

公司代码：603029

公司简称：天鹅股份

山东天鹅棉业机械股份有限公司

2019 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、公司负责人魏华、主管会计工作负责人翟艳婷及会计机构负责人（会计主管人员）翟艳婷声明：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

本报告中所涉及的未来计划、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

本公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“二、其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节	公司债券相关情况.....	40
第十节	财务报告.....	41
第十一节	备查文件目录.....	136

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、天鹅股份	指	山东天鹅棉业机械股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
董事会	指	山东天鹅棉业机械股份有限公司董事会
监事会	指	山东天鹅棉业机械股份有限公司监事会
股东大会	指	山东天鹅棉业机械股份有限公司股东大会
省供销社	指	山东省供销合作社联合社
新疆古月杨	指	新疆古月杨股权投资合伙企业（有限合伙）
山东鸿鹄	指	山东鸿鹄农业开发有限公司，曾用名山东鸿鹄农业开发中心
现代农装	指	新疆天鹅现代农业机械装备有限公司
美国天鹅	指	山东天鹅美国有限公司（Shandong Swan USA, Inc.）
天鹅物业	指	山东天鹅物业管理有限公司
银海天鹅	指	阿拉尔市银海天鹅棉机设备销售有限责任公司
新疆天鹅	指	新疆天鹅棉业机械有限责任公司
野田铁牛	指	内蒙古野田铁牛农业装备有限公司，曾用名内蒙古野田铁牛机械制造有限公司
中软通	指	武汉中软通科技有限公司
万盛华通	指	北京万盛华通科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山东天鹅棉业机械股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
财政部	指	中华人民共和国财政部
本行业、棉机行业	指	棉花加工机械制造行业
兵团、新疆建设兵团	指	新疆生产建设兵团
新疆	指	新疆维吾尔自治区

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	山东天鹅棉业机械股份有限公司
公司的中文简称	天鹅股份
公司的外文名称	Shandong Swan CottonIndustrial Machinery Stock Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Swan Cotton Machinery
公司的法定代表人	王新亭

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王友刚	吴维众
联系地址	济南市天桥区大魏庄东路99号	济南市天桥区大魏庄东路99号
电话	0531-58675810	0531-58675810
传真	0531-58675810	0531-58675810
电子信箱	swan@sdmj.com.cn	swan@sdmj.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	济南市天桥区大魏庄东路99号
公司注册地址的邮政编码	250032
公司办公地址	济南市天桥区大魏庄东路99号
公司办公地址的邮政编码	250032
公司网址	www.sdmj.com.cn
电子信箱	swan@sdmj.com.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

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	天鹅股份	603029	/

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	131,528,334.02	77,845,140.41	68.96
归属于上市公司股东的净利润	-9,367,174.17	-6,816,087.42	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-10,977,765.56	-13,679,252.06	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-24,738,784.71	-34,257,776.96	不适用

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	703,358,211.18	721,345,431.84	-2.49
总资产	1,139,897,307.59	1,146,575,773.44	-0.58

(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)	-0.10	-0.07	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.10	-0.07	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.12	-0.15	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.31	-0.97	减少0.34个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	-1.54	-1.95	增加0.41个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	68,254.10	
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	1,519,405.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	292,838.79	

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	13,789.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	447.20	
所得税影响额	-284,143.10	
合计	1,610,591.39	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要业务分为装备制造业务与网络安全业务，其中：

（一）装备制造业务板块

公司主要从事棉花加工机械成套设备及配件的研发、生产及销售。按照功能不同，主要产品可分为轧花设备和剥绒设备两大类，其中轧花设备主要包括轧花机、籽棉清理机、皮棉清理机等，剥绒设备主要包括剥绒机。公司已经形成较全面的产品系列，可提供从棉花采摘、采后田间打模、储存、运输到货场自动喂花、清理、轧花、打包、棉籽剥绒及下脚料回收的一站式供货和服务，为客户提供量身定做的整体解决方案。

1、主要经营模式

（1）采购模式：根据原材料市场的变化，公司采购部以降低采购成本、保证正常生产运营为目标，在保证质量的前提下采取了长期协议采购、招标采购、紧急采购三种采购模式并存的采购方式。

（2）生产模式：公司主要采取订单式生产模式，同时年初预估市场需求对常用产品安排柔性生产。在生产组织上公司采用自主加工与外协、外购相结合方式，核心零部件、技术保密件、精度要求高的零部件由公司自主加工，标准件、通用件通过外购取得，低精度、低附加值的零部件委托外协厂加工。

（3）销售模式：公司主要产品采取面向终端客户直销为主、经销商经销为补充的销售模式。公司依托自身的营销网络，分区域、以办事处为主体深入市场，直接对接终端用户，通过招标、洽谈等方式取得订单。

此外，公司子公司野田铁牛主要从事农牧业机械的研发、生产及销售，目前产品主要为打捆机，主要用于收获切割晾晒后牧草以及小麦、玉米和水稻等农作物秸秆。

2、行业情况

根据中国证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》，公司所处的行业为“专用设备制造业”，分类代码为“C35”。行政主管部门是中华人民共和国国家发展和改革委员会、中华人民共和国工业和信息化部、中华人民共和国农业农村部及中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局。

（1）棉机行业市场分布的区域性

棉花种植的区域性决定了棉花加工企业分布的区域性，使棉机市场也具有明显的区域性特征。长期以来，我国棉花种植按区域划分为长江流域、黄河流域和西北地区（包括新疆地区和甘肃省周边地区）三大产棉区。近年来内地植棉效益较低，黄河流域及长江流域棉花种植面积逐年下降，

棉花生产向新疆等优势产区集中，形成了以新疆为重点，黄河流域、长江流域为补充的格局。随着国家恢复启动优质棉生产基地建设，新疆棉花生产的地位更加凸显，国内棉机市场逐渐向新疆集中。

（2）棉机行业经营的季节性

棉花种植和加工的季节性决定棉机行业的经营有很强的季节性，导致我国棉机产品生产及销售服务的季节性。一般来说，每年的2月份至6月份为取得产品订单时间，订单主要在该阶段完成；6月份至8月份为棉机产品的发货及安装旺季；9月份至第二年春节前为棉机行业的售后服务旺季。

（3）棉机市场的波动性

棉机市场受宏观经济、产业政策、国内外棉花市场供需状况及纺纱行业发展的影响，以及棉花作为农作物势必会受各种自然灾害和病虫害影响，棉花生产也会出现一定程度的波动，棉机市场也随之呈现波动性。

（二）网络安全业务板块

公司控股子公司武汉中软通科技有限公司主要从事网络安全产品的研发、生产及销售。中软通的主要产品为通讯网络安全设备，主要用于通信网络数据信息采集及分析、临时通讯管控、临时警务专网系统搭建等，能够满足公安、安全等终端用户对于网络安全设备的需求。

中软通业务主要分移动互联网终端信号分析、取证和技术保卫两个方向。（1）移动互联网终端信号分析、取证方向产品主要为通讯网络数据采集、分析系统和电子取证系统。通讯网络数据采集、分析系统产品可以通过主动或被动的方式对通讯网络数据进行采集和分析，对采集目标进行精准识别和分析。电子取证系统产品可以为公安、检察机关等用户提供快速精确的证据搜查、固定、分析功能；（2）技术保卫方向产品主要为特殊场所移动专网系统及通讯智能管控系统，中软通拥有全制式设备自主研发生产能力，拥有灵活的产品解决方案，可以提供便携式、车载式、室内覆盖组网等多种产品，主要用于临时通讯管控、警务专网、应急通信、警务应用，具有网络通讯信息与行为侦测与告警等功能。

1、主要经营模式

（1）采购模式

中软通主要采购电子元器件（芯片、电阻和电容等）、PCB板和结构件等原材料。采购部门根据市场需求、承接订单数量以及生产计划，结合现有库存情况，制订采购计划。并根据采购计划进行采购，通用物料通常从公开市场采购，定制物料则向供应商下达相应订单，供应商根据要求进行生产，完成后送达中软通，经入厂检验后入库。

（2）生产模式

中软通的生产环节主要包括硬件装配、软件集成和性能测试三个环节,各种物料备料完成后,由生产部门依照相关工艺要求对产品进行装配、将逻辑算法、软件集成至硬件载体,集成完成后,进行各项功能测试,对测试通过的产品进行产品包装,并检验、入库、授权等。测试未通过的产品,交由相应的人员进行故障排查处理。

(3) 销售模式

中软通产品终端用户主要为公安、安全等政府部门,中软通主要采取以直销为主,经销为辅的销售模式,其中大部分通过自主生产整套设备直接销售给终端用户,同时也面向系统集成商客户,系统集成商取得中软通产品后,与其他子系统组成整体应用系统,最终销售给终端用户。

2、行业情况

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订),中软通所处行业为“软件和信息技术服务业”,分类代码为“I65”。所在行业管理部门为中华人民共和国工业和信息化部以及各地通信管理局。我国政策近年来对于网络安全的监管力度有明显的强化趋势,《网络安全法》、《国家大数据战略》以及工信部相关的规范细则通知均明确要求强化网络安全管理。此外,“十三五”规划明确提出,要完善国家网络安全保障体系,保障国家信息安全,目前信息化和网络信息安全已列入了国家发展的战略方向之一。

(1) 网络安全业务的区域性

受行业性质、资金投入等因素的影响,信息安全行业投资规模各个地区有较大差异。华东、华北、华南等经济发达地区以及新疆、西藏等政府重点扶持地区投资额较大,西部其他地区及经济欠发达地区投资额相对较小。

(2) 网络安全业务的季节性

网络安全行业主要客户集中于公安、安全等政府部门,这些客户通常采取预算管理制度和产品集中采购制度,一般在上半年审批当年的年度预算和固定资产投资计划,在年中或下半年安排设备采购或招标,设备交货、安装、调试和验收等。因此网络安全行业的经营存在明显的季节性特征。

(3) 网络安全业务的周期性

从行业发展历史与发展周期来看,参照2G、3G、4G网络的发展历程,网络安全设备在移动通信制式正式商用后会迎来一轮快速增长,其余时期并未体现明显的周期性特征,行业受经济周期波动影响较小。

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

报告期主要资产发生较大变化情况,详见下表:

项目名称	本期期末数	上期期末数	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
应收票据	20,100,000.00	60,443,115.00	-66.75
预付款项	35,479,419.34	22,394,768.41	58.43
存货	236,826,525.87	172,160,832.52	37.56
其他流动资产	20,807,256.37	12,096,664.11	72.01
短期借款	22,110,000.00	2,000,000.00	1,005.50
应付票据	21,000,000.00	12,999,999.60	61.54
预收款项	93,907,832.60	43,864,208.95	114.09
应交税费	7,678,517.58	21,568,250.25	-64.40

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、双主业发展优势

公司控股子公司武汉中软通科技有限公司属于网络安全行业。该行业属于国家大力支持战略性新兴产业，未来有望获得快速发展。公司在原有装备制造业务基础上，进入网络安全行业，将进一步拓宽市场领域，优化业务布局，实现双主业发展，提升盈利规模和盈利能力。

2、技术与人才优势

公司棉机产品已形成了较全面的产品系列，可提供从棉花采摘、采后田间打模、储存、运输到货场自动喂花、清理、轧花、打包、棉籽剥绒及下脚料回收的一站式供货和服务，为客户提供量身定做的整体解决方案。公司推出的棉花在线质量检测、智能控制与信息化管理系统引领行业技术发展。截至 2019 年 6 月 30 日公司棉机产品获得国家科技进步奖 3 项，省部级科技进步奖 8 项。公司及子公司现代农装、野田铁牛拥有发明专利 92 项，其中发明专利 20 项，实用新型专利 67 项及外观设计专利 5 项；主持或参与制定国家及行业标准 21 项。

中软通掌握了移动互联网终端信号分析、互联网取证、移动通信取证、移动终端通信管控等多项先进技术，形成了一系列具有自主知识产权的产品，致力于产品的硬件、软件的研发，团队保持与世界新技术接轨，不断提高产品研发能力，建立全面完善的系列网络安全产品。截至 2019 年 6 月 30 日，拥有发明专利 9 项，其中发明专利 2 项、实用新型专利 7 项；拥有软件著作权 54 项。

公司员工队伍稳定、从业时间长、专业技术经验丰富，构成了企业持续发展的有力保证。截止 2019 年 6 月 30 日，公司拥有享受国务院特殊津贴 1 人，高级技术职称 19 人，中级技术职称 40 人，高级技工及技师 69 人。并且中软通拥有一支专业全面、水平较高的技术研发团队，专业范围涵盖了计算机软硬件开发、电子工程、无线通信等相关领域。

3、营销服务优势

公司在棉机市场领域秉承“区域量化、无缝切割、保姆式终生服务”理念，构建了完善的营销服务网络，在国内棉花主产区设立“5S”服务门店，以便缩小服务半径，加快响应速度，形成了日臻完善的“一站式、全过程、全方位、全天候、零距离”“5S”服务模式（即 Sale 主机销售、Sparepart 配件供应、Sending 物流配送、Service 调试及维修服务、Survey 信息反馈），实现了“365 天全天候服务，加工季节 500 公里以内 24 小时服务到位”。为用户提供一站式检修、人才培养、技术指导、安装调试等整体服务。

中软通在网络安全业务领域积累了一定的客户资源，目前已在北京、福建、广西、河南、黑龙江、湖南、吉林、山西、山东等地设立网点，并将逐步覆盖至全国；拥有一批稳定的销售、服务队伍，能够迅速将公司的产品和解决方案与客户的需求紧密结合，持续给客户带来价值，有较强的市场开拓能力和渠道渗透能力。

4、品牌优势

公司先进的技术、齐全的产品系列、优良的性能、稳定的产品质量、一站式售后服务体系等构成了“天鹅”品牌的核心竞争力，公司产品市场占有率连续几十年市场领先，是我国棉花加工机械制造行业的龙头企业，在兵团及地方拥有忠实的客户群体，已成为兵团及地方机采棉全程机械化、智能化、信息化整体解决方案提供商。

作为国内较早进入信息安全领域的企业之一，中软通通过近 8 年的经营发展，拥有正规的准入资质、稳定的客户基础、优质的产品组合、稳定的技术支持，在信息安全行业已经取得一定的市场地位，公司产品和服务得到客户的认可。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年国内棉花种植面积稳中有降,根据国家棉花市场监测系统于 5 月下旬就棉花实播面积展开全国范围专项调查结果显示,2019 年全国棉花实播面积 4,794.3 万亩,减幅 0.6%;新疆生产建设兵团综合配套改革持续进行,部分师团轧花厂正在进行资产重组,新建或技改项目暂缓;中美贸易战对国内棉纺织企业带来较大压力,国内皮棉销售价格降幅较大,棉花加工企业对于技改持观望态度。受上述因素影响,公司棉机市场竞争依然激烈,经营形势未得到根本改善。与此同时,公司控股子公司中软通受行业季节性影响对公司经营业绩未能提供有效支撑。

面对严峻的外部环境,公司围绕年初制订“技术、资本双轮驱动,装备制造、网络安全双业并举,打造发展新动能”战略目标,积极开展各方面工作。

1、双业并举,积极开拓棉机、网络安全市场

公司立足棉机主业不动摇,深耕国内地方市场,加大国际市场开拓力度。公司营销团队按照“转变思路、提高质量、紧抓回款、满足客户”十六字方针,精耕细作,持续巩固国内市场占有率。与此同时,把握非洲、中亚棉花市场发展机遇,通过样板生产线展示、客户口碑传播、重点客户拜访,加大国际市场开发力度,扩大国际市场占有率。

同时,公司积极拓展网络安全领域销售网络,新设山东、四川、贵州、新疆办事处,加强营销队伍建设,加大市场开拓力度。

2、加大研发投入,持续推进技术创新

报告期,公司持续推进公司老产品的迭代升级以及新产品的研发,完成多项老产品的优化升级及新产品的研制;优化改进三行采棉机,批量市场推广。同时,加大研发投入,加快技术创新步伐,提升公司核心竞争力。

3、加强内部控制管理,提升公司规范化运作水平

报告期,公司调整采购策略,优化外协、采购定价,形成供方动态竞争机制,降本增效。公司控股子公司中软通 ERP 系统上线,对其财务、采购、销售、物料管理、BOM 管理、生产过程等进行了规范管理,有效提升中软通内部规范化管理和公司集团化管理水平。

4、把党建工作写进公司章程,强化党建引领

报告期,公司把党建工作正式写进公司章程,推进党建工作和企业经营深度融合,深入开展“不忘初心、牢记使命”主题教育,充分发挥党建工作对生产经营和转型发展的支撑引领作用,为公司持续健康发展提供坚强的政治和组织保证。

(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	131,528,334.02	77,845,140.41	68.96

营业成本	81,195,977.06	50,563,317.69	60.58
销售费用	16,697,432.87	10,250,591.98	62.89
管理费用	29,217,199.02	20,013,327.55	45.99
财务费用	160,078.32	-852,459.06	不适用
研发费用	12,594,567.89	7,368,879.93	70.92
经营活动产生的现金流量净额	-24,738,784.71	-34,257,776.96	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-29,740,974.93	33,646,248.48	-188.39
筹资活动产生的现金流量净额	10,310,298.66	-6,533,800.00	不适用

营业收入变动原因说明:主要系报告期非同一控制下企业合并

营业成本变动原因说明:主要系报告期非同一控制下企业合并

销售费用变动原因说明:主要系报告期非同一控制下企业合并

管理费用变动原因说明:主要系报告期非同一控制下企业合并

财务费用变动原因说明:主要系报告期利息支出增加

研发费用变动原因说明:主要系报告期非同一控制下企业合并

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期投资所支付的现金减少

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期短期借款增加

无变动原因说明:无

2、其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

报告期内,导致公司利润重大变化的非主营业务收入主要有以下几个方面:

- (1) 信用减值损失 3,659,858.55 元,系计提应收款项减值准备。
- (2) 其他收益 1,671,006.50 元,主要系软件企业增值税即征即退。
- (3) 营业外收入 1,470,405.05 元,主要系递延收益转入。

(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(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
应收票据	20,100,000.00	1.76	60,443,115.00	5.27	-66.75	主要系报告期银行承兑汇票到期兑付和背书转让。

预付款项	35,479,419.34	3.11	22,394,768.41	1.95	58.43	主要系报告期公司预付货款增加
存货	236,826,525.87	20.78	172,160,832.52	15.02	37.56	主要系报告期备货增加
其他流动资产	20,807,256.37	1.83	12,096,664.11	1.06	72.01	主要系报告期待认证进项税额增加
短期借款	22,110,000.00	1.94	2,000,000.00	0.17	1,005.50	主要系报告期短期借款增加
应付票据	21,000,000.00	1.84	12,999,999.60	1.13	61.54	主要系报告期应付票据增加
预收款项	93,907,832.60	8.24	43,864,208.95	3.83	114.09	主要系报告期预收货款增加
应交税费	7,678,517.58	0.67	21,568,250.25	1.88	-64.40	主要系报告期应交增值税和企业所得税减少

其他说明

无

2、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	21,986,933.78	对外诉讼对应冻结资产

3、其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元 币种：人民币（特殊注释除外）

公司名称	主要业务	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
现代农装	机械化农业装备及配件的研发、生产销售及安装、调试、维修等	10,000,000.00	100	83,159,000.80	28,211,096.41	-923,361.45
天鹅物业	物业管理；房屋、车位、场地租赁等	10,000,000.00	100	21,873,136.80	11,089,765.12	220,187.30

公司名称	主要业务	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
美国天鵝	生产、销售棉花加工设备及配件等	1,000 美元	100	8,321,412.09	8,299,743.09	1,095,240.70
银海天鵝	棉机加工机械成套设备及配件的销售及维修服务、技术培训等	5,000,000.00	80	233,001.85	-14,401.81	93,243.86
新疆天鵝	棉业加工机械及配件的生产、销售等	4,000,000.00	51	3,606,054.65	3,544,251.03	-31,425.00
野田铁牛	农牧机械、农牧业机械成套设备及配件的研发、生产、销售等	5,000,000.00	60	87,202,301.50	4,034,088.97	-2,297,249.53
中软通	网络安全产品的研发、生产及销售	10,000,000.00	51	111,096,040.86	88,913,292.48	100,883.20

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、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

公司主营业务均有较强的季节性，预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损。

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、产业政策变动的风险

近年来，国家不断出台政策，大力鼓励和支持农业机械化、软件与信息技术服务业发展，并对农机施行购置补贴政策，有利的推动了农业机械化、软件与信息技术服务产业的发展。如果未来国家对上述行业的鼓励政策进行调整，导致行业的经营环境发生变化，则会对本公司产品与服务的前景造成不利影响。

同时，公司子公司中软通产品的主要功能与应用场景较为特殊，终端用户类型较为单一，主要为公安、国安、法院等国家机关。若国家对相关产品的生产、销售采取更加严格的管理和控制或出现其他重大不利变化，将对公司的经营带来一定的影响。

2、市场竞争风险

棉机行业、网络安全行业已经成为一个市场化程度较高的行业，市场竞争较为激烈。如果公司不能正确判断和准确把握市场动态和发展趋势，提高竞争实力，则公司存在因市场竞争加剧而导致业绩下滑的风险。

3、行业上下游风险

棉机制造行业与上下游行业的关联性较强，上游行业主要包括钢铁、机电行业及各类配套件和加工件供应商等，下游主要是棉花加工企业。本公司生产所需的原材料主要为钢材，钢材价格

上涨直接导致采购成本上升，使得公司自制零部件的成本上升，同时也会导致外协零部件的采购成本上升，从而直接增加公司棉机产品的生产成本。

棉机制造行业下游主要是棉花加工企业等，自2014年国家取消棉花收储政策，棉花价格市场化，棉花加工企业籽棉收购价与皮棉销售价的波动较大，造成棉花加工企业经济效益下滑，对新建及技术升级改造设备需求的积极性不高，不排除棉花加工企业经济效益的下降而带来的棉机市场需求减少，而导致公司订单下降的风险。

4、财务风险

公司产品单位价值较高，如果未来营业收入下降、产品滞销或产品价格明显下跌导致存货跌价损失的风险；报告期末公司应收账款余额较大，随着公司经营规模的扩大，应收账款可能会进一步增加，如果出现应收账款不能按期或无法回收、发生坏账的情况，将对公司业绩和生产经营产生影响；随着公司未来海外业务的发展，公司外汇收支活动逐渐增多，人民币汇率变动可能影响公司的盈利能力和产品的价格竞争力，同时汇率变动会给公司造成汇兑损失，因此汇率变动可能对公司的经营业绩造成不确定性影响。

5、业务拓展风险

公司于2018年收购中软通，主营业务由装备制造扩展为装备制造及网络安全双主业共同发展。考虑到公司新的主营业务在客户、市场环境、技术背景等方面与公司原有业务存在较大差异，若公司不能有效在资源配置、经营管理等方面及时作出相应调整优化，则未来的业务发展将会受到一定的影响。

6、商誉减值风险

公司于2018年收购中软通51%股权，属于非同一控制下的企业合并。根据企业会计准则，非同一控制下的企业合并中，购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，应当确认为商誉，该等商誉需要在未来每个会计年度末进行减值测试。中软通原股东承诺中软通2018年、2019年和2020年实现扣除非经常性损益之后的净利润分别不低于2,500.00万元、3,500.00万元、5,000.00万元。中软通已完成2018年业绩承诺，但如果宏观经济、市场环境、行业政策等方面出现重大不利变化，则可能导致中软通未来实际经营成果与盈利预测结果存在差异，从而可能对盈利预测的实现造成重大影响。同时，公司收购中软通形成的商誉存在减值的风险，从而可能对公司经营业绩造成不利影响。

7、技术及人才风险

公司所从事的业务属于技术密集型行业，拥有一支稳定高水平的研发团队及专业管理人才是企业生产和发展的核心竞争力之一，也是企业持续发展的关键。在生产经营过程中，公司以自主研发为主形成了系列的核心技术和成果，多项技术成果处于国内领先水平。公司通过对核心技术申请专利、软件著作权、建立完善的研发项目管理体系和内部保密措施等加强对核心技术信息的管理，但未来仍不能排除核心技术流失的可能。如果出现核心技术人员大量流失或核心技术泄露的现象，将对公司的市场竞争力和技术创新能力造成不利影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn（公告编号：临 2019-012）	2019 年 4 月 20 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 6 月 14 日	www.sse.com.cn（公告编号：临 2019-021）	2019 年 6 月 15 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	省供销社	自公司依法获准向中国境内社会公众首次公开发行的人民币普通股股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本单位直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份；如本单位持有的公司股票在锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于公司股票发行价（如果因利润分配、配股、资本公积转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作相应调整）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因利润分配、配股、资本公积转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作相应调整）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本单位所持有的公司股票锁定期限自动延长 6 个月。	自公司上市之日起 36 个月内	是	是		
	其他	新疆古月杨	自持有公司股份锁定期满之日起两年内，在符合相关法律法规的情形下，本企业计划减持所持公司股份的数量为公司上市时所持有的股份数量的 10%至 100%，减持价格不低于入股价格，且提前三个交易日通知公司减持事宜并予以公告后，再实施减持计划。本企业将严格遵守我国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行股东的义务。如违反本承诺进行减持所获得的收益归公司所有，因违反承诺给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿。	锁定期满 2 年内	是	是		
	股份限售	吴俊英、李学江、杨丙生、王中兴、王伟	在本人任职期间每年转让的公司股份不超过本人持有的公司股份总数的 25%；如本人离职，离职后半年内不直接或间接转让本人所持有的公司股份；本人所持公司股票如在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持有的公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。	任职期内	是	是		

	其他	省供销社	<p>公司上市三年内股价低于每股净资产时稳定公司股价预案启动，自公司稳定股价具体方案公告之日起 120 个自然日内，本单位将通过交易所以集中竞价、要约或证券监督管理部门认可的其他方式增持公司股票以稳定公司股价，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，增持股份数量不少于该轮股价稳定方案实施前公司股份总数的 2%，增持计划完成后六个月内将不出售本单位所增持股份。但如果公司股价连续 10 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产或继续增持将导致公司股权分布不符合法定上市条件的，本单位可不再增持公司股份。若本单位本次股票增持完成后再次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括公司实施稳定股价措施期间连续 20 个交易日股票收盘价仍低于最近一期经审计的每股净资产的情形），自再次触发上述需采取股价稳定措施条件之日起 60 个自然日内，本单位将继续通过交易所以集中竞价、要约或证券监督管理部门认可的其他方式增持公司股票以稳定公司股价，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，但应遵循增持股份数量累计不超过该轮股价稳定方案实施前公司总股本的 3% 的原则，增持计划完成后六个月内将不出售本单位所增持股份。若本单位增持股份数量累计达到该轮股价稳定方案实施前公司总股本的 3%，但仍触发上述需采取股价稳定措施条件的，将由山东天鹅棉业机械股份有限公司回购公司股票稳定股价。在启动股价稳定措施的条件满足时，如本单位未采取上述稳定股价具体措施，则公司有权将与用于实施增持股票计划相等金额的应付本单位现金分红予以扣留或扣减。</p>	公司上市之日起三年内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	天鹅股份	<p>当有关股价稳定措施启动条件成就且第一阶段由公司控股股东暨实际控制人山东省供销社联合社增持公司 A 股股票的方案实施完毕后（即山东省供销社联合社已累计增持公司股票达到稳定股价方案实施前公司总股本的 3%）仍满足启动股价稳定措施条件时，公司应在十个交易日内召开董事会讨论制定稳定股价具体实施方案，提交股东大会审议，并在两个交易日内予以公告。公司应自上述稳定股价具体方案公告之日起 120 个自然日内实施第二阶段稳定股价措施，通过证券交易所回购公司股票以稳定公司股价。回购股份资金为自有资金，回购股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产，回购股份数量不少于该轮股价稳定方案实施前公司股份总数的 2%，回购股份的方式为集中竞价交易、要约或证券监督管理部门认可的其他方式。但如果公司股价连续 10 个交易日的收盘价均高于公司最近</p>	公司上市之日起三年内	是	是		

			<p>一期经审计的每股净资产或继续回购将导致公司股权分布不符合法定上市条件的，可不再实施回购公司股份。若公司股票回购完成后再次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括公司实施稳定股价措施期间连续 20 个交易日股票收盘价仍低于最近一期经审计的每股净资产的情形），自再次触发上述需采取股价稳定措施条件之日起 60 个自然日内，公司将继续通过交易所以集中竞价、要约或证券监督管理部门认可的其他方式回购公司股票以稳定公司股价，回购价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，但应遵循回购股份数量累计不超过山东省供销合作社联合社第一轮增持前公司总股本的 3% 的原则，回购计划完成后六个月内将不出售本公司所回购股份。若公司回购股份数量累计达到山东省供销合作社联合社前次增持前公司总股本的 3% 但仍触发上述需采取股价稳定措施条件的，将由山东天鹅棉业机械股份有限公司董事（独立董事及不在公司领取薪酬的董事除外）、高级管理人员及其他核心人员增持公司股票稳定股价。如公司为首次公开发行上市作出的承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外），公司将采取以下措施：（1）及时、充分披露公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，公司将及时披露相关信息。</p>					
其他	董事（独立董事及不在公司领取薪酬的董事会除外）、高级管理人员及其他核心人员		<p>当上述采取股价稳定措施的条件满足且第一阶段由公司控股股东暨实际控制人山东省供销合作社联合社增持公司 A 股股票的方案、第二阶段由公司回购 A 股股票的方案实施完毕后（即山东省供销合作社联合社及公司均已累计增持公司股票达到稳定方案实施前公司总股本的 3%）仍满足启动股价稳定措施条件时，本人应自公司稳定股价措施执行完毕后的 120 个自然日内通过交易所以集中竞价的方式增持公司股票以稳定公司股价。本人通过二级市场以竞价交易方式增持本公司股份，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，用于购买股份的资金金额不低于自公司上市后在担任职务期间上一年度从公司领取的薪酬总额的 20% 且不低于 30%，增持计划完成后的六个月内将不出售本次为稳定股价所增持的股份。但如果公司股价连续 10 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产或继</p>	公司上市之日起三年内	是	是		

			续增持将导致公司股权分布不符合法定上市条件时，本人可不再买入公司股份。在启动股价稳定措施的条件满足时，如本人未采取上述稳定股价具体措施，则公司有权将应付本人的薪酬及现金分红予以扣留或扣减。					
	解决同业竞争		<p>(1) 截至本承诺函出具之日，除天鹅股份及其下属企业外，本社未直接或间接投资于其他任何与天鹅股份存在同业竞争关系的公司、企业或其他经济实体，未直接或间接经营与天鹅股份相同或类似的业务；本社与天鹅股份之间不存在同业竞争。(2) 自本承诺函出具日始，本社保证自身不会并将促使本社控制（包括直接控制和间接控制）的除天鹅股份及其下属企业以外的其他企业（以下称“本社控制的其他企业”）不开展对与天鹅股份生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购与天鹅股份从事相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与天鹅股份业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对天鹅股份的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。(3) 无论是由本社或本社控制的其他企业自身研究开发的、从国外引进的或与他人合作开发的与天鹅股份生产、经营有关的新技术、新产品，天鹅股份均有优先受让、生产的权利。(4) 自本承诺函出具日始，如天鹅股份进一步拓展其产品和业务范围，本社保证本社并将促使本社控制的其他企业将不与天鹅股份拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与天鹅股份拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本社保证本社并将促使本社控制的其他企业按照包括但不限于以下方式退出与天鹅股份的竞争：1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；3) 将相竞争的业务纳入到天鹅股份来经营；4) 将相竞争的业务转让给无关联的第三方；5) 其他对维护天鹅股份权益有利的方式。(5) 本社确认本承诺函旨在保障天鹅股份全体股东之权益而作出。(6) 本社确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。(7) 如违反上述任何一项承诺，本社愿意承担由此给及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。(8) 本承诺函自本社签字之日起生效，本承诺函所载上述各项承诺在本社直接或间接控制天鹅股份期间及本社不再直接或间接控制天鹅股份之日起三年内持续有效且不可变更或撤销。</p>	在省供销社之间或间接控制天鹅股份期间至不在直接或间接控制天鹅股份之日起三年内	是	是		

其他承诺	盈利预测及补偿	王小伟、北京华容信息技术有限公司(有限合伙)、北京天创云瑞投资中心(有限合伙)及北京天创创润投资中心(有限合伙)	中软通(以下称“目标公司”)2018年度、2019年度、2020年度经审计的净利润(指扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润,下同)分别不低于2,500万元、3,500万元、5,000万元。如果目标公司业绩承诺期内累积实际实现的净利润未达到上述承诺的累积净利润(即11,000万元),在5%范围内可以豁免(即业绩实现达到95%以上视为已经实现),如超过5%的范围,则对天鹅股份进行现金补偿。具体的补偿方式为:业绩承诺方应补偿的金额=(业绩承诺期累积承诺净利润数-业绩承诺期累积实际净利润数)×本次交易中各自取得的交易对价÷利润补偿期间内各年的承诺净利润数总和。	自合同签订日起36个月	是	是		
其他承诺	股份限售	王小伟	王小伟在收到天鹅股份支付的第一期股权转让款后的6个月内,以不低于200万元在二级市场上购买天鹅股份股票,相关股票的锁定期为12个月。	自购买之日起锁定12个月	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
天鹅股份	山东华东棉业(集团)有限公司		买卖合同纠纷	被告拖欠公司设备款 30 万元。	30	否	判决生效但未执行	法院判决被告支付公司货款 30 万元及逾期付款利息损失。	未执行
天鹅股份	巴州美华棉业有限责任公司	巴楚县泰昌棉业有限公司、巴楚县利鑫强棉业有限公司、李浙滇	买卖合同纠纷	详见《关于诉讼进展的公告》(公告编号:临 2016-032)	827.23	否	执行中	详见《公司关于诉讼进展的公告》(公告编号:临 2016-032、临 2016-056)	执行中
天鹅股份	巴楚县泰昌棉业有限公司	李浙滇	买卖合同纠纷	详见《关于诉讼进展的公告》(公告编号:临 2016-032)	509	否	执行中	详见《公司关于诉讼进展的公告》(公告编号:临 2016-032、临 2016-056)	已归还欠款 240.50 万元
天鹅股份	巴楚县利鑫强棉业有限公司	李浙滇	买卖合同纠纷	详见《关于诉讼进展的公告》(公告编号:临 2016-033)	36.5	否	执行中	详见《公司关于诉讼进展的公告》(公告编号:临 2016-032、临 2016-056)	已归还欠款 27 万元
天鹅股份	刘军		买卖合同纠纷	详见《关于涉及诉讼的公告》(公告编号:临 2016-040)	122	否	达成执行和解,但未全部履行	详见《关于涉及诉讼进展的公告》(公告编号:临 2017-004)	已归还欠款 26.97 万元
天鹅股份	尚李刚		买卖合同纠纷	详见《关于涉及诉讼的公告》(公告编号:临 2016-040)	62	否	达成执行和解,但未全部履行	详见《关于涉及诉讼进展的公告》(公告编号:临 2016-054)	已还款 6 万元
天鹅股份	张新平		买卖合同纠纷	详见《关于涉及诉讼的公告》(公告编号:临 2016-040)	54	否	达成执行和解,但未全部履行	详见《关于涉及诉讼进展的公告》(公告编号:临 2017-042)	已还款 27 万元

2019年半年度报告

							行		
天鹅股份	钟水和		买卖合同纠纷	详见《关于涉及诉讼的公告》(公告编号:临2016-040)	62	否	执行中	详见《关于涉及诉讼进展的公告》(公告编号:临2016-054)	已还款8万元
天鹅股份	沙湾县鑫龙棉业有限公司		买卖合同纠纷	详见《关于涉及诉讼的公告》(公告编号:临2016-040)	33.44	否	执行中	法院判决被告支付公司设备款33.44万元及逾期付款利息损失	未执行
天鹅股份	杨绿洲		买卖合同纠纷	详见《关于涉及诉讼的公告》(公告编号:临2016-040)	62	否	自愿履行中	详见《关于涉及诉讼进展的公告》(公告编号:临2017-004)	已归还欠款35万元
天鹅股份	谢长江		买卖合同纠纷	详见《关于涉及诉讼的公告》(公告编号:临2016-040)	20	否	达成执行和解,但未全部履行	被告于和解协议签订日支付5万元,余款16万元于2017年12月31日前付清。	已归还8万元
天鹅股份	刘颖		买卖合同纠纷	详见《关于涉及诉讼的公告》(公告编号:临2016-040)	62	否	达成执行和解,但未全部履行	详见《关于涉及诉讼进展的公告》(公告编号:临216-057)	已归还欠款45万元
天鹅股份	呼图壁县天丰棉业有限公司		买卖合同纠纷	被告拖欠公司设备款116.5万元	116	否	达成执行和解,但未履行	法院判决被告支付公司设备款116万元及逾期付款利息损失	尚未履行还款义务
天鹅股份	新疆生产建设兵团农五师种棉加工厂	博尔塔拉蒙古自治州赛里木机械制造有限公司	买卖合同纠纷	被告拖欠公司设备款335.23万元	335.23	否	执行中	法院判决被告于判决生效日起十日内支付原告335.23万元及利息损失	已还款40万元
天鹅股份	沙雅富红棉业有限公司	王星平、沙雅富宏纺织有限公司	买卖合同纠纷	被告拖欠公司设备款80万元	80	否	执行立案	法院判决被告支付公司设备款80万元及逾期付款利息损失	执行中
天鹅股份	呼图壁县金穗农业发展有限公司		买卖合同纠纷	被告拖欠公司设备款73.5万元	73.5	否	执行立案	法院判决被告清偿公司设备款73.5万元及逾期付款利息损失	执行中
天鹅	乌苏市帛鑫棉		买卖合	被告拖欠公司设备	29	否	执行立案	法院判决被告清偿原告设备款29万	执行中,已

2019年半年度报告

股份	业有限责任公司		同纠纷	款 29 万元				元及逾期付款利息损失	归还欠款 5 万元
天鹅股份	陈登军	乌苏市长江农业开发有限责任公司	买卖合同纠纷	被告拖欠公司设备款 62 万元	62	否	执行立案	法院判决被告判决生效起十日内清偿原告货款 62 万元及利息损失。	执行中
天鹅股份	运城市凯丰棉业机械股份有限公司		买卖合同纠纷	被告拖欠原告货款 235.60 万元	235.6	否	撤销执行	法院判决被告于判决生效十日内支付原告货款 235.60 万元及利息。	还款 137 万元
天鹅股份	铁门关市丰润棉业有限公司、巴州丰润棉业有限责任公司		买卖合同纠纷	被告拖欠原告货款	119.75	否	一审判决	法院判决被告于判决生效十日内清偿原告货款 119.75 万元及利息。	尚未执行
韩金峰	天鹅股份		劳务合同纠纷	公司及济南顺义人力资源管理有限公司支付赔偿金等	3.04	否	和解	法院调解支付原告 0.27 万元	已履行
天鹅股份	徐其文		买卖合同纠纷	被告拖欠公司货款 25 万元	25	否	一审判决	法院判决被告于生效十日内向原告支付货款 25 万元及利息。	尚未执行
天鹅股份	阿瓦提县天韵棉业有限责任公司		买卖合同纠纷	被告拖欠公司货款 24 万元	24	否	撤诉		已履行
天鹅股份	李坤鹏、司元会		买卖合同纠纷	被告拖欠公司货款 31.6 万元	31.6	否	和解	被告于和解协议签署十日付 15 万，剩余 16.6 万元于 2019 年 12 月 25 日前付	执行中

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
山东鸿鹄农业开发有限公司	母公司的全资子公司	租入租出	房屋出租	参考非关联第三方		147,071.44	2.41	电汇		
山东供销融资担保股份有限公司	母公司的控股子公司	租入租出	房屋出租	参考非关联第三方		450,602.08	7.39	电汇		
山东供销综合服务平台有限公司	母公司的控股子公司	租入租出	房屋出租	参考非关联第三方		104,711.00	1.72	电汇		
山东省供销社农产品有限公司	母公司的控股	租入租出	房屋出租	参考非关联第三方		46,143.30	0.76	电汇		

	子公司									
山东省供销资产运营有限公司	母公司的全资子公司	租入租出	房屋出租	参考非关联第三方		130,000.00	2.13	电汇		
山东鸿鹄农业开发有限公司	母公司的全资子公司	租入租出	房屋承租	参考非关联第三方		4,415,300.00	72.39	电汇		
武汉博汇达电子科技有限公司	其他关联人	购买商品	购买原材料	参考独立第三方		805,436.72	13.20	电汇		
合计				/	/	6,099,264.54	100.00	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					上述关联交易系基于公司日常经营业务需要,遵循了公允、合理的定价原则,不会对公司的财务状况、经营成果造成不利影响,对公司的独立性没有影响,不会对关联方形成较大的依赖关系,不存在损害公司及其股东,尤其是中小股东利益的情形。(上述金额为含税金额)					

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

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1、 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

2、 担保情况

适用 不适用

3、 其他重大合同

适用 不适用

2016年6月24日，济南市土地储备天桥中心与山东鸿鹄签订《国有土地使用权收回合同》（济土天桥收字[2016]第9号），约定济南市土地储备天桥中心收回山东鸿鹄位于天桥区泺口东村十区400号的43,273平方米的土地使用权及地上建（构）筑物，并按照268万元/亩扣除泺口片区土地整理相关分摊费用后的60%进行补偿。根据公司发起人山东省供销社集团总公司、山东江河棉花机械公司、山东鸿鹄（原山东棉花机械公司）及公司于2010年4月签订的四方《协议书》约定，上述土地补偿款归公司所有。具体详见《关于公司老厂区国有土地使用权收回合同签订的公告》（公告编号：临2016-021）。由于政府部门尚未对老厂区土地进行开发，剩余补偿款尚未拨付。

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

公司及重要子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司主要的环境信息如下：

(1) 排污信息**1) 废水排放情况**

公司产生的废水主要是生活污水。生活污水排放口位于厂区东侧，经污水管网排入济南水质净化二厂达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级A标准后排入小清河。

2) 废气排放情况

公司生产过程中产生的主要大气污染物有气割烟气、焊接烟气、粉尘、喷漆雾、有机废气及焊接烟气等。

气割烟气主要成分是 CO₂ 和水蒸气，通过安装岗位送风机，减少烟气影响；焊接烟气采用工业焊接烟气净化机处理后排放，满足《车间空气中电焊烟尘卫生标准》（GB16194-1996）的要求。

公司废气排放口共有六个，分别位于抛丸室、肋条车间及喷漆室。抛丸粉尘肋条粉尘、磨床粉尘分别经过一级旋风除尘、二级滤芯过滤后通过高 15m、出口内径 0.4m 的排气筒排放；喷漆在油膜喷漆室内进行，漆雾经过油膜吸收和活性炭吸附后，通过高 16m，出口内径 0.8m 的排气筒排放。上述废气经相应措施处理后均能实现达标排放，抛丸室、肋条车间排气筒排放的粉尘，喷漆室排气筒排放的二甲苯、非甲烷总烃均能满足《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准。

3) 噪声排放情况

公司噪声主要来源于剪板机、切割机、折弯机、卷板机等机加工设备以及水泵、电机、空压机等设备。公司采取独立空间隔声、基础减震等必要的降噪措施后，对周围声环境影响较小，满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）2 类标准要求。

4) 固体废弃物处置情况

公司生产过程中产生的危险废物主要有漆渣（HW12-900-252-12）、废油漆桶（P00-041-49），废切削液、废机油（HW900-249-08）、磨削液底泥（HW09-900-006-09）、废活性炭（HW49-900-039-49）等。公司对上述危险废物按照《危险废物储存污染控制标准》（GB18596-2001）规定进行储存、转移和处置，并委托具有危险废物经营许可资质的单位进行处置。

一般固废主要有钢材下脚料、氧化铁皮渣、废包装材料及生活垃圾等。公司生产过程中在下料、成型、机械加工等工序产生的钢材下脚料收集后出售给钢铁生产企业后综合利用；氧化铁皮渣、废包装材料等出售给废品收购站；生活垃圾集中收集后委托环卫部门收集处置。

（2）防治污染设施的建设和运行情况

公司废气、废水、噪声防治设施以及固体废物（危险废物）暂存场所全部按照环评要求落实到位。各类环境污染防治设施处于完好状态并有效运行。

（3）突发环境事件应急预案

为有效防范和应对突发环境事件，确保在突发环境事件发生后能及时予以控制，依据国家相关法律法规，并结合公司实际情况，本着“预防为主、自救为主，统一指挥、分工负责”的原则，公司编制了《突发环境事件综合应急预案》，并向所在地环保主管部门备案。

（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

根据2017年财政部修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认与计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》（上述4项准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。

根据财政部2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）要求，本公司对财务报表格式进行了相应调整。

上述会计政策变更，不会对公司2019年度及变更前的合并财务报表资产总额、负债总额、净资产及净利润产生影响。

具体详见本报告第十节“财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之41、（1）重要会计政策变更”。

(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、未上市流通股份	56,814,540	60.87				-56,814,540	-56,814,540	0	0.00
1、发起人股份	56,814,540	60.87				-56,814,540	-56,814,540	0	0.00
其中：									
国家持有股份									
境内法人持有股份	56,814,540	60.87				-56,814,540	-56,814,540	0	0.00
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
二、已上市流通股份	36,525,460	39.13				56,814,540	56,814,540	93,340,000	100.00
1、人民币普通股	36,525,460	39.13				56,814,540	56,814,540	93,340,000	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	93,340,000	100.00						93,340,000	100.00

2、股份变动情况说明

适用 不适用

山东省供销合作社联合社持有的本公司首次公开发行限售股 56,814,540 股股票于 2019 年 4 月 29 日起上市流通，具体详见《公司关于首次公开发行限售股上市流通的公告》（公告编号：临 2019-013）。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

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
山东省供销合作社联合社	56,814,540	56,814,540			首发承诺锁定三年	2019年4月29日
合计	56,814,540	56,814,540			/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,133
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(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	
山东省供销合作社联合社		56,814,540	60.87		质押	23,335,000	境内非国有法人
新疆古月杨股权投资合伙企业(有限合伙)	-1,800,000	6,690,000	7.17		无		境内非国有法人
刘凯	1,800,000	1,800,000	1.93		无		境内自然人
王锡忠		377,500	0.40		无		境内自然人
陈玉东	-21,800	356,200	0.38		无		境内自然人
黄佩玲	96,400	300,800	0.32		无		境内自然人
林穗贤	261,300	149,000	0.30		无		境内自然人
刘大新		245,000	0.26		无		境内自然人
赵术开	200,000	200,000	0.21		无		境内自然人
刘铁夫	200,000	200,000	0.21		无		境内自然人
王小伟	40,600	200,000	0.21		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
山东省供销合作社联合社	56,814,540	人民币普通股	56,814,540				
新疆古月杨股权投资合伙企业(有限合伙)	6,690,000	人民币普通股	6,690,000				
刘凯	1,800,000	人民币普通股	1,800,000				
王锡忠	377,500	人民币普通股	377,500				
陈玉东	356,200	人民币普通股	356,200				
黄佩玲	300,800	人民币普通股	300,800				
林穗贤	149,000	人民币普通股	149,000				
刘大新	245,000	人民币普通股	245,000				

赵术开	200,000	人民币普通股	200,000
刘铁夫	200,000	人民币普通股	200,000
王小伟	200,000	人民币普通股	200,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 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
吴俊英	董事	126,000	126,000		
李学江	董事	126,000	126,000		
杨丙生	高管	98,900	98,900		
王中兴	高管	126,000	126,000		
王小伟	董事	159,400	200,000	40,600	根据承诺增持

其它情况说明

适用 不适用

1、公司董事、总经理吴俊英女士因工作调整于 2019 年 3 月 28 日辞去董事、总经理职务，辞职后不再担任公司任何职务；

2、王小伟先生经 2019 年 5 月 29 日召开的公司第五届董事会第十一次会议聘任为公司副总经理，并经 2019 年 6 月 14 日召开的 2019 年第一次股东大会选举为公司董事。根据公司与中软通股东王小伟等于 2018 年 9 月 17 日签署的《股权转让协议》，王小伟先生承诺“在收到上市公司支付的第一期交易款后的 6 个月内，以不低于 200 万元在二级市场上购买上市公司股票，相关股票的锁定期为 12 个月”。王小伟先生已完成承诺，累计购买天鹅股份股票 20 万股。

(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

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
吴俊英	董事、总经理	离任
王新亭	董事	选举
张荣庆	董事	离任
王小伟	董事	选举
王新亭	总经理	聘任
王小伟	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、公司原董事、总经理吴俊英女士因工作调整于 2019 年 3 月 28 日辞去董事、总经理职务，具体详见《公司关于董事、总经理辞职的公告》（公告编号：临 2019-004）；

2、王新亭先生经公司于 2019 年 4 月 19 日召开的公司 2018 年年度股东大会选举为公司董事，并已于 2019 年 5 月 29 日召开的第五届董事会第十一次会议聘任为公司总经理；

3、公司原董事张荣庆先生因工作调整于 2019 年 5 月 28 日辞去公司董事职务，具体详见《公司关于董事辞职暨补选公司董事的公告》（公告编号：临 2019-017）；

4、王小伟先生经公司于 2019 年 5 月 29 日召开的第五届董事会第十一次会议聘任为公司副总经理，并已于 2019 年 6 月 14 日召开的 2019 年第一次临时股东大会选举为公司董事。

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

2019年6月30日

编制单位：山东天鹅棉业机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		98,780,506.60	132,942,415.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		20,100,000.00	60,443,115.00
应收账款		240,582,794.76	253,278,539.76
应收款项融资			
预付款项		35,479,419.34	22,394,768.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		10,613,474.46	9,811,395.61
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		236,826,525.87	172,160,832.52
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,807,256.37	12,096,664.11
流动资产合计		663,189,977.40	663,127,730.96
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		40,245,927.13	41,855,693.41
固定资产		199,685,937.80	203,186,009.07
在建工程		3,719,897.98	3,471,634.02

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		87,727,913.38	89,677,187.42
开发支出			
商誉		127,662,244.44	127,662,244.44
长期待摊费用		1,616,746.70	1,802,557.75
递延所得税资产		16,048,662.76	15,792,716.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		476,707,330.19	483,448,042.48
资产总计		1,139,897,307.59	1,146,575,773.44
流动负债：			
短期借款		22,110,000.00	2,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		21,000,000.00	12,999,999.60
应付账款		102,434,205.76	122,583,362.81
预收款项		93,907,832.60	43,864,208.95
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		11,106,733.15	14,979,319.73
应交税费		7,678,517.58	21,568,250.25
其他应付款		67,435,404.33	93,764,435.15
其中：应付利息		28,201.78	7,646.34
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,895,301.81	2,918,055.96
流动负债合计		328,567,995.23	314,677,632.45
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		60,125,126.94	61,572,777.84

递延所得税负债		931,022.70	1,287,172.11
其他非流动负债			
非流动负债合计		61,056,149.64	62,859,949.95
负债合计		389,624,144.87	377,537,582.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		93,340,000.00	93,340,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		220,775,123.75	220,775,123.75
减：库存股			
其他综合收益		655,169.68	610,120.96
专项储备		13,767,921.88	13,099,017.09
盈余公积		40,141,213.54	40,141,213.54
一般风险准备			
未分配利润		334,678,782.33	353,379,956.50
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		703,358,211.18	721,345,431.84
少数股东权益		46,914,951.54	47,692,759.20
所有者权益（或股东权益）合计		750,273,162.72	769,038,191.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,139,897,307.59	1,146,575,773.44

法定代表人：王新亭

主管会计工作负责人：翟艳婷

会计机构负责人：翟艳婷

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：山东天鹅棉业机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		69,729,407.48	95,990,793.96
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		20,100,000.00	60,443,115.00
应收账款		185,715,186.85	189,674,131.17
应收款项融资			
预付款项		13,309,793.09	11,637,889.73
其他应收款		109,329,030.71	67,490,886.80
其中：应收利息		1,649,753.43	
应收股利			
存货		145,965,660.81	112,482,147.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,123,033.03	7,886,723.28
流动资产合计		558,272,111.97	545,605,687.29
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		203,337,777.12	203,337,777.12
其他权益工具投资			0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		40,245,927.13	41,855,693.41
固定资产		136,831,782.39	139,765,671.69
在建工程		293,698.59	293,698.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		71,028,082.13	71,890,681.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		14,833,791.31	14,335,857.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		466,571,058.67	471,479,380.12
资产总计		1,024,843,170.64	1,017,085,067.41
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		21,000,000.00	12,999,999.60
应付账款		77,310,916.70	95,756,926.60
预收款项		85,861,092.54	32,210,838.72
应付职工薪酬		6,916,114.36	12,595,483.83
应交税费		894,121.46	3,112,191.18
其他应付款		74,584,564.89	102,354,582.76
其中：应付利息		25,012.50	
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		2,895,301.81	2,918,055.96
流动负债合计		289,462,111.76	261,948,078.65
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		52,125,126.94	53,572,777.84
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		52,125,126.94	53,572,777.84
负债合计		341,587,238.70	315,520,856.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		93,340,000.00	93,340,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		218,708,115.08	218,708,115.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		10,156,165.30	9,806,824.39
盈余公积		40,141,213.54	40,141,213.54
未分配利润		320,910,438.02	339,568,057.91
所有者权益（或股东权益）合计		683,255,931.94	701,564,210.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,024,843,170.64	1,017,085,067.41

法定代表人：王新亭

主管会计工作负责人：翟艳婷

会计机构负责人：翟艳婷

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		131,528,334.02	77,845,140.41
其中：营业收入		131,528,334.02	77,845,140.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		143,277,012.38	89,840,170.74
其中：营业成本		81,195,977.06	50,563,317.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		3,411,757.22	2,496,512.65
销售费用		16,697,432.87	10,250,591.98
管理费用		29,217,199.02	20,013,327.55
研发费用		12,594,567.89	7,368,879.93
财务费用		160,078.32	-852,459.06
其中：利息费用		486,256.78	
利息收入		392,124.43	637,668.53
加：其他收益		1,671,006.50	163,000.00

投资收益（损失以“-”号填列）			1,822,377.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,659,858.55	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,591,407.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）		68,254.10	2,421,142.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-13,669,276.31	-9,179,917.51
加：营业外收入		1,596,076.43	1,474,955.88
减：营业外支出		113,034.37	79,265.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-12,186,234.25	-7,784,226.76
减：所得税费用		-1,952,843.56	-814,664.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,233,390.69	-6,969,562.01
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,233,390.69	-6,969,562.01
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）		-9,367,174.17	-6,816,087.42
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-866,216.52	-153,474.59
六、其他综合收益的税后净额		45,048.72	103,428.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		45,048.72	103,428.93
（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		45,048.72	103,428.93
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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			

7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额		45,048.72	103,428.93
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-10,188,341.97	-6,866,133.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,322,125.45	-6,712,658.49
归属于少数股东的综合收益总额		-866,216.52	-153,474.59
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.10	-0.07
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.10	-0.07

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：王新亭

主管会计工作负责人：翟艳婷

会计机构负责人：翟艳婷

母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入		90,009,472.27	67,671,123.50
减：营业成本		64,761,151.80	45,440,484.21
税金及附加		2,597,418.84	1,933,670.70
销售费用		10,588,886.22	10,189,079.94
管理费用		16,381,658.38	14,665,120.52
研发费用		5,802,016.61	6,922,712.80
财务费用		-1,526,937.52	-854,423.80
其中：利息费用		425,212.50	
利息收入		2,017,970.90	627,159.37
加：其他收益		4,000.00	100,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			1,822,377.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,325,261.95	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,478,995.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）		51,118.45	2,468,366.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-12,864,865.56	-7,713,771.87
加：营业外收入		1,471,076.43	1,474,955.88
减：营业外支出		111,009.34	79,265.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,504,798.47	-6,318,081.12
减：所得税费用		-2,181,178.58	-893,464.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,323,619.89	-5,424,616.15
(一)持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,323,619.89	-5,424,616.15
(二)终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-9,323,619.89	-5,424,616.15
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: 王新亭

主管会计工作负责人: 翟艳婷

会计机构负责人: 翟艳婷

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年半年度	2018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		198,549,573.39	89,271,263.90
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			
收到再保险业务现金净额			
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		1,663,430.34	
收到其他与经营活动有关的现金		4,952,876.96	19,742,818.12
经营活动现金流入小计		205,165,880.69	109,014,082.02
购买商品、接受劳务支付的现金		139,404,806.71	86,947,923.77
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			

为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		46,276,562.24	30,456,854.58
支付的各项税费		16,923,984.13	11,965,810.25
支付其他与经营活动有关的现金		27,299,312.32	13,901,270.38
经营活动现金流出小计		229,904,665.40	143,271,858.98
经营活动产生的现金流量净额		-24,738,784.71	-34,257,776.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			430,000,000.00
取得投资收益收到的现金			1,931,720.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		52,300.00	10,216,254.46
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		52,300.00	442,147,974.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,313,274.93	15,516,272.50
投资支付的现金			390,000,000.00
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		24,480,000.00	2,985,453.49
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		29,793,274.93	408,501,725.99
投资活动产生的现金流量净额		-29,740,974.93	33,646,248.48
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		20,110,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,110,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,799,701.34	6,533,800.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		9,799,701.34	6,533,800.00
筹资活动产生的现金流量净额		10,310,298.66	-6,533,800.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,552.03	24,221.51
五、现金及现金等价物净增加额		-44,161,908.95	-7,121,106.97
加：期初现金及现金等价物余额		132,942,415.55	148,346,203.62
六、期末现金及现金等价物余额		88,780,506.60	141,225,096.65

法定代表人：王新亭

主管会计工作负责人：翟艳婷

会计机构负责人：翟艳婷

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018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		145,160,483.63	78,416,946.37
收到的税费返还		41,423.84	
收到其他与经营活动有关的现金		1,376,572.80	17,979,991.41
经营活动现金流入小计		146,578,480.27	96,396,937.78
购买商品、接受劳务支付的现金		78,984,750.10	62,453,481.88
支付给职工以及为职工支付的现金		28,699,645.98	24,716,383.27
支付的各项税费		4,030,101.65	10,842,956.61
支付其他与经营活动有关的现金		33,953,240.65	49,013,849.10
经营活动现金流出小计		145,667,738.38	147,026,670.86
经营活动产生的现金流量净额		910,741.89	-50,629,733.08
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			430,000,000.00
取得投资收益收到的现金			1,931,720.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,300.00	10,148,254.46
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		32,300.00	442,079,974.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		990,228.37	1,399,911.20
投资支付的现金		46,480,000.00	392,986,470.13
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		47,470,228.37	394,386,381.33
投资活动产生的现金流量净额		-47,437,928.37	47,693,593.14
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		20,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,734,200.00	6,533,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		9,734,200.00	6,533,800.00
筹资活动产生的现金流量净额		10,265,800.00	-6,533,800.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-36,261,386.48	-9,469,939.94
加:期初现金及现金等价物余额		95,990,793.96	140,033,609.13
六、期末现金及现金等价物余额		59,729,407.48	130,563,669.19

法定代表人:王新亭

主管会计工作负责人:翟艳婷

会计机构负责人:翟艳婷

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

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	93,340,000.00				220,775,123.75		610,120.96	13,099,017.09	40,141,213.54		353,379,956.50		721,345,431.84	47,692,759.20	769,038,191.04
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	93,340,000.00				220,775,123.75		610,120.96	13,099,017.09	40,141,213.54		353,379,956.50		721,345,431.84	47,692,759.20	769,038,191.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							45,048.72	668,904.79			-18,701,174.17		-17,987,220.66	-777,807.66	-18,765,028.32
(一)综合收益总额							45,048.72				-9,367,174.17		-9,322,125.45	-866,216.52	-10,188,341.97
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者															

2019 年半年度报告

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						668,904.79				668,904.79	88,408.86	757,313.65	
1. 本期提取						1,043,138.72				1,043,138.72	88,408.86	1,131,547.58	
2. 本期使用						374,233.93				374,233.93		374,233.93	
(六) 其他													
四、本期期末余额	93,340,000.00				220,775,123.75	655,169.68	13,767,921.88	40,141,213.54	334,678,782.33	703,358,211.18	46,914,951.54	750,273,162.72	

项目	2018 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 优先股 永续债 其他	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				
一、上年期末余额	93,340,000.00				220,775,123.75		270,338.17	11,977,739.69	39,785,322.79		345,170,294.81		711,318,819.21	1,698,778.71	713,017,597.92
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	93,340,000.00				220,775,123.75		270,338.17	11,977,739.69	39,785,322.79		345,170,294.81		711,318,819.21	1,698,778.71	713,017,597.92

2019年半年度报告

期初余额															
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）						103,428.93	529,555.67					-13,349,887.42	-12,716,902.82	1,837,505.49	-10,879,397.33
（一）综 合收益总 额						103,428.93						-6,816,087.42	-6,712,658.49	-153,474.59	-6,866,133.08
（二）所 有者投入 和减少资 本														1,990,980.08	1,990,980.08
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														1,990,980.08	1,990,980.08
（三）利 润分配												-6,533,800.00	-6,533,800.00		-6,533,800.00
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准 备															
3. 对所有 者（或股 东）的分 配												-6,533,800.00	-6,533,800.00		-6,533,800.00
4. 其他															
（四）所															

2019年半年度报告

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						529,555.67				529,555.67			529,555.67
1. 本期提取						861,576.97				861,576.97			861,576.97
2. 本期使用						332,021.30				332,021.30			332,021.30
(六) 其他													
四、本期期末余额	93,340,000.00			220,775,123.75	373,767.10	12,507,295.36	39,785,322.79		331,820,407.39	698,601,916.39	3,536,284.20		702,138,200.59

法定代表人：王新亭

主管会计工作负责人：翟艳婷

会计机构负责人：翟艳婷

母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2019年半年度
----	----------

2019年半年度报告

	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	93,340,000.00				218,708,115.08			9,806,824.39	40,141,213.54	339,568,057.91	701,564,210.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	93,340,000.00				218,708,115.08			9,806,824.39	40,141,213.54	339,568,057.91	701,564,210.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								349,340.91		-18,657,619.89	-18,308,278.98
（一）综合收益总额										-9,323,619.89	-9,323,619.89
（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										-9,334,000.00	-9,334,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,334,000.00	-9,334,000.00
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								349,340.91			349,340.91

2019 年半年度报告

1. 本期提取							693,400.02			693,400.02
2. 本期使用							344,059.11			344,059.11
(六) 其他										
四、本期期末余额	93,340,000.00				218,708,115.08		10,156,165.30	40,141,213.54	320,910,438.02	683,255,931.94

项目	2018 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	93,340,000.00				218,708,115.08			9,213,102.76	39,785,322.79	342,898,841.16	703,945,381.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	93,340,000.00				218,708,115.08			9,213,102.76	39,785,322.79	342,898,841.16	703,945,381.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								361,483.29		-11,958,416.15	-11,596,932.86
（一）综合收益总额										-5,424,616.15	-5,424,616.15
（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										-6,533,800.00	-6,533,800.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,533,800.00	-6,533,800.00
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											

2019 年半年度报告

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							361,483.29				361,483.29
1. 本期提取							667,550.53				667,550.53
2. 本期使用							306,067.24				306,067.24
（六）其他											
四、本期期末余额	93,340,000.00				218,708,115.08		9,574,586.05	39,785,322.79	330,940,425.01		692,348,448.93

法定代表人：王新亭

主管会计工作负责人：翟艳婷

会计机构负责人：翟艳婷

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

山东天鹅棉业机械股份有限公司（以下简称本公司或公司）于 2002 年 7 月 8 日，经山东省经济体制改革办公室出具的鲁体改函字[2002]29 号《关于同意设立山东天鹅棉业机械股份有限公司的函》和山东省人民政府出具的鲁政股字[2002]30 号《山东省股份有限公司批准证书》批准，由山东省供销社集团总公司、山东江河棉花机械有限公司联合其他企业法人共同发起设立的，由山东省工商行政管理局登记注册成立股份有限公司，企业法人统一社会信用代码 91370000163042731A。公司注册地址为：济南市天桥区大魏庄东路 99 号。法定代表人：王新亭。

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司股本及股权结构情况如下：

股东名称	股本	持股比例（%）
山东省供销合作社联合社	56,814,540.00	60.87
新疆古月杨股权投资合伙企业（有限合伙）	6,690,000.00	7.17
其他股东	29,835,460.00	31.96
合计	93,340,000.00	100.00

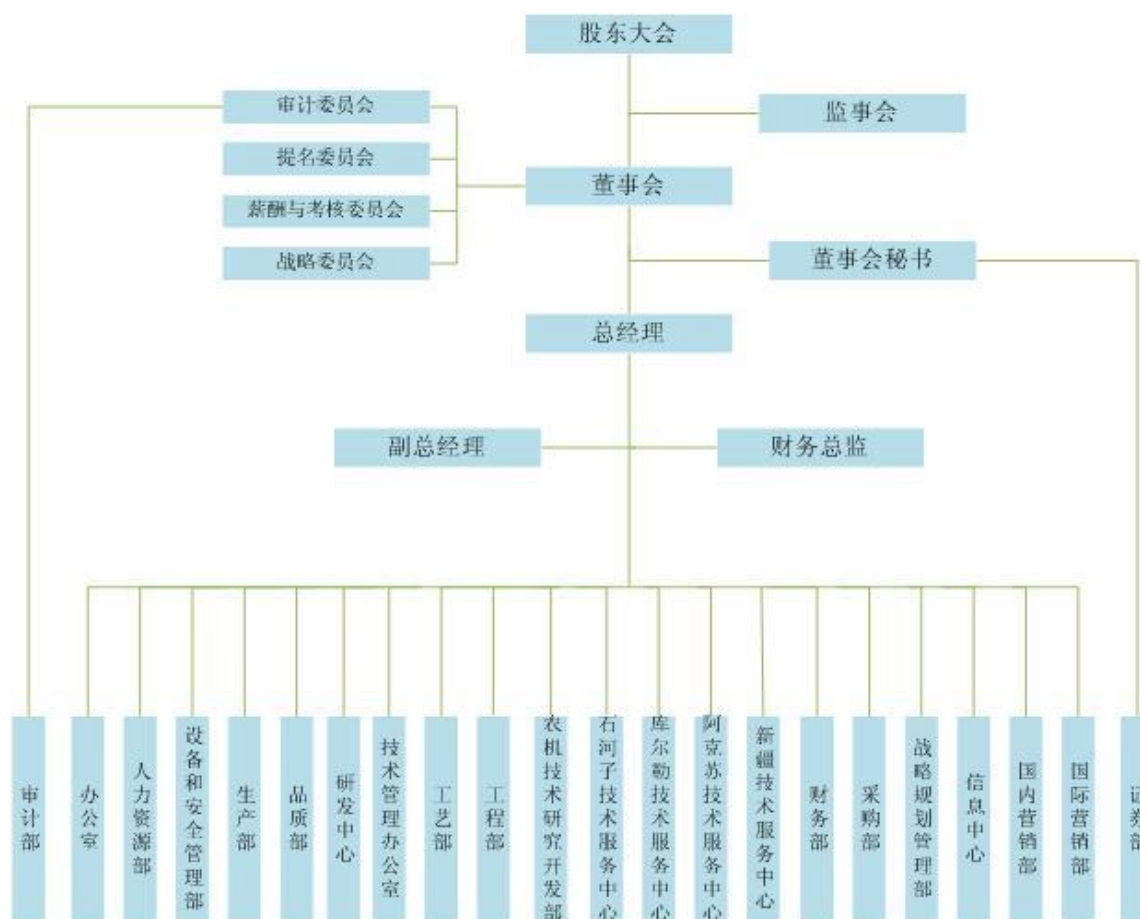
本公司属专用设备制造行业。

公司经营范围：动力柜(低压成套开关设备)、农业机械及配件、环保专用设备及配件、棉花加工机械及配件、电器、棉花干燥热风炉(燃煤型除外)、棉花调湿系统的生产、销售、安装、调试;棉花、钢材、五金交电的销售;房屋租赁；建筑工程施工总承包;软件开发、销售、服务及技术转让;技术咨询及服务；货物、技术及服务的进出口。(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)

公司设有股东大会、董事会和监事会，并下设审计部、证券部、研发中心、财务部、战略规划管理部、人力资源部等职能部门。

截至 2019 年 6 月 30 日拥有 4 家分支机构、3 家全资子公司和 4 家控股子公司。

以下为公司组织结构图：



2、合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表范围包括山东天鹅物业管理有限公司、新疆天鹅棉业机械有限责任公司、新疆天鹅现代农业机械装备有限公司、山东天鹅美国有限公司（Shandong Swan USA, Inc.）、阿拉尔市银海天鹅棉机设备销售有限责任公司、武汉中软通科技有限公司、内蒙古野田铁牛农业装备有限公司 7 家公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

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

本公司的营业周期为 12 个月。

4、 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司境外子公司采用美元作为记账本位币，本公司在编制财务报表时对境外子公司的外币财务报表进行了折算（参见本附注“五、9”）。

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

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少

数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，应当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投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示

10、金融工具

适用 不适用

10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

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

10.2 金融资产的分类

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

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

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项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（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

10.3 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

该指定一经做出，不得撤销。

10.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。

2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

10.5 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

10.6 金融工具的计量

1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

1) 扣除已偿还的本金。

2)加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

3)扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定,但下列情况除外:

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

2)对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,本公司在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的,若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值,并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系(如债务人的信用评级被上调),本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

10.7 金融工具的减值

1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础,对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备:

(1)分类为以摊余成本计量的金融资产和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。

(2) 租赁应收款。

(3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型,包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,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(非交易性权益工具投资),以及衍生金融资产。

2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外,本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加,并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,处于第一阶段,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,无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合,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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,处于第二阶段,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是

单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

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

（2）对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（3）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

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

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

3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。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。

4) 应收票据、应收账款减值

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据和应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据和应收账款或当单项应收票据、应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称 确定组合依据

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

应收账款组合 3 合并范围内关联方款项

应收账款组合 4 应收其他款项

对于划分为组合的应收票据、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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

5) 其他应收款减值

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的其他应收款或当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 合并范围内关联方款项

其他应收款组合 4 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其他应收款的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失，即对于其他应收款，本公司采用一般方法（“三阶段”模型）计提减值损失。

10.8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。

2) 是一项对非交易性权益工具的投资,且本公司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。

3) 是一项被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,该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。

4) 是一项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(债务工具投资),其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时,才能确认股利收入并计入当期损益:

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立;
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司;
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失,在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时,计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的,按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重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的,按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失,在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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,该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理:

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额,计入其他综合收益;
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括本公司自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。该金融负债终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的,当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

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所产生的所有利得或损失(债务工具投资),除减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益,直至该金融资产终止确认或被重分类。但是,采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。

本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

10.9 报表列示

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在“交易性金融负债”科目列示。

10.10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

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

详见 10、金融工具

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

详见 10、金融工具

13、应收款项融资

适用 不适用

14、其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 10、金融工具

15、存货

√适用 □不适用

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

16、持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

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

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

17、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

18、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

19、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

20、长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

21、投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	40	0	2.5
房屋建筑物	20	5	4.75

22、固定资产

(1) 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他、土地等。

(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
房屋建筑物	平均年限法	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	平均年限法	10	5	9.50

运输设备	平均年限法	8	5	11.88
办公设备及其它	平均年限法	3-5	5	31.67-19.00
土地				

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对除土地以外的所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

本公司之子公司山东天鹅美国有限公司（Shandong Swan USA, Inc.）在美国购买的土地拥有所有权，故公司对其不计提折旧。其他折旧政策按照美国会计准则执行。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(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

23、在建工程

适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

24、借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

25、生物资产

适用 不适用

26、油气资产

适用 不适用

27、使用权资产

适用 不适用

28、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件著作权及专利等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（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，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

29、长期资产减值

适用 不适用

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

30、长期待摊费用

适用 不适用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

31、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费和失业保险费，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

32、预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

33、租赁负债

适用 不适用

34、股份支付

适用 不适用

35、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36、收入

适用 不适用

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

销售商品收入：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

提供劳务收入：本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/（已经发生的成本占估计总成本的比例）确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

收入确认具体政策：公司主要从事棉花加工成套设备的生产与销售业务，具体收入确认原则为：成套设备发出后现场安装调试完成，双方共同验收并签署书面验收证明后作为收入确认的依据和时点；非成套设备（包括轧花机、剥绒机、辅机、配件和其他产品）待货物发出，客户验收或签收后作为收入确认的依据和时点（如涉及代理商结算，需最终用户提供验收证明）。

本公司之子公司武汉中软通科技有限公司主营业务为销售网络安全设备（含软件），公司已根据合同约定或订单约定将产品交付给购货方，购货方验收后确认收入。

37、政府补助

适用 不适用

本公司的政府补助包括从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。其中，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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，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。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

38、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

39、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司的租赁业务为经营租赁。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

本公司作为经营租赁出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产收益或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

40、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41、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)
新金融工具准则实施	根据财政部颁布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和 计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移[T1]》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）	本次会计政策变更，不会对公司 2019 年度及变更前的合并财务报表资产总额、负债总额、净资产及净利润产生影响。
一般企业财务	根据财政部颁布的《关于修订印发 2019 年	本次会计政策变更，不会对公司

报表格式修订	度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）	2019 年度及变更前的合并财务报表资产总额、负债总额、净资产及净利润产生影响。
--------	-----------------------------	--

其他说明：

无

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	132,942,415.55	132,942,415.55	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	60,443,115.00	60,443,115.00	
应收账款	253,278,539.76	253,278,539.76	
应收款项融资			
预付款项	22,394,768.41	22,394,768.41	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,811,395.61	9,811,395.61	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	172,160,832.52	172,160,832.52	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	12,096,664.11	12,096,664.11	
流动资产合计	663,127,730.96	663,127,730.96	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		0.00	
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	0.00		
其他非流动金融资产			
投资性房地产	41,855,693.41	41,855,693.41	

固定资产	203,186,009.07	203,186,009.07	
在建工程	3,471,634.02	3,471,634.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	89,677,187.42	89,677,187.42	
开发支出			
商誉	127,662,244.44	127,662,244.44	
长期待摊费用	1,802,557.75	1,802,557.75	
递延所得税资产	15,792,716.37	15,792,716.37	
其他非流动资产			
非流动资产合计	483,448,042.48	483,448,042.48	
资产总计	1,146,575,773.44	1,146,575,773.44	
流动负债：			
短期借款	2,000,000.00	2,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	12,999,999.60	12,999,999.60	
应付账款	122,583,362.81	122,583,362.81	
预收款项	43,864,208.95	43,864,208.95	
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	14,979,319.73	14,979,319.73	
应交税费	21,568,250.25	21,568,250.25	
其他应付款	93,764,435.15	93,764,435.15	
其中：应付利息	7,646.34	7,646.34	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	2,918,055.96	2,918,055.96	
流动负债合计	314,677,632.45	314,677,632.45	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	61,572,777.84	61,572,777.84	
递延所得税负债	1,287,172.11	1,287,172.11	
其他非流动负债			
非流动负债合计	62,859,949.95	62,859,949.95	
负债合计	377,537,582.40	377,537,582.40	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	93,340,000.00	93,340,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	220,775,123.75	220,775,123.75	
减：库存股			
其他综合收益	610,120.96	610,120.96	
专项储备	13,099,017.09	13,099,017.09	
盈余公积	40,141,213.54	40,141,213.54	
一般风险准备			
未分配利润	353,379,956.50	353,379,956.50	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	721,345,431.84	721,345,431.84	
少数股东权益	47,692,759.20	47,692,759.20	
所有者权益（或股东权益）合计	769,038,191.04	769,038,191.04	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,146,575,773.44	1,146,575,773.44	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	95,990,793.96	95,990,793.96	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	60,443,115.00	60,443,115.00	
应收账款	189,674,131.17	189,674,131.17	
应收款项融资			
预付款项	11,637,889.73	11,637,889.73	
其他应收款	67,490,886.80	67,490,886.80	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	112,482,147.35	112,482,147.35	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,886,723.28	7,886,723.28	
流动资产合计	545,605,687.29	545,605,687.29	
非流动资产：			
债权投资			

可供出售金融资产		0.00	
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	203,337,777.12	203,337,777.12	
其他权益工具投资	0.00		
其他非流动金融资产			
投资性房地产	41,855,693.41	41,855,693.41	
固定资产	139,765,671.69	139,765,671.69	
在建工程	293,698.59	293,698.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	71,890,681.97	71,890,681.97	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	14,335,857.34	14,335,857.34	
其他非流动资产			
非流动资产合计	471,479,380.12	471,479,380.12	
资产总计	1,017,085,067.41	1,017,085,067.41	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	12,999,999.60	12,999,999.60	
应付账款	95,756,926.60	95,756,926.60	
预收款项	32,210,838.72	32,210,838.72	
应付职工薪酬	12,595,483.83	12,595,483.83	
应交税费	3,112,191.18	3,112,191.18	
其他应付款	102,354,582.76	102,354,582.76	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	2,918,055.96	2,918,055.96	
流动负债合计	261,948,078.65	261,948,078.65	
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	53,572,777.84	53,572,777.84	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	53,572,777.84	53,572,777.84	
负债合计	315,520,856.49	315,520,856.49	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	93,340,000.00	93,340,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	218,708,115.08	218,708,115.08	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	9,806,824.39	9,806,824.39	
盈余公积	40,141,213.54	40,141,213.54	
未分配利润	339,568,057.91	339,568,057.91	
所有者权益（或股东权益）合计	701,564,210.92	701,564,210.92	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,017,085,067.41	1,017,085,067.41	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42、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	销售货物、提供应税劳务和应税服务收入	16%/13%、10%/9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
山东天鹅棉业机械股份有限公司	15
山东天鹅物业管理有限公司	25
新疆天鹅棉业机械有限责任公司	25
新疆天鹅现代农业机械装备有限公司	15
山东天鹅美国有限公司（Shandong Swan USA, Inc.）	
阿拉尔市银海天鹅棉机设备销售有限责任公司	20
内蒙古野田铁牛农业装备有限公司	15
武汉中软通科技有限公司	15

说明：山东天鹅美国有限公司（Shandong Swan USA, Inc.）执行美国联邦税率（15—39%的超额累进税率）

2、 税收优惠

√适用 □不适用

（1）所得税

本公司于 2016 年 12 月 15 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的 GR201637000950 高新技术企业证书，根据《企业所得税法》第二十八条的规定，本公司自 2016 年起减按 15% 的税率征收企业所得税，有效期 3 年。

本公司之子公司新疆天鹅现代农业机械装备有限公司（以下简称现代农装），根据五家渠国家税务局五国税通【2016】3605 号文件，准予企业依据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税【2011】58 号第二条：享受所得税减免。根据国家税务总局公告【2012】第 12 号“国家税务总局关于深入西部大开发战略有关企业所得税问题的公告”文件精神：自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入总额 70% 以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15% 税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司阿拉尔市银海天鹅棉机设备销售有限责任公司（以下简称阿拉尔天鹅）按照财税（2018）77 号“关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知”，企业应纳税所得额符合文件要求，即自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额在 100 万元以下（含 100 万元）小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司内蒙古野田铁牛农业装备有限公司，根据国家税务总局公告【2012】第 12 号“国家税务总局关于深入西部大开发战略有关企业所得税问题的公告”文件精神：自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入总额 70% 以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15% 税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司武汉中软通科技有限公司的全资子公司北京万盛华通科技有限公司于 2018 年 9 月 10 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局等三部门联合颁发的编号 GR201811003709 号高新技术企业证书，享受所得税税率 15% 的税收优惠。

（2）增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），自 2011 年 1 月 1 日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司之子公司武汉中软通科技有限公司及其全资子公司北京万盛华通科技有限公司销售自行开发生产的计算机软件产品按法定税率征收后，对实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

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	19,832.93	16,873.69
银行存款	88,760,673.67	132,925,541.86
其他货币资金	10,000,000.00	
合计	98,780,506.60	132,942,415.55
其中：存放在境外的款项总额	3,228,505.28	2,081,571.77

其他说明：

无

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,100,000.00	60,443,115.00
商业承兑票据		
合计	20,100,000.00	60,443,115.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	11,000,000.00
商业承兑票据	
合计	11,000,000.00

(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	4,751,245.00	
商业承兑票据		
合计	4,751,245.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	140,893,181.71
1至2年	83,167,876.84
2至3年	23,253,607.68
3年以上	
3至4年	36,844,007.73
4至5年	14,722,238.74
5年以上	5,576,924.73
合计	304,457,837.43

(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	24,851,050.42	8.16	22,355,543.95	89.96	2,495,506.47	25,143,889.21	8.02	22,648,382.74	90.08	2,495,506.47
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,160,000.00	2.68	6,528,000.00	80.00	1,632,000.00	8,160,000.00	2.60	6,528,000.00	80.00	1,632,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,691,050.42	5.48	15,827,543.95	94.83	863,506.47	16,983,889.21	5.42	16,120,382.74	94.92	863,506.47
按组合计提坏账准备	279,606,787.01	91.84	41,519,498.72	14.85	238,087,288.29	288,442,210.38	91.98	37,659,177.09	13.06	250,783,033.29
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	279,606,787.01	91.84	41,519,498.72	14.85	238,087,288.29	288,442,210.38	91.98	37,659,177.09	13.06	250,783,033.29
合计	304,457,837.43	/	63,875,042.67	/	240,582,794.76	313,586,099.59	/	60,307,559.83	/	253,278,539.76

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
巴州美华棉业有限责任公司	8,160,000.00	6,528,000.00	80.00	有可强制执行的资产，但进展缓慢
刘军	950,336.54	950,336.54	100.00	涉诉
刘颖	170,000.00	170,000.00	100.00	涉诉
杨绿洲	270,000.00	270,000.00	100.00	涉诉
张新平	270,000.00	270,000.00	100.00	涉诉
钟水和	540,000.00	540,000.00	100.00	涉诉
谢长江	120,000.00	120,000.00	100.00	涉诉
尚李刚	560,000.00	560,000.00	100.00	涉诉
新疆生产建设兵团第二师佳源棉业有限责任公司	1,197,500.00	958,000.00	80.00	涉诉
呼图壁县天丰棉业有限公司	1,165,000.00	1,165,000.00	100.00	涉诉
沙湾县鑫龙棉业有限公司	334,400.00	334,400.00	100.00	涉诉
沙雅富红棉业有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00	涉诉
农五师种棉加工厂	2,952,320.00	2,952,320.00	100.00	涉诉
呼图壁县金穗农业发展有限公司	735,000.00	735,000.00	100.00	涉诉
乌苏市东方油棉有限责任公司	240,000.00	240,000.00	100.00	涉诉
山东华东棉业(集团)有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	涉诉
吉彦军	433,700.30	433,700.30	100.00	预计无法收回
陈登军	620,000.00	620,000.00	100.00	涉诉
尉犁县棉麻公司	1,912,761.21	1,912,761.21	100.00	公司破产
巴楚县利鑫强棉业有限责任公司	435,000.00	348,000.00	80.00	涉诉
巴楚县泰昌棉业有限责任公司	2,685,032.37	2,148,025.90	80.00	涉诉
合计	24,851,050.42	22,355,543.95	89.96	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

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	
应收账款坏账准备	60,307,559.83	9,259,540.11	5,688,748.31	3,308.96	63,875,042.67
合计	60,307,559.83	9,259,540.11	5,688,748.31	3,308.96	63,875,042.67

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,308.96

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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

按欠款方归集的本期末余额前五名应收账款汇总金额 84,350,916.79 元，占应收账款期末余额合计数的比例 27.71%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 11,329,388.31。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	33,528,145.85	94.50	21,167,978.23	94.52
1至2年	738,883.31	2.08	222,544.36	0.99
2至3年	222,544.36	0.63	554,495.82	2.48
3年以上	989,845.82	2.79	449,750.00	2.01
合计	35,479,419.34	100	22,394,768.41	100

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

按欠款方归集的本期末余额前五名预付账款汇总金额 5,682,565.44 元，占预付账款期末余额合计数的比例 16.02%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,613,474.46	9,811,395.61
合计	10,613,474.46	9,811,395.61

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	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	10,259,757.61
1 至 2 年	638,372.61
2 至 3 年	363,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	61,487.52
4 至 5 年	
5 年以上	2,604,539.10
合计	13,927,156.84

(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
押金及保证金	5,685,167.10	4,814,359.03
单位往来款	5,288,497.75	4,210,793.80
个人往来款	2,953,491.99	4,044,741.91
合计	13,927,156.84	13,069,894.74

(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)	
2019年1月1日余额	653,960.03	2,604,539.10		3,258,499.13
2019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	318,324.42			318,324.42
本期转回	263,141.17			263,141.17
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	709,143.28	2,604,539.10		3,313,682.38

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	
其他应收款坏账准备	3,258,499.13	318,324.42	263,141.17		3,313,682.38
合计	3,258,499.13	318,324.42	263,141.17		3,313,682.38

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
新疆圳洋置业投资有限公司阿克苏分公司	单位往来款	2,435,000.00	5年以上	17.48	2,435,000.00
王健	个人往来款	310,000.00	1年以内	2.23	15,500.00
济南市天桥区人民法院	单位往来款	300,775.00	1-2年	2.16	25,060.25
上海俊平信息科技有限公司	单位往来款	288,000.00	1年以内	2.07	14,400.00
滕福建	个人往来款	271,869.00	1年以内	1.95	13,593.45

合计	/	3,605,644.00	/	25.89	2,503,553.70
----	---	--------------	---	-------	--------------

(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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,542,958.20		41,542,958.20	23,299,611.52		23,299,611.52
在产品	83,467,063.39		83,467,063.39	54,037,634.83		54,037,634.83
库存商品	53,587,024.94	1,424,382.15	52,162,642.79	61,173,653.70	1,424,382.15	59,749,271.55
周转材料	22,649.46		22,649.46	39,020.42		39,020.42
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	60,098,820.71	467,608.68	59,631,212.03	35,502,902.88	467,608.68	35,035,294.20
合计	238,718,516.70	1,891,990.83	236,826,525.87	174,052,823.35	1,891,990.83	172,160,832.52

(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						
库存商品	1,424,382.15					1,424,382.15
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	467,608.68					467,608.68
合计	1,891,990.83					1,891,990.83

(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) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、持有待售资产适用 不适用**11、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**12、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
进项税留抵税额	6,516,941.75	4,467,956.00
待认证进项税	13,602,491.27	7,625,289.09
预缴企业所得税	687,823.35	3,419.02
合计	20,807,256.37	12,096,664.11

其他说明：

无

13、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**14、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**15、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**16、长期股权投资**适用 不适用

17、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中棉工业有限责任公司	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中棉工业有限责任公司		722,400.00				

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	69,791,934.84			69,791,934.84
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	69,791,934.84			69,791,934.84
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	27,936,241.43			27,936,241.43
2.本期增加金额	1,609,766.28			1,609,766.28
(1) 计提或摊销	1,609,766.28			1,609,766.28
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	29,546,007.71			29,546,007.71
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	40,245,927.13			40,245,927.13
2.期初账面价值	41,855,693.41			41,855,693.41

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、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	199,685,937.80	203,186,009.07
固定资产清理		
合计	199,685,937.80	203,186,009.07

其他说明:

无

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	土地	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	189,944,438.79	71,000,818.09	14,063,930.84	15,831,509.73	375,760.20	291,216,457.65
2.本期增加金额	14,664.54	2,471,037.10	1,734,946.50	101,009.54	1,363.27	4,323,020.95
(1) 购置		1,130,620.93	1,734,227.77	97,339.41		2,962,188.11
(2) 在建工程转入		1,332,547.62				1,332,547.62
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动	14,664.54	7,868.55	718.73	3,670.13	1,363.27	28,285.22
3.本期减少金额		1,212,487.64	273,923.08	3,950.00		1,490,360.72
(1) 处置或报废		1,212,487.64	273,923.08	3,950.00		1,490,360.72
4.期末余额	189,959,103.33	72,259,367.55	15,524,954.26	15,928,569.27	377,123.47	294,049,117.88
二、累计折旧						
1.期初余额	32,363,817.66	36,775,014.33	7,813,804.75	11,077,811.84		88,030,448.58
2.本期增加金额	3,042,004.53	2,729,211.69	677,823.90	905,577.21		7,354,617.33

(1) 计提	3,039,187.62	2,721,343.14	677,132.03	901,915.87		7,339,578.66
(2) 汇率变动	2,816.91	7,868.55	691.87	3,661.34		15,038.67
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		767,760.92	250,372.41	3,752.50		1,021,885.83
(1) 处置或报废		767,760.92	250,372.41	3,752.50		1,021,885.83
4.期末余额	35,405,822.19	38,736,465.10	8,241,256.24	11,979,636.55		94,363,180.08
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	154,553,281.14	33,522,902.45	7,283,698.02	3,948,932.72	377,123.47	199,685,937.80
2.期初账面价值	157,580,621.13	34,225,803.76	6,250,126.09	4,753,697.89	375,760.20	203,186,009.07

(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
明珠商务港房产	832,827.29	因开发商原因导致至今无法办理房屋产权证书。
东馨小区房产	1,033,290.46	因房产建于集体土地上,无法办理产权证书。
合计	1,866,117.75	

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、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	3,719,897.98	3,471,634.02
工程物资		
合计	3,719,897.98	3,471,634.02

其他说明:

无

在建工程**(1) 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
喷塑生产线	948,753.29		948,753.29	891,153.93		891,153.93
野田铁牛车间及 在安装设备	2,477,446.10		2,477,446.10	2,286,781.50		2,286,781.50
其他零星工程	293,698.59		293,698.59	293,698.59		293,698.59
合计	3,719,897.98		3,719,897.98	3,471,634.02		3,471,634.02

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(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

22、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

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、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	合计
一、账面原值				
1.期初余额	94,400,984.56	9,874,300.00	460,764.10	104,736,048.66
2.本期增加金额				
(1)购置				
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				

4.期末余额	94,400,984.56	9,874,300.00	460,764.10	104,736,048.66
二、累计摊销				
1.期初余额	14,452,472.45	464,143.33	142,245.46	15,058,861.24
2.本期增加金额	954,621.84	972,430.00	22,222.20	1,949,274.04
(1) 计提	954,621.84	972,430.00	22,222.20	1,949,274.04
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	15,407,094.29	1,436,573.33	164,467.66	17,008,135.28
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	78,993,890.27	8,437,726.67	296,296.44	87,727,913.38
2.期初账面价值	79,948,512.11	9,410,156.67	318,518.64	89,677,187.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、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		
武汉中软通科技有限公司	127,662,244.44					127,662,244.44
合计	127,662,244.44					127,662,244.44

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

公司每年对商誉进行减值测试，按照《企业会计准则第8号—资产减值》的规定，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。

(5) 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、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
地面墙面装修维护	1,267,133.33	288,696.55	183,812.52		1,372,017.36
源代码	250,524.12		183,857.46		66,666.66
房租	284,900.30		106,837.62		178,062.68
合计	1,802,557.75	288,696.55	474,507.60		1,616,746.70

其他说明：

无

29、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	69,756,077.32	10,419,314.78	66,197,718.81	9,872,658.88
内部交易未实现利润	1,629,496.27	244,424.44	2,609,155.20	391,373.28
可抵扣亏损				
存货跌价准备	1,303,186.71	177,804.24	1,303,186.71	177,804.24
递延收益	34,714,128.67	5,207,119.30	35,672,533.09	5,350,879.97
合计	107,402,888.97	16,048,662.76	105,782,593.81	15,792,716.37

(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	6,206,818.01	931,022.70	8,581,147.37	1,287,172.11
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				
合计	6,206,818.01	931,022.70	8,581,147.37	1,287,172.11

(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

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	2,788,114.03	2,779,544.27
可抵扣亏损	14,782,083.45	4,466,627.39
合计	17,570,197.48	7,246,171.66

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年		261,841.16	
2020年	1,105,815.96	1,609,975.68	
2021年	388,609.76	388,609.76	
2022年	993,943.01	993,943.01	
2023年	969,167.11	1,212,257.78	
2024年	11,324,547.61		
合计	14,782,083.45	4,466,627.39	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、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	20,000,000.00	
保证借款	2,110,000.00	2,000,000.00
信用借款		
合计	22,110,000.00	2,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	21,000,000.00	12,999,999.60
合计	21,000,000.00	12,999,999.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、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
1年以内	49,970,898.09	92,238,152.25
1-2年	38,391,967.90	14,123,704.56
2-3年	5,074,113.58	8,569,587.58
3年以上	8,997,226.19	7,651,918.42
合计	102,434,205.76	122,583,362.81

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
济南煜立荣电气自动化有限公司	7,243,731.22	尚未结算
乐陵市金山电器有限公司	4,072,099.35	尚未结算
合计	11,315,830.57	/

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项

(1) 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	85,794,838.54	36,273,116.34
1-2年	1,890,020.16	1,005,613.55
2-3年	1,039,701.89	4,456,255.46
3年以上	5,183,272.01	2,129,223.60
合计	93,907,832.60	43,864,208.95

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
农六师芳草湖农场	1,503,810.36	预收货款
合计	1,503,810.36	/

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、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	14,978,964.62	40,293,299.46	44,166,054.94	11,106,209.14
二、离职后福利-设定提存计划	355.11	2,818,297.48	2,818,128.58	524.01
三、辞退福利		37,353.00	37,353.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,979,319.73	43,148,949.94	47,021,536.52	11,106,733.15

(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	9,183,863.14	35,581,315.27	40,171,126.24	4,594,052.17
二、职工福利费		694,738.00	694,738.00	
三、社会保险费	2,939.27	1,598,034.43	1,599,698.01	1,275.69
其中：医疗保险费	83.05	1,378,207.92	1,378,290.97	
工伤保险费	2,856.22	87,031.69	88,612.22	1,275.69
生育保险费		132,794.82	132,794.82	
四、住房公积金		1,530,160.08	1,530,160.08	
五、工会经费和职工教育经费	5,792,162.21	889,051.68	170,332.61	6,510,881.28
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	14,978,964.62	40,293,299.46	44,166,054.94	11,106,209.14

(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	355.11	2,716,562.12	2,716,917.23	
2、失业保险费		101,735.36	101,211.35	524.01
3、企业年金缴费				
合计	355.11	2,818,297.48	2,818,128.58	524.01

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,857,790.88	11,780,332.50
企业所得税	103,244.37	7,612,018.79
个人所得税	30,405.16	65.16
城市维护建设税	494,970.08	721,458.60

房产税	562,857.54	568,857.54
土地使用税	287,776.12	334,625.10
教育费附加	206,529.86	309,196.54
地方教育费附加	111,971.84	161,476.06
其他	22,971.73	80,219.96
合计	7,678,517.58	21,568,250.25

其他说明：

无

39、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	28,201.78	7,646.34
应付股利		
其他应付款	67,407,202.55	93,756,788.81
合计	67,435,404.33	93,764,435.15

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	28,201.78	7,646.34
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	28,201.78	7,646.34

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

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
押金保证金	3,772,804.40	3,548,285.55
个人往来款	101,241.91	3,290,466.77
单位往来款	62,999,714.50	85,806,448.03
其他	533,441.74	1,111,588.46
合计	67,407,202.55	93,756,788.81

(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

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、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		
政府补助	2,895,301.81	2,918,055.96
合计	2,895,301.81	2,918,055.96

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

43、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、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

45、租赁负债

适用 不适用

46、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

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、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	61,572,777.84		1,447,650.90	60,125,126.94	
合计	61,572,777.84		1,447,650.90	60,125,126.94	/

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
济南市天桥区小清河综合整治工程拆迁补偿款	33,755,724.25				-958,404.42	32,797,319.83	与资产相关
产业振兴及技术改造项目补助资金	15,332,113.59				-489,246.48	14,842,867.11	与资产相关
智能化花生联合收获机	400,000.00					400,000.00	与收益相关
智能农机设备研发项目	1,084,940.00					1,084,940.00	与收益相关
农机装备研发创新计划项目	3,000,000.00					3,000,000.00	与收益相关
山东棉花机械化采收服务项目	8,000,000.00					8,000,000.00	与收益相关
合计	61,572,777.84				-1,447,650.90	60,125,126.94	

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、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	93,340,000.00						93,340,000.00

其他说明：

无

52、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

53、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)	218,708,115.08			218,708,115.08
其他资本公积	2,067,008.67			2,067,008.67
合计	220,775,123.75			220,775,123.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股

□适用 √不适用

55、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	610,120.96	45,048.72				45,048.72		655,169.68
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								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	610,120.96	45,048.72				45,048.72		655,169.68
其他综合收益合计	610,120.96	45,048.72				45,048.72		655,169.68

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

56、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	13,099,017.09	1,043,138.72	374,233.93	13,767,921.88
合计	13,099,017.09	1,043,138.72	374,233.93	13,767,921.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、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	40,141,213.54			40,141,213.54

任意盈余公积			
储备基金			
企业发展基金			
其他			
合计	40,141,213.54		40,141,213.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	353,379,956.50	345,170,294.81
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	353,379,956.50	345,170,294.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,367,174.17	-6,816,087.42
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	9,334,000.00	6,533,800.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	334,678,782.33	331,820,407.39

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。

59、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	120,681,587.59	74,254,996.86	67,298,282.47	43,556,275.40
其他业务	10,846,746.43	6,940,980.20	10,546,857.94	7,007,042.29
合计	131,528,334.02	81,195,977.06	77,845,140.41	50,563,317.69

60、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
城市维护建设税	605,409.30	88,606.83
教育费附加	260,209.69	37,986.95
房产税	1,385,625.65	1,314,167.49
土地使用税	823,523.26	913,254.31

车船使用税	22,413.16	10,566.32
印花税	64,162.50	34,454.63
地方教育费附加	173,477.77	25,324.66
其他	76,935.89	72,151.46
合计	3,411,757.22	2,496,512.65

其他说明：

无

61、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	3,548,306.90	3,178,989.62
业务费	2,927,851.32	2,614,595.90
业务招待费	530,145.42	294,019.46
差旅费	2,016,381.29	538,183.55
职工薪酬	6,916,918.17	3,443,705.92
广告宣传费	437,780.23	46,000.00
合同代理费	318,301.89	
其他	1,747.65	135,097.53
合计	16,697,432.87	10,250,591.98

其他说明：

销售费用变动原因主要系报告期非同一控制下企业合并

62、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
办公费	5,413,661.80	2,953,225.31
业务招待费	335,783.73	118,463.39
差旅费	659,122.89	402,744.07
职工薪酬	14,841,887.08	11,071,292.44
折旧与摊销	4,867,480.74	4,171,297.64
中介服务费用	1,532,687.11	802,363.55
其他	1,566,575.67	493,941.15
合计	29,217,199.02	20,013,327.55

其他说明：

管理费用变动原因主要系报告期非同一控制下企业合并

63、研发费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	256,352.09	1,089,271.58
职工薪酬	10,377,979.18	5,194,743.61
折旧费	464,810.95	315,796.23
无形资产摊销	22,222.20	22,222.20
其他	1,473,203.47	746,846.31
合计	12,594,567.89	7,368,879.93

其他说明：

研发费用变动原因主要系报告期非同一控制下企业合并

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	486,256.78	
利息收入	-411,467.67	-637,668.53
实现的融资收益		
汇兑损益	44,915.22	-244,872.31
手续费	40,373.99	30,081.78
合计	160,078.32	-852,459.06

其他说明：

无

65、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
软件企业增值税即征即退	1,622,006.50	
山东省知识产权局（山东省 2018 年第一批专利资助资金）	4,000.00	
2019 年师科技经费	45,000.00	
科创高新企业奖励		100,000.00
中小企业国际市场开拓项目		63,000.00
合计	1,671,006.50	163,000.00

其他说明：

无

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
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		
理财产品利息收入		1,822,377.37

合计	1,822,377.37
----	--------------

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

69、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
应收账款坏账损失	-3,604,675.30	
其他应收款坏账损失	-55,183.25	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-3,659,858.55	

其他说明：

无

70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,591,407.51
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-1,591,407.51

其他说明：

无

71、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	68,254.10	2,421,142.96
无形资产处置利得		

合计	68,254.10	2,421,142.96
----	-----------	--------------

其他说明:

适用 不适用**72、营业外收入**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中:固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,470,405.05	1,474,955.88	
其他	125,671.38		
合计	1,596,076.43	1,474,955.88	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中小企业国际市场开拓项目		63,000.00	与收益相关
科创高新企业奖励		100,000.00	与收益相关
递延收益转入	1,470,405.05	1,474,955.88	与资产相关
合计	1,470,405.05	1,637,955.88	

其他说明:

适用 不适用**73、营业外支出**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中:固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	113,034.37	79,265.13	
合计	113,034.37	79,265.13	

其他说明:

无

74、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	-1,340,747.76	-1,129,681.31
递延所得税费用	-612,095.80	315,016.56
合计	-1,952,843.56	-814,664.75

(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	-12,186,234.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,827,935.14
子公司适用不同税率的影响	-366,820.83
调整以前期间所得税的影响	-1,683,244.61
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	364,012.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-149,975.44
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,711,119.76
所得税费用	-1,952,843.56

其他说明:

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注“七.55 其他综合收益内容”

76、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	49,000.00	16,363,000.00
利息收入中的现金收入	411,467.67	637,668.53
收到的往来款	4,492,409.29	2,742,149.59
合计	4,952,876.96	19,742,818.12

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
销售费用与管理费用中的现金支出	20,655,009.74	9,916,123.68
营业外支出中的现金支出	1,274.69	75,000.00
银行手续费	41,032.27	30,089.78
支付的往来款	6,601,995.62	3,880,056.92
合计	27,299,312.32	13,901,270.38

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

77、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	-10,233,390.69	-6,969,562.01
加：资产减值准备	3,659,858.55	1,591,407.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,949,344.94	7,875,999.42
无形资产摊销	1,949,274.04	977,755.08
长期待摊费用摊销	474,507.60	
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）	-57,530.00	-2,421,142.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	486,256.78	
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,863,106.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-255,946.39	315,016.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-356,149.41	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-64,665,693.35	-28,119,910.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,781,679.41	646,556.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,529,003.81	-6,290,790.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-24,738,784.71	-34,257,776.96
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	88,780,506.60	141,225,096.65
减：现金的期初余额	132,942,415.55	148,346,203.62
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	-44,161,908.95	-7,121,106.97

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	24,480,000.00

其中：武汉中软通科技有限公司	24,480,000.00
取得子公司支付的现金净额	24,480,000.00

其他说明：

无

(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	88,780,506.60	132,942,415.55
其中：库存现金	19,832.93	16,873.69
可随时用于支付的银行存款	88,760,673.67	132,925,541.86
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	88,780,506.60	132,942,415.55
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

78、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

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	469,621.26	6.8747	3,228,505.28
应收账款			
其中：美元	908,511.03	6.8747	6,245,740.78
欧元	99,628.00	7.8170	778,792.08
其他应收账款			
其中：美元	2,800.00	6.8747	19,249.16
应付账款			
美元	1,496.61	6.8747	10,288.74

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

山东天鹅美国有限公司（Shandong Swan USA, Inc.）注册地和实际经营地均为美国阿拉巴马州蒙哥马利市，本公司选定境外经营的记账本位币，考虑到下列因素：（一）该货币主要影响商品和劳务的销售价格，通常以该货币进行商品和劳务的计价和结算；（二）该货币主要影响商品和劳务所需人工、材料和其他费用，通常以该货币进行上述费用的计价和结算；（三）融资活动获得的货币以及保存从经营活动中收取款项所使用的货币。故选择美元作为该子公司的记账本位币。

81、套期

□适用 √不适用

82、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
软件企业增值税即征即退	1,622,006.50	其他收益	1,622,006.50
山东省 2019 年第一批专利资助资金	4,000.00	其他收益	4,000.00
2019 年师市科技经费	45,000.00	其他收益	45,000.00

政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

83、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山东天鹅物业管理有限公司	济南市	济南市历山路157号	物业出租	100.00		设立
新疆天鹅棉业机械有限责任公司	五家渠市	五家渠市军垦南路	生产	51.00		设立
新疆天鹅现代农业机械装备有限公司	五家渠市	五家渠北工业园区	生产	100.00		设立
山东天鹅美国有限公司 (Shandong Swan USA, Inc.)	蒙哥马利市	美国阿拉巴马州蒙哥马利市	生产	100.00		设立
阿拉尔市银海天鹅棉机设备销售有限责任公司	阿拉尔市	新疆阿拉尔市3号工业园区内台州大道北侧白云路西侧	销售	80.00		设立
内蒙古野田铁牛农业装备有限公司	海拉尔	鄂温克旗巴彦托海经济技术开发区浩斯路西侧包日嘎斯路东侧	生产	60.00		购买
武汉中软通科技有限公司	武汉市	武汉市东湖开发区东信路数码港E栋4楼4246、4302室	研发、销售	51.00		购买

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：

无

(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
新疆天鹅棉业机械有限责任公司	49	-15,398.25		1,736,683.00

公司				
阿拉尔市银海天鹅棉机设备销售有限责任公司	20	18,648.77		-2,880.36
内蒙古野田铁牛农业装备有限公司	40	-830,490.95		1,613,635.59
武汉中软通科技有限公司	49	49,432.77		43,567,513.31

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
新疆天鹅	2,221,455.31	1,384,599.34	3,606,054.65	61,803.62		61,803.62	2,223,418.01	1,435,229.98	3,658,647.99	82,971.96		82,971.96
银海天鹅	164,821.96	68,179.89	233,001.85	247,403.66		247,403.66	1,569,381.80	69,626.19	1,639,007.99	1,746,653.66		1,746,653.66
野田铁牛	58,671,776.70	28,530,524.80	87,202,301.50	83,168,212.53		83,168,212.53	41,082,920.62	28,489,576.05	69,572,496.67	63,462,180.31		63,462,180.31
中软通	98,861,881.44	12,234,159.42	111,096,040.86	21,251,725.68	931,022.70	22,182,748.38	108,248,142.00	12,525,098.41	120,773,240.41	30,673,659.02	1,287,172.11	31,960,831.13

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
新疆天鹅	170,476.19	-31,425.00	-31,425.00	-160,296.04	203,807.60	47,115.63	47,115.63	-25,748.14
银海天鹅		93,243.86	93,243.86	55,923.41		-88,027.90	-88,027.90	36,712.30
野田铁牛	11,994,646.79	-2,297,249.53	-2,297,249.53	-18,486,976.09		-397,389.17	-397,389.17	13,522,728.20
中软通	17,328,229.90	100,883.20	100,883.20	-8,834,040.32				

其他说明:

公司于2018年10月收购武汉中软通科技有限公司51%股权合并范围发生变化。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险**1) 汇率风险**

本公司承受汇率风险主要与美元有关，除本公司国外销售业务和 1 个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2018 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元极少量欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元及欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

项目	2019 年 06 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
货币资金-美元	469,621.26	340,129.68
应收账款-美元	908,511.03	1,076,503.53
应收账款-欧元	99,628.00	

其他应收款-美元	2,800.00	2,700.00
应付账款-美元	1496.61	680.84

2) 利率风险

本公司本期借款金额很小，利率风险很小。

3) 价格风险

本公司以市场价格销售产品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于 2019 年 06 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：84,350,916.79 元。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	98,780,506.60				98,780,506.60
应收票据	20,100,000.00				20,100,000.00
应收账款	302,510,747.43	1,947,090.00			304,457,837.43
其他应收款	13,927,156.84				13,927,156.84
金融负债					

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	22,110,000.00				22,110,000.00
应付票据	21,000,000.00				21,000,000.00
应付账款	102,434,205.76				102,434,205.76
应付职工薪酬	11,106,733.15				11,106,733.15
其他应付款	42,955,404.33	24,480,000.00			67,435,404.33

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
山东省供销合作社联合社	山东济南	行业管理	2,325	60.87	60.87

本企业的母公司情况的说明

山东省供销合作社联合社直接持有公司 60.87%的股份，系本公司的控股股东。

本企业最终控制方是山东省供销合作社联合社

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注“九.1.（1）企业集团的构成”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东省供销社集团总公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省供销资产运营有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东供销农业服务股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省供销社基建储运公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省土产杂品公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省棉麻有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省天元纤维有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省供销社粮油饲料公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省供销社联合社饮食服务公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省供销社工业品公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省供销社集团综合贸易公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省果品公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省日杂蜂产品公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省供销社集团华兴实业公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东鸿鹄农业开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省农业生产资料有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省供销社对外经济贸易公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省供销社联合社招待所	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省供销社农产品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省宝福邻购物中心股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省鲁棉集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省供销社联合社机关服务中心	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东经贸职业学院	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省供销社幼儿园	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
庆云鸿鹄农业开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东菏泽鸿鹄棉花有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东供销资本投资（集团）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东供销融资担保股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东供销综合服务平台有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
巴州美华棉业有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东供销惠农投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省烟花爆竹经贸有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省鲁棉农业发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东京东农贸发展有限公司	其他
新疆古月杨股权投资合伙企业（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的法人

中棉工业有限责任公司	公司参股公司
新纪元农业发展有限公司 (New Epoch Agricultural Development co.Ltd)	其他
武汉博汇达电子科技有限公司	其他关联关系人
呼伦贝尔市华迪牧业机械有限公司	其他关联关系人
北京金汇兴业投资管理有限公司	其他关联关系人
王小伟	其他
包青春	其他

其他说明

山东供销资本投资(集团)有限公司已于2018年7月将其持有的山东京东农贸发展有限公司全部股权转让。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京金汇兴业投资管理有限公司	采购商品/接受劳务	660,377.36	
武汉博汇达电子科技有限公司	采购商品/接受劳务	631,322.72	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新纪元农业发展有限公司 (New Epoch Agricultural Development co.Ltd)	销售商品		23,385.59
呼伦贝尔市华迪牧业机械有限公司	销售商品	6,769,816.53	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山东供销综合服务平台有限公司	房产	96,626.08	339,218.35
山东京东农贸发展有限公司	房产		90,449.11
山东供销农业服务股份有限公司	房产	85,784.70	
山东供销融资担保股份有限公司	房产	266,511.06	180,580.52
山东鸿鹄农业开发有限公司	房产	139,196.74	70,588.80

山东省供销社农产品有限公司	房产	43,391.30	323,662.25
山东省供销社资产运营有限公司	房产	119,966.30	
合计		751,476.18	1,004,499.03

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东鸿鹤农业开发有限公司	房产	4,013,909.04	4,008,903.8

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

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	99.58	90.37

(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

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	巴州美华棉业有限责任公司	8,160,000.00	6,528,000.00	8,160,000.00	6,528,000.00
应收账款	New Epoch Agricultural Development co.Ltd			986,100.00	49,305.00
应收账款	山东供销综合服务平台有限公司	393,263.66	19,663.18	593,459.15	29,673.06
应收账款	山东省供销社农产品有限公司	46,143.30	2,307.17		
应收账款	山东供销融资担保股份有限公司	126,935.00	6,346.75		
应收账款	呼伦贝尔市华迪牧业机械有限公司	1,149,300.00	57,465.00		

其他应收款	山东省供销资产运营有限公司	4,517.17	225.86		
其他应收款	山东鸿鹄农业开发有限公司	1,912,500.00	95,625.00	1,912,500.00	95,625.00
其他应收款	武汉博汇达电子科技有限公司	170,000.00	8,500.00	170,000.00	8,500.00
预付账款	山东鸿鹄农业开发有限公司	91,901.06		89,439.41	
预付账款	武汉博汇达电子科技有限公司	6,893.00			

(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	北京金汇兴业投资管理有限公司		283,018.87
其他应付款	王小伟	45,696,000.00	65,398,544.20
其他应付款	山东供销融资担保股份有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	山东供销综合服务平台有限公司	30,000.00	30,000.00
预收账款	山东鸿鹄农业开发有限公司	84,188.78	131,901.56
预收账款	山东省供销社农产品有限公司		7,906.55
预收账款	山东省供销资产运营有限公司		19,994.29
预收账款	山东供销农业服务股份有限公司		85,784.70
预收账款	山东省供销合作社联合社		64,388.78
预收账款	山东供销融资担保股份有限公司	146,755.03	
预收账款	呼伦贝尔市华迪牧业机械有限公司		7,907,727.28

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**(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**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	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	99,463,208.04
1 至 2 年	70,167,961.84
2 至 3 年	18,736,744.68
3 年以上	
3 至 4 年	35,786,507.73
4 至 5 年	14,126,238.74
5 年以上	5,576,924.73
合计	243,857,585.76

(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	24,851,050.42	10.19	22,355,543.95	89.96	2,495,506.47	25,143,889.21	10.32	22,648,382.74	90.08	2,495,506.47
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,160,000.00	3.35	6,528,000.00	80.00	1,632,000.00	8,160,000.00	3.35	6,528,000.00	80.00	1,632,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,691,050.42	6.84	15,827,543.95	94.83	863,506.47	16,983,889.21	6.97	16,120,382.74	94.92	863,506.47

按组合计提坏账准备	219,006,535.34	89.81	35,786,854.96	16.34	183,219,680.38	218,384,896.41	89.68	31,206,271.71	14.29	187,178,624.70
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	219,006,535.34	89.81	35,786,854.96	16.34	183,219,680.38	218,384,896.41	89.68	31,206,271.71	14.29	187,178,624.70
合计	243,857,585.76	/	58,142,398.91	/	185,715,186.85	243,528,785.62	100	53,854,654.45	/	189,674,131.17

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
巴州美华棉业有限责任公司	8,160,000.00	6,528,000.00	80.00	有可强制执行的资产，但进展缓慢
刘军	950,336.54	950,336.54	100.00	涉诉
刘颖	170,000.00	170,000.00	100.00	涉诉
杨绿洲	270,000.00	270,000.00	100.00	涉诉
张新平	270,000.00	270,000.00	100.00	涉诉
钟水和	540,000.00	540,000.00	100.00	涉诉
谢长江	120,000.00	120,000.00	100.00	涉诉
尚李刚	560,000.00	560,000.00	100.00	涉诉
新疆生产建设兵团第二师佳源棉业有限责任公司	1,197,500.00	958,000.00	80.00	涉诉
呼图壁县天丰棉业有限公司	1,165,000.00	1,165,000.00	100.00	涉诉
沙湾县鑫龙棉业有限公司	334,400.00	334,400.00	100.00	涉诉
沙雅富红棉业有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00	涉诉
农五师种棉加工厂	2,952,320.00	2,952,320.00	100.00	涉诉
呼图壁县金穗农业发展有限公司	735,000.00	735,000.00	100.00	涉诉
乌苏市东方油棉有限责任公司	240,000.00	240,000.00	100.00	涉诉
山东华东棉业（集团）有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	涉诉
吉彦军	433,700.30	433,700.30	100.00	预计无法收回
陈登军	620,000.00	620,000.00	100.00	涉诉
尉犁县棉麻公司	1,912,761.21	1,912,761.21	100.00	公司破产
巴楚县利鑫强棉业有限责任公司	435,000.00	348,000.00	80.00	涉诉
巴楚县泰昌棉业有限责任公司	2,685,032.37	2,148,025.90	80.00	涉诉
合计	24,851,050.42	22,355,543.95	89.96	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

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	
应收账款坏账准备	53,854,654.45	8,099,762.23	3,808,708.81	3,308.96	58,142,398.91
合计	53,854,654.45	8,099,762.23	3,808,708.81	3,308.96	58,142,398.91

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,308.96

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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

按欠款方归集的本期末余额前五名应收账款汇总金额 84,350,916.79 元，占应收账款期末余额合计数的比例 34.59%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 11,329,388.31。

(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	1,649,753.43	
应收股利		
其他应收款	107,679,277.28	67,490,886.80
合计	109,329,030.71	67,490,886.80

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	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	107,276,692.59
1 至 2 年	445,580.01
2 至 3 年	89,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	61,487.52
4 至 5 年	
5 年以上	2,585,791.23
合计	110,458,551.35

(2) 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	412,235.00	438,835.00
单位往来款	109,218,298.42	68,324,154.07
个人往来款	828,017.93	1,472,963.27
合计	110,458,551.35	70,235,952.34

(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)	
2019年1月1日余额	159,274.31	2,585,791.23		2,745,065.54
2019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	86,281.84			86,281.84
本期转回	52,073.31			52,073.31
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	193,482.84	2,585,791.23		2,779,274.07

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	
其他应收坏账准备	2,745,065.54	86,281.84	52,073.31		2,779,274.07
合计	2,745,065.54	86,281.84	52,073.31		2,779,274.07

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
内蒙古野田铁牛农业装备有限公司	单位往来	72,000,000.00	1-2年	65.18	
新疆天鹅现代农业机械装备有限公司	单位往来	33,306,352.47	1年以内	30.15	
新疆圳洋置业投资有限公司阿克苏分公司	单位往来	2,435,000.00	5年以上	2.20	2,435,000.00
济南市天桥区人民法院	单位往来	300,775.00	1-2年	0.27	25,060.25
中国棉花协会	单位往来	225,400.00	1年以内	0.20	11,270.00
合计	/	108,267,527.47	/	98.00	2,471,330.25

(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	203,337,777.12		203,337,777.12	203,337,777.12		203,337,777.12
对联营、合营企业投资						
合计	203,337,777.12		203,337,777.12	203,337,777.12		203,337,777.12

(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
山东天鹅物业管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
新疆天鹅棉业机械有限责任公司	2,040,000.00			2,040,000.00		
新疆天鹅现代农业机械装备有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
山东天鹅美国有限公司 (ShandongSwanUSA, Inc.)	15,111,306.99			15,111,306.99		
阿拉尔市银海天鹅棉机设备销售 有限责任公司						
内蒙古野田铁牛农业装备有限公司	2,986,470.13			2,986,470.13		
武汉中软通科技有限公司	163,200,000.00			163,200,000.00		
合计	203,337,777.12			203,337,777.12		

(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	88,004,510.27	63,151,385.52	65,583,170.08	43,830,717.93
其他业务	2,004,962.00	1,609,766.28	2,087,953.42	1,609,766.28
合计	90,009,472.27	64,761,151.80	67,671,123.50	45,440,484.21

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
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		
理财产品利息收入		1,822,377.37
合计		1,822,377.37

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	68,254.10	
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）	1,519,405.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	292,838.79	
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	13,789.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-284,143.10	
少数股东权益影响额	447.20	
合计	1,610,591.39	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.31	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.54	-0.12	-0.12

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	载有公司法定代表人、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。
	载有公司董事长签名、公司盖章的半年度报告正本。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：魏华

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用