

公司代码：603500

公司简称：祥和实业

浙江天台祥和实业股份有限公司 2019 年年度报告

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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人汤友钱、主管会计工作负责人郑远飞及会计机构负责人（会计主管人员）胡锦涛萍声明：保证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

公司 2019 年度利润分配预案为：以公司股份总数 176,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），共计派发现金股利为人民币 52,920,000.00 元（含税），剩余未分配利润 179,964,044.74 元结转以后年度。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。

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	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	23
第五节	重要事项	36
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	52
第七节	优先股相关情况.....	57
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第九节	公司治理	65
第十节	公司债券相关情况.....	68
第十一节	财务报告	69
第十二节	备查文件目录	169

第一节 释义

一、 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		
祥和实业、本公司、公司	指	浙江天台祥和实业股份有限公司
祥和投资	指	天台祥和投资中心（有限合伙）
和瑞祥	指	浙江天台和瑞祥投资有限公司
富适扣	指	FOSCO RAIL PTE. LTD.
大车配	指	天台大车配贸易服务有限公司
富适扣（浙江）	指	富适扣铁路器材（浙江）有限公司
祥和电子	指	浙江天台祥和电子材料有限公司
银信小贷	指	天台县银信小额贷款股份有限公司
中国铁路	指	前身为中华人民共和国铁道部、中国铁路总公司，现为中国国家铁路集团有限公司，承担原铁道部的企业职责。
铁科院	指	原中国铁道科学研究院，现为中国铁道科学研究院集团有限公司，成立于 1950 年，系中国国家铁路集团有限公司下属的科研机构，主要职能为铁路技术成果转化。
三和电机	指	韩国三和电机股份公司
三莹公司	指	韩国三莹电子工业股份公司
尼吉康	指	日本尼吉康株式会社
福斯罗	指	福斯罗扣件系统（中国）有限公司
中原利达	指	中原利达铁路轨道技术发展有限公司
中铁隆昌	指	中铁隆昌铁路器材有限公司
晋亿实业	指	晋亿实业股份有限公司
安徽巢湖	指	安徽省巢湖铸造厂有限责任公司
铁科首钢	指	北京铁科首钢轨道技术股份有限公司
河北翼辰	指	河北翼辰实业集团股份有限公司
时代新材	指	株洲时代新材料科技股份有限公司
艾华集团	指	湖南艾华集团股份有限公司
金烜达	指	天台县金烜达橡胶有限公司
江海股份	指	南通江海电容器股份有限公司
贵弥功	指	日本贵弥功株式会社
立隆电子	指	立隆电子（苏州）有限公司、立隆电子（惠州）有限公司
首科	指	东莞首科电子科技有限公司
冠坤	指	东莞冠坤电子有限公司
富之光	指	富之光电子科技（韶关）有限公司
海成	指	湖北海成电子有限公司
江海	指	南通江海电容器股份有限公司
CHINSAN	指	CHINSAN ELECTRONIC INDUSTRIAL (THAILAND) CO., LTD.
三水日明	指	佛山三水日明电子有限公司
上交所	指	上海证券交易所
董事会	指	浙江天台祥和实业股份有限公司董事会
监事会	指	浙江天台祥和实业股份有限公司监事会
公司章程	指	现行《浙江天台祥和实业股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1-12 月

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	浙江天台祥和实业股份有限公司
公司的中文简称	祥和实业
公司的外文名称	Zhejiang Tiantai Xianghe Industrial Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	XHSY
公司的法定代表人	汤友钱

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	齐伟	陈樱梦
联系地址	天台县赤城街道人民东路799号	天台县赤城街道人民东路799号
电话	0576-83966128	0576-83966128
传真	0576-83966988	0576-83966988
电子信箱	ttxhsy@ttxh.com.cn	ttxhsy@ttxh.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	天台县赤城街道人民东路799号
公司注册地址的邮政编码	317200
公司办公地址	天台县赤城街道人民东路799号
公司办公地址的邮政编码	317200
公司网址	http://www.ttxh.com.cn/
电子信箱	ttxhsy@ttxh.com.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司证券法务部

五、 公司股票简况

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	祥和实业	603500	无

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	钟建国 吴学友
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东南路 528 号上海证券大厦北塔 2203 室
	签字的保荐代表人姓名	朱明强 李彦斌
	持续督导的期间	2017 年 9 月 4 日至 2019 年 12 月 31 日

七、近三年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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年	
				调整后	调整前
营业收入	335,518,952.72	339,931,317.34	-1.30	299,683,043.18	299,683,043.18
归属于上市公司股东的净利润	88,674,980.25	82,374,662.95	7.65	77,921,331.33	77,921,331.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	74,997,637.79	72,841,023.77	2.96	76,180,823.82	76,180,823.82
经营活动产生的现金流量净额	39,731,067.94	118,573,239.36	-66.49	32,580,556.21	32,580,556.21
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	895,825,355.84	842,601,084.93	6.32	785,426,421.98	785,426,421.98
总资产	960,065,597.75	918,173,762.87	4.56	867,614,445.60	867,614,445.60

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年	
				调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.50	0.47	6.38	0.54	0.76
稀释每股收益(元/股)	0.50	0.47	6.38	0.54	0.76
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.43	0.41	4.88	0.53	0.74
加权平均净资产收益率(%)	10.24	10.15	增加0.09个百分点	16.43	16.43
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.66	8.97	减少0.31个百分点	16.07	16.07

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2017年9月,公司经中国证监会批准公开发行A股3,150万股,总股本从9,450万股增加到12,600万股。《2017年度利润分配和资本公积金转增股本方案》经公司第一届董事会第十八次会

议、公司 2017 年年度股东大会审议通过，公司实施了 2017 年度利润分配和资本公积金转增股本方案，实施后公司股份总数由 126,000,000 股增加至 176,400,000 股。

根据《企业会计准则第 34 号-每股收益》有关规定，在实施资本公积转增股本后，为保持会计指标的前后期可比性，公司以调整后的股数对 2017 年度的每股收益进行了重新计算并列报。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	78,864,814.80	102,879,484.00	53,886,936.08	99,887,717.84
归属于上市公司股东的净利润	21,974,806.87	30,253,159.67	12,887,984.51	23,559,029.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,899,562.70	29,160,490.78	8,001,849.79	21,935,734.52
经营活动产生的现金流量净额	-31,638,776.15	36,103,369.31	2,489,828.77	32,776,646.01

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-17,648.37		-41,872.82	-25,648.88
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	677,458.44	详见附注		
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	8,006,794.45		1,896,530.96	1,939,848.33
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		/		
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				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-235,060.00		-2,208,387.97	-17,411.56
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,659,446.61	系理财产品收益	11,569,775.93	150,868.01
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-2,413,648.67		-1,682,406.92	-307,148.39
合计	13,677,342.46		9,533,639.18	1,740,507.51

注：根据浙江省人民政府办公厅《浙江省人民政府办公厅关于印发浙江省企业减负降本政策（2019 年第一批）的通知》（浙政办发〔2019〕25 号），2019 年 5-6 月扣除了直接减免的社会保险费 677,458.44 元，其中基本养老保险 401,624.30 元、失业保险费 14,345.78 元、医疗保险费 200,812.15 元、工伤保险费 46,330.43 元及生育保险费 14,345.78 元。

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 其中：权益工具投资	13,000,000.00	13,050,000.00
合计	13,000,000.00	13,050,000.00

十二、 其他

适用 不适用

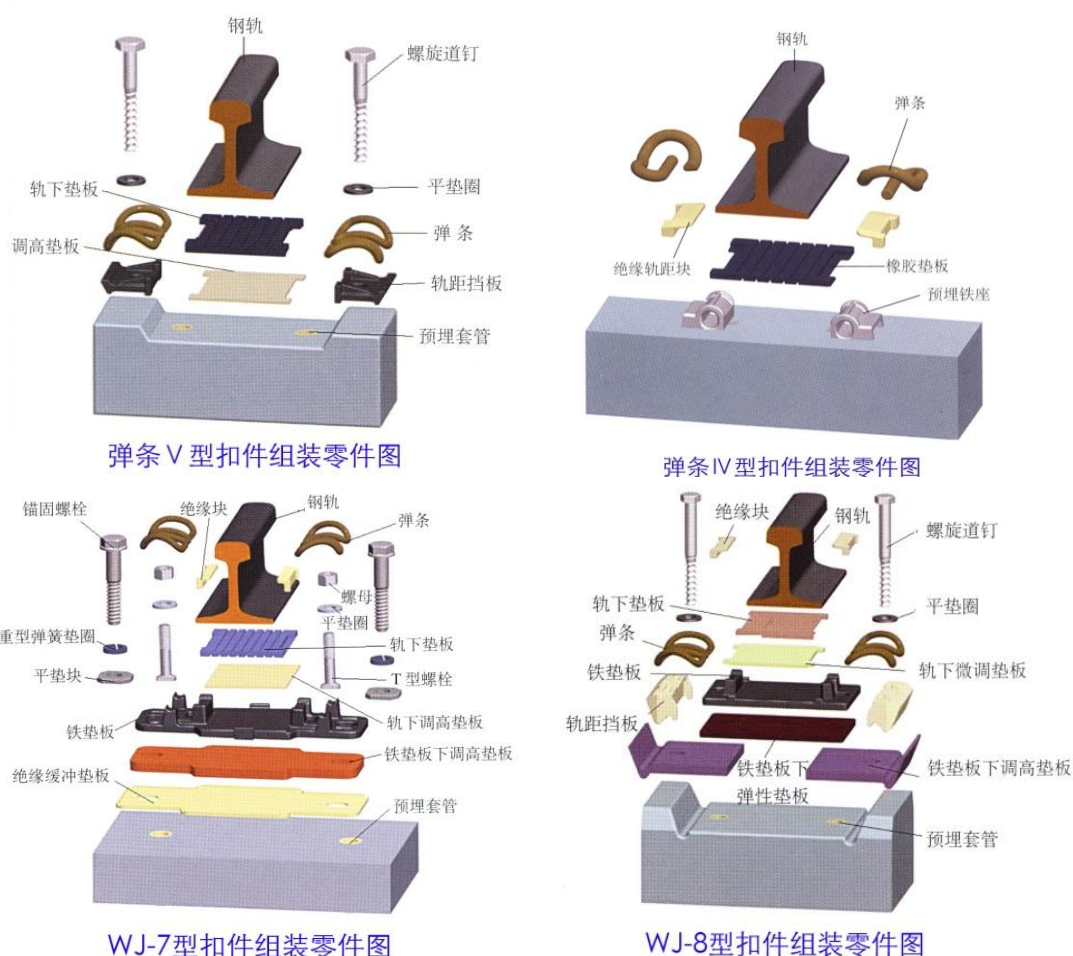
第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

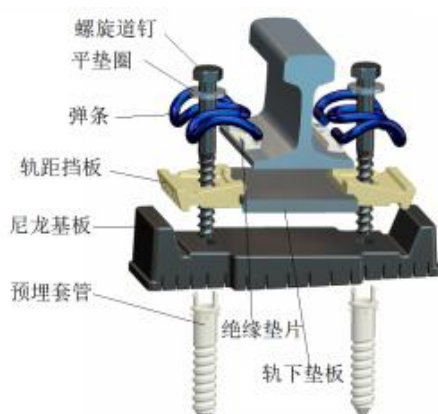
(一) 报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途

轨道扣件非金属部件：轨道扣件主要包括铁路轨道扣件和城市轨道交通扣件，具体包括高速铁路、重载铁路、普铁和客货共线等轨道扣件的非金属部件；以及城际、市域、地铁等城市轨道交通扣件系统。轨道扣件是将轨道上的钢轨和轨枕（或其他类型轨下基础）联结的零件，又称中间联结零件，其作用是将钢轨固定在轨枕上，保持轨距和阻止钢轨相对于轨枕纵向移动，给整个轨道结构提供弹性，同时起绝缘作用。轨道扣件非金属部件是保证轨道精度和平顺性的核心部件，对整体扣件的绝缘性能和使用寿命起决定性作用。

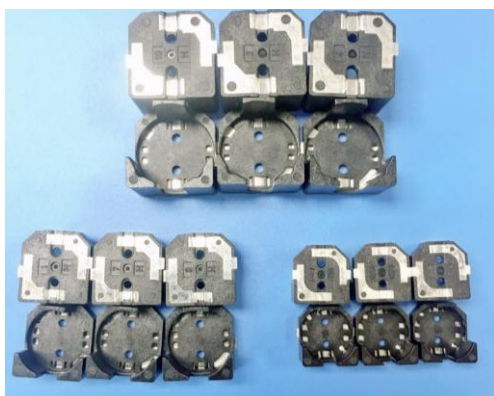
以高速铁路轨道扣件为例，非金属部件分为尼龙件、橡胶件、塑料件和 WJ8 铁垫板下弹性垫板。其中，尼龙件主要包括轨距挡板、绝缘轨距块、预埋套管等；橡胶件主要包括橡胶垫板、复合垫板、绝缘缓冲垫板等；塑料件主要包括轨下调高垫板、微调垫板、铁垫板下调高垫板等。我国自主研发的高速铁路轨道扣件主要包括弹条 IV 型、弹条 V 型和 WJ-7 型和 WJ-8 型，如下图所示：



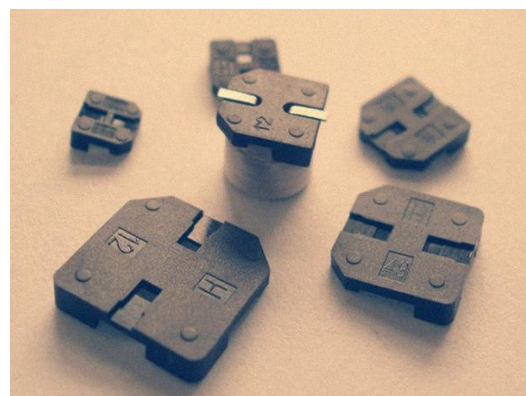
公司全资子公司 FOSCO RAIL PTE. LTD. (富适扣) 已成功研发多种可适用铁路、城市轨道交通等不同线路的轨道扣件，可为客户提供最佳解决方案。如下图为适用于城市轻轨的 LRS1 型轨道扣件系统：



电子元器件配件：公司电子元器件类产品主要包括应用于铝电解电容器的橡胶密封塞、端子（牛角型）电容盖板[二者以下合称：橡胶塞（盖板）]、表面贴装铝电解电容器用底座、汽车专用贴片电容耐振动底座[二者以下合称：底座]，以及空调压缩机过电保护器用电子底座。电容器是一种关键电子元器件，也作为主要的电子元件之一，其产量约占整个电子元件的40%，市场需求较大。铝电解电容器是使用铝外壳、正极铝箔、负极铝箔、电解纸、电解液、橡胶塞（盖板）、引出线、底座等材料制造而成的储能元件，在电路中用于调谐、滤波、耦合、旁路、能量转换和延时等。橡胶塞（盖板）是铝电解电容器的主要密封和绝缘材料，是影响电容器寿命和可靠性的重要部件。底座产品是将片式电容器牢固坐立在线路板上防止振动，同时给电容器散热的一个重要基础部件。相关产品如图所示：



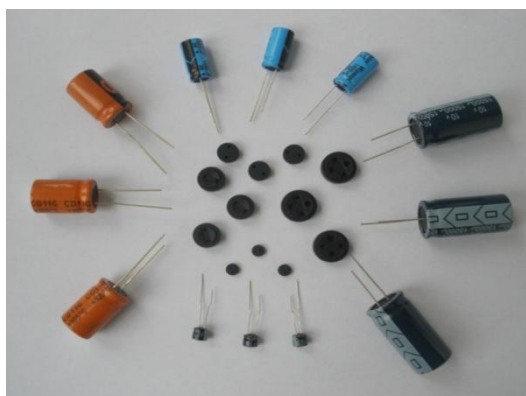
汽车专用贴片电容耐振动底座



表面贴装电容器底座



空调压缩机过电保护器用电子底座



橡胶密封塞



端子（牛角型）电容盖板

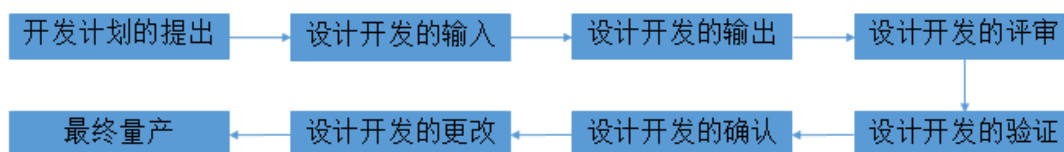
（二）经营模式

1、研发模式

公司的研发模式主要有两种：内部自主研发、与科研院所联合研发。

内部自主研发方面，公司在多年积累的研发管理经验的基础上，已经形成了一套系统的自主研发系统，公司研究院根据下游客户需求并结合自身的技术优势组织研发工作。电子元器件配件产品以自主研发为主，公司先后研发并量产应用于电容器的橡胶塞（盖板）、底座，以及应用于空调压缩机的专用底座产品。

轨道扣件联合研发方面，公司与铁科院等科研院所积极展开合作，实现产研无缝对接，充分利用公司技术力量雄厚、开发迅捷、试产能力强、检测设备齐全等方面的优势，积极参与铁科院各类研发课题，并积累了技术创新和技术管理方面的丰富经验，取得了显著的成果。



2005年起，公司作为课题组成员加入了原铁道部委托铁道科学研究院牵头组成的“中国客运专线扣件系统联合研发组”，承担了“客运专线扣件系统尼龙橡胶件试制及其工艺研究”子课题的研发，近几年主要完成了重载铁路用弹条VI型、弹条VII型和WJ12型扣件系统的非金属部件的研发试制任务、既有铁路升级改造及优化（客货共线）等研发任务。此外，公司继续承担弹性垫层及尼龙塑料件优化的课题研究任务。

2、采购模式

为了防止原材料资金占用过高的现象，公司采用“以销定采为主，适量储备为辅”的采购模式。原材料采购主要是以产品订单情况和基础库存情况为参考依据，根据产品订单的实际情况确定采购量和采购日期，保证为客户按时供货。为避免下游客户约定交付周期短而存货不足的情况，公司一般都会预备一定的安全库存量，并规定每种采购品的备选供应商不少于3个，从而满足在库存量不足时原材料的采购。公司采购业务流程主要包括确定采购需求、通过询价及对比筛选原材料供应商、进行采购审批、与供应商签订合同、原材料检验入库、结算等步骤。

3、生产模式

公司的轨道扣件产品和电子元器件配件产品均采取“接单生产为主，适量备货为辅”的生产模式。公司现有轨道扣件生产线、橡胶密封塞生产线和底座生产线，各生产线承担不同的生产工序和生产任务。公司严格控制各生产环节的配合情况及衔接进度，在生产过程中严格执行质量、工艺及岗位操作等管理制度，保证订单产品的质量与交货期。生产部每月和节日举行安全大检查，开展安全生产标准化管理，检查安全基础管理工作。

公司轨道扣件产品的生产过程中须接受扣件集成供应商的驻厂监造，监造过程包括产品从原材料进厂到产品出厂的全部环节，监造内容包括对采购的原材料品类、生产使用的设备设施、生产工艺及参数、产品检测、包装与储存等项目的验证和监督。

4、销售模式

（1）轨道扣件产品

(a) 国内高铁业务

在高速铁路轨道扣件业务上，轨道扣件金属部件供应商和非金属部件供应商组成联合体，提供各自产品组成整套扣件系统，由一家企业作为轨道扣件集成供应商代表联合体参与投标（各零部件以及扣件集成组合均需要通过中铁检验认证中心的 CRCC 认证，方有资格参与投标）。

以公司所在的中原利达轨道扣件集成供应商为例，中国铁路设立专线项目公司，中原利达参与其根据中国铁路甲供物资目录举行的招标采购活动，并在中标后与其签订轨道扣件供货合同，与公司签订轨道扣件非金属部件采购合同。中原利达根据铁路专线项目公司的订单要求向公司发出采购订单，公司生产备货后将产品直接发往铁路建设项目现场，在铁路专线项目公司签收后确认销售收入。

(b) 国际出口业务

在出口业务上，公司通过与铁科院铁道建筑研究所、株洲时代、中铁隆昌、铁科首钢等单位建立战略合作关系，成立海外扣件联合体，并授权公司在新加坡设立富适扣对外销售铁路器材。同时富适扣（浙江）将逐步进入国内外普铁、城市轨道交通等市场。

(c) 国内维养业务

轨道扣件维修养护方面，公司自主参与各铁路局的零部件招投标。

(2) 电子元器件配件产品

公司电子元器件配件产品与品牌在业内具有良好的口碑，产品市场定位于中高端客户，并在持续拓展新客户。为保证对下游客户的需求反应迅速，公司采用直销方式。在业务拓展阶段，由电子产品业务负责人选择、确定潜在客户，委派业务人员对意向客户进行调研，分析客户产品的核心需求及服务诉求。入选客户合格供应商名录后，与对方签订供货合同或订单。对于多年合作的客户，在保证产品质量与交货周期的前提下，公司根据订单要求直接进行生产、出货。

(三) 报告期内公司主要业绩驱动因素

公司主营业务主要为轨道扣件非金属部件和电子元器件配件的研发、生产和销售。报告期内，受益于市场行情，两大业务板块业绩稳定。

1、轨道扣件产品

报告期内全国铁路新线投产 8489 公里，其中高铁 5474 公里。到 2019 年底，全国铁路营业里程达到 13.9 万公里以上，其中高速铁路 3.5 万公里，同比 2018 年铁路营业里程增加 6.11%，高铁营业里程增加 31.03%。2019 年全年全国铁路固定资产投资完成 8029 亿元。铁路建设保持高位持续投资，公司分享成果，订单稳定增加。

报告期内，公司与铁科院铁道建筑研究所、时代新材、铁科首钢、中铁隆昌等中国高速铁路扣件主要研发制造单位的强强联合，组成海外扣件销售联合体，并授权公司出资在新加坡设立富适扣全资子公司，搭建中国扣件销售平台。公司将借此良机快速实现轨道扣件海外业务的横向拓展。

2、电子元器件配件

报告期内，信息技术和电子设备、自动化和智能化设备的快速发展及国际制造业持续向中国转移，电容器需求整体呈上升趋势。铝电解电容器行业在 5G、汽车电子、新能源等新兴领域的快速发展下，整个产业保持稳步增长。在这样的大势所趋下，公司积极拓展优质新客户，交易订单数量增加，为电子元器件配件业务稳步增长打下良好基础。

(四) 报告期内公司所属行业情况说明**1、轨道扣件行业情况说明**

(1) 所属行业。公司主营业务主要为轨道扣件非金属部件的研发、生产和销售。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），行业属于“C37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”中的“C371 铁路运输设备制造”。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），行业属于“C37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”。

(2) 2019 年相关市场行业政策

近年来轨道扣件行业政策有《交通强国建设纲要》、《长江三角洲区域一体化发展规划纲要》、《关于加快推进铁路专用线建设的指导意见》（发改基础〔2019〕1445 号）、《铁路“十三五”发展规划》、《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》、《中长期铁路网规划》和《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》等。

2019年10月30日，国家发改委修订发布了《产业结构调整指导目录（2019年本）》。本次产业结构调整目录中涉及铁路运输的条目共计26条。其中，鼓励类条目18条，主要鼓励铁路线网建设和铁路自动化等方面的发展；淘汰类中落后产品8条，主要集中在铁路货运设备领域。

针对我国目前铁路行业中发展存在的问题，优化路网结构，加强电气化建设，提高现代信息技术应用水平，淘汰落后设备已经不可避免。目前我国正在加强现代化综合交通运输体系的建设，铁路作为陆地运输的骨干，加快新线路建设和原有铁路改扩建，有助于优化路网结构，解决区域不平衡问题。

（3）轨道扣件行业发展趋势

（a）高铁投产新线维持高位

2018年全国铁路固定资产投资完成8028亿元，投产新线4683公里，其中高铁4100公里。实际投资规模大幅超过2018年年初规划的7320亿元，投产新线、高铁投产高于原计划的4000公里和3500公里。2019年初，中国铁路提出全国铁路固定资产投资保持强度规模，优质高效完成国家下达的任务目标，确保投产新线6800公里，其中高铁3200公里。而相关数据显示，2019年全国铁路固定资产投资完成8029亿元；投产新线8489公里，其中高铁5474公里，继续保持了大幅增长趋势。

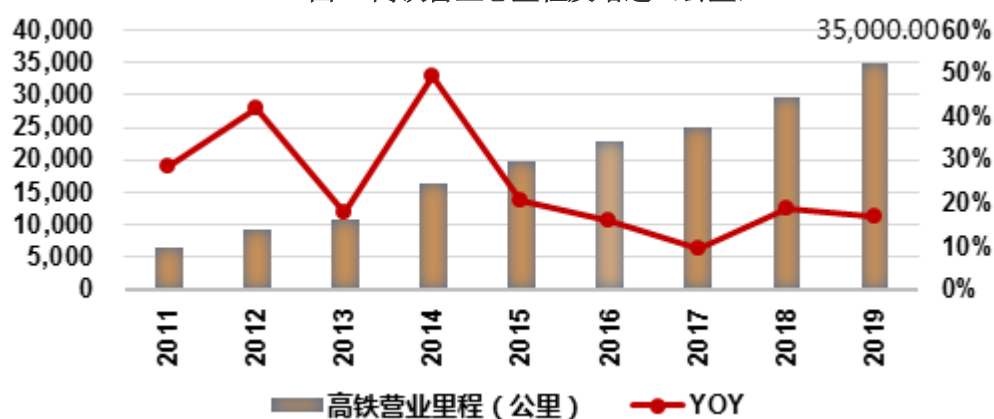
图1 全国铁路固定资产投资及增速（亿元）



数据来源：国家铁路局

2018年年初中国铁路规划高铁通车里程3500公里，全年高铁实际通车里程4100公里，高于规划里程。中国铁路在2019年工作会议上提出2019年铁路工作的主要目标，其中高铁投产新线3200公里，实际高铁投产达到5474公里，远高于年前规划。

图2 高铁营业总里程及增速（公里）



数据来源：国家统计局

（b）普通铁路新增通车里程高速增长

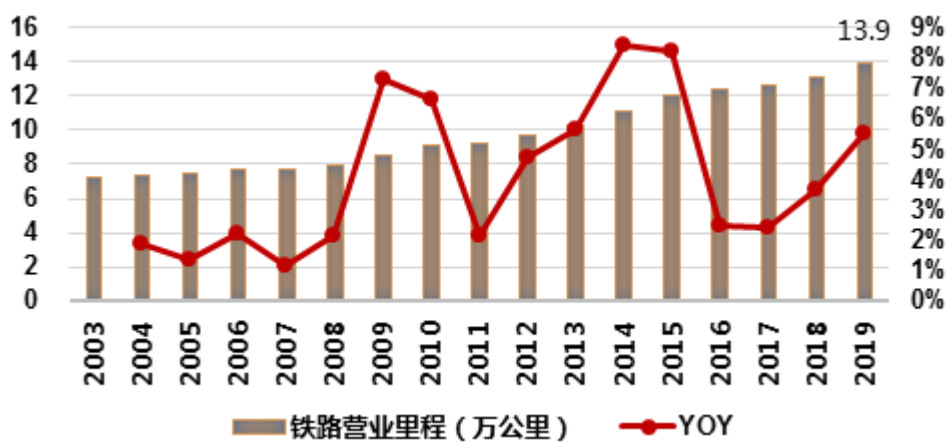
普铁新建和改造市场技术标准不断提高。公司一直以来供应高铁扣件的相关非金属部件，在技术水平和产品质量上完全适应普通铁路需求。

公司于 2018 年 3 月拿下了普铁全部的认证，计划未来成套进入该市场，利用技术优势等进行行业整合。目前公司已参与 12 家集成供应商的集成配套，其中 5 家通过试验，并拿到 CRCC 证书。

2019 年中国铁路计划确保投产新线 6800 公里，同比增长 45.2%，扣除其中高铁 3200 公里，2019 年普通铁路新增通车里程 3600 公里，较 2016-2018 年普铁通车里程 1378 公里、856 公里、583 公里大幅增长。根据中国铁路的工作目标，2020 年全国铁路营业里程将达到 15 万公里左右，而截至 2019 年底，全国铁路营业里程达到 13.9 万公里。2020 年投产新线将达 1.1 万公里，普通铁路通车里程将在 2020 年迎来爆发增长。

同时，在 2019 年 9 月由中国铁路、国家铁路局、交通运输部等五部门印发的《关于加快推进铁路专用线建设的指导意见》（发改基础【2019】1445 号）中明确提出，解决铁路铁路运输“最后一公里”问题，铁路专用线重点项目建设（2019-2020 年）共计 1586 公里。

图 3 铁路营业里程及增速（万公里）

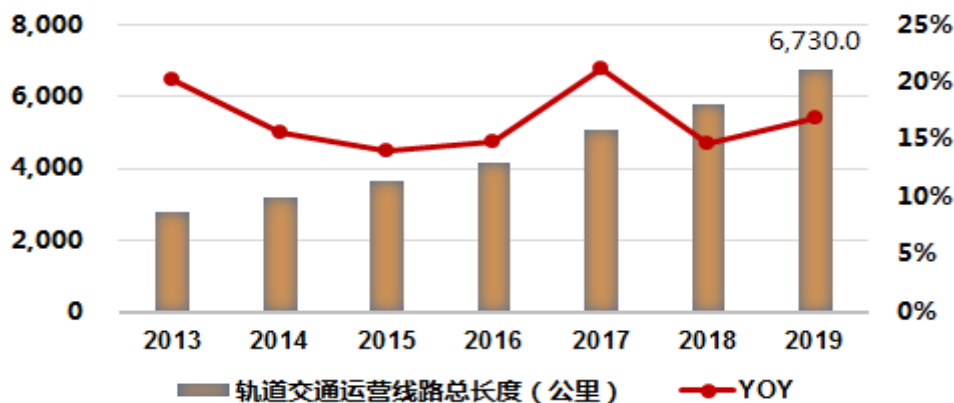


数据来源：国家统计局

(c) 城市轨交扣件市场高速增长

近 5 年，我国城轨市场（地铁、轻轨等）运营里程平均增长超 700 公里，2019 年全国开通运营新线里程又创新高，达 969 公里。截至 2019 年 12 月 31 日，中国内地累计有 40 个城市开通城市轨道交通运营线路 6730.27 公里。2019 年国内首条市域铁路温州 S1 线开通试运营，标志着城市轨道交通一个新领域建设拉开。2019 年 9 月 26 日，习总书记乘坐北京城轨交通大兴机场线并发表重要讲话。习总书记强调，要构建综合、绿色、安全、智能的立体化现代化城市交通系统，要发展世界一流的轨道交通，这将是我国城市轨道交通实现高质量发展的历史性机遇。据数据统计，2019 年，10 个省份和 2 个直辖市城市轨道交通项目（地铁、有轨电车）规划/可研报告/初步设计等，获得国家及省市发改委批复同意，涉及到的城轨交通线路 59 条，总的项目投资额约 9700 亿元。

图 4 2013-2019 年中国城际轨道交通运营里程（公里）



数据来源：中国轨道交通协会

2017年6月，国家发改委下发了《关于促进市域（郊）铁路发展的指导意见》（发改基础[2017]1173号），指出当前市域（郊）铁路发展滞后，有效供给能力不足，成为城市公共交通短板，在发展理念和体制机制等方面问题较为突出。为有序推进市域（郊）铁路发展，意见明确“先行先试、复制推广”的原则，在重点城市选择一批重点项目实施市域（郊）铁路发展示范工程，并明确发展目标：至2020年，京津冀、长江三角洲、珠江三角洲、长江中游、成渝等经济发达地区，市域（郊）铁路骨干线路基本形成，构建核心区至周边主要区域的1小时通勤圈。

《意见》出台后，各地掀起了市域铁路规划和建设的热潮。《浙江省都市圈城际铁路近期建设规划（2014~2020年）》早在2014年12月就通过国家发改委批复，并开始一期建设。至2020年，浙江省共批复启动实施11个项目，总里程452.4公里，总投资约1305亿元。其中，杭州都市圈规划建设杭州~海宁、杭州~临安、杭州~富阳、杭州~绍兴四个项目，总里程132.2公里；宁波都市圈规划建设宁波~余慈、宁波~慈溪、宁波~奉化三个项目，总里程154.6公里；温台都市圈规划建设台州S1线、S2线两个项目，总里程67.6公里；浙中城市群规划建设金华~义乌~东阳、义乌火车站~义乌两个项目，总里程98公里。另外，温台都市圈中的温州市域铁路S1、S2、S3线已批复，其中S1线部分已开通运营、S2已开工建设。

目前，《浙江省都市圈城际铁路二期建设规划（2019-2024）》也已出炉，新增9条城铁，总长526.2公里。

表1 浙江省都市圈城际铁路二期建设规划项目汇总表

都市圈	线名	线路长度（公里）	设站数	地下线比例
杭州	杭德城际铁路	34.6	12	56.30%
	绍兴城际铁路	64.5	12	0.00%
	沪嘉城际铁路	35.6	7	9.80%
	沪平城际铁路	36.8	7	0.00%
	小计	171.5	38	/
宁波	宁象城际铁路	80.5	13	5.70%
	小计	80.5	13	/
温台	台州S3线	48.2	13	29.00%
	台温连接线	48.3	8	0.00%
	温州S3线二期工程	66	17	32.40%
	小计	162.5	38	/
浙中	金武永东城际铁路	111.7	26	29.50%
	小计	111.7	26	/
总计	9条	526.2	115	/

除浙江省外，其他各省市也在积极布局市域铁路线网。据相关数据显示，成都与德阳之间将建成S1、S11、S12、S2、S10和S2支6条城市轨道交通。预计未来几年将迎来市域铁路建设的高峰。

公司全资子公司富适扣已研发成功多套扣件系统，可提供成套产品和解决方案，满足不同城市、不同线路需求，并在后续加大品牌应用推广力度。

(4) 行业技术与壁垒

(a) 国内轨道扣件行业的技术发展趋势情况如下：

i. 扣件技术水平稳步提升

由于轨道扣件非金属部件种类繁多，各类产品的性能存在着较大的差异，因此生产制造的技术难度也存在较大差异。部分产品的各项性能要求较高，其配方和工艺相对比较复杂，生产时通常需要长期反复的实验积累才能得到适当的配方与工艺。随着铁路、城市轨道交通行业技术的革新，轨道扣件的技术要求也会不断提高，企业只有掌握了原材料配方和工艺的核心技术才能在市场竞争中立于不败之地。

就国内高铁而言，随着中国高铁建设经验的不断积累，轨道扣件逐步优化，非金属部件也向耐极寒、高强度、重载化等方向研发。普铁向客货共线优化发展，列车运行速度提高；货运铁路向重载化、提高速度方向发展；而城市轨道交通特别是城际铁路逐步向高铁标准发展。

ii. 行业技术标准不断提高

轨道扣件的客户群体主要包括：铁路系统和城市轨道交通系统。铁路系统又分为高速铁路、重载铁路和普通铁路等；城市轨道交通系统又分为地铁、轻轨、单轨、有轨电车、磁悬浮和市域快轨等。各种轨道系统对轨道扣件产品的类型需求不同，这对企业研发、生产的快速反应能力提出了较高要求，应用型研发能力强、生产组织和配套协调能力强的企业方能更好的满足市场需求。

(b) 轨道扣件行业壁垒

i. 市场准入壁垒

铁路运输的安全性关系重大，目前国家对涉及铁路、城市轨道交通建设的重要零部件产品及专用设备实行较为严格的产品认证制度。轨道扣件生产企业需要获得由中铁检验认证中心(CRCC)出具的铁路产品认证证书，方可向铁路建设业主方供货。

轨道扣件非金属部件的认证需集成商的集成证明文件及授权证明文件原件、中国铁路产品鉴定或技术评审文件，以及由中国铁路、铁路局(集团)或铁路建设方出具的近年内的供货业绩证明；当企业需办理产品试用证书时，应同时提供试用考核试验大纲(考核试验大纲须报中国铁路运输局核备)及考核期间的质量承诺。试用考核试验大纲内容至少应包含考核目的、考核项目及内容、数量、职责分工、考核跟踪和检查记录要求、试用评审、合格评价标准等内容，试用期为三年。

此外，生产铁路重要零部件的企业应当符合下列条件并经国务院铁路主管部门许可和授权：有按照国家规定标准检测、检验合格的专业生产、检测设备；有相应的专业技术人员；有完善的产品质量保证体系和安全管理制度；符合法律、行政法规规定的其他条件。因此，轨道扣件行业具有较高的市场准入壁垒。

ii. 技术壁垒

轨道扣件是铁路、城市轨道交通建设所需的关键零部件，一般为适应不同类型轨道的使用要求及使用环境进行定制生产，对原材料、生产工艺和产品质量等多项指标都有很高的要求，具有很强的专业性及技术性，属于技术密集型产品。目前，该行业已经形成了一套相对完整的研发体系，轨道扣件生产企业依据国家铁路局制定的技术标准及铁科院专项授权的技术图纸进行各类零部件的研发生产和成套扣件系统的配套组装，业内相关科研成果专业性较高、获取难度较大。同时，随着我国轨道扣件行业的技术水平不断提升，铁科院对扣件产品的质量指标参数等要求也随之提高，这就需要轨道扣件生产企业不断加大自主研发及高端装备投入，以满足更高的技术要求。因此行业内技术的专业性会越来越强，形成更高的技术壁垒。

iii. 信誉壁垒

铁路和城市轨道交通的建设和运营与社会大众的生命安全和日常生活息息相关，轨道扣件在保证列车安全运行过程中起着关键作用，也为政府铁路主管部门和中国铁路所高度重视。中国铁路物资管理部除了指导其所属企业规范开展物资管理和招标采购工作外，也承担了建立铁路物资质量监控体系和供应商信用评价体系的职责，对零部件供应商产品的稳定性和安全性进行长期的系统考核和监督。目前，行业内大多数供应商均与铁路建设业主方建立了长期稳定的业务关系，并积累了良好的信誉，先发优势比较明显。对新进入者而言，树立企业和产品信誉不仅需要漫长的时间积累，也需要大量的人力、物力、财力和研发等资源的持续保障，很难在短期内建立和铁路建设业主方之间的互信关系。

iv. 合作壁垒

一个完整的轨道扣件系统由金属部件和非金属部件构成，各类零部件企业一般通过协作方式组成经营联合体并提供各自产品来组装成完整扣件系统，负责最后装配的企业作为轨道扣件集成供应商代表整个联合体参与竞标。通过长期的协作，目前联合体内各家企业之间已经建立了较为紧密和稳定的互利合作关系，除非发生重大质量问题或产生重大纠纷，行业外单个零部件制造企业很难进入现有联合体体系内。同时，由于组装后的轨道扣件需要经过上道使用、技术审查、测试合格后，方可用于铁路建设施工现场。金属部件和非金属部件配合精度要求极高，故轨道扣件集成供应商一般不会寻求外来新的零部件制造商。

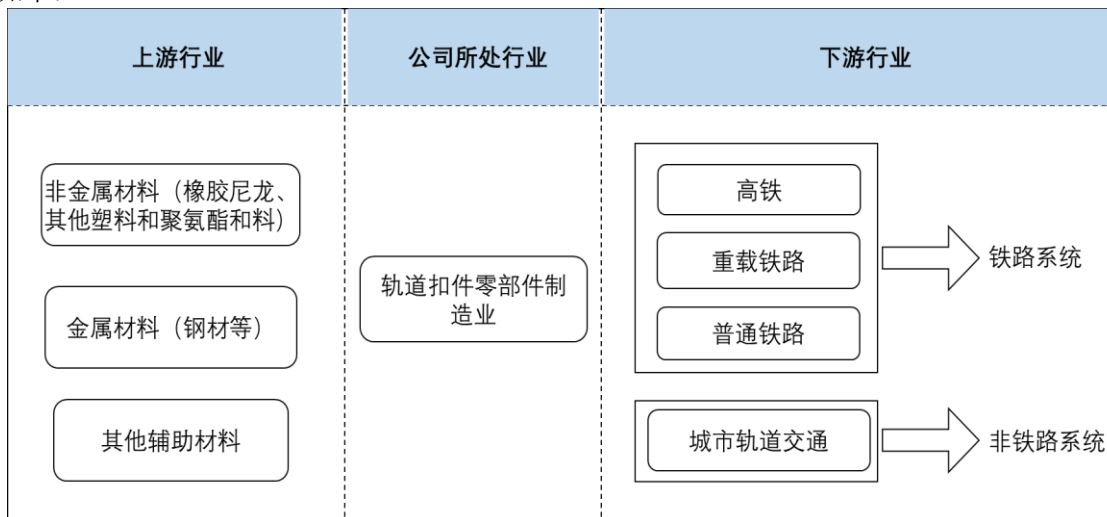
(5) 轨道扣件行业具有周期性特征

该行业发展具有顺应铁路、城市轨道交通投资的周期性特征。目前我国铁路、城市轨道交通投资主要来自于政府预算，因此受国内宏观经济波动、国家产业政策及固定资产投资情况影响较大。近年来，随着我国城市化进程的加快，铁路、城市轨道交通建设需求不断扩大，轨道扣件行

业也随之进入到了新一轮的快速发展时期，仅全国铁路投资历年来保持在 8000 亿以上，城市轨道交通也呈上升趋势，且 2019 年创下新高。

(6) 轨道扣件业务与上下游行业的关系

轨道扣件主要由金属部件和非金属部件两部分组成，金属部件主要原材料是钢材，非金属部件的主要原材料是改性尼龙、天然橡胶、聚氨酯组合料。公司所处的轨道扣件行业上下游产业链条如下：



(7) 轨道扣件行业竞争格局及公司所处地位

高铁轨道扣件：国内高铁扣件行业的主要参与者为 7 家规模较大的轨道扣件集成供应商，分别为：福斯罗、中原利达、中铁隆昌、晋亿实业、安徽巢湖、铁科首钢、河北翼辰。祥和实业是行业中较早通过尼龙件、橡胶件、WJ8 铁垫板下弹性垫板和塑料件的 CRCC 认证的企业，具有轨道扣件非金属部件种类完整、工艺先进、生产历史悠久、前期供货量大等诸多优势，在同行业中处于领先地位。是高铁轨道扣件集成供应商中原利达的主要供货商，还与安徽巢湖、铁科首钢、翼辰实业、中铁隆昌、晋亿实业其他 5 家高铁轨道扣件集成商完成配套认证，并实现销售。

国际市场上，主要参与者为德国 VOSSLOH 和英国 PANDROL。报告期内，公司与铁科院铁道建筑研究所、时代新材、铁科首钢、中铁隆昌等中国高速铁路扣件主要研发制造单位强强联合，组成海外扣件联合体（FSCR 项目），并授权公司出资在新加坡设立富适扣全资子公司，富适扣公司已研发成功多种可适用于高铁、普铁、城市轨道交通等不同场景、不同线路要求的轨道扣件系统，可为客户提供最佳解决方案，服务“一带一路”，积极布局海外业务，争取与前者形成三足鼎立。

普铁、客货共线扣件：公司研发的部件全部通过认证，有个别部件为首家通过认证，现已参与 12 家集成供应商的集成配套，其中 5 家通过试验，并拿到 CRCC 证书。

城市轨道交通扣件：富适扣将借助良好的平台和优势，积极参与国内外地铁、城际、市域铁路建设。

(8) 轨道扣件行业产品检修标准

(a) 根据铁道部文件铁运(2013)19 号关于印发《高速铁路有砟轨道线路维修规则(试行)》的通知中对有砟轨道采用的弹条 IV 型、弹条 V 型的检修有规定，具体见第 3.6.5 条款扣件出现以下不良状态或伤损，应进行修理或者更换：零部件损坏；预埋套管损坏；橡胶垫板压溃或变形（两侧压宽合计：厚度为 10mm 的橡胶垫板超过 20mm）丧失作用，橡胶垫片损坏时，应进行更换；轨距挡板严重磨损，钢轨与轨距挡板、轨距挡板与承轨槽挡肩离缝超过 2mm。

(b) 根据铁道部文件铁运(2012)83 号关于印发《高速铁路无砟轨道线路维修规则(试行)》的通知中对 WJ-7 型、WJ-8 型的检修有规定，具体见 3.5.6 条款扣件出现以下不良状态或伤损，应进行修理或更换：零部件损坏；预埋套管损坏；弹性垫板静刚度超过设计上限的 25%

(c) 根据铁道部文件铁运(2006)146 号关于印发《铁路线路修理规则》的通知中对普通铁路（普通、客货）的检修有规定，具体见第 3.5.5 条款扣件伤损达到下列标准，应有计划地修或更换：扣板、轨距挡板严重磨损，扣板、轨距挡板前后离缝超过 2mm。挡板座、铁座损坏或作用不良。

2、电子元器件配件行业情况

(1) **所属行业。**公司生产的电子元器件配件产品主要为橡胶塞（盖板）、底座和空调压缩机过电保护器用电子底座，根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），行业属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”中的“C398 电子元件及电子专用材料制造”。

(2) **电子元器件配件行业主管部门、监管体制、主要法律法规及政策**

(a) **电子元器件配件行业主管部门、监管体制**

工业和信息化部（原国家信息产业部）是电子元器件配件行业行政主管部门，主要负责制订我国电子元器件配件行业的中长期发展规划、政策和措施，指导产品结构调整，对行业的发展方向进行宏观调控。目前，电子元器件配件行业已充分实现市场化竞争，各企业面向市场自主经营，政府职能部门进行产业宏观调控，行业协会进行自律规范。

(b) **电子元器件配件行业主要法律法规及政策**

电子元器件行业主要法律法规及政策有《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》、《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）》等。

(3) **电子元器件配件行业技术水平及发展趋势**

影响橡胶塞（盖板）、底座和空调压缩机过电保护器用电子底座性能的主要因素是原材料配方和生产工艺。我国近几年铝电解电容器产业发展迅速，相关配件技术水平也有较大进步。随着 5G 通信、汽车电子、新能源的快速发展，产品逐步向绿色环保、小型化、长寿命、耐高温方向发展。

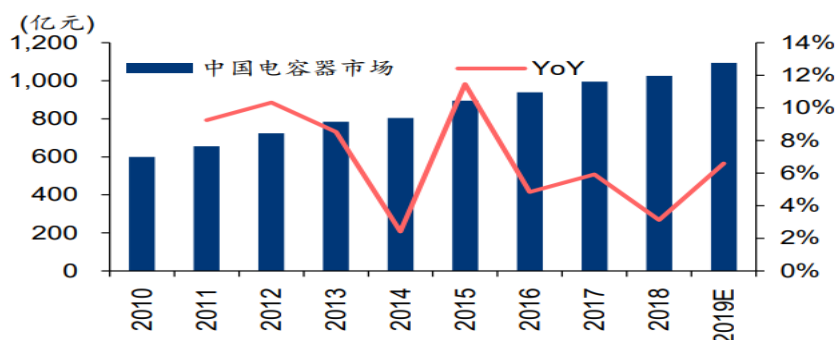
(a) **电容器市场**

电容器是一种关键电子元器件，也作为主要的电子元件之一，其产量约占整个电子元件的 40%。近年来，随着信息技术和电子设备、自动化和智能化设备的快速发展及国际制造业向中国转移，电容器需求呈现出整体上升态势，我国电容器产业也快速发展成为世界电容器生产大国和出口大国。

根据介质材料的不同，电容器可分为陶瓷电容器、铝电解电容器、钽电解电容器、薄膜电容器四大类。根据中国电子元件行业协会、中国产业信息网 2017 年数据，这四类电容器约占电容器市场总量的 90%以上，铝电解电容器占比为 25%。

根据中国电子元件行业协会数据，2018 年国内电容器市场规模达到 1026.2 亿元，同比增长 3.13%。

图 5 中国电容器市场规模



数据来源：中国电子元件行业协会

(b) **铝电解电容器市场**

铝电解电容器下游应用广泛，根据应用领域可以划分为消费类铝电解电容器和工业类铝电解电容器，消费类铝电解电容器主要用于电视、音响、显示器、计算机及空调等消费类市场，工业类铝电解电容器主要用于工业和通讯、电源、专业变频器、数控和伺服系统、风力发电及汽车等工业领域。此外，还有军用级铝电解电容器。未来五年，铝电解电容器将向 5G 通信、汽车电子电容器、新能源应用方向发展。

市场规模方面，根据前瞻产业研究院数据，2020 年我国铝电解电容器的市场规模约为 300 亿元。

图 6 中国铝电解电容器需求量（亿只）

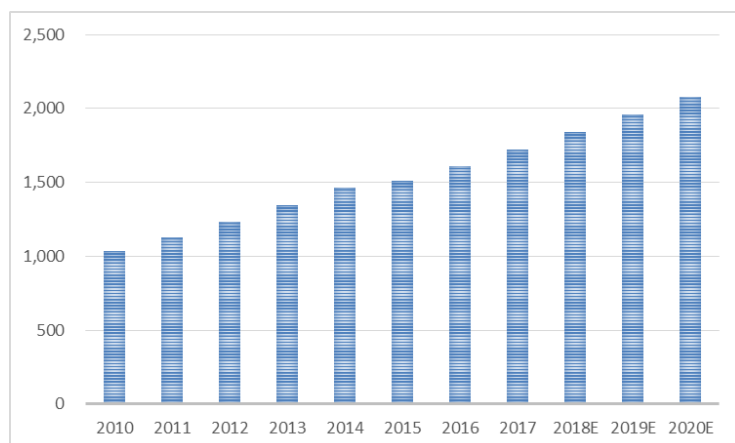
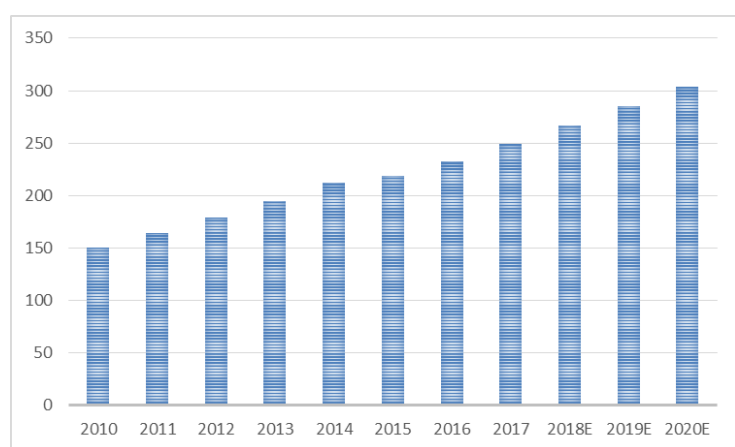


图7 中国铝电解电容器市场规模（亿元）



数据来源：前瞻产业研究院

《2018-2023 年中国铝电解电容器行业市场前瞻与投资战略规划分析报告》

(4) 电子元器件配件行业壁垒**(a) 质量和品牌壁垒**

橡胶塞（盖板）的密封性能和耐高温、耐腐蚀性能直接影响电容器的整体性能和使用寿命。鉴于橡胶塞（盖板）、底座产品地位的特殊性，下游电容器厂家在选择供应商时需要进行长时间的实验检测和反复的质量测试，并建立完善的供应商产品质量保证体系，在供应商选择上慎重而稳定。新进入企业要在质量和品牌上得到客户认可需要较长时间人力、物力和财力的投入及保障，因此形成质量和品牌壁垒。

(b) 技术和工艺壁垒

随着电子元器件行业的高速发展和快速的更新换代，行业下游对橡胶塞（盖板）和底座的使用寿命、密封性、耐高温性、耐腐蚀性提出了更高要求。橡胶塞（盖板）和底座的品质来源于原材料配方的选择、制作模具的精度、生产线设备的质量和生产工艺的要求。包括发行人在内的国内该领域的领先者，都具有技术和工艺上的竞争优势。新进入者要在短时间内获取生产配方并同时保证产品精密性具有较大难度，因此形成了技术和工艺壁垒。

(c) 规模化生产壁垒

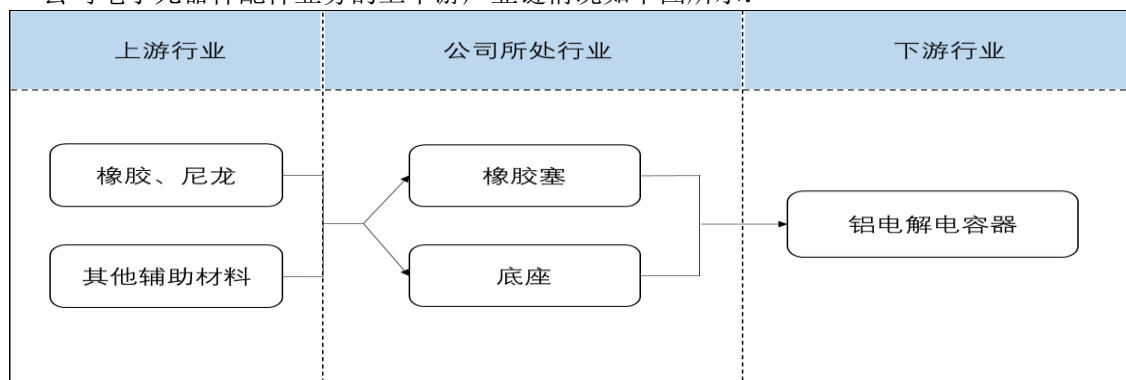
电子元器件配件行业是规模效应较为明显的行业，随着产业集中度逐渐提高，生产规模成为企业的重要竞争力。橡胶塞（盖板）和底座成品根据原材料配比和尺寸的不同形成了多规格、多品种的产品，因其使用量较大，标准化程度高，因而，电子元器件配件生产企业需要具有大规模和自动化生产的特点与之相匹配。

(5) 电子元器件配件行业具有一定的区域性特征

国际市场上，铝电解电容器生产主要集中在中国、日本、韩国等地，三者占有较大市场规模，但近年已逐步向东南亚国家转移。国内大型铝电解电容器厂商主要分布在珠三角、长三角及环渤海地区。随着人力资源成本的上升，国内电子制造业已有逐渐向中西部地区迁移的趋势。

(6) 电子元器件配件业务与上下游行业的关系

公司电子元器件配件业务的上下游产业链情况如下图所示：



(a) 与上游行业的关系

橡胶塞（盖板）和底座产品的主要原材料为尼龙和橡胶，其他材料占比较小。目前上游原材料市场竞争充分，供应较为充足，采购价格随市场行情正常波动。

(b) 与下游行业的关系

橡胶塞和底座主要用于铝电解电容器，因此，下游铝电解电容器行业发展状况直接影响到橡胶塞和底座产品的市场需求量。

(7) 电子元器件配件行业竞争格局及公司所处地位

橡胶塞（盖板）和底座为铝电解电容器上游配套行业。目前国内该产业分布分散，行业内中小型企业数量众多，技术水平和自主创新能力相对较弱，以生产中低档次产品为主，且产品同质化现象严重，主要依赖成本控制和价格竞争获得一定的市场份额，大都处于产业链的底端，市场竞争较为激烈。

公司是国内研发生产铝电解电容器用橡胶密封塞最早的企业之一，是《SJ/T 10242-91 铝电解电容器用橡胶密封塞技术条件》行业标准的起草单位，是《表面贴装铝电解电容器用底座》团体标准的牵头起草单位。所生产的铝电解电容器用橡胶密封塞自 1987 年经省级鉴定定型生产，1990 年通过国产化替代进口认证。同时，公司与尼吉康（日资）、贵弥宫（日资），三莹（韩资）、三和（韩资）、立隆（台资）、江海股份、艾华集团、风华高科、三水日明等全球知名电容器公司建立了长期稳定的合作关系，并广泛应用到航天、军工、汽车、智能电子等领域。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司的核心竞争力主要表现为：

1、悠久的从业历史和技术积累

在轨道扣件领域，公司从业历史悠久、资质过硬。自 90 年代开始采用原铁道部技术图纸生产普通铁路轨道扣件非金属类部件，到 2005 年开始参与原铁道部中国客运专线扣件系统联合研发，承担了“客运专线扣件系统橡胶、尼龙件设计、试制、工艺研究和标准制定”子课题的研发任务，一直深耕行业前沿，现承担弹性垫层及尼龙塑料件优化的课题研究任务。公司同时参与起草国家标准 GB/T 21527-2008《轨道交通扣件系统弹性垫板》。

对于橡胶塞（盖板）和底座行业而言，公司早在 1987 年就经省级鉴定而定型生产橡胶塞产品。公司承担了行业标准 SJ/T10242-91《铝电解电容器用橡胶密封塞技术条件》的起草工作。同时，公司还先后开发了表面贴装铝电解电容器用底座、空调压缩机过电保护器用电子底座、汽车专用贴片电容耐振动底座、端子（牛角型）电容盖板等产品。通过对产品材料选用和工艺改良等方面

进行开发创新，以及长时间的技术积累和生产实践，公司的产品质量得到了客户的较高认可。报告期内，公司牵头起草了中电元协团体标准《表面贴装铝电解电容器用底座》，进一步巩固了公司行业地位。

公司目前是国家级高新技术企业、国家火炬计划项目企业，公司技术中心先后被认定为“省级企业技术中心”、“高新技术企业研究开发中心”、“浙江省祥和轨道扣件研究院”。截至报告期末，公司共承担国家级科研项目 3 项，省市级科研项目 9 项；已获授权专利 28 项（包括已过专利权期限的 4 项专利），其中：发明专利 11 项，实用新型专利 17 项。

2、资质认证壁垒及先发优势

高铁基建对供应商产品质量要求高，完成 CRCC 认证到实现供货的周期长（前后共需约 5 年时间）、完成认证所需资金投入较高；截至 2019 年 12 月，公司已通过高铁扣件、普铁扣件、客货共线、重载铁路 12 大类别 63 个系列产品的 CRCC 认证，为行业中非金属部件认证最齐全、综合供货能力最强的供应商。公司是行业中较早通过尼龙件、橡胶件、WJ8 铁垫板下弹性垫板和塑料件 CRCC 认证的企业，公司具有轨道扣件非金属部件种类完整（全型号配套仅公司一家做到）、工艺先进、生产历史悠久、前期供货量大等诸多先发优势。

3、竞争格局有序，行业地位稳固

行业严格的认证壁垒和较高的技术研发壁垒导致了行业内竞争者较少的有序竞争局面。目前主要竞争对手为时代新材、铁科翼辰、晋亿实业等。公司相比竞争对手的优势在于，已经完成了国内高铁行业 6 家扣件集成商的配套认证并供货，市占率稳中见升。

4、下游知名客户稳定的合作关系

高铁轨道扣件非金属部件产品，公司为国内轨道扣件集成供应商中原利达的主要供货商，还供货安徽巢湖、铁科首钢、翼辰实业、中铁隆昌、晋亿实业其他 5 家扣件集成商。在普铁业务方面，已参与 12 家集成供应商的集成配套，其中 5 家通过试验，并拿到 CRCC 证书。

橡胶塞和底座产品，公司与尼吉康（日资）、贵弥宫（日资），三莹（韩资）、三和（韩资）、立隆（台资）、智宝（台资）、江海股份、艾华集团、风华高科、三水日明等全球知名电容器公司建立了长期稳定的合作关系。

5、过硬的产品质量与良好的企业信誉。对于轨道扣件非金属部件产品而言，公司为国内轨道扣件集成供应商中原利达的主要供货商。自中原利达 2006 年成立以来，十多年来其所中标的铁路扣件项目的非金属部件主要由本公司提供。除了中原利达外，公司还供货高铁行业其他扣件集成商。公司长期以来按质量管理体系的要求生产，对生产的全过程进行严格的质量控制，至今未发生过质量安全事故，产品质量在业内享有较高声誉。

目前，公司产品已经在哈大客运专线、石武客运专线、沪昆客运专线、大西客运专线、郑徐客运专线、晋豫鲁重载铁路和张唐重载铁路、商合杭客运专线、昌赣客运专线、蒙西-华中重载铁路等 40 多项国家重点铁路工程使用或供货。最早供应于甬台温客运专线的产品已应用十年以上，目前使用状态良好，满足了列车运行安全性、舒适性和可靠性的要求。哈大线上实现高铁极寒条件运行，郑徐高铁上实现世界上首次列车时速 420 公里交会和重联运行，蒙华铁路（浩吉铁路）全球一次性建成并开通的运营里程最长的重载铁路，运量达到 2 亿吨/年。

公司在橡胶塞和底座行业内通过持续的技术积累和生产实践，其产品质量得到了客户的高度认可。公司与日本尼吉康、贵弥宫，青岛三莹、天津三和、苏州立隆、惠州立隆、江海股份、风华高科、艾华集团、三水日明等知名电容器厂家建立了长期稳定的合作关系，为公司带来了持久的声誉优势。报告期内，公司获得三水日明授予的“配套军工 保障有力”。

报告期内公司的核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年，《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》和《铁路“十三五”发展规划》进一步落地，我国铁路保持了高位投资趋势，根据中国铁路公布的数据，全国铁路固定资产投资完成 8029 亿元，较 2018 年小幅增加；投产新线 8489 公里（其中高铁 5474 公里），到 2019 年底，全国铁路营业里程达到 13.9 万公里以上，其中高铁 3.5 万公里。

2019 年，在公司董事会的正确领导下，公司经营管理层围绕“以稳求进，铸宏基伟业；以诚待人，创百年昌盛”的发展宗旨，紧紧把握国家大力建设轨道交通、推进“一带一路”的重要战略机遇、抓住 5G 通信、汽车电子行业快速发展机遇，围绕高质量发展要求，牢牢抓住主业不动摇，抓住自主创新不动摇，不断提升公司核心竞争力。同时聚焦主业，充分发挥技术、市场、决策机制等核心优势，积极进行横向布局，引进人才，高质量的完成了 2019 年度的各项工作任务目标。

（一）服务“一带一路”，加快“走出去”

在轨道扣件领域，公司与铁科院铁道建筑研究所、时代新材、铁科首钢、中铁隆昌等中国高速铁路扣件主要研发制造单位的强强联合，组建海外扣件联合体（FSCR 项目），并授权公司出资在新加坡设立富适扣全资子公司，富适扣公司已研发成功多种可适用于高铁、普铁、城市轨道交通等不同场景、不同线路要求的轨道扣件系统，可为客户提供最佳解决方案，服务“一带一路”，积极布局海外业务。截至报告期末，富适扣公司成立仅几个月，已参与香港地铁，北美 PNR 项目，非洲尼日利亚铁路，印度铁路等国家及地区的扣件系统项目市场询价，并获得小批量订单，形势向好。

（二）横向布局谋发展，力争细分领域突破

公司通过新加坡富适扣返程投资了富适扣（浙江），已研发成功多种可适用铁路、城市轨道交通等不同线路的轨道扣件，可为客户提供最佳解决方案。将以成套扣件系统逐步参与国内普铁、城际、地铁等建设领域，突破公司原来单一的高铁业务，实现该板块业务的拓展。

全国首条市域铁路温州 S1 线 2019 年开通试运营，其中轨道扣件采用高铁轨道扣件系统，S1 线的非金属部件由公司提供。城市轨道交通建设当中的市域铁路有别于地铁和城际，轨道扣件原则上采用高铁轨道扣件标准，且国内市域铁路规划规模较大。另外，公司已通过普铁、客货共线扣件全部认证，已参与 12 家集成供应商的集成配套，其中 5 家通过试验，并拿到 CRCC 证书。以上将成为公司未来新的业绩增长点。

（三）紧跟电子行业前沿，实现产品种类延伸

在电子元器件领域，公司紧跟当前 5G 通信、新能源汽车等快速发展步伐，依靠自主研发，开发了端子（牛角型）电容盖板、汽车专用贴片电容耐振动底座、V-CHIP 电容用橡胶塞、固态电容用橡胶塞、超级电容用橡胶塞等新品类，并陆续通过立隆、首科、冠坤、富之光、海成、江海等几大客户认证，并开始小批量供货，业务拓展奠定良好基础。

报告期内，公司增强销售力度，重点开发日本 nichicon、Nippon Chemi-Con，马来西亚 nichicon、Panasonic、ELNA，泰国 CHINSAN 等全球知名电容厂家，进展顺利。

（四）狠抓技术创新，科技成果显著

较强的研发能力是公司的核心优势，公司一直注重研发前行，取得显著的成效。

报告期内，公司加强研发中心硬件建设，建立模具加工中心，添置 3D 打印机、CAD 加工中心、傅里叶变换红外光谱仪、热重分析仪、全自动影像测量仪等先进研发设备，在节余较多募集资金的情况下，实现研发中心预定状态。

2019 年，研发中心共立项包括地铁用非金属件定位螺杆用塞子的研发与应用、护滩用非金属材质钩链体的研发与应用、端子（牛角型）电容盖板研发、汽车专用贴片电容耐振动底座研发等研发项目 10 项，结题 7 项；完成开口套管、CJ1 型扣件、MQ-1 型扣件等海外扣件的研发任务；参与了铁科院关于弹性垫层及尼龙塑料件优化课题，为课题研究积累大量数据。科技成果突出，端子（牛角型）电容盖板、汽车专用贴片电容耐振动底座通过江海股份、立隆电子等客户认证且开始批量供货，实现了电子元器件配件产品种类的延伸；申请发明专利 2 项，实用新型专利 5 项。

公司顺利通过 CRCC 重载铁路扣件扩项认证，其中重载铁路扣件系统用塑料件当中 WJ-12 轨下垫板产品为国内首家通过 CRCC 认证。

公司完成中电元协团体标准《表面贴装铝电解电容器用底座》牵头起草工作，进一步巩固了公司在电子元器件行业地位和良好的企业声誉。

(五) 加强目标管理，经营管理水平显著提高

2019 年，公司经营管理层充分部署，层层分解质量、环境、募投项目建设等目标，注重结果，注重绩效。在全体员工共同努力下，高质量完成各项目标。

公司再次通过国家高新技术企业重新认定，未来三年继续享受优惠政策。

产品质量稳定，报告期，轨道扣件产品实现顾客零投诉，产品质量和品质管理水平稳中有升。

内部控制管理持续完善，修订、增补多项管理制度，公司运作更加规范。财务管理成效突出，截止报告期末，公司资产负债率低于 10%，自有资金充足约 1.4 亿元，无各类贷款，抗经营风险能力提高。

公司成立投资决策委员会，建立相应制度和 workflows，完善明确公司对外投资规划，指明公司发展方向。

(六) 增强销售管理，订单及渠道突破明显

报告期内，公司主要取得新建牡丹江至佳木斯铁路、徐州至连云港铁路、郑州至济南铁路、郑州至许昌市域铁路订单，包括 WJ-8 型、WJ-7 型、弹条 IV 型、弹条 V 型扣件的各类非金属部件，合计约 2943 万只，金额 2.43 亿元。

报告期内，公司单独通过招投标，取得中铁南宁局弹条 V 型档板供货资格，实现了客户突破，成为公司自主参与高铁轨道扣件招投标的基石。

(七) 稳定回报，共享成果

报告期内，公司实施了 2018 年度利润分配方案，共计派发现金红利 3528.00 万元，占经审计的公司 2018 年度实现的归属于母公司股东净利润的 42.83%。公司自上市以来每年保持 30% 以上利润分配，稳定的回报投资者，使全体股东共同分享公司成长经营成果。

二、报告期内主要经营情况

2019 年，公司经营情况总体稳健，公司营业总收入为 33,551.90 万元。其中轨道扣件非金属部件实现营收 29,510.27 万元，电子元器件配件实现营收 3,872.98 万元。公司实现归属于母公司股东的净利润 8,867.50 万元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	335,518,952.72	339,931,317.34	-1.30
营业成本	188,688,058.50	204,380,611.85	-7.68
销售费用	15,801,934.25	13,928,407.85	13.45
管理费用	25,320,024.41	23,991,125.78	5.54
研发费用	13,269,481.03	11,606,845.08	14.32
财务费用	-897,242.69	-140,741.03	-537.51
经营活动产生的现金流量净额	39,731,067.94	118,573,239.36	-66.49
投资活动产生的现金流量净额	72,472,101.45	19,184,244.12	277.77
筹资活动产生的现金流量净额	-45,300,300.00	-15,759,700.03	-187.44

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	333,832,580.48	188,443,511.97	43.55	-1.46	-7.65	增加 3.78 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
扣件系统用尼龙件	225,244,322.34	116,210,602.74	48.41	5.95	-1.19	增加 3.73 个百分点
扣件系统用塑料件	19,374,447.68	7,400,372.62	61.8	113.11	90.67	增加 4.49 个百分点
扣件系统用橡胶件	31,421,452.67	18,517,105.68	41.07	-29.61	-40.07	增加 10.29 个百分点
WJ8 铁垫板下弹性垫板	19,062,518.53	13,273,795.61	30.37	-41.06	-37.57	减少 3.89 个百分点
橡胶塞	19,437,796.35	16,131,047.88	17.01	-0.22	14.30	减少 10.55 个百分点
底座	19,292,042.91	16,910,587.44	12.34	-6.46	3.83	减少 8.69 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	332,611,043.85	187,461,211.77	43.64	-1.48	-7.67	增加 3.78 个百分点
国外	1,221,536.63	982,300.20	19.58	3.99	-3.68	增加 6.4 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内，公司以研发、生产和销售轨道扣件非金属部件以及电子元器件配件为主业，主营业务收入占公司营业总收入的 99.50%；轨道扣件非金属部件、电子元器件配件实现的营业收入分别占报告期公司主营业务收入的 88.40% 和 11.60%。公司产品以国内销售为主，国内销售实现的营业收入占报告期公司主营业务收入的 99.63%。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
扣件系统用尼龙件	万只	3,295.56	3,283.58	692.26	13.68	9.96	18.35
扣件系统用塑料件	万只	800.34	881.99	190.49	106.95	279.73	48.16
扣件系统用橡胶件	万只	401.36	391.32	95.01	-28.25	-31.66	11.41

WJ8 铁垫板 下弹性垫板	万只	77.11	81.52	4.54	-41.73	-40.36	-51.95
橡胶塞	万只	313,722.42	249,803.51	113,382.49	8.50	-2.32	33.06
底座	万只	203,764.12	181,279.33	61,389.19	-12.13	2.62	1.24

产销量情况说明

1、报告期内扣件系统塑料件产品因所供线路进入工程收尾阶段,用到的精调件塑料件较多,故生产量、销售量、库存量都相应增加。

2、报告期内扣件系统用橡胶件因所供订单量减少,故生产量、销售量相应减少。

3、报告期内 WJ8 铁垫板下弹性垫板所供订单量减少,故生产量、销售量、库存量相应减少。

(3). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
工业	材料成本	141,612,802.49	75.15	160,876,749.68	78.84	-11.97	
	人工成本	21,579,128.70	11.45	22,182,847.27	10.87	-2.72	
	制造费用	25,251,580.78	13.40	20,993,565.02	10.29	20.28	
	合计	188,443,511.97	100.00	204,053,161.97	100.00		
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
扣件系统 用尼龙件	材料成本	95,048,651.98	81.79	99,969,397.95	85.00	-4.92	
	人工成本	8,773,900.51	7.55	9,138,379.08	7.77	-3.99	
	制造费用	12,388,050.25	10.66	8,503,279.38	7.23	45.69	
	合计	116,210,602.74	100.00	117,611,056.41	100.00		
扣件系统 用塑料件	材料成本	6,052,764.77	81.79	32,299,076.98	85.00	83.47	
	人工成本	558,728.13	7.55	301,574.45	7.77	85.27	
	制造费用	788,879.72	10.66	280,615.61	7.23	181.12	
	合计	7,400,372.62	100.00	3,881,267.04	100.00		
扣件系统 用橡胶 件	材料成本	14,382,235.98	77.67	23,434,261.19	75.84	-38.63	
	人工成本	2,049,843.60	11.07	3,534,914.93	11.44	-42.01	
	制造费用	2,085,026.10	11.26	3,930,429.88	12.72	-46.95	
	合计	18,517,105.68	100.00	30,899,606.00	100.00		
WJ8 铁垫 板下弹性 垫板	材料成本	11,889,338.73	89.57	18,918,482.42	88.98	-37.15	
	人工成本	680,945.71	5.13	890,856.84	4.19	-23.56	
	制造费用	703,511.17	5.30	1,452,160.43	6.83	-51.55	
	合计	13,273,795.61	100.00	21,261,499.69	100.00		
橡胶塞	材料成本	6,695,997.97	41.51	6,695,048.22	47.44	0.01	
	人工成本	5,631,348.81	34.91	4,549,923.16	32.24	23.77	
	制造费用	3,803,701.09	23.58	2,867,693.51	20.32	32.64	
	合计	16,131,047.88	100.00	14,112,664.89	100.00		

底座	材料成本	7,543,813.06	44.61	8,560,482.91	52.56	-11.88	
	人工成本	3,884,361.93	22.97	3,767,198.81	23.13	3.11	
	制造费用	5,482,412.45	32.42	3,959,386.22	24.31	38.47	
	合计	16,910,587.44	100.00	16,287,067.94	100.00		

成本分析其他情况说明

无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 28,045.27 万元，占年度销售总额 83.59%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 10,668.47 万元，占年度采购总额 73.62%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	原因分析
销售费用	15,801,934.25	13,928,407.85	13.45	
管理费用	25,320,024.41	23,991,125.78	5.54	
研发费用	13,269,481.03	11,606,845.08	14.32	
财务费用	-897,242.69	-140,741.03	537.51	主要系本期银行存款利息收入增加所致
资产减值损失		2,616,010.85		
信用减值损失	-2,769,094.99			
所得税费用	14,792,219.51	13,468,549.47	9.83	

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	13,269,481.03
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	13,269,481.03
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.95
公司研发人员的数量	53
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	12.86
研发投入资本化的比重 (%)	0

(2). 情况说明

√适用 □不适用

研发人员数量占公司总人数的比例是指报告期末公司研发人员的数量与报告期末公司总人数的比例。

5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减变动(%)
经营活动现金流入小计	272,455,739.85	355,195,863.83	-82,740,123.98	-23.29
经营活动现金流出小计	232,724,671.91	236,622,624.47	-3,897,952.56	-1.65
经营活动产生的现金流量净额	39,731,067.94	118,573,239.36	-78,842,171.42	-66.49
投资活动现金流入小计	239,912,702.61	651,588,579.35	-411,675,876.74	-63.18
投资活动现金流出小计	167,440,601.16	632,404,335.23	-464,963,734.07	-73.52
投资活动产生的现金流量净额	72,472,101.45	19,184,244.12	53,287,857.33	277.77
筹资活动现金流入小计	0.00	20,000,000.00	-20,000,000.00	-100.00
筹资活动现金流出小计	45,300,300.00	35,759,700.03	9,540,599.97	26.68
筹资活动产生的现金流量净额	-45,300,300.00	-15,759,700.03	-29,540,599.97	-187.44

- (1) 本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 66.49%的主要原因：本期经营现金流入减少所致，系本期销售货款回款现金减少。
- (2) 本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 277.77%的主要原因：本期收回前期处置固定资产的现金所致。
- (3) 本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 187.44%的主要原因：本期银行借款减少所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	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
货币资金	268,386,166.20	27.95	201,679,709.34	21.97	33.08	主要系本期货款回收增加所致
应收票据	4,180,132.26	0.44	41,637,721.68	4.53	-89.96	主要系执行新金融工具准则期末票据调整分类至“应收款项融资”列示
应收款项	49,699,846.36	5.18			100.00	主要系执行新金融工

融资						具准则应收票据调整分类至“应收款项融资”列示
预付款项	832,957.17	0.09	457,736.56	0.05	81.97	主要系本期期末预付款增加所致
其他应收款	51,851.57	0.01	32,351,201.03	3.52	-99.84	主要系本期收回款项所致
其他流动资产	105,369,237.00	10.98	200,000,000.00	21.78	-47.32	主要系本期银行理财产品减少所致
可供出售金融资产			13,000,000.00	1.42	-100.00	主要系执行新金融工具准则“可供出售金融资产”调整至“其他非流动金融资产”列示
其他非流动金融资产	13,050,000.00	1.36			100.00	主要系执行新金融工具准则“可供出售金融资产”调整至“其他非流动金融资产”列示
在建工程	105,353,219.80	10.97	45,364,878.03	4.94	132.24	主要系本期募投项目建设投入增加所致
短期借款			10,000,000.00	1.09	-100.00	主要系本期归还银行借款所致
其他应付款	1,968,730.41	0.21	1,091,825.28	0.12	80.32	主要系期末其他应付款项增加所致
盈余公积	36,212,729.34	3.77	27,279,693.36	2.97	32.75	主要系本期计提盈余公积所致

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	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,500,000.00	用于开立银行承兑汇票的保证金
合计	1,500,000.00	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

报告期间，国家持续加大对铁路行业的投资力度，铁路行业得到了快速的发展。“八纵八横”高铁网建设全面展开，我国已拥有世界上最现代化的铁路网和最发达的高铁网，到2019年底全国铁路营业里程达到13.9万公里以上，其中高铁3.5万公里，高居世界第一。2019年全国铁路固定资产投资完成8029亿元，其中国家铁路完成7511亿元；投产新线8489公里，其中高铁5474公里。

根据 2019 年 9 月中共中央、国务院印发实施的《交通强国建设纲要》，将轨道交通建设放在核心地位，作为重要战略布局，至 2035 年，基本建成交通强国现代化综合交通体系基本形成；到本世纪中叶，全面建成人民满意、保障有力、世界前列的交通强国。而中共中央、国务院印发的《长江三角洲区域一体化发展规划纲要》提出，到 2025 年，铁路网密度达到 507 公里/万平方公里，基础设施互联互通基本实现。

此外，《中长期铁路网规划》及《铁路“十三五”发展规划》指出，到 2020 年，全国铁路营运里程达到 15 万公里。城际和市域(郊)铁路规模达到 2 千公里左右，建设支线铁路约 3 千公里；到 2025 年，全国铁路营运里程达到 17.5 万公里左右；展望到 2030 年，基本实现内外互联互通、区际多路畅通、省会高铁连通、地市快速通达、县域基本覆盖。远期铁路网规模将达到 20 万公里左右。

随着规划和纲要的逐步落地，以及维护保养周期的打开，未来几年我国轨道扣件的市场需求量仍将保持较高水平。（注：数据来源于《中国国家铁路集团有限公司》、《长江三角洲区域一体化发展规划纲要》、《中长期铁路网规划》及《铁路“十三五”发展规划》）

航空、船舶、铁路运输设备制造相关行业经营性信息分析

1 报告期内公司订单情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	铁路运输设备制造	
	新增订单金额	公司在手订单金额
轨道扣件非金属部件	271,308,895.09	179,410,091.77

2 高附加值船舶情况

□适用 √不适用

3 报告期内盈利情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
扣件系统用尼龙件	225,244,322.34	116,210,602.74	48.41	5.95	-1.19	3.73
扣件系统用塑料件	19,374,447.68	7,400,372.62	61.80	113.11	90.67	4.49
扣件系统用橡胶件	31,421,452.67	18,517,105.68	41.07	-29.61	-40.07	10.29
WJ8 铁垫板下弹性垫板	19,062,518.53	13,273,795.61	30.37	-41.06	-37.57	-3.89

4 报告期内占公司主营业务收入 10%以上业务的情况

√适用 □不适用

项目	零部件		修理改装	
	产量	销量	产量	销量
扣件系统用尼龙件	3,295.56	3,283.58		

5 报告期内修理改装业务情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	铁路运输设备制造	
	营业收入	
修理改装	8,679,460.32	

6 重大项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	以中标方式取得的项目			以订单方式取得的项目			
	中标价格	营业收入	净利润	订单数量	订单金额	营业收入	净利润
轨道扣件非金属部件	8,581,140.32	8,581,140.32	2,316,907.89	4,564.17	286,521,600.88	286,521,600.88	77,360,832.24

注：1、订单数量单位：万只。

2、关于中标价格说明：报告期内，公司以中标方式取得中国铁路南宁局集团有限公司物资采购项目，总价款 3,718,953.89 元。取得中国铁路成都局集团有限公司运营维修物资招标项目，招单价标，结算数量以实际发生数量为准，不涉及中标总价款，2019 年供货总金额是 4,862,186.43 元。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截至本报告披露日，公司拥有和瑞祥、富适扣、富适扣（浙江）三家全资子公司，以及祥和电子、银信小贷、大车配三家参股公司。

1、和瑞祥：注册资本 6,500 万元，经营范围：实业投资；投资咨询；财务咨询。

2、富适扣：注册资本 500 万元（新币），经营范围：投资控股、进出口贸易。

3、富适扣（浙江）：注册资本 350 万元（美元），经营范围：铁路专用设备及器材、配件制造；城市轨道交通设备橡胶制品、塑料制品、金属工具制造；汽车装饰品、纺织品、日用品、矿产品、建材、化工产品（不含危险化学品和易制毒化学品）、机械设备、仪器仪表、五金交电、体育用品批发、零售；检测服务；工程设计服务；技术开发、技术转让、技术咨询、技术推广服务；货物和技术进出口。

4、祥和电子设立于 2020 年 3 月 5 日，注册资本 1,250 万元，经营范围：一般项目：电子专用材料制造；电子元器件制造；金属结构制造；金属工具制造；橡胶制品制造；塑料制品制造（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：技术进出口；货物进出口（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，具体经营项目以审批结果为准）。公司出资 750 万元，持有祥和电子 60% 的股份。

5、公司分别出资 1,300 万元、5 万元持有银信小贷 10% 的股份和大车配 5% 的股份。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

公司名称	投资方式	本期投资金额 (万元)	权益比例	公司主要业务
浙江天台和瑞祥投资有限公司	新设子公司	6500.00	100%	实业投资；投资咨询；财务咨询。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

截至报告期末，公司除募投项目“轨道扣件生产基地建设项目”外，不存在其他重大的非股权投资。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,000,000.00	13,050,000.00
其中：权益工具投资		
合计	13,000,000.00	13,050,000.00

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、和瑞祥系公司全资子公司，注册资本 6,500 万元，经营范围：实业投资；投资咨询；财务咨询。

2、富适扣系和瑞祥全资子公司，注册资本 500 万元（新币），经营范围：投资控股、进出口贸易。

3、富适扣（浙江）系富适扣全资子公司，注册资本 350 万元（美元），经营范围：铁路专用设备及器材、配件制造；城市轨道交通设备、橡胶制品、塑料制品、金属工具制造；汽车装饰品、纺织品、日用品、矿产品、建材、化工产品（不含危险化学品和易制毒化学品）、机械设备、仪器仪表、五金交电、体育用品批发、零售；检测服务；工程设计服务；技术开发、技术转让、技术咨询、技术推广服务；货物和技术进出口。

4、祥和电子设立于 2020 年 3 月 5 日，注册资本 1,250 万元，经营范围：一般项目：电子专用材料制造；电子元器件制造；金属结构制造；金属工具制造；橡胶制品制造；塑料制品制造（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：技术进出口；货物进出口（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，具体经营项目以审批结果为准）。公司出资 750 万元，持有祥和电子 60% 的股份。

5、公司持有银信小额 10% 的股份。银信小额注册资本 13,000 万元，经营范围：许可经营项目：办理各项小额贷款，办理小企业发展、管理、财务等咨询业务，经省金融办批准的其他业务。截至 2019 年 12 月 31 日，银信小贷总资产 244,661,857.42 元，净资产 239,182,484.19 元；2019 年实现营业收入 29,269,205.24 元，净利润 18,560,905.64 元。

6、公司持有大车配 5% 的股份。大车配设立于 2019 年 5 月 23 日，注册资本 100 万元，经营范围：贸易代理；市场开拓咨询与策划服务；市场分析调查服务；贸易咨询服务；会展会务服务；人力资源咨询服务；网络信息咨询服务；货物检验代理服务；货物报关、退税代理服务；国内、国际货物运输代理；普通货物仓储服务。截至 2019 年 12 月 31 日，大车配总资产 1,045,407.07 元，净资产 1,038,658.50 元；2019 年实现营业收入 266,966.40 元，净利润 38,658.50 元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

根据《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》、《中长期铁路网规划》及《铁路“十三五”发展规划》，到 2020 年，全国铁路营业里程达到 15 万公里，城际和市域（郊）铁路规模达到 2 千公里左右，建设支线铁路约 3 千公里；到 2025 年，全国铁路营运里程达到 17.5 万公里左右；展望到 2030 年，基本实现内外互联互通、区际多路畅通、省会高铁连通、地市快速通达、县域基本覆盖。远期铁路网规模将达到 20 万公里左右。2019 年国家发布《交通强国建设纲要》，将轨道交通列入重要建设项目。随着规划和纲要的逐步落地，以及维护保养周期的打开，未来几年我国轨道扣件的市场需求量仍保持较高水平。

在当前 5G 通信、汽车电子、新能源等新兴领域的快速发展下，电子元器件产业也将迎来高速发展，国内外拥有巨大的市场空间。另请详见“第三节公司业务概要”之“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”和“三、报告期内核心竞争力分析”。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司结合“以稳求进，铸宏基伟业；以诚待人，创百年昌盛”的发展宗旨，以创“百年祥和 世界祥和”为发展目标，以轨道扣件和电子元器件配件为主业，努力开创国内外两大市场，抓住行业快速发展的机遇，打造公司核心竞争力。

围绕电子元器件、轨道交通装备、新材料产业三大领域谋发展，充分发挥资本市场优势，争取快速落实布局，为公司带来新的利润增长点。

1、在电子元器件领域，深挖原产品市场空间外，通过研发、对外投资等方式，向新型传感器、半导体器件、光电子材料、电子密封制品领域拓展。

2、进一步横向拓展，丰富产品种类的基础上，研发高速、重载、城市轨道交通用道岔。进入普铁、市域、地铁等城市轨道扣件系统成套供应领域。

3、凭借公司多年来对橡塑材料研究掌握的基础上，通过对外投资、合作等方式进入工程塑料及合成树脂、高性能纤维及复合材料、热塑性弹性体等新材料领域。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

据发展规划，到 2020 年，全国铁路营业里程达到 15 万公里，城际和市域（郊）铁路规模达到 2000 公里，建设支线铁路约 3000 公里，预计 2020 年我国轨道扣件市场需求量仍将保持较高水平。特别是随着《交通强国建设纲要》的落地，以及“一带一路”深入，加快了我国高铁“走出去”步伐，给轨道扣件行业提供了广阔的发展空间。在 5G 通信、汽车电子、新能源等新兴领域的快速发展下，电子元器件产业高速发展，且国内外拥有巨大的市场空间。为公司各业务板块带来良好的发展机遇。

1、拓市场，突破轨道业务

(1) 高铁轨道扣件业务。铁路庞大的增量市场，以及轨道扣件即将迎来更换需求，为公司提供了巨大的市场空间，公司将增强销售力量，与国内 6 家集成供应商全面展开合作，增进与各路局的合作，获取更多的订单，提升市场占有率。

(2) 海外业务。依托海外扣件联合体的良好平台、“一带一路”政策以用户国外巨大的铁路、城市轨道交通建设市场空间，通过富适扣公司特殊优势，加强研发，将产品由非金属部件逐步向金属部件拓展，实现扣件系统成套供应能力，由零部件供应商跨入集成供应商，并向客户提供解决方案，积极开拓海外市场。

(3) 国内普铁、城轨业务。一是通过富适扣（浙江）进入城市轨道交通、普铁领域，如城际、地铁、市域铁路等。公司充分发挥所在地浙江大力建设市域铁路的优势，重点对接各地市的市域铁路，如台州、金华、嘉兴、宁波等。二是深化与普铁集成商合作进入国内普铁、客货共线改造领域。截至目前，公司已参与 12 家集成供应商的集成配套认证，其中 5 家通过试验，并拿到 CRCC 证书。

2、强研发，拓展电子业务

在电子元器件配件领域，抓住 5G 通信、汽车电子、新能源、智能装备等行业高速发展的机遇，以及国内外巨大的电子市场空间。一是深挖原有产品的市场销售空间；二是抓住优质的客户资源，紧跟行业前沿，加大力度投入研发和对外投资并购，拓宽产品类别，实现快速进入相关市场，拓展公司业务。

3、重落地，严抓目标管理

公司经营管理层将层层分解各类目标，明确责任，加强检查和评价力度，同步对控股子公司进行目标管理。通过 CRCC 监督认证、质量和环境管理体系监督认证、内部控制评价等机会，提升公司管理体系水平。加严实施品质管控措施，确保公司保质保量完成生产和销售，为客户提供优质的产品。

4、强人才，实现可持续发展，

为实现公司可持续发展，增强公司综合竞争力，根据公司业务发展的需要，公司将大力引进高端人才、专业技术人才，重点是引进轨道扣件产品及电子元器件产品的技术研发、营销、管理等方面的专业人才，提升公司整体团队的业务水平。同时公司加强内部人才培养和储备，加快培育出一批素质高、业务强的专业技术人才、营销人才和复合型管理人才。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、因铁路建设施工进度不同所引致的收入波动风险

公司轨道扣件业务在公司主营业务收入中占比很大，目前轨道扣件产品的最终用户为各铁路专线项目公司。因此，公司主营业务发展受铁路行业（尤其是高铁行业）建设投资规模和速度的影响较大。

现阶段，我国轨道交通领域的投资资金主要来自于政府预算。如果高铁建设自然地质条件、沿线搬迁影响项目建设工期，或者国内外宏观经济形势、国家宏观调控政策波动，或国家产业政策出现重大变动，导致政府缩减轨道交通投资规模，将使得轨道交通领域的市场需求受到较大影响，从而可能导致客户对公司轨道扣件非金属部件的采购额下降。另外，经过多年的快速发展，目前我国已经基本建成了高铁运营主骨干网络，高铁里程位居世界第一。未来，随着国内高铁网络日渐完善，高铁新建线路或将减少，虽然公司正在积极地寻求海外市场，但是考虑到政治、经济、文化、资质、技术和贸易壁垒等不确定因素的存在，“走出去”还存在诸多不确定因素。

因此，如果受铁路专线项目自然地质和搬迁等客观条件、宏观经济、政策波动等因素影响，铁路（特别是高铁）建设步伐放缓，将直接导致公司营业收入出现下滑。公司存在因各期所中标的专线公司施工进度不均衡所导致的收入波动风险。此外，由于公司扣件产品的销售与工程施工进度密切相关。轨道交通施工工程往往工期较长，且受气候天气、地质地形、区域经济发展水平、自然灾害等因素的影响，工程施工进度放缓将延迟对扣件产品的需求，进而对公司业绩产生不利影响。

2、原材料价格上涨风险

公司的主要原材料包括改性尼龙、天然橡胶、聚氨酯组合料等，其价格受宏观经济、供需状况、气候变化及突发性事件等诸多因素影响。未来如果上述原材料价格大幅上升，将导致生产成本增加，毛利率下降。公司存在因主要原材料价格大幅上涨导致盈利能力下降的风险。

3、市场风险

公司所在的轨道扣件行业存在一定的生产技术、业务规模、供应资质等方面的准入壁垒，市场参与者较少，产品毛利率较高。如果未来技术壁垒被打破，市场准入门槛放宽，导致其他有实力的潜在竞争对手进入该领域，则市场竞争加剧将使得公司面临毛利率水平下降的风险。

4、质量控制风险

公司的轨道扣件产品主要应用于高速铁路，该领域的客户对产品质量有极高的要求。公司始终重视质量控制工作，制订了一套完善的质量控制制度。报告期内公司未发生重大质量事故，但若公司产品未来在使用过程中出现质量问题，威胁到铁路运行安全，可能会对公司经营产生重大不利影响。

5、管理风险

公司通过近几年持续快速的市场化发展，建立了健全的管理体系和组织架构，培养了具有先进理念、开阔视野和丰富经验的管理团队，但是随着公司发行上市和募集资金投资项目的逐步实

施，公司的资产规模和销售规模都将大幅提升，这对公司的管理模式、人力资源、市场营销、内部控制等各方面均提出更高要求，一定程度上增加了公司的管理与运营难度。倘若公司不能及时提高管理应对能力，将给公司带来一定的管理风险。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2016年3月16日召开的2016年第二次临时股东大会，审议通过了《公司章程（草案）》，在章程中对发行上市后的股利分配政策作了规定，详见公司在上交所网站披露的《公司章程》。

为了明确发行后对新老股东权益分红的回报，进一步细化《公司章程（草案）》中关于股利分配原则的条款，增加政策透明度和可操作性，便于股东对公司经营和利润分配进行监督，根据《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》，结合实际情况董事会制订了《关于公司上市后未来三年股东分红回报规划及约束措施的议案》，并由公司2016年第二次临时股东大会审议批准。公司上市的当年度的下一个年度起三年内，股东分红回报规划如下：

(1) 公司足额预留法定公积金后，每年向股东以现金方式分配利润不低于当年实现的可供分配利润的20%。

(2) 公司在进行利润分配时，现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到20%，最终比例由董事会根据公司实际情况制定后提交股东大会审议。

报告期内利润分配的执行情况：经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2018年度归属于母公司股东的净利润人民币82,374,662.95元，提取法定公积金8,237,466.29元，可分配利润为人民币74,137,196.66元，加上以前年度结转未分配利润114,284,903.90元，截至2018年12月31日，累计可供分配利润188,422,100.56元。公司以截至2018年12月31日公司股份总数176,400,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），合计派发现金股利为人民币35,280,000.00元（含税），剩余未分配利润153,142,100.56元结转以后年度。该利润分配方案已于2019年5月30日实施完毕。

上述利润分配方案符合中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的要求，也符合《公司章程》确定的利润分配政策，并经公司第二届董事会第五次会议及2018年年度股东大会审议通过，独立董事审慎考虑公司的实际经营情况后发表了同意上述方案的独立意见。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019年	0	3.00	0	52,920,000.00	88,674,980.25	59.68
2018年	0	2.00	0	35,280,000.00	82,374,662.95	42.83
2017年	0	2.00	4	25,200,000.00	77,921,331.33	32.34

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、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	控股股东汤友钱、实际控制人汤友钱家族	“本人自公司股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的公司股份，也不由公司回购本人持有的该部分股份。如果公司股票上市之日起六个月内连续二十个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格或者上市后六个月期末收盘价（指复权后价格）低于首次公开发行价格，则本人直接及间接持有公司股份的限售期限在三十六个月基础上自动延长六个月。本人如果在锁定期满后的二十四个月内进行减持的，减持股票的价格（如果公司在该期限内存在派息、送股、资本公积金转增股本、配股、增发等除权除息事项，则减持价进行相应调整）不得低于首次公开发行价格。”	2017年9月4日起，36个月	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	天台祥和投资中心（有限合伙）	“自公司股票上市之日起三十六个月内本企业不转让或者委托他人管理本次发行前本企业持有的公司股份，也不由公司回购本企业持有的该部分股份。”	2017年9月4日起36个月	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	直接或间接持有本公司股份的董事及高级管理人员汤友钱、汤啸、汤文鸣、汤娇、	“自公司股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的该部分股份。如果公司股票上市之日起六个月内连续二十个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格或者上市后六个月期末收盘价（指复权后的价格指复权后价格）低于首次公开发行价格，则本	2017年9月4日起36个月	是	是		

		汤克满、郑远飞、赖金广	人直接或间接持有的公司股份的限售期限在十二个月基础上自动延长六个月。所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（指复权后的价格）不低于发行价。在本人任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；在本人离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。上述锁定及流通限制承诺不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行。”					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	直接或间接持有本公司股份的监事汤克红、杨君平、汤超琴	“自公司股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的公司股份，也不由公司回购本人间接持有的该部分股份。在本人任职期间每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；在本人离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。”	2017 年 9 月 4 日起 36 个月	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东汤友钱和实际控制人汤友钱家族	1、本人现时没有直接或间接经营或者为他人经营任何与公司或其控股子公司经营的业务相同、相似或在任何方面构成竞争的业务。2、自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的企业将不会以任何方式从事，包括但不限于单独与他人合作直接或间接从事与公司或其控股子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务。3、本人保证不直接或间接投资并控股于业务与公司或其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。4、若本人直接或间接参股的公司、企业从事的业务与公司或其控股子公司有竞争，则本人将作为参股股东或促使本人控制的参股股东对此等事项行使否决权。5、本人不向其他业务与公司或其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供公司或其控股子公司的专有技术或销售渠道、客户信息等商业秘密。6、若未来本人或本人控制的其他企业拟从事的新业务可能与公司或其控股子公司存在同业竞争，本人将本着公司或其控股子公司优先的原则与公司或其控股子公司协商解决。7、若本人或本人所控制的其他企业获得的商业机会与公司或其控股子公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人承诺将上述商业机会通知公司或其控股子公司，在通知中所指定的合理期间内，如公司或其控股子公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则本人及本人控制的其他企业将放弃该商业机会，以确	2016 年 5 月 6 日，长期	否	是		

			保公司或其控股子公司及其全体股东利益不受损害；如果公司或其控股子公司在通知中所指定的合理期间内不予答复或者给予否定的答复，则视为放弃该商业机会。8、若公司或其控股子公司今后从事新的业务领域，则本人及本人控制的其他公司或其他组织将不以控股方式或以参股但拥有实质控制权的方式从事与公司或其控股子公司新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括但不限于投资、收购、兼并与公司或其控股子公司今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。9、本人保证促使各自的直系亲属遵守本承诺，并愿意承担因本人及本人的直系亲属违反上述承诺而给公司或其控股子公司造成的全部经济损失。”					
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	公司实际控制人汤友钱家族	1、不利用控股股东和实际控制人地位及与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益；2、自本承诺函出具日起本人及本人控制的其他企业将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产；3、尽量减少与公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；4、将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益；5、本人将通过对所控制的其他企业的控制权，促使该企业按照同样的标准遵守上述承诺。	2016年5月6日，长期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东汤友钱和实际控制人汤友钱家族	若经有关主管部门认定公司需为员工补缴历史上未缴纳的社会保险费、住房公积金，或因未缴纳上述费用而导致发行人受到处罚或被任何利益相关方以任何方式提出权利要求且司法机关认定合理时，本人将无条件全额承担公司应补缴的全部社会保险、住房公积金款项及处罚款项，并全额承担利益相关方提出的赔偿、补偿款项，以及由上述事项产生的应由公司负担的其他所有相关费用。	2016年5月6日，长期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东汤友钱和实际控制人汤友钱家族	本人不以下列任何方式占用公司及控股子公司的资金：1、有偿或无偿地拆借公司的资金给本人或其他关联方使用；2、通过银行或非银行金融机构向本人或关联方提供委托贷款；3、委托本人或其他关联方进行投资活动；4、为本人或其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；5、代本人或其他关联方偿还债务；6、中国证监会认定的其他方式。	2016年5月6日，长期	否	是		

与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东汤友钱和实际控制人汤友钱家族	1、任何情形下，本人均不会滥用控股股东地位，均不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；2、本人将切实履行作为控股股东的义务，维护公司和全体股东的合法权益；3、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；4、本人将严格遵守公司的预算管理，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人职责之必须的范围内发生，并严格接受公司监督管理，避免浪费或超前消费；5、本人不会动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动；6、本人将审慎对公司未来的薪酬制度、拟公布的公司股权激励的行权条件(如有)等事宜进行审议，促使相关事项与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本承诺出具日后，如监管机构关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的，且上述承诺不能满足监管机构的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。	2016年5月6日，长期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	祥和实业	1、公司股票自挂牌上市之日起三年内，每年首次出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产情形时，启动稳定股价措施。自上一个会计年度末后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产相应进行调整。2、公司应在符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，向社会公众股东回购股份。3、公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。4、公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，公司单次用于回购股份的资金不得低于上一年度经审计的可供分配利润的 10%。5、公司董事会公告回购股份预案后，公司股票收盘价格连续 10 个交易日超过上一个会计年度末经审计的每股净资产（调整后）时，公司董事会应作出决议终止回购股份事宜。对于未来新选聘的董事、高级管理人员，公司将要求其签署并履行首次公开发行股票时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。	2017年9月4日起 36 个月	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1、本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	217,949,327.86	应收票据	41,637,721.68
		应收账款	176,311,606.18
应付票据及应付账款	45,728,758.79	应付票据	4,000,000.00
		应付账款	41,728,758.79

2、本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收票据	41,637,721.68	-19,612,583.26	22,025,138.42
应收款项融资		19,612,583.26	19,612,583.26
可供出售金融资产	13,000,000.00	-13,000,000.00	
其他非流动金融资产		13,000,000.00	13,000,000.00

(2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金		201,679,709.34		201,679,709.34
应收票据	贷款和应 收款项	41,637,721.68	以摊余成本计量的 金融资产	22,025,138.42
应收账款		176,311,606.18		176,311,606.18
其他应收款		32,351,201.03		32,351,201.03
应收款项融资				以公允价值计量且 其变动计入其他综合 收益的金融资产
可供出售金融资产	可供出售 金融资产	13,000,000.00		
其他非流动金融资产			以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	13,000,000.00
短期借款	其他金融 负债	10,000,000.00	以摊余成本计量的 金融负债	10,000,000.00
应付票据		4,000,000.00		4,000,000.00
应付账款		41,728,758.79		41,728,758.79
其他应付款		1,091,825.28		1,091,825.28

(3) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准 则列示的账面价 值（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新 计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 （2019 年 1 月 1 日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原 CAS22 列示的余额和 按新 CAS22 列示的余额	201,679,709.34			201,679,709.34

应收票据				
按原 CAS22 列示的余额	41,637,721.68			
减：转出至公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新 CAS22）		-19,612,583.26		
按新 CAS22 列示的余额				22,025,138.42
应收账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	176,311,606.18			176,311,606.18
其他应收款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	32,351,201.03			32,351,201.03
以摊余成本计量的总金融资产	451,980,238.23	-19,612,583.26		432,367,654.97
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
可供出售金融资产				
按原 CAS22 列示的余额	13,000,000.00			
减：转出至公允价值计量且其变动计入当期损益（新 CAS22）		-13,000,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				
其他非流动金融资产				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自可供出售金融资产（原 CAS22）转入		13,000,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				13,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	13,000,000.00			13,000,000.00
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自贷款和应收款项（原 CAS22）转入		19,612,583.26		
按新 CAS22 列示的余额				19,612,583.26
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		19,612,583.26		19,612,583.26
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	10,000,000.00			10,000,000.00
应付票据				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	4,000,000.00			4,000,000.00
应付账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	41,728,758.79			41,728,758.79

其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	1,091,825.28			1,091,825.28
以摊余成本计量的总金融负债	56,820,584.07			56,820,584.07

(4) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/ 按或有事项准则确认的预计负债 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新 计量	按新金融工具准则 计提损失准备 (2019 年 1 月 1 日)
应收票据				
应收账款	9,960,127.78			9,960,127.78
其他应收款	2,344,741.98			2,344,741.98
应收款项融资				

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	600,000.00
境内会计师事务所审计年限	6

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	150,000.00
保荐人	中信建投证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2019 年 5 月 15 日，经公司 2018 年年度股东大会决议，公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计及内控审计机构，聘期一年，审计费用按照市场价格与服务质量确定。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、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

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、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

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有闲置资金	180,000,000.00	50,000,000.00	0
银行理财产品	暂时闲置募集资金	220,000,000.00	50,000,000.00	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国农业银行股份有限公司	保本浮动收益	80,000,000.00	2019年1月25日	2019年4月26日	自有闲置资金	同业存款、同业借款等	协议约定	4.05%		807,780.82	已按期收回本金跟利息	是	否	
宁波银行股份有限公司	保本浮动型	50,000,000.00	2018年12月18日	2019年3月18日	暂时闲置募集资金	国债、央票、同业拆借、中期票据	协议约定	4.40%		542,465.75	已按期收回本金跟利息	是	否	
浙商银行股份有限公司台州天台支行	保本浮动收益型	10,000,000.00	2019年3月19日	2019年6月19日	暂时闲置募集资金	结构性存款	协议约定	4.343%		109,018.33	已按期收回本金跟利息	是	否	
上海浦东发展银行股份有限公司台州天台支行	保本浮动收益型	50,000,000.00	2019年4月30日	2019年7月30日	自有闲置资金	银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融等	协议约定	4.40%		550,000	已按期收回本金跟利息	是	否	
中国工商银行股份有限公司天台支行	保本浮动收益型	40,000,000.00	2018年12月21日	2019年9月4日	暂时闲置募集资金	债券、存款等高流动性资产等	协议约定	4.45%		1,243,561.64	已按期收回本金跟利息	是	否	
中国农业银行股份有限公司	保本浮动收益	110,000,000.00	2018年12月26日	2019年9月4日	暂时闲置募集资金	同业存款、同业借款等	协议约定	4.40%		3,341,589.04	已按期收回本金跟利息	是	否	
浙商银行股份有限公司台州天台支行	保本浮动收益型	20,000,000.00	2019年9月12日	2019年12月12日	暂时闲置募集资金	结构性存款	协议约定	4.36%		215,156.39	已按期收回本金跟利息	是	否	

上海浦东发展银行股份有限公司台州天台支行	保本浮动收益型	60,000,000.00	2019年9月18日	2019年12月18日	暂时闲置募集资金	银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融等	协议约定	4.30%		645,000	已按期收回本金跟利息	是	否	
上海浦东发展银行股份有限公司台州天台支行	保本浮动收益	50,000,000.00	2019年12月26日	2020年4月2日	暂时闲置募集资金	银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融等	协议约定	4.30%				是	是	
中国农业银行股份有限公司	保本浮动收益	50,000,000.00	2019年12月31日	2020年3月25日	自有闲置资金	同业存款、同业借款等	协议约定	3.80%				是	是	

其他情况

√适用 □不适用

截至报告期末，公司使用暂时闲置募集资金购买储蓄存款产品及定期存单余额 8,000.00 万元（符合定期存款的认定而计列于银行存款一般户中）。

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 环境信息情况

1. 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

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司不属于重点排污单位，各项生产经营活动符合国家环境保护相关法律法规的规定要求。依法取得天台县行政审批局颁发的《浙江省排污许可证》（证号编号：浙 JH2017A0525），证书载明下列主要内容：1、所属行业：橡胶和塑料制品业；2、生产经营场所地址：天台县赤城街道人民东路 799 号；3、生产经营场所所属生态功能区：天台中心城区优化准入区；4、排放重点污染物及特征污染物种类：VOCs；5、有效期限：自 2017 年 8 月 30 日起至 2020 年 12 月 31 日止。

公司加强环境保护管理，严格遵守环境保护法规，建立 ISO 环境管理体系及相关制度，致力提高环保管理水平，环保设备运行稳定，日常管理正常有序，污染物达标排放，无环境污染事件发生，并通过了 ISO 14001-2015 环境管理体系认证。

3. 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

4. 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

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	11,718
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	10,909

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
汤友钱	0	60,402,062	34.24	60,402,062	无	0	境内自然人
汤文鸣	0	15,396,604	8.73	15,396,604	无	0	境内自然人
汤啸	0	15,396,604	8.73	15,396,604	无	0	境内自然人
汤娇	0	15,396,603	8.73	15,396,603	无	0	境内自然人
汤秋娟	0	11,843,542	6.71	11,843,542	无	0	境内自然人

天台祥和投资中心（有限合伙）	0	7,564,585	4.29	7,564,585	无	0	境内非国有法人
王星雨	1,889,900	1,889,900	1.07	0	无	0	境内自然人
王玉	1,580,000	1,580,000	0.90	0	无	0	境内自然人
侯辉兰	700,000	700,000	0.40	0	无	0	境内自然人
王成桃	342,595	610,900	0.35	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
王星雨	1,889,900		人民币普通股	60,402,062			
王玉	1,580,000		人民币普通股	15,396,604			
侯辉兰	700,000		人民币普通股	15,396,604			
王成桃	610,900		人民币普通股	15,396,603			
沈培英	597,000		人民币普通股	11,843,542			
王芳	594,880		人民币普通股	7,564,585			
张振秋	509,600		人民币普通股	1,889,900			
陈群	468,838		人民币普通股	1,580,000			
魏治杰	410,000		人民币普通股	700,000			
叶青青	381,399		人民币普通股	610,900			
上述股东关联关系或一致行动的说明	汤秋娟系公司控股股东汤友钱之配偶，汤啸、汤文鸣、汤娇系汤友钱的长子、次子和女儿。汤啸配偶范淑贞、汤文鸣配偶鲍晓华分别持有天台祥和投资中心（有限合伙）23.98%、25.32%的股权，鲍晓华为其执行事务合伙人。汤友钱、汤秋娟、汤啸、汤文鸣、汤娇、范淑贞、鲍晓华为一一致行动关系。除此之外，公司未知其他前十位股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	汤友钱	60,402,062	2020年9月4日	0	首发股票限售
2	汤文鸣	15,396,604	2020年9月4日	0	首发股票限售
3	汤啸	15,396,604	2020年9月4日	0	首发股票限售
4	汤娇	15,396,603	2020年9月4日	0	首发股票限售
5	汤秋娟	11,843,542	2020年9月4日	0	首发股票限售
6	天台祥和投资中心（有限合伙）	7,564,585	2020年9月4日	0	首发股票限售

上述股东关联关系或一致行动的说明	汤秋娟系公司控股股东汤友钱之配偶，汤啸、汤文鸣、汤娇系汤友钱的长子、次子和女儿。汤啸配偶范淑贞、汤文鸣配偶鲍晓华分别持有天台祥和投资中心（有限合伙）23.98%、25.32%的股权，鲍晓华为其执行事务合伙人。汤友钱、汤秋娟、汤啸、汤文鸣、汤娇、范淑贞、鲍晓华为一行动关系。除此之外，公司未知其他前十位股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
------------------	--

(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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	汤友钱
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

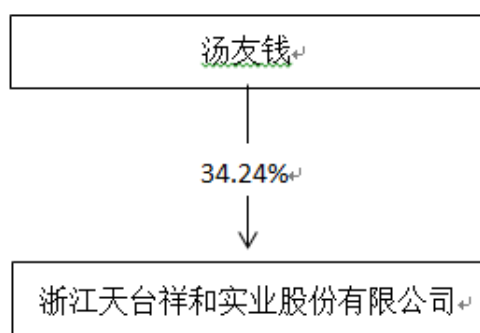
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	汤友钱
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	汤秋娟
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司经营管理委员会成员
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	汤啸
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	汤文鸣
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事、常务副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	汤娇
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司副董事长、副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	范淑贞
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司研究院
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	鲍晓华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

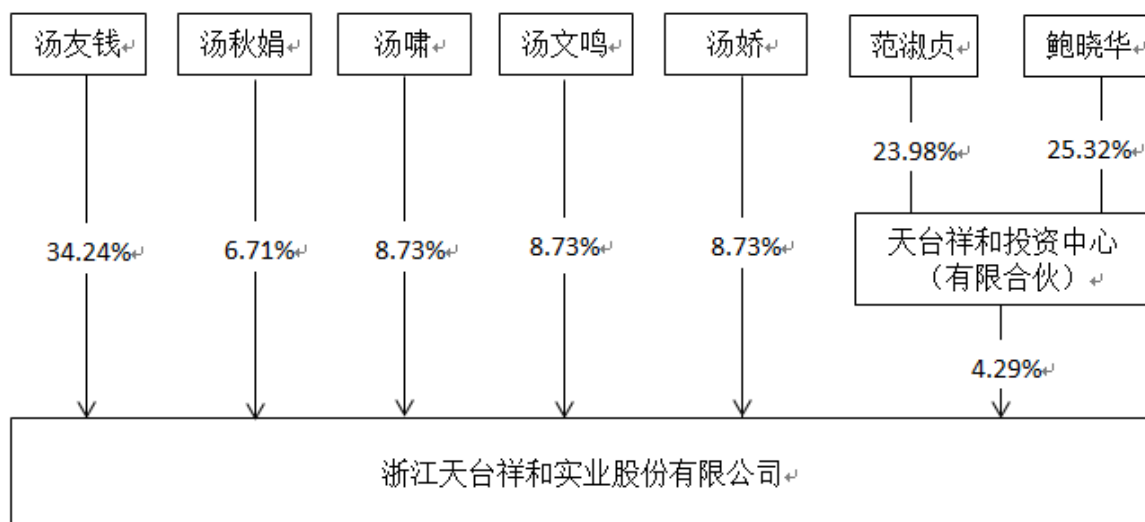
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

汤友钱先生持有公司 34.24% 的股份，为公司的控股股东。公司的实际控制人为汤友钱家族，具体包括汤友钱及其配偶汤秋娟、汤友钱长子汤啸及其配偶范淑贞、汤友钱之次子汤文鸣及其配偶鲍晓华、汤友钱之女汤娇等 7 名成员，合计控制公司 71.43% 的股份。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
汤友钱	董事长	男	72	2018年9月11日	2021年9月11日	60,402,062	60,402,062	0	/	80.00	否
汤啸	董事、总经理	男	50	2018年9月11日	2021年9月11日	15,396,604	15,396,604	0	/	74.164	否
汤文鸣	董事、常务副总经理	男	47	2018年9月11日	2021年9月11日	15,396,604	15,396,604	0	/	64.164	否
汤娇	副董事长、副总经理	女	43	2018年9月11日	2021年9月11日	15,396,603	15,396,603	0	/	64.164	否
朱加宁	独立董事	男	63	2018年9月11日	2021年9月11日	0	0	0	/	5.71	否
刘翰林	独立董事	男	57	2018年9月11日	2021年9月11日	0	0	0	/	5.714	否
陈不非	独立董事	男	60	2019年8月1日	2021年9月11日	0	0	0	/	3.952	否
吕超	董事	男	37	2018年9月11日	2021年9月11日	0	0	0	/	0.00	否
徐潇	董事	男	31	2018年9月11日	2021年9月11日	0	0	0	/	0.00	否
杨君平	监事会主席	女	44	2018年9月11日	2021年9月11日	227,319	227,319	0	/	30.132	否
汤克红	监事	男	51	2018年9月11日	2021年9月11日	288,447	288,447	0	/	30.132	否
汤超琴	监事	女	51	2018年9月11日	2021年9月11日	173,832	173,832	0	/	10.394	否
汤克满	副总经理	男	63	2018年9月11日	2021年9月11日	744,997	744,997	0	/	50.000	否
鲍晓华	副总经理	女	45	2018年9月11日	2021年9月11日	1,892,099	1,915,020	22,921	系员工持股平台天台祥和投资中心(有限合伙)报告期内因员	49.164	否

									工离职资产份额转让		
郑远飞	财务总监	女	55	2018年9月11日	2021年9月11日	584,536	584,536	0	/	50.000	否
齐伟	董事会秘书	男	42	2019年7月15日	2021年9月11日	217,768	217,768	0	/	13.51	否
陈英	副总经理、董事会秘书	女	49	2018年9月11日	2019年6月26日	0	0	0	/	21.075	否
马国维	独立董事	男	44	2018年9月11日	2019年8月1日	0	0	0	/	3.810	否
赖金广	总工程师	男	65	2018年9月11日	2020年1月13日	38,205	38,205	0	/	20.000	否
合计	/	/	/	/	/	110,759,076	110,781,997	22,921	/	576.09	/

注：其中杨君平、汤克红、汤超琴、汤克满、鲍晓华、郑远飞、齐伟、赖金广等8人所披露的持股数为间接持股，持股数量按其在天台祥和投资中心（有限合伙）出资比例换算，合计持股数为4,151,919股。

姓名	主要工作经历
汤友钱	曾任天台县橡胶三厂厂长，本公司董事长、总经理。现任浙江天台和致祥投资有限公司执行董事、浙江天和联建设投资有限公司董事、本公司董事长。
汤啸	曾任本公司副总经理、总经理。现任浙江天台和瑞祥投资有限公司执行董事、经理，新加坡富适扣公司董事，富适扣铁路器材（浙江）有限公司执行董事、经理，本公司董事、总经理。
汤文鸣	曾任本公司副总经理。现任本公司董事、常务副总经理。
汤娇	曾任本公司副总经理、董事会秘书、副董事长。现任浙江天和联建设投资有限公司监事，天台县银信小额贷款股份有限公司董事，本公司副董事长、副总经理。
朱加宁	曾任浙江海威特律师事务所主任，浙江海浩律师事务所主任，浙江星韵律师事务所北京分所副主任，北京国纲华辰律师事务所副主任、杭州分所主任，北京浩天信和（杭州）律师事务所主任。现任北京浩天信和（杭州）律师事务所主任、浙江正元智慧科技股份有限公司独立董事、浙江晨丰科技股份有限公司独立董事、本公司独立董事。
刘翰林	曾任杭州电子科技大学会计学（财务管理、审计学）助教、讲师、副教授、教授。现任杭州电子科技大学会计学院教授，浙江长盛滑动轴承股份有限公司独立董事，新东方新材料股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
陈不非	曾先后任职于浙江天台造纸厂、天台县工业局、天台县政府办公室、台州市国土资源局；历任浙江银轮机械股份有限公司副总经理、总经理、副董事长。现任浙江银轮机械股份有限公司副董事长、杭州银轮科技有限公司执行董事、山东银轮热交换系统有限公司董事、浙江圣达生物药业股份有限公司董事、上海银轮普锐汽车环保技术有限公司董事长、湖北宇声环保科技有限公司董事、上海银轮投资有限公司总经理、皮尔博格银轮排放技术（上海）有限公司副董事长、浙江双环传动机械股份有限公司独立董事、本公司独立董事。
吕超	曾任浙江天健会计师事务所审计员，安永华明会计师事务所高级审计员，浙江方向投资有限公司总经理助理。现任杭州大天数控机床有限公司监事、本公司董事。
徐潇	曾任上海同安投资管理有限公司投研部负责人，浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司高级投资经理。现任浙江天堂硅谷资产管理集团有

	限公司投资部总经理助理、浙江博泰健康医疗有限公司董事、杭州趣自趣网络科技有限公司董事、本公司董事。
杨君平	曾任椒江九洲制药厂，本公司品保部副部长、研发部部长、监事会主席。现任本公司研究院副院长、监事会主席。
汤克红	曾任公司炼胶和硫化车间主任、生产部部长。现任本公司生产部部长、监事。
汤超琴	曾任天台县橡胶三厂车间主任，本公司车间主任、胶塞工厂生产部经理。现任本公司生产部车间主管、监事。
汤克满	曾任天台县橡胶三厂供应科长，本公司采购部经理。现任本公司副总经理兼供应部部长。
鲍晓华	曾任本公司市场部经理、副总经理。现任浙江天台祥和电子材料有限公司执行董事、经理，天台大车配贸易服务有限公司董事，天台祥和投资中心（有限合伙）执行事务合伙人，本公司副总经理。
郑远飞	曾任新海光塑胶厂（深圳）有限公司财务经理兼主办会计，本公司财务经理、财务总监。现任本公司财务总监。
齐伟	曾任 92132 部队 68 分队班长，本公司品保部部长、董事会办公室兼公司办公室主任。现任公司董事会秘书。
陈英	曾任上海实业发展股份有限公司企业管理部、资本运营部高级经理，董事会办公室助理总经理，证券事务代表，腾达建设集团股份有限公司董事会秘书，本公司董事会秘书、副总经理。
马国维	曾任杭州富阳春江街道主任助理，浙江华江科技发展有限公司技术开发部部长、副总经理，浙江合盛硅业有限公司总工程师，本公司独立董事。
赖金广	曾任广东佛山无线电三厂质检科科长、总工程师，广东佛山市日明电子有限公司总工程师、副总经理，本公司总工程师。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
鲍晓华	天台祥和投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年7月	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
汤友钱	浙江天台和致祥投资有限公司	执行董事	2015年3月	
汤友钱	浙江天台和致祥汽车零部件有限公司	执行董事	2018年9月	2019年7月
汤友钱	浙江天和联建设投资有限公司	董事	2012年1月	
汤啸	浙江天台和瑞祥投资有限公司	执行董事、经理	2019年5月	
汤啸	FOSCO RAIL PTE. LTD.	董事	2019年6月	
汤啸	富适扣铁路器材（浙江）有限公司	执行董事、经理	2019年8月	
汤娇	浙江天和联建设投资有限公司	监事	2014年8月	
汤娇	天台县银信小额贷款股份有限公司	董事	2009年9月	
朱加宁	北京浩天信和（杭州）律师事务所	主任	2015年3月	
朱加宁	浙江正元智慧科技股份有限公司	独立董事	2018年12月	
朱加宁	浙江晨丰科技股份有限公司	独立董事	2018年11月	
刘翰林	杭州电子科技大学会计学院	教授	1984年7月	
刘翰林	杭州明泽云软件有限公司	董事、副总经理	2017年3月	
刘翰林	浙江寿仙谷医药股份有限公司	独立董事	2016年3月	2019年3月
刘翰林	浙江长盛滑动轴承股份有限公司	独立董事	2017年9月	
刘翰林	新东方新材料股份有限公司	独立董事	2017年2月	2020年2月
刘翰林	浙江联信会计有限责任公司	董事	2016年12月	
陈不非	浙江银轮机械股份有限公司	副董事长	2014年7月	
陈不非	浙江银芝利汽车热交换系统有限公司	董事长	2012年10月	2019年12月
陈不非	杭州银轮科技有限公司	执行董事	2009年3月	
陈不非	山东银轮热交换系统有限公司	董事	2010年12月	
陈不非	浙江圣达生物药业股份有限公司	董事	2016年12月	
陈不非	上海银轮普锐汽车环保技术有限公司	董事长	2014年2月	
陈不非	湖北宇声环保科技有限公司	董事	2014年8月	
陈不非	上海银轮投资有限公司	总经理	2015年7月	
陈不非	皮尔博格银轮排放技术（上海）有限公司	副董事长	2017年9月	
陈不非	浙江双环传动机械股份有限公司	独立董事	2019年9月	
吕超	浙江方向投资有限公司	副总经理	2015年2月	2020年2月
吕超	杭州大天数控机床有限公司	监事	2011年12月	
徐潇	浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司	投资部总经理助理	2015年1月	

徐潇	杭州博泰健康管理咨询有限公司	监事	2017年4月	
徐潇	杭州趣自趣网络科技有限公司	董事	2017年9月	
鲍晓华	天台大车配贸易服务有限公司	董事	2019年5月	
鲍晓华	浙江天台祥和电子材料有限公司	执行董事、经理	2020年3月	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会下设薪酬和考核委员会，按绩效评价标准和程序，对高级管理人员进行评价，根据评价结果结合公司经营状况对高级管理人员的报酬提出合理化建议。独立董事津贴由股东大会决定。公司非独立董事、监事根据在公司担任的管理职务领取对应的岗位工资，不设非独立董事津贴及监事津贴。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬均根据公司制定的工资政策发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期董事、监事和高级管理人员应付报酬已支付，与报告披露的薪酬总额一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	人民币 576.09 万元

四、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	变动原因
陈英	副总经理、董事会秘书	离任	辞任
齐伟	董事会秘书	聘任	工作需要
马国维	独立董事	离任	辞任
陈不非	独立董事	选举	工作需要
赖金广	总工程师	离任	辞任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	410
主要子公司在职员工的数量	3
在职员工的数量合计	413
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	255
销售人员	15
技术人员	34
财务人员	6
行政人员	27
品质人员	41
其他人员	35
合计	413
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	2
本科	40
大专	59
中专（高中）	94
其他	218
合计	413

注：1、公司在职员工数量是指与公司签订劳动合同的自有招聘员工，不含劳务派遣工。

2、公司与台州市英博人力资源开发有限公司签订劳务派遣协议。截至2019年12月末，公司劳务派遣工为16人，占公司用工总数（在职员工数和劳务派遣数之和）的3.87%，该比例低于10%，符合《劳务派遣暂行规定》第四条之规定。

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司根据国家有关劳动人事管理政策，结合企业多年管理积累制订了《薪资管理规定》。公司实行月薪制、年薪制和特殊薪制。员工薪资由基本工资、岗位工资、绩效工资、津贴四部分组成。并根据市场实际情况适时调整薪酬水平。同时公司建立了福利津贴制度，为员工发放工龄津贴，出差补贴、通讯补贴，缴纳五险一金等。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

根据公司发展的总体要求，结合行业特点和公司员工岗位技能的要求，公司制定系统性的培训计划：

1、培训方针：以员工为中心，分析培训需求，坚持岗位技能培训与专业知识培训相结合。

2、培训种类：岗前培训和在岗培训。岗前培训包含理论知识和岗位技能专业知识，培训后进行书面考试，合格后方可持证上岗。在岗培训包括内部培训、外派培训和自我培训等。通过系统的培训，以提高员工的业务水平和整体素质。

3、采用丰富的培训手段，包括网络培训、轮岗、参加行业交流研讨会、中高层出国游学、部门长对本部门员工的实时经验传承等多样化培训形式。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及公司《章程》等法律、法规要求，不断完善公司法人治理结构和公司内部控制体系，规范公司运作。

1、公司股东大会、董事会、监事会均按照《公司法》等相关法律法规独立有效运作，无违法、违规情况。公司董事、监事及高级管理人员勤勉尽责并均能忠实履行职务，切实维护投资者和公司的利益。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核专业委员会。报告期内各委员会严格按照《议事规则》履行职责，发挥专业优势，为董事会决策提供意见或建议。

2、公司在业务、人员、资产、机构和财务方面与控股股东相互独立。控股股东通过股东大会依法行使权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和生产经营活动的行为；不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况，不存在影响公司业务、人员、资产、机构独立性的情况，不存在与公司开展同业竞争的情况。

3、报告期内，公司修订了《公司章程》，持续完善内部控制管理制度，认真贯彻《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》《上海证券交易所上市公司内部控制指引》，修订、增补多项管理制度，公司运作更加规范。制订并成立公司投资决策制度和工作组织，进一步完善明确公司对外投资规划。

4、公司董事会秘书负责公司信息披露事务，严格按照法律、法规要求履行信息披露义务。公司注重投资者关系管理工作，建立多种渠道与投资者沟通，认真接待投资者来访和咨询，增进投资者对公司的了解和认同，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、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 5 月 15 日	http://www.sse.com.cn/	2019 年 5 月 16 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 8 月 1 日	http://www.sse.com.cn/	2019 年 8 月 2 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 9 月 11 日	http://www.sse.com.cn/	2019 年 9 月 12 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开 3 次股东大会，上述股东大会审议的所有议案均获通过。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
汤友钱	否	7	7	0	0	0	否	3
汤啸	否	7	7	0	0	0	否	3
汤文鸣	否	7	7	0	0	0	否	3
汤娇	否	7	7	0	0	0	否	3

朱加宁	是	7	7	5	0	0	否	1
刘翰林	是	7	7	5	0	0	否	1
陈不非	是	3	3	0	0	0	否	0
吕超	否	7	7	5	0	0	否	1
徐潇	否	7	7	5	0	0	否	1
马国维	是	4	4	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了较为完善的高级管理人员选聘、考核、激励与约束机制并不断完善。公司高级管理人员由董事会聘任，董事会下设的薪酬与考核委员会对高级管理人员的工作能力、履行职责、责任目标完成情况进行考核。报告期内，公司高级管理人员均能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规和公司制度的要求，认真履行职责，在董事会的正确指导下不断加强内部管理，为公司未来发展奠定基础。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第二届董事会第一次会议审议通过了《2019 年度内部控制评价报告》，具体内容详见 2020 年 3 月 20 日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《2019 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对报告期内公司内部控制情况进行审计，并出具了《内部控制审计报告》，认为：祥和实业公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。具体内容详见 2020 年 3 月 20 日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天健审〔2020〕396号

浙江天台祥和实业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江天台祥和实业股份有限公司（以下简称祥和实业公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了祥和实业公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于祥和实业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十一）、附注五（二）1 及附注十三（一）。

祥和实业公司的营业收入主要来自于生产并销售轨道扣件系统非金属类零部件和电子元器件配件。2019 年度，祥和实业公司财务报表所示营业收入金额为人民币 335,518,952.72 元。

一般情况下，其产品收入确认需满足以下条件：对于轨道扣件，公司将货物运送至项目现场，由项目建设单位签收后，公司相应确认收入；对于电子元器件配件，公司将货物运送至客户单位并由客户单位在收货单上签字确认后确认收入。

由于营业收入是祥和实业公司关键业绩指标之一，可能存在祥和实业公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票及出库单等；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、客户签收记录及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）及附注五（一）3。

截至 2019 年 12 月 31 日，祥和实业公司应收账款账面余额为人民币 225,384,554.05 元，坏账准备为人民币 12,459,876.57 元，账面价值为人民币 212,924,677.48 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备；

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估或减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征或已发生减值的应收账款；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失或采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与违约损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(5) 我们对重要应收账款执行了独立函证程序；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估祥和实业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

祥和实业公司治理层（以下简称治理层）负责监督祥和实业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对祥和实业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致祥和实业公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就祥和实业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：钟建国
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：吴学友

二〇二〇年三月十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：浙江天台祥和实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		268,386,166.20	201,679,709.34
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		4,180,132.26	41,637,721.68
应收账款		212,924,677.48	176,311,606.18
应收款项融资		49,699,846.36	
预付款项		832,957.17	457,736.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		51,851.57	32,351,201.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		53,757,187.64	58,919,884.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		105,369,237.00	200,000,000.00
流动资产合计		695,202,055.68	711,357,859.58
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			13,000,000.00
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			
其他非流动金融资产		13,050,000.00	
投资性房地产		601,783.66	670,610.38
固定资产		112,062,642.38	113,655,819.95
在建工程		105,353,219.80	45,364,878.03
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		31,894,053.44	32,630,575.76
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,901,842.79	1,494,019.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		264,863,542.07	206,815,903.29
资产总计		960,065,597.75	918,173,762.87
流动负债：			
短期借款			10,000,000.00
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		5,000,000.00	4,000,000.00
应付账款		39,502,996.92	41,728,758.79
预收款项			
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		5,613,325.57	5,802,188.75
应交税费		10,012,331.69	10,378,476.44
其他应付款		1,968,730.41	1,091,825.28
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		62,097,384.59	73,001,249.26
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		2,142,857.32	2,571,428.68
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,142,857.32	2,571,428.68
负债合计		64,240,241.91	75,572,677.94
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		176,400,000.00	176,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		450,499,291.01	450,499,291.01
减：库存股			
其他综合收益		-170,709.34	
专项储备			
盈余公积		36,212,729.43	27,279,693.36
一般风险准备			
未分配利润		232,884,044.74	188,422,100.56
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		895,825,355.84	842,601,084.93
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		895,825,355.84	842,601,084.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		960,065,597.75	918,173,762.87

法定代表人：汤友钱

主管会计工作负责人：郑远飞

会计机构负责人：胡锦涛萍

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：浙江天台祥和实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		204,219,296.94	201,679,709.34
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		4,180,132.26	41,637,721.68
应收账款		212,907,157.00	176,311,606.18
应收款项融资		49,699,846.36	
预付款项		818,957.17	457,736.56
其他应收款		51,851.57	32,351,201.03
其中：应收利息			
应收股利			
存货		53,757,187.64	58,919,884.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		105,368,965.47	200,000,000.00
流动资产合计		631,003,394.41	711,357,859.58
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			13,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资		65,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		13,050,000.00	
投资性房地产		601,783.66	670,610.38
固定资产		112,045,740.98	113,655,819.95
在建工程		105,353,219.80	45,364,878.03
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		31,894,053.44	32,630,575.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,901,842.79	1,494,019.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		329,846,640.67	206,815,903.29
资产总计		960,850,035.08	918,173,762.87
流动负债：			
短期借款			10,000,000.00
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		5,000,000.00	4,000,000.00
应付账款		39,467,839.16	41,728,758.79
预收款项			
应付职工薪酬		5,606,830.92	5,802,188.75
应交税费		10,012,331.69	10,378,476.44
其他应付款		1,968,730.33	1,091,825.28
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		62,055,732.10	73,001,249.26
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		2,142,857.32	2,571,428.68
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		2,142,857.32	2,571,428.68
负债合计		64,198,589.42	75,572,677.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		176,400,000.00	176,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		450,499,291.01	450,499,291.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		36,212,729.43	27,279,693.36
未分配利润		233,539,425.22	188,422,100.56
所有者权益（或股东权益）合计		896,651,445.66	842,601,084.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		960,850,035.08	918,173,762.87

法定代表人：汤友钱

主管会计工作负责人：郑远飞

会计机构负责人：胡锦涛萍

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		335,518,952.72	339,931,317.34
其中：营业收入		335,518,952.72	339,931,317.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		244,696,190.66	257,920,161.87
其中：营业成本		188,688,058.50	204,380,611.85
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		2,513,935.16	4,153,912.34
销售费用		15,801,934.25	13,928,407.85
管理费用		25,320,024.41	23,991,125.78
研发费用		13,269,481.03	11,606,845.08
财务费用		-897,242.69	-140,741.03
其中：利息费用		5,800.00	574,200.03
利息收入		1,282,967.13	742,011.07
加：其他收益		2,716,794.45	1,896,530.96
投资收益（损失以“－”号填列）		7,659,446.61	11,569,775.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-2,769,094.99	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			2,616,010.85
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-17,648.37	-41,872.82
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		98,412,259.76	98,051,600.39
加:营业外收入		5,353,000.00	9,162.03
减:营业外支出		298,060.00	2,217,550.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		103,467,199.76	95,843,212.42
减:所得税费用		14,792,219.51	13,468,549.47
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		88,674,980.25	82,374,662.95
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		88,674,980.25	82,374,662.95
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		88,674,980.25	82,374,662.95
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额		-170,709.34	
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-170,709.34	
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-170,709.34	
(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		-170,709.34	
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		88,504,270.91	82,374,662.95
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		88,504,270.91	82,374,662.95
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.50	0.47
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.50	0.47

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：汤友钱

主管会计工作负责人：郑远飞

会计机构负责人：胡锦涛

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		335,500,321.34	339,931,317.34
减：营业成本		188,679,167.21	204,380,611.85
税金及附加		2,513,935.16	4,153,912.34
销售费用		15,781,017.68	13,928,407.85
管理费用		24,954,928.89	23,991,125.78
研发费用		13,269,481.03	11,606,845.08
财务费用		-1,175,419.60	-140,741.03
其中：利息费用		5,800.00	574,200.03
利息收入		1,223,958.10	742,011.07
加：其他收益		2,716,794.45	1,896,530.96
投资收益（损失以“-”号填列）		7,659,446.61	11,569,775.93
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			
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)		-2,768,163.42	
资产减值损失(损失以“－”号填列)			2,616,010.85
资产处置收益(损失以“－”号填列)		-17,648.37	-41,872.82
二、营业利润(亏损以“－”号填列)		99,067,640.24	98,051,600.39
加:营业外收入		5,353,000.00	9,162.03
减:营业外支出		298,060.00	2,217,550.00
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		104,122,580.24	95,843,212.42
减:所得税费用		14,792,219.51	13,468,549.47
四、净利润(净亏损以“－”号填列)		89,330,360.73	82,374,662.95
(一)持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)		89,330,360.73	82,374,662.95
(二)终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.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		89,330,360.73	82,374,662.95
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：汤友钱

主管会计工作负责人：郑远飞

会计机构负责人：胡锦涛

合并现金流量表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		260,634,900.88	328,251,442.60
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,820,838.97	26,944,421.23
经营活动现金流入小计		272,455,739.85	355,195,863.83
购买商品、接受劳务支付的现金		127,035,122.47	141,709,687.60
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		38,164,777.40	37,614,369.10
支付的各项税费		38,553,930.57	31,718,228.64
支付其他与经营活动有关的现金		28,970,841.47	25,580,339.13
经营活动现金流出小计		232,724,671.91	236,622,624.47
经营活动产生的现金流量净额		39,731,067.94	118,573,239.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		200,000,000.00	640,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,659,446.61	11,569,775.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,253,256.00	18,803.42
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		239,912,702.61	651,588,579.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,390,601.16	62,404,335.23
投资支付的现金		100,050,000.00	570,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的			

现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		167,440,601.16	632,404,335.23
投资活动产生的现金流量净额		72,472,101.45	19,184,244.12
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			20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			20,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,300,300.00	25,759,700.03
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		45,300,300.00	35,759,700.03
筹资活动产生的现金流量净额		-45,300,300.00	-15,759,700.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-496,412.53	6,728.96
五、现金及现金等价物净增加额		66,406,456.86	122,004,512.41
加：期初现金及现金等价物余额		200,479,709.34	78,475,196.93
六、期末现金及现金等价物余额		266,886,166.20	200,479,709.34

法定代表人：汤友钱

主管会计工作负责人：郑远飞

会计机构负责人：胡锦涛萍

母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		260,634,721.55	328,251,442.60
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,761,829.86	26,944,421.23
经营活动现金流入小计		272,396,551.41	355,195,863.83
购买商品、接受劳务支付的现金		127,018,113.18	141,709,687.60
支付给职工及为职工支付的现金		38,164,777.40	37,614,369.10
支付的各项税费		38,553,659.04	31,718,228.64
支付其他与经营活动有关的现金		28,619,523.39	25,580,339.13
经营活动现金流出小计		232,356,073.01	236,622,624.47
经营活动产生的现金流量净额		40,040,478.40	118,573,239.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		200,000,000.00	640,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,659,446.61	11,569,775.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,253,256.00	18,803.42
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		239,912,702.61	651,588,579.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,373,351.16	62,404,335.23
投资支付的现金		165,050,000.00	570,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		232,423,351.16	632,404,335.23
投资活动产生的现金流量净额		7,489,351.45	19,184,244.12
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
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		10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,300,300.00	25,759,700.03
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		45,300,300.00	35,759,700.03
筹资活动产生的现金流量净额		-45,300,300.00	-15,759,700.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,057.75	6,728.96
五、现金及现金等价物净增加额		2,239,587.60	122,004,512.41
加：期初现金及现金等价物余额		200,479,709.34	78,475,196.93
六、期末现金及现金等价物余额		202,719,296.94	200,479,709.34

法定代表人：汤友钱

主管会计工作负责人：郑远飞

会计机构负责人：胡锦涛

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减 : 库 存 股	其他综合收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	176,400,000.00				450,499,291.01				27,279,693.36		188,422,100.56		842,601,084.93		842,601,084.93
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并 其他															
二、本年期初余额	176,400,000.00				450,499,291.01				27,279,693.36		188,422,100.56		842,601,084.93		842,601,084.93
三、本期增减变动金 额(减少以“-”号 填列)															
(一) 综合收益总额															
(二) 所有者投入和 减少资本															
1. 所有者投入的普通 股															
2. 其他权益工具持有 者投入资本															
3. 股份支付计入所有 者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积									8,933,036.07		-44,213,036.07		-35,280,000.00		-35,280,000.00
2. 提取一般风险准备									8,933,036.07		-8,933,036.07				

2019 年年度报告

3. 对所有者(或股东)的分配										-35,280,000.00		-35,280,000.00		-35,280,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	176,400,000.00				450,499,291.01		-170,709.34		36,212,729.43			232,884,044.74		895,825,355.84

项目	2018 年度												少数 股东 权益	所有者 权益合 计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	126,000,000.00				500,899,291.01				19,042,227.07		139,484,903.90		785,426,421.98		785,426,421.98
加：会计政策变更															
前期差错更正															

2019 年年度报告

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	126,000,000.00			500,899,291.01			19,042,227.07	139,484,903.90		785,426,421.98			785,426,421.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	50,400,000.00			-50,400,000.00			8,237,466.29	48,937,196.66		57,174,662.95			57,174,662.95
(一)综合收益总额								82,374,662.95		82,374,662.95			82,374,662.95
(二)所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配							8,237,466.29	-33,437,466.29		-25,200,000.00			-25,200,000.00
1.提取盈余公积							8,237,466.29	-8,237,466.29					
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配								-25,200,000.00		-25,200,000.00			-25,200,000.00
4.其他													
(四)所有者权益内部结转	50,400,000.00			-50,400,000.00									
1.资本公积转增资本(或股本)	50,400,000.00			-50,400,000.00									
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													

2019 年年度报告

6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	176,400,000.00				450,499,291.01				27,279,693.36		188,422,100.56		842,601,084.93

法定代表人：汤友钱

主管会计工作负责人：郑远飞会

会计机构负责人：胡锦涛

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	176,400,000.00				450,499,291.01				27,279,693.36	188,422,100.56	842,601,084.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	176,400,000.00				450,499,291.01				27,279,693.36	188,422,100.56	842,601,084.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									8,933,036.07	45,117,324.66	54,050,360.73
（一）综合收益总额										89,330,360.73	89,330,360.73
（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									8,933,036.07	-44,213,036.07	-35,280,000.00
1. 提取盈余公积									8,933,036.07	-8,933,036.07	
2. 对所有者（或股东）的分配										-35,280,000.00	-35,280,000.00
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	176,400,000.00				450,499,291.01				36,212,729.43	233,539,425.22	896,651,445.66

项目	2018 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	126,000,000.00				500,899,291.01				19,042,227.07	139,484,903.90	785,426,421.98
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	126,000,000.00				500,899,291.01				19,042,227.07	139,484,903.90	785,426,421.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	50,400,000.00				-50,400,000.00				8,237,466.29	48,937,196.66	57,174,662.95
(一) 综合收益总额										82,374,662.95	82,374,662.95
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									8,237,466.29	-33,437,466.29	-25,200,000.00
1. 提取盈余公积									8,237,466.29	-8,237,466.29	

2019 年年度报告

2. 对所有者（或股东）的分配										-25,200,000.00	-25,200,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	50,400,000.00				-50,400,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,400,000.00				-50,400,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	176,400,000.00				450,499,291.01				27,279,693.36	188,422,100.56	842,601,084.93

法定代表人：汤友钱

主管会计工作负责人：郑远飞

会计机构负责人：胡锦涛萍

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

浙江天台祥和实业股份有限公司（以下简称公司或本公司）的前身浙江省天台祥和实业有限公司系由汤友钱、汤克满、汤娇共同出资组建，于1997年10月5日在天台县工商行政管理局登记注册，取得注册号为3310231000106的企业法人营业执照，注册资本为1,500.00万元。浙江省天台祥和实业有限公司以2015年7月31日为基准日净资产折股整体变更为浙江天台祥和实业股份有限公司，并于2015年10月在台州市工商行政管理局办理了工商设立登记手续，公司总部位于浙江省天台县。公司现持有统一社会信用代码为91331000148051410B的营业执照，注册资本17,640.00万元，股份总数17,640.00万股（每股面值1元），其中，有限售条件的流通股份：A股12,600.00万股；无限售条件的流通股份A股5,040.00万股。公司股票于2017年9月在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制造业。主要经营活动：轨道扣件系统非金属类零部件和电子元器件配件的生产和销售。

本财务报表业经公司2020年3月18日第二届十二次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将浙江天台和瑞祥投资有限公司、FOSCO RAIL PTE. LTD. 和富适扣铁路器材（浙江）有限公司等三家公司纳入本期合并财务报表范围。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的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

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、经营成果和现金流量等有关信息。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，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，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融

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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,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。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日,若公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,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。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值;对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资,公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——商业承兑汇票组合	信用风险较高的企业及其他组织	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,
应收账款——所有客户组合	所有客户的应收账款、合同资产	
其他应收款——应收押金、保证金组合	押金、保证金	

其他应收款——其他单位组合	除押金、保证金以外的应收其他单位款项	计算预期信用损失
---------------	--------------------	----------

2) 应收票据——商业承兑汇票组合、应收账款、其他应收款的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%)	应收账款 预期信用损失率(%)	其他应收款 预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不相互抵销。但同时满足下列条件的, 公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: (1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的; (2) 公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移, 公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

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

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征, 将其划分为不同组合, 并确定预期信用损失会计估计政策:

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	信用风险较低的银行及金融机构	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
应收票据——商业承兑汇票	信用风险较高的企业及其他组织	按照预期损失率计提减值准备, 与应收款项的组合划分相同

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——所有客户组合	所有客户的应收账款	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失

(2) 按组合计量预期信用损失的应收票据——商业承兑汇票、应收账款、其他应收款的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收应收商业承兑汇 票信用损失率 (%)	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00	100.00

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司应收款项融资系资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据；具体核算详见本第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收政府款项组合	应收政府款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——应收押金保证金组合	押金、保证金	
其他应收款——其他单位组合	除应收政款项、押金、保证金以外的应收其他单位款项	

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

(1). 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

(1). 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

(1). 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

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公

积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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收益，同时冲

减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的

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

1. 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建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

23. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

24. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1)当借款费用同时满足下列条件时,开始资本化:1)资产支出已经发生;2)借款费用已经发生;3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)若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,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3)当所购建或者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,借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将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,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

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

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项目	摊销年限(年)
----	---------

土地使用权	49.17-50
-------	----------

(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：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列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：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

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

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售轨道扣件系统非金属类零部件和电子元器件配件，电子元器件配件主要包含橡胶塞和底座两类。其中轨道扣件系统非金属类零部件收入均为国内销售，电子元器件配件销售收入分国内销售和国外销售两部分，确认具体标准如下：

(1) 国内销售：根据公司与客户签订的合同，公司在指定地点交付符合质量要求的货物，商品所有权上的风险和报酬转移，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，且收入的金额能可靠地计量，已经收回货款或取得了收款凭证，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠的计量。具体到轨道扣件，公司将货物运送至项目现场，由项目建设单位签收后，公司相应确认收入；对于内销的电子元器件配件，公司将货物运送至客户单位并由客户单位在收货单

上签字确认后确认收入。

(2) 国外销售：公司外销产品全部为电子元器件配件，公司根据合同约定将产品报关离港，取得海关审验后的货物出口报关单，且产品销售收入金额能可靠计量，已经收回货款或取得了收款凭证，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠的计量。

37. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照工作量法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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)
<p>1、本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。</p> <p>2、本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认</p>	公司第二届董事会第十二次会议审议通过	详见“其他说明”

和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)		
---	--	--

其他说明

2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	217,949,327.86	应收票据	41,637,721.68
		应收账款	176,311,606.18
应付票据及应付账款	45,728,758.79	应付票据	4,000,000.00
		应付账款	41,728,758.79

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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	201,679,709.34	201,679,709.34	
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	41,637,721.68	22,025,138.42	-19,612,583.26
应收账款	176,311,606.18	176,311,606.18	
应收款项融资		19,612,583.26	19,612,583.26
预付款项	457,736.56	457,736.56	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	32,351,201.03	32,351,201.03	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	58,919,884.79	58,919,884.79	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	200,000,000.00	200,000,000.00	

流动资产合计	711,357,859.58	711,357,859.58	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	13,000,000.00		-13,000,000.00
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			
其他非流动金融资产		13,000,000.00	13,000,000.00
投资性房地产	670,610.38	670,610.38	
固定资产	113,655,819.95	113,655,819.95	
在建工程	45,364,878.03	45,364,878.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	32,630,575.76	32,630,575.76	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,494,019.17	1,494,019.17	
其他非流动资产			
非流动资产合计	206,815,903.29	206,815,903.29	
资产总计	918,173,762.87	918,173,762.87	
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
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	4,000,000.00	4,000,000.00	
应付账款	41,728,758.79	41,728,758.79	
预收款项			
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	5,802,188.75	5,802,188.75	
应交税费	10,378,476.44	10,378,476.44	
其他应付款	1,091,825.28	1,091,825.28	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计	73,001,249.26	73,001,249.26	
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	2,571,428.68	2,571,428.68	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,571,428.68	2,571,428.68	
负债合计	75,572,677.94	75,572,677.94	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	176,400,000.00	176,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	450,499,291.01	450,499,291.01	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	27,279,693.36	27,279,693.36	
一般风险准备			
未分配利润	188,422,100.56	188,422,100.56	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	842,601,084.93	842,601,084.93	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	842,601,084.93	842,601,084.93	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	918,173,762.87	918,173,762.87	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收票据	41,637,721.68	-19,612,583.26	22,025,138.42
应收款项融资		19,612,583.26	19,612,583.26
可供出售金融资产	13,000,000.00	-13,000,000.00	
其他非流动金融资产		13,000,000.00	13,000,000.00

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	201,679,709.34	201,679,709.34	
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	41,637,721.68	22,025,138.42	-19,612,583.26
应收账款	176,311,606.18	176,311,606.18	
应收款项融资		19,612,583.26	19,612,583.26
预付款项	457,736.56	457,736.56	
其他应收款	32,351,201.03	32,351,201.03	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	58,919,884.79	58,919,884.79	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	200,000,000.00	200,000,000.00	
流动资产合计	711,357,859.58	711,357,859.58	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	13,000,000.00		-13,000,000.00
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			
其他非流动金融资产		13,000,000.00	13,000,000.00
投资性房地产	670,610.38	670,610.38	
固定资产	113,655,819.95	113,655,819.95	
在建工程	45,364,878.03	45,364,878.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	32,630,575.76	32,630,575.76	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,494,019.17	1,494,019.17	
其他非流动资产			
非流动资产合计	206,815,903.29	206,815,903.29	
资产总计	918,173,762.87	918,173,762.87	
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
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	4,000,000.00	4,000,000.00	
应付账款	41,728,758.79	41,728,758.79	
预收款项			
应付职工薪酬	5,802,188.75	5,802,188.75	
应交税费	10,378,476.44	10,378,476.44	
其他应付款	1,091,825.28	1,091,825.28	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	73,001,249.26	73,001,249.26	
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	2,571,428.68	2,571,428.68	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,571,428.68	2,571,428.68	
负债合计	75,572,677.94	75,572,677.94	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	176,400,000.00	176,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	450,499,291.01	450,499,291.01	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	27,279,693.36	27,279,693.36	

未分配利润	188,422,100.56	188,422,100.56	
所有者权益（或股东权益）合计	842,601,084.93	842,601,084.93	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	918,173,762.87	918,173,762.87	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收票据	41,637,721.68	-19,612,583.26	22,025,138.42
应收款项融资		19,612,583.26	19,612,583.26
可供出售金融资产	13,000,000.00	-13,000,000.00	
其他非流动金融资产		13,000,000.00	13,000,000.00

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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	销售货物或提供应税劳务	国内销售 2019 年 1-3 月按 16% 的税率计缴、2019 年 4-12 月按 13% 的税率计缴，出口货物实行“免、抵、退”政策，退税率 1-3 月为 9%、4-12 月为 13%；房屋租赁服务按 5% 的税率计缴
消费税		

营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，计税依据为房产原值减除 30%后的余值	1.2%
房产税	从租计征的，计税依据为租金收入	12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	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 (%)
浙江天台祥和实业股份有限公司	15%
浙江天台和瑞祥投资有限公司	25%
富适扣铁路器材(浙江)有限公司	25%
FOSCO RAIL PTE. LTD.	

[注]: 2019 年度, 公司之孙公司 FOSCO RAIL PTE. LTD. 按经营所在国家有关规定缴纳相应的税费。

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 根据《关于申请浙江省 2019 年拟认定高新技术企业备案的函》(浙高企认(2019)5 号), 公司于 2019 年 11 月通过高新技术企业的复审, 2019 年度至 2021 年度享受企业所得税税率减按 15% 的税收优惠政策。

2. 根据《国务院关于修改〈中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例〉》(中华人民共和国国务院令 483 号) 第七条规定, 公司 2019 年度享受城镇土地使用税全额减免政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,682.03	1,707.78
银行存款	266,876,484.17	200,478,001.56
其他货币资金	1,500,000.00	1,200,000.00
合计	268,386,166.20	201,679,709.34
其中: 存放在境外的款项总额	3,485,853.38	

其他说明

其他货币资金期末数均为银行承兑汇票保证金。

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		
商业承兑票据	4,180,132.26	22,025,138.42
合计	4,180,132.26	22,025,138.42

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	4,400,139.22	100	220,006.96	5.00	4,180,132.26	22,025,138.42	100.00			22,025,138.42
其中：										
银行承兑票据										
商业承兑票据	4,400,139.22	100	220,006.96	5.00	4,180,132.26	22,025,138.42	100.00			22,025,138.42
合计	4,400,139.22	/	220,006.96	/	4,180,132.26	22,025,138.42	/	/	/	22,025,138.42

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)

商业承兑汇票组合	4,400,139.22	220,006.96	5.00
合计	4,400,139.22	220,006.96	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	信用风险较低的银行及金融机构	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
应收票据——商业承兑汇票	信用风险较高的企业及其他组织	按照预期损失率计提减值准备，与应收款项的组合划分相同

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票					
商业承兑汇票		220,006.96			220,006.96
合计		220,006.96			220,006.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-1 年	221,542,265.34
1 年以内小计	221,542,265.34
1 至 2 年	827,068.80

2 至 3 年	2,450,246.36
3 年以上	564,973.55
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	225,384,554.05

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备	225,384,554.05	100.00	12,459,876.57	5.53	212,924,677.48	186,271,733.96	100.00	9,960,127.78	5.35	176,311,606.18
其中：										
合计	225,384,554.05	/	12,459,876.57	/	212,924,677.48	186,271,733.96	/	9,960,127.78	/	176,311,606.18

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备	225,384,554.05	12,459,876.57	5.53
合计	225,384,554.05	12,459,876.57	5.53

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息说明：相同账龄的客户具有类似预期损失率。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	9,960,127.78	2,548,030.48		48,281.69		12,459,876.57
合计	9,960,127.78	2,548,030.48		48,281.69		12,459,876.57

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	48,281.69

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

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中原利达铁路轨道技术发展有限公司	180,261,863.53	79.98	9,013,093.18
晋亿实业股份有限公司	8,284,302.54	3.68	429,403.05
北京铁科首钢轨道技术股份有限公司	8,074,415.81	3.58	403,720.79
中国铁路成都局集团有限公司	3,880,800.17	1.72	194,040.01
河北翼辰实业集团股份有限公司	3,683,870.37	1.63	184,193.52
小计	204,185,252.42	90.59	10,224,450.55

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	49,699,846.36	19,612,583.26
合计	49,699,846.36	19,612,583.26

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	832,957.17	100.00	421,736.56	92.14
1至2年			36,000.00	7.86
2至3年				
3年以上				
合计	832,957.17	100.00	457,736.56	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
国网浙江天台县供电有限公司	587,855.27	70.57
苏州市文阁塑化有限公司	103,100.00	12.38
海门市晋帛家用纺织品有限公司	50,000.00	6.00
安徽省巢湖铸造厂有限责任公司	40,600.00	4.87
宁海县君财模具加工店	32,000.00	3.84
小计	813,555.27	97.66

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	51,851.57	32,351,201.03
合计	51,851.57	32,351,201.03

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-1 年	54,580.60
1 年以内小计	54,580.60
1 至 2 年	
2 至 3 年	

3 年以上	2,343,070.50
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	2,397,651.10

(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
押金保证金	38,375.50	26,700.00
拆借款	2,310,000.00	2,310,000.00
应收暂付款	49,275.60	128,987.01
资产转让款		32,230,256.00
合计	2,397,651.10	34,695,943.01

(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		2,344,741.98		2,344,741.98
2019年1月1日余额在本期		2,344,741.98		2,344,741.98
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		1,057.55		1,057.55
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额		2,345,799.53		2,345,799.53

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	转销或	其他	

			转回	核销	变动	
按组合计提坏账准备	2,344,741.98	1,057.55				2,345,799.53
合计	2,344,741.98	1,057.55				2,345,799.53

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
浙江银象生物工程有限公司	拆借款	2,310,000.00	3年以上	96.34	2,310,000.00
天台县公共交通有限公司	押金	26,700.00	3年以上	1.11	26,700.00
天台县力驰机械有限公司	电费	19,182.90	1年以内	0.80	959.15
广西沿海铁路股份有限公司	保证金	11,675.50	1年以内	0.49	583.78
天台志展百货批发部	电费	9,430.00	1年以内	0.39	471.50
合计	/	2,376,988.40	/	99.13	2,338,714.43

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,375,788.91		10,375,788.91	12,093,750.85		12,093,750.85
在产品	9,576,961.69		9,576,961.69	4,666,107.89		4,666,107.89
库存商品	33,765,507.81		33,765,507.81	42,160,026.05		42,160,026.05
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						
委托加工物资	38,929.23		38,929.23			
合计	53,757,187.64		53,757,187.64	58,919,884.79		58,919,884.79

(2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

(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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

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
银行理财产品	100,000,000.00	200,000,000.00
留抵增值税额	5,369,237.00	
合计	105,369,237.00	200,000,000.00

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

本期减值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

其他说明

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

本期减值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

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

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

(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

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	13,050,000.00	13,000,000.00
合计	13,050,000.00	13,000,000.00

其他说明：

□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	2,686,586.61			2,686,586.61
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	2,686,586.61			2,686,586.61
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,015,976.23			2,015,976.23
2. 本期增加金额	68,826.72			68,826.72
(1) 计提或摊销	68,826.72			68,826.72
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,084,802.95			2,084,802.95
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	601,783.66			601,783.66
2. 期初账面价值	670,610.38			670,610.38

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
厂房两幢	526,299.10	由于历史原因导致无法办出产权

其他说明

√适用 □不适用

该两幢厂房账面价值为 1,332,394.75 元，其中用于出租计入投资性房地产的账面价值为 526,299.10 元，自用部分计入固定资产的账面价值为 806,095.65 元。

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	112,062,642.38	113,655,819.95
固定资产清理		
合计	112,062,642.38	113,655,819.95

其他说明：

□适用 √不适用

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	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	106,014,151.93	6,563,242.56	51,663,253.61	15,039,222.48	179,279,870.58
2. 本期增加金额	860,297.45	45,106.64	6,748,619.77	1,978,294.94	9,632,318.80
(1) 购置	219,271.82	45,106.64	1,535,684.27	1,978,294.94	3,778,357.67
(2) 在建工程转入	641,025.63		5,212,935.50		5,853,961.13
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			595,877.02		595,877.02
(1) 处置或报废			595,877.02		595,877.02
4. 期末余额	106,874,449.38	6,608,349.20	57,815,996.36	17,017,517.42	188,316,312.36
二、累计折旧					
1. 期初余额	25,624,810.33	3,458,319.90	24,368,536.66	12,172,383.74	65,624,050.63
2. 本期增加金额	4,726,567.37	953,638.35	4,041,643.18	1,465,645.11	11,187,494.01
(1) 计提	4,726,567.37	953,638.35	4,041,643.18	1,465,645.11	11,187,494.01
3. 本期减少金额			557,874.66		557,874.66
(1) 处置或报废			557,874.66		557,874.66
4. 期末余额	30,351,377.70	4,411,958.25	27,852,305.18	13,638,028.85	76,253,669.98
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	76,523,071.68	2,196,390.95	29,963,691.18	3,379,488.57	112,062,642.38
2. 期初账面价值	80,389,341.60	3,104,922.66	27,294,716.95	2,866,838.74	113,655,819.95

(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
厂房两幢	806,095.65	由于历史原因导致无法办出产权

其他说明：

√适用 □不适用

该两幢厂房账面价值为 1,332,394.75 元，其中用于出租计入投资性房地产的账面价值为 526,299.10 元，自用部分计入固定资产的账面价值为 806,095.65 元。

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	105,353,219.80	45,364,878.03
工程物资		
合计	105,353,219.80	45,364,878.03

其他说明：

□适用 √不适用

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
办公大楼				375,200.00		375,200.00
在安装设备	1,964,745.84		1,964,745.84	1,211,475.63		1,211,475.63

轨道扣件生产基地	103,388,473.96		103,388,473.96	43,778,202.40		43,778,202.40
合计	105,353,219.80		105,353,219.80	45,364,878.03		45,364,878.03

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
办公大楼	78,300,000.00	375,200.00		375,200.00			126.26	126.26	7,499,808.44			银行借款和其他
在安装设备		1,211,475.63	3,881,569.27	3,128,299.06		1,964,745.84						银行借款和其他
轨道扣件生产基地	285,095,400.00	43,778,202.40	61,960,733.63	2,350,462.07		103,388,473.96	37.09	37.09				募集资金
合计	363,395,400.00	45,364,878.03	65,842,302.90	5,853,961.13		105,353,219.80	/	/	7,499,808.44		/	/

(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

(1). 工程物资情况

□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	36,714,545.92			36,714,545.92
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	36,714,545.92			36,714,545.92
二、累计摊销				
1. 期初余额	4,083,970.16			4,083,970.16
2. 本期增加金额	736,522.32			736,522.32
(1) 计提	736,522.32			736,522.32
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	4,820,492.48			4,820,492.48
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	31,894,053.44			31,894,053.44
2. 期初账面价值	32,630,575.76			32,630,575.76

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

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

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	12,678,951.96	1,901,842.79	9,960,127.78	1,494,019.17
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	12,678,951.96	1,901,842.79	9,960,127.78	1,494,019.17

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

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	2,346,731.10	2,344,741.98
可抵扣亏损	747,900.92	
合计	3,094,632.02	2,344,741.98

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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		
保证借款		
信用借款		
抵押及保证借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

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

(1). 应付票据列示

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	5,000,000.00	4,000,000.00
合计	5,000,000.00	4,000,000.00

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
应付货款	26,376,867.24	37,754,233.47
应付长期资产购置款	13,126,129.68	3,974,525.32
合计	39,502,996.92	41,728,758.79

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(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	5,802,188.75	36,177,185.30	36,366,048.48	5,613,325.57
二、离职后福利-设定提存计划		1,789,546.25	1,789,546.25	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,802,188.75	37,966,731.55	38,155,594.73	5,613,325.57

(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	5,477,520.14	30,781,758.84	30,645,953.41	5,613,325.57
二、职工福利费		2,082,406.80	2,082,406.80	
三、社会保险费		1,225,562.64	1,225,562.64	
其中：医疗保险费		948,613.50	948,613.50	
工伤保险费		214,055.54	214,055.54	

生育保险费		62,893.60	62,893.60	
四、住房公积金		1,322,040.00	1,322,040.00	
五、工会经费和职工教育经费	324,668.61	765,417.02	1,090,085.63	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	5,802,188.75	36,177,185.30	36,366,048.48	5,613,325.57

(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		1,650,014.88	1,650,014.88	
2、失业保险费		139,531.37	139,531.37	
3、企业年金缴费				
合计		1,789,546.25	1,789,546.25	

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		2,027,175.57
消费税		
营业税		
企业所得税	8,938,772.25	7,416,741.79
个人所得税	70,140.03	79,322.70
城市维护建设税	30,095.30	186,966.97
房产税	933,402.11	454,296.48
印花税	9,826.70	27,150.85
教育费附加	18,057.18	112,180.20
地方教育附加	12,038.12	74,641.88
合计	10,012,331.69	10,378,476.44

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		14,500.00
应付股利		
其他应付款	1,968,730.41	1,077,325.28
合计	1,968,730.41	1,091,825.28

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 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
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		14,500.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		14,500.00

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

(1). 分类列示

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	1,691,382.57	1,010,817.06
其他	277,347.84	66,508.22
合计	1,968,730.41	1,077,325.28

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

其他流动负债情况

适用 不适用

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

其他说明:

适用 不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□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	2,571,428.68		428,571.36	2,142,857.32	政府拨付的与资产相关的补助
合计	2,571,428.68		428,571.36	2,142,857.32	/

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
V-CHIP 产业化项目补助	2,057,142.94			342,857.09		1,714,285.85	与资产相关
财政配套补助	514,285.74			85,714.27		428,571.47	与资产相关
小计	2,571,428.68			428,571.36		2,142,857.32	

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	176,400,000.00						176,400,000.00

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)	450,499,291.01			450,499,291.01
其他资本公积				
合计	450,499,291.01			450,499,291.01

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	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	

			综合 收益 当期 转入 损益	当期转 入留存 收益			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		-170,709.34				-170,709.34		-170,709.34
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		-170,709.34				-170,709.34		-170,709.34
其他综合收益合计		-170,709.34				-170,709.34		-170,709.34

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：0 元无

56、专项储备

适用 不适用

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	27,279,693.36	8,933,036.07		36,212,729.43
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	27,279,693.36	8,933,036.07		36,212,729.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系根据二届十二次董事会决议，按照公司 2019 年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积 8,933,036.07 元。

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	188,422,100.56	139,484,903.90
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	188,422,100.56	139,484,903.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	88,674,980.25	82,374,662.95
减：提取法定盈余公积	8,933,036.07	8,237,466.29
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	35,280,000.00	25,200,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	232,884,044.74	188,422,100.56

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	333,832,580.48	188,443,511.97	338,765,463.68	204,053,161.97
其他业务	1,686,372.24	244,546.53	1,165,853.66	327,449.88
合计	335,518,952.72	188,688,058.50	339,931,317.34	204,380,611.85

其他说明：

无

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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	701,248.56	1,140,822.46
教育费附加	420,749.11	684,493.48
资源税		
房产税	973,900.68	967,647.81
土地使用税		650,532.00
车船使用税		
印花税	101,537.15	155,841.30
地方教育费附加	280,644.32	456,184.08
残疾人保障金	35,855.34	98,391.21
合计	2,513,935.16	4,153,912.34

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
人工费用	3,439,283.40	3,127,041.14
运杂费	8,956,769.39	7,917,076.64
业务招待费	2,090,573.46	1,615,406.91
差旅费	710,074.62	760,784.15
其他	605,233.38	508,099.01
合计	15,801,934.25	13,928,407.85

其他说明：

无

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
人工费用	8,907,070.77	9,554,030.80
折旧费	6,690,524.03	6,223,878.10
无形资产摊销	736,522.32	736,522.32
业务招待费	2,004,779.72	1,017,243.98

办公费	988,807.38	819,588.20
中介费用	1,872,117.85	1,468,068.89
修理费	601,413.62	506,372.51
其他	3,518,788.72	3,665,420.98
合计	25,320,024.41	23,991,125.78

其他说明：

无

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
人工费用	4,194,708.85	3,303,953.18
材料费	4,345,531.40	3,643,694.69
折旧费	624,171.90	808,267.32
燃料动力	793,084.34	670,645.38
试验费	3,311,320.76	2,881,438.61
其他	663.78	298,845.90
合计	13,269,481.03	11,606,845.08

其他说明：

无

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	5,800.00	574,200.03
利息收入	-1,282,967.13	-742,011.07
汇兑损益	325,703.19	-6,728.96
其他	54,221.25	33,798.97
合计	-897,242.69	-140,741.03

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
与资产相关的政府补助	428,571.36	428,571.36
与收益相关的政府补助	2,288,223.09	1,467,959.60
合计	2,716,794.45	1,896,530.96

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

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		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
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		
银行理财产品收益	7,659,446.61	11,569,775.93
合计	7,659,446.61	11,569,775.93

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
其他应收款坏账损失	-1,057.55	
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		
应收账款坏账损失	-2,548,030.48	
应收票据坏账损失	-220,006.96	
合计	-2,769,094.99	

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		2,616,010.85
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		2,616,010.85

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
固定资产处置收益	-17,648.37	-41,872.82
合计	-17,648.37	-41,872.82

其他说明：

无

72、营业外收入

营业外收入情况

√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	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	5,290,000.00		5,290,000.00

其他	63,000.00	9,162.03	63,000.00
合计	5,353,000.00	9,162.03	5,353,000.00

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	273,500.00	2,163,000.00	273,500.00
其他	24,560.00	54,550.00	24,560.00
合计	298,060.00	2,217,550.00	298,060.00

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	15,200,043.13	13,102,877.86
递延所得税费用	-407,823.62	365,671.61
合计	14,792,219.51	13,468,549.47

(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	103,467,199.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,520,079.96
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	392,853.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可	187,133.86

抵扣亏损的影响	
加计扣除费用的影响	-1,307,848.09
所得税费用	14,792,219.51

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

详见本报告“第十一节 财务报告 第七节 合并财务报表项目注释 第55小节 其他综合收益”。

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
收回不符合现金及现金等价物定义的保证金	1,200,000.00	23,200,000.00
收到的政府补助	7,578,223.09	1,447,960.69
出租收入	800,207.71	804,830.86
其他	2,242,408.17	1,491,629.68
合计	11,820,838.97	26,944,421.23

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
支付不符合现金及现金等价物定义的保证金	1,500,000.00	1,200,000.00
付现经营费用	27,118,560.22	22,128,990.16
其他	352,281.25	2,251,348.97
合计	28,970,841.47	25,580,339.13

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	88,674,980.25	82,374,662.95
加：资产减值准备	2,769,094.99	-2,616,010.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,256,320.73	10,424,521.59
使用权资产摊销		
无形资产摊销	736,522.32	736,522.32
长期待摊费用摊销		
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）	17,648.37	41,872.82
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）	331,503.19	567,471.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,659,446.61	-11,569,775.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-407,823.62	365,671.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,162,697.15	-17,958,226.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-57,599,787.38	67,987,501.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,550,641.45	-11,780,970.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,731,067.94	118,573,239.36
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	266,886,166.20	200,479,709.34
减：现金的期初余额	200,479,709.34	78,475,196.93
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	66,406,456.86	122,004,512.41

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	266,886,166.20	200,479,709.34
可随时用于支付的银行存款	9,682.03	1,707.78
可随时用于支付的其他货币资金	266,876,484.17	200,478,001.56
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	266,886,166.20	200,479,709.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

2019 年度现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 266,886,166.20 元，资产负债表“货币资金”期末数为 268,386,166.20 元，差异 1,500,000.00 元，系不符合现金及现金等价物定义的货币资金 1,500,000.00 元。

2019 年度现金流量表“期初现金及现金等价物余额”为 200,479,709.34 元，资产负债表“货币资金”期初数为 201,679,709.34 元，差异 1,200,000.00 元，系不符合现金及现金等价物定义的货币资金 1,200,000.00 元。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,500,000.00	用于开立银行承兑汇票的保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	1,500,000.00	/

其他说明：

无

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	4,123,358.71	6.9762	28,765,375.03
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	19,446.32	6.9762	135,661.42
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付帐款	-	-	
其中：美元	4,196.52	6.9762	29,275.76
其他应付款	-	-	
其中：美元	299,987.74	6.9762	2,092,774.47

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

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
V-CHIP 产业化项目	2,800,000.00	其他收益	342,857.09
V-CHIP 项目财政配套补助	700,000.00	其他收益	85,714.27
2017 年度金融业及上市工作奖励	5,290,000.00	营业外收入	5,290,000.00
2018 年度社保返还	1,211,467.49	其他收益	1,211,467.49
2018 年度科技型企业研发投入补助	360,000.00	其他收益	360,000.00
天台县工业企业“机器换人”技改项目财政补助资金	289,616.23	其他收益	289,616.23

行政审批统一收费奖励资金	165,078.40	其他收益	165,078.40
省市节水型企业奖励	103,900.00	其他收益	103,900.00
县委党费补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
个税手续费返还	58,160.97	其他收益	58,160.97

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

1、V-CHIP 产业化项目、V-CHIP 项目财政配套补助：浙江省发展和改革委员会（浙发改高技〔2014〕318 号）《省发改委关于浙江省天台县祥和实业有限公司年产 50 亿粒片式电容器用底座（简称 V-CHIP 底座）产业化项目建设方案的批复》

2、2017 年度金融业及上市工作奖励：天台县财政局、天台县人民政府金融工作办公室（天财企〔2018〕15 号）《关于下达天台县 2017 年度金融业及上市工作奖励资金的通知》

3、2018 年度社保返还：台州市人民政府（台政发〔2019〕8 号）《关于做好当前和今后一个时期促进就业工作的通知》

4、2018 年度科技型企业研发投入补助：天台县财政局、天台县科学技术局（天财企〔2019〕16 号）《关于拨付 2018 年度科技创新奖励资金的通知》

5、天台县工业企业“机器换人”技改项目财政补助资金：天台县财政局、天台县经济和信息化局（天财企〔2018〕46 号）《关于拨付 2017 年度天台县工业企业推进“机器换人”深化技术改造项目财政补助资金的通知》

6、行政审批统一收费奖励资金：天台县人民政府办公室（天政办财函〔2019〕172 号）《关于解决行政审批统一收费奖励资金的抄告单》

7、省市节水型企业奖励：天台县财政局（天财企〔2019〕8 号）《关于拨付 2018 年工业经济奖励资金的通知》

8、县委党费补助：中共天台县委组织部《关于做好县管党费专项支持农村（社区、两新组织）党组织活动场所建设推荐工作的通知》

9、个税手续费返还：天台县财政局、天台县人民政府金融工作办公室（天财企〔2018〕15 号）《关于下达天台县 2017 年度金融业及上市工作奖励资金的通知》

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

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
浙江天台和瑞祥投资有限公司	设立	2019/5/9	65,000,000.00	100.00%
FOSCO RAIL PTE. LTD.	设立	2019/6/3	USD3,700,000.00	100.00%
富适扣铁路器材(浙江)有限公司	设立	2019/8/12	USD3,500,000.00	100.00%

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	
浙江天台和瑞祥投资有限公司	浙江台州	浙江台州	商务服务业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务**(1) 信用风险的评价方法**

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具

在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过 90 天。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；

2) 定性标准

① 债务人发生重大财务困难；

② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表

项 目	2019. 1. 1	2019 年度增加			2019 年度减少			2019. 12. 31
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
整个存续期预期信用损失(始终按照整个存续期内预期信用损失计提损失准备的项目)								
应收票据		220,006.96						220,006.96
应收账款	9,960,127.78	2,548,030.48				48,281.69		12,459,876.57
其他应收款	2,344,741.98	1,057.55						2,345,799.53
小 计	12,304,869.76	2,769,094.99				48,281.69		15,025,683.06

与金融工具减值所采用的输入值、假设和估值技术等相关信息详见本报告“第十一节 财务报告 七 4、5、8”之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 90.59% (2018 年 12 月 31 日：86.98%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款					
应付票据	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00		
应付账款	39,502,996.92	39,502,996.92	39,502,996.92		
其他应付款	1,968,730.41	1,968,730.41	1,968,730.41		
小 计	46,471,727.33	46,471,727.33	46,471,727.33		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	10,000,000.00	10,150,800.00	10,150,800.00		
应付票据	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00		
应付账款	41,728,758.79	41,728,758.79	41,728,758.79		
其他应付款	1,091,825.28	1,091,825.28	1,091,825.28		
小 计	56,820,584.07	56,971,384.07	56,971,384.07		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0.00元(2018年12月31日：人民币10,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			13,050,000.00	13,050,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			13,050,000.00	13,050,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			13,050,000.00	13,050,000.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				

持续以公允价值计量的资产总额			13,050,000.00	13,050,000.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天台县金炬达橡胶有限公司	受范淑贞之弟控制的公司

其他说明

无

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

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
天台县金炬达橡胶有限公司	出售生产用电	73,545.71	61,182.31

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
天台县金炬达橡胶有限公司	厂房	61,374.28	57,388.56

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

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	576.09	549.27

(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
其他应收款	天台县金炬达橡胶有限公司	6,694.60	334.73	31,691.30	1,584.57

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	52,920,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

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

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(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

1. 按产品分部报告的财务信息

(1) 2019 年度

项 目	轨道扣件系统非金属类零部件
-----	---------------

	扣件系统用尼龙件	扣件系统用塑料件	扣件系统用橡胶件	WJ8 铁垫板下弹性垫板
主营业务收入	225,244,322.34	19,374,447.68	31,421,452.67	19,062,518.53
主营业务成本	116,210,602.74	7,400,372.62	18,517,105.68	13,273,795.61

(续上表)

项 目	电子元器件配件		合 计
	橡胶塞	底座	
主营业务收入	19,437,796.35	19,292,042.91	333,832,580.48
主营业务成本	16,131,047.88	16,910,587.44	188,443,511.97

2. 按地区分部报告的财务信息

(1) 2019 年度

项 目	国内销售	国外销售	合 计
主营业务收入	332,611,043.85	1,221,536.63	333,832,580.48
主营业务成本	187,461,211.77	982,300.20	188,443,511.97

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-1 年	221,523,813.29
1 年以内小计	221,523,813.29
1 至 2 年	827,068.80
2 至 3 年	2,450,246.36
3 年以上	564,973.55
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	225,366,102.00

(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	账面余额	坏账准备	账

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	面价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	面价值
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	225,366,102.00	100.00	12,458,945.00	5.53		186,271,733.96	100.00	9,960,127.78	5.35	
其中:										
合计	225,366,102.00	/	12,458,945.00	/		186,271,733.96	/	9,960,127.78	/	

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备	225,366,102.00	12,458,945.00	5.53
合计	225,366,102.00	12,458,945.00	5.53

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息说明: 相同账龄的客户具有类似预期损失率。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	9,960,127.78	2,547,098.91		48,281.69		12,458,945.00
合计	9,960,127.78	2,547,098.91		48,281.69		12,458,945.00

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	48,281.69

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中原利达铁路轨道技术发展有限公司	180,261,863.53	79.99	9,013,093.18
晋亿实业股份有限公司	8,284,302.54	3.68	429,403.05
北京铁科首钢轨道技术股份有限公司	8,074,415.81	3.58	403,720.79
中国铁路成都局集团有限公司	3,880,800.17	1.72	194,040.01
河北翼辰实业集团股份有限公司	3,683,870.37	1.63	184,193.52
小计	204,185,252.42	90.60	10,224,450.55

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**2、其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	51,851.57	32,351,201.03
合计	51,851.57	32,351,201.03

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-1 年	54,580.60
1 年以内小计	54,580.60
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	2,343,070.50
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	2,397,651.10

(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
押金保证金	38,375.50	26,700.00
拆借款	2,310,000.00	2,310,000.00
应收暂付款	49,275.60	128,987.01
资产转让款		32,230,256.00
合计	2,397,651.10	34,695,943.01

(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		2,344,741.98		2,344,741.98
2019年1月1日余额在本期		2,344,741.98		2,344,741.98
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		1,057.55		1,057.55
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额		2,345,799.53		2,345,799.53

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	2,344,741.98	1,057.55				2,345,799.53
合计	2,344,741.98	1,057.55				2,345,799.53

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
浙江银象生物工程有限公司	拆借款	2,310,000.00	3年以上	96.34	2,310,000.00
天台县公共交通有限公司	押金	26,700.00	3年以上	1.11	26,700.00
广西沿海铁路股份有限公司	保证金	11,675.50	1年以内	0.49	583.78
天台县力驰机械有限公司	电费	11,455.80	1年以内	0.48	572.79
天台志展百货批发部	电费	9,430.00	1年以内	0.39	471.50
合计	/	2,369,261.30		98.81	2,338,328.07

(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	65,000,000.00		65,000,000.00			
对联营、合营企业投资						
合计	65,000,000.00		65,000,000.00			

(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
浙江天台和瑞祥投资有限公司		65,000,000.00		65,000,000.00		
合计		65,000,000.00		65,000,000.00		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

无

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	333,813,949.10	188,434,620.68	338,765,463.68	204,053,161.97
其他业务	1,686,372.24	244,546.53	1,165,853.66	327,449.88
合计	335,500,321.34	188,679,167.21	339,931,317.34	204,380,611.85

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
成本法核算的长期股权投资收益		
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		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
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		
理财产品投资收益	7,659,446.61	11,569,775.93
合计	7,659,446.61	11,569,775.93

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	-17,648.37	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	677,458.44	详见附注
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）	8,006,794.45	
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		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-235,060.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,659,446.61	系理财产品收益
所得税影响额	-2,413,648.67	
少数股东权益影响额		
合计	13,677,342.46	

注：根据浙江省人民政府办公厅《浙江省人民政府办公厅关于印发浙江省企业减负降本政策（2019年第一批）的通知》（浙政办发〔2019〕25号），2019年5-6月扣除了直接减免的社会保险费677,458.44元，其中基本养老保险401,624.30元、失业保险费14,345.78元、医疗保险费200,812.15元、工伤保险费46,330.43元及生育保险费14,345.78元。

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	10.24	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.66	0.43	0.43

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

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露的所有公司文件的正本以及公告原稿。

董事长：汤友钱

董事会批准报送日期：2020 年 3 月 18 日

修订信息

适用 不适用