TCT 100%的股权。

3、2020年6月19日，公司召开第八届董事会第四次会议审议通过了《关于收购江苏海洋冷却设备有限公司100%股权的议案》，并于同日签署了《股权转让协议》，约定公司以支付现金方式购买江苏海洋100%股权，交易价格为8,066万元。2020年7月，江苏海洋已完成股权转让相关的工商变更登记手续，并取得常州市金坛区市场监督管理局出具的《营业执照》。本次工商变更完成后，公司持有江苏海洋100%的股权。

4、资产负债表日后存在的诉讼事项

序号	判决(调解)/ 起诉/申报 时间	原告/ 申报 人	被告/破产申请人	事由/内容	审判法院 / 仲裁机构	解 决 方 式	处理结果
1	2020.7.21	海鸥 股份	多伦世腾化工有限 公司	请求支付货 款本金 137.495万元 及利息	内蒙古自 治区多伦 县人民法院		未决
2	2020.7.30	海鸥 股份	山东润银生物化工 股份有限公司	请求支付货 款本金54万 元及逾期利 息	东平县人 民法院	调 解	2020年7月30日法院下发 调解书：被告于2020年9 月至2021年6月于每月月 月底前支付5万元，2021年7 月31日前支付4万元。

3	2020.7.13	海鸥股份	霍尔果斯西拓能源科技有限公司	请求支付货款本金 24 万元及逾期利息	霍尔果斯市人民法院	调解	2020年7月13日法院下发调解书:2020年8月-11月,每月28日前支付2万元,2020年12月28日前支付3万元,2021年1月-5月,每月28日前支付2万元,2021年6月28日前支付3万元,3050元诉讼费由被告于2020年8月28日前支付。
4	2020.7.13	海鸥股份	无锡泰衡环保科技有限公司	请求支付货款本金 15.6 万元及逾期利息	武进区人民法院	和解	法院立案后,被告支付了17.5518万元欠款,海鸥股份已申请撤诉,该案件已完结。
5	2020.8.4	海鸥股份	云南先锋化工有限	请求支付货款本金 465676.2 元及逾期利息	寻甸回族彝族自治县人民法院		未决
6	2020.8.7	海鸥股份	内蒙古盾安光伏科技有限公司	请求支付货款本金 62.5563 万元及逾期利息	浙江省杭州市中级人民法院		未决
7	2020.7.1	海鸥股份	国泰纸业(唐山曹妃甸)有限公司	对方单位进入破产程序,公司申报债权本金 10 万元及利息	河北省玉田县人民法院		未决
8	2020.7.16	海鸥股份	江西双强化工有限公司	对方单位进入破产程序,公司申报债权本金 8.4 万元及利息	江西省新余市渝水区人民法院		未决
9	2020.8.14	海鸥股份	聚源化学工业股份有限公司	请求支付货款本金 60 万元及逾期利息	吉林省吉林市中级人民法院	判决	2019年12月14日法院判决被告于判决生效之日起10日内支付原告60万元本金及利息,案件受理费由被告承担。海鸥股份已申请强制执行。被告已破产重整,公司已申报债权。
10	2020.7.16	海鸥股份	山东信莱大豆生物科技有限公司	对方单位进入破产程序,公司申报债权本金 9.2 万元及利息	山东省高唐县人民法院		未决
11	2020.7.22	海鸥股份	江西金旺达石化有限公司	对方单位进入破产程序,公司申报债权本金 10 万元及利息	九江市浔阳区人民法院		未决
12	2020.8.26	海鸥股份	吉神化学工业股份有限公司	对方单位进入破产程序,	吉林省吉林市中级人民法院		未决

				公司申报债权本金 118.4 万元及逾期付款利息	人民法院		
--	--	--	--	--------------------------	------	--	--

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 年以内小计	112,667,800.90
1 至 2 年	69,626,369.55
2 至 3 年	38,535,421.93
3 年以上	
3 至 4 年	31,522,764.41
4 至 5 年	2,695,861.18
5 年以上	18,167,769.36
合计	273,215,987.33

(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	14,916,176.36	5.46	13,613,010.00	91.26	1,303,166.36	11,229,556.45	8.04	8,796,613.94	78.33	2,432,942.51
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,916,176.36	5.46	13,613,010.00	91.26	1,303,166.36	11,229,556.45	8.04	8,796,613.94	78.33	2,432,942.51
按组合计提坏账准备	258,299,810.97	94.54	34,168,136.34	13.23	224,131,674.63	128,532,435.26	91.96	31,311,586.43	24.36	97,220,848.83
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	223,370,150.08	81.76	34,168,136.34	15.30	189,202,013.74	127,731,004.15	91.39	31,311,586.43	21.67	96,419,417.72
合并范围内关联方不计提坏账准备的应收账款	34,929,660.89	12.78			34,929,660.89	801,431.11	0.57			801,431.11
合计	273,215,987.33	100.00	47,781,146.34		225,434,840.99	139,761,991.71	100.00	40,108,200.37		99,653,791.34

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
特别坏账	14,916,176.36	13,613,010.00	91.26	涉及诉讼
合计	14,916,176.36	13,613,010.00	91.26	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

该部分应收款为涉及诉讼部分应收款,按照单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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	92,522,987.83	2,775,689.63	3.00
1 至 2 年	67,734,827.04	3,386,741.35	5.00
2 至 3 年	25,067,736.62	5,013,547.32	20.00
3 至 4 年	28,755,864.41	14,377,932.21	50.00
4 至 5 年	2,248,361.18	1,573,852.83	70.00
5 年以上	7,040,373.00	7,040,373.00	100.00
合计	223,370,150.08	34,168,136.34	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征。

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	
坏账准备	40,108,200.37	7,672,945.97				47,781,146.34
合计	40,108,200.37	7,672,945.97				47,781,146.34

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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	27,194,271.77	9.95	
第二名	18,516,713.55	6.78	8,471,114.53
第三名	7,963,696.56	2.91	238,910.90
第四名	6,298,717.95	2.31	314,935.90
第五名	5,835,631.72	2.14	175,068.95
合计	65,809,031.55	24.09	9,200,030.28

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,014,625.21	10,643,537.08
合计	9,014,625.21	10,643,537.08

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 年以内小计	7,130,990.88
1 至 2 年	1,512,002.36
2 至 3 年	620,994.29
3 年以上	
3 至 4 年	303,559.25
4 至 5 年	41,955.90
5 年以上	339,335.04
合计	9,948,837.72

(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
个人备用金	1,580,629.72	1,060,739.59
投标保证金	7,198,010.60	6,891,678.95
其他往来款	1,170,197.40	3,402,649.17
合计	9,948,837.72	11,355,067.71

(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	200,473.85	511,056.78		711,530.63
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	13,455.88	209,226.00		222,681.88
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	213,929.73	720,282.78		934,212.51

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	711,530.63	222,681.88				934,212.51
合计	711,530.63	222,681.88				934,212.51

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
第一名	项目保证金	400,800.00	1 年以内	4.03	12,024.00
第二名	项目保证金	350,042.00	1 年以内	3.52	10,501.26
第三名	个人备用金	275,000.00	1 年以内	2.76	8,250.00
第四名	项目保证金	264,000.00	1 年以内	2.65	7,920.00
第五名	项目保证金	252,380.60	1 年以内 1 至 2 年	2.54	10,031.03
合计	/	1,542,222.60	/	15.50	48,726.29

(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	229,824,977.69		229,824,977.69	184,808,096.89		184,808,096.89
对联营、合营企业投资						
合计	229,824,977.69		229,824,977.69	184,808,096.89		184,808,096.89

(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
常州市金坛金鸥水处理有限公司	136,000,000.00			136,000,000.00		
常州金鸥水处理设备工程安装有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
海鸥冷却技术(亚太)有限公司	43,759,836.01	45,016,880.80		88,776,716.81		
海鸥冷却塔有限公司	48,260.88			48,260.88		
合计	184,808,096.89	45,016,880.80		229,824,977.69		

(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	152,751,420.20	110,392,553.92	231,424,349.12	164,786,305.20
其他业务	41,853.73		606,914.57	1,077.42
合计	152,793,273.93	110,392,553.92	232,031,263.69	164,787,382.62

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,441,269.52	
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）	907,663.68	
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	-594,289.23	
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	-125,742.95	
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	203,295.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,098.70	
所得税影响额	-427,485.53	
少数股东权益影响额	-435.52	
合计	2,405,374.47	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
金鸥公司增值税退税	878,400.00	福利企业享受残疾人就业税收优惠

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	0.17%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.18%	-0.01	-0.01

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	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	经公司现任法定代表人签字和公司盖章的2020年半年度报告全文

董事长：金敖大

董事会批准报送日期：2020年8月27日

修订信息

适用 不适用