

公司代码：603045

公司简称：福达合金

# 福达合金材料股份有限公司 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、中天运会计师事务所(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、公司负责人王达武、主管会计工作负责人崔世泽及会计机构负责人（会计主管人员）郑丽丹声明：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

根据中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2019年12月31日，公司2019年度实现归属于上市公司股东的净利润为73,178,765.05元。

在综合考虑公司盈利情况、发展阶段、重大资金安排、未来成长需要和对股东的合理回报，经审慎研究，公司2019年度利润分配预案为：公司拟向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税）。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了可能存在的相关风险，具体内容详见本报告“第四节经营情况的讨论与分析”中可能面对的风险的内容。

### 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.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	46
第十节	公司债券相关情况.....	49
第十一节	财务报告.....	49
第十二节	备查文件目录.....	164

## 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		
福达合金、公司、本公司	指	福达合金材料股份有限公司
本报告期、报告期	指	2019 年 1 月-12 月
伟达贵金属	指	公司全资子公司温州伟达贵金属粉体材料有限公司
晋达智能	指	公司全资子公司温州晋达智能科技有限公司
山证投资	指	北京山证并购资本投资合伙企业（有限合伙）
景林创投	指	上海景林创业投资中心（有限合伙）
实际控制人及其一致行动人/王达武及其一致行动人	指	王达武、钱朝斌、王中男、陈晨、厉凤飞、陈松扬、陆晓荷
光达电子	指	浙江光达电子科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
正泰电器	指	浙江正泰电器股份有限公司及其控制的公司
德力西	指	德力西电气有限公司及其控制的公司
宏发股份	指	宏发科技股份有限公司及其控制的公司
ABB	指	ABB 公司及其控制的公司，ABB 公司是世界 500 强企业
欧姆龙	指	Omron 集团（株式会社）及其控制的公司
西门子	指	Siemens 集团及其控制的公司，Siemens 集团是世界 500 强企业
施耐德	指	Schneider 集团及其控制的公司，Schneider 集团是世界 500 强企业
泰科	指	TEConnectivityLtd. 旗下子公司
苏奥传感	指	江苏奥力威传感高科股份有限公司
良信电器	指	上海良信电器股份有限公司
韩国 LS	指	韩国 LS 公司控制的公司
艾默生	指	艾默生公司及其控制的公司
罗格朗	指	罗格朗公司及其控制的公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《福达合金材料股份有限公司章程》
股东大会	指	福达合金材料股份有限公司股东大会
董事会	指	福达合金材料股份有限公司董事会
监事会	指	福达合金材料股份有限公司监事会
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元

## 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	福达合金材料股份有限公司
公司的中文简称	福达合金
公司的外文名称	FUDAALLOYMATERIALSCO., LTD
公司的外文名称缩写	FUDAALLOY
公司的法定代表人	王达武

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	崔世泽	赵继州
联系地址	浙江省温州经济技术开发区滨海四道518号	浙江省温州经济技术开发区滨海四道518号
电话	0577-55888712	0577-55888712
传真	0577-55888712	0577-55888712
电子信箱	csz@china-fuda.com	zjz@china-fuda.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省温州经济技术开发区滨海四道518号
公司注册地址的邮政编码	325025
公司办公地址	浙江省温州经济技术开发区滨海四道518号
公司办公地址的邮政编码	325025
公司网址	<a href="http://www.china-fuda.com/">http://www.china-fuda.com/</a>
电子信箱	zjz@china-fuda.com

### 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、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	浙江省温州经济技术开发区滨海四道518号公司证券部

### 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	福达合金	603045	-

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境	名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区车公庄大街9号院1号楼

内)		1 门 701-704
	签字会计师姓名	杨锡刚、刘灵通
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华林证券股份有限公司
	办公地址	西藏自治区拉萨市柳梧新区察古大道1-1号君泰国际B栋一层3号
	签字的保荐代表人姓名	雷晨、葛其明
	持续督导的期间	2018年5月17日至2020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
营业收入	1,563,779,136.33	1,325,482,378.73	17.98	1,254,929,005.13
归属于上市公司股东的净利润	73,178,765.05	57,830,849.86	26.54	54,757,990.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	49,334,187.85	42,339,822.65	16.52	47,347,253.64
经营活动产生的现金流量净额	-86,936,658.79	59,043,514.93	-247.24	53,553,166.09
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	824,460,846.00	768,385,246.72	7.30	501,666,453.46
总资产	1,471,864,274.93	1,335,083,069.49	10.25	1,081,862,157.81

### (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
--------	-------	-------	---------------	-------

基本每股收益（元/股）	0.5320	0.4691	13.41	0.7428
稀释每股收益（元/股）	0.5320	0.4691	13.41	0.7428
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.3587	0.3434	4.46	0.6423
加权平均净资产收益率（%）	9.1750	8.8639	增加0.31个百分点	11.4123
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.1854	6.4895	减少0.30个百分点	9.8678

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

经营活动产生的现金流量净额变动原因：主要由于应收账款的增加、存货的增加及应付账款的减少所致。

#### 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	280,214,184.52	393,182,608.95	403,790,893.19	486,591,449.67
归属于上市公司股东的净利润	14,911,602.34	19,289,723.16	16,494,553.06	22,482,886.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,777,929.84	15,352,514.88	14,437,694.00	14,766,049.13
经营活动产生的现金流量净额	-268,647,217.41	113,629,645.65	-92,073,840.49	160,154,753.46

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	2018 年金额	2017 年金额
----------	----------	----------	----------

非流动资产处置损益	-1,248,707.81	-564,462.00	38,193.85
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	26,604,501.03	16,013,540.10	8,567,617.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-267,384.77	-6,000.00	-150,100.15
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,964,035.31	2,782,718.62	271,626.01
所得税影响额	-4,207,866.56	-2,734,769.51	-1,316,600.62
合计	23,844,577.20	15,491,027.21	7,410,736.83

### 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	当期变动	对当期利润的影响金额
银行理财	250,843,502.74	95,470,217.85	-155,373,284.89	349,647.61
应收款项融资	35,526,452.85	35,735,338.18	208,885.33	
白银期货套保	846,000.00	2,148,000.00	1,302,000.00	981,446.22
合计	287,215,955.59	133,353,556.03	-153,862,399.56	1,331,093.83

### 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) 主营业务

公司的主营业务为电接触材料的研发、生产和销售，是我国电接触材料行业的领先企业。电接触材料被广泛应用于继电器、断路器、接触器、传感器、工业控制等产品，是电器完成“接通-传导-切断”电流以及信号产生和传输的功能载体，其电接触性能是影响电气与电子工程可靠性的关键，在低压电器领域有“低压电器之心脏”的称誉。主要产品为触头材料、复层触头及触头元件，能够为客户提供电接触材料一体化解决方案。

公司是国内领先的电接触材料生产企业，依靠严格的质量控制、持续的研发投入和有效的品牌建设，公司积累了大批行业内优质客户公司，主要国内客户包括正泰电器、德力西、宏发股份等国内知名电器制造企业，主要国外客户包括 ABB、施耐德、欧姆龙、泰科等国际电器巨头，客户资源优势显著。

#### 1、触头材料系列产品

触头材料细分为银合金丝材系列、片状触头系列、粉末冶金触头系列及其他系列（包括异型材、复合带材、钎焊材料）。主要应用于万能式断路器塑料外壳式断路器、接触器、小型断路器等低压电器产品，最终应用于军工、舰艇、轨道交通、机床、建筑保护电路、楼宇配电、低压配电系统等终端产品或设备。



## 2、复层触头系列产品

复层触头主要为铆钉触头系列产品。主要应用于小容量接触器、微动开关、熔断器、铁路信号继电器、汽车继电器、通讯继电器、按钮开关、磁保持继电器等，最终应用于低压电器、自动化设备、铁路信号系统、电子设备、传感装置、家用电器、汽车、通讯设备、智能电表等终端产品或设备。

## 3、触头元件系列产品

触头元件主要为触头组件系列产品，下游客户用其直接装配成各种类型的电器元器件；或者经简单加工用于装配。主要应用于直流接触器、塑壳断路器/框架断路器、交流接触器、小型断路器等，最终应用于通讯基站、低压配电系统、电动机保护、建筑保护电路等终端产品或设备。

### （二）经营模式

#### 1、采购模式

公司采购的原材料主要为白银和铜，上游供应商主要为贵金属大型生产或贸易企业，原材料供应充足，稳定。公司主要采用“以产定购”的采购模式；同时为满足客户采购的及时性需求，公司主要原材料备有一定的安全库存。采购部根据生产计划、库存状况等，实行多批次、小批量的采购方式。该模式可以有效地保持原材料的合理库存，加速原材料周转，减轻资金周转压力，降低白银等原材料价格波动对公司经营造成的不利影响，同时能够快速响应客户需求。

#### 2、生产模式

公司主要采用“以销定产”的模式安排生产计划，同时备有部分安全库存以及时响应客户需求。具体过程为：客户向销售部下单，生产部根据销售部提供的客户订单情况及未来销售预期制定生产计划，采购部根据生产部的生产计划，结合材料库存、产品生产周期和订单的交货周期等，确定原材料的采购种类、采购量和采购批次，再由生产部组织生产。质量环境中心根据生产计划和客户质量要求制定产品质量控制方法并做好产品品质管理计划，做好原辅材料和产品的验收、入库及出库。

#### 3、销售模式

公司实行“订单销售”的直接销售模式，直接面向客户进行销售。目前，公司国内客户按地域划分主要分布在华东区域、华南区域、西北区域、华北区域、东北区域、西南区域、华中区域，各区域均有相应的业务人员负责管辖区域的市场开发和销售工作。国外市场由国际贸易部通过电子商务开展工作，目前已与中国香港和亚洲、欧洲等 10 多个国家或地区建立了业务关系。

公司营销中心具体执行下游客户的市场开发与销售维护工作。为加强技术沟通，公司通过技术研发中心以技术参与的方式与下游客户之间建立了便捷的技术服务渠道。技术研发人员参与到销售的过程中，为客户提供产品应用的服务工作，针对客户的疑问和使用反馈，及时做出回复和调整产品性能。

### （三）行业情况说明

公司的主要产品为电接触材料，按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），属于电气机械和器材制造业（行业代码：C38）；按照《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），属于电气机械及器材制造业下的其他电工器材制造行业（行业代码：C3839），细分行业为电接触材料制造行业。

## 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

公司始终坚持“1 米深，100 米宽”的专业化、精细化、高端化、品牌化的发展道路，坚守实业、专注主业，在细分行业持续做专做优做强，公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

#### （一）品牌优势

公司是中国电接触材料行业的领先企业，多年来，公司的工业产值和销售金额一直位居行业前列。公司始终将品牌建设作为企业经营管理的重中之重，多年来不断孜孜以求，通过全方位提升和优化管理水平、技术水平、质量水平、售后服务水平，打造国内电接触材料行业的一线品牌形象。多年积累的品牌优势在公司扩大业务经营规模，创造更大的经济效益过程中发挥着相当重要的作用。2011 年公司商标被浙江省工商行政管理局认定为“浙江省著名商标”，并于 2014 年度、2017 年度分别再次通过浙江省工商行政管理局“浙江省著名商标”的复评。2013 年公司被温州市人民政府授予“温州市市长质量奖”、“质量立市功勋企业”。2014 年公司产品被浙江省名牌战略推进委员会再次认定为“浙江省名牌产品”，从而有效实现产品的差异化和品牌溢价。

#### （二）客户资源优势

##### 1、客户结构优势

公司在多年的稳健经营中，凭借严格的质量控制、持续的研发投入和有效的品牌建设，公司积累丰富优质的客户资源，主要国内客户包括正泰电器、德力西、宏发股份、良信电器、苏奥传感等国内知名企业；主要国外客户包括 ABB、施耐德、西门子、韩国 LS、艾默生、罗格朗、欧姆龙、奥地利泰科等国际电器巨头。公司主要下游客户在低压电器行业占据市场优势地位，产品需求稳定可预期，为本公司后续业务发展提供保障。

##### 2、客户地域分布和行业分布优势

公司是国内电接触材料行业的领先企业，目前客户主要分布在中国大陆（包括香港地区）以及亚洲、欧洲等 10 多个国家或地区。公司主要产品为触头材料、复层触头及触头元件，公司的客户行业涵盖了家用电器、工业电器、交通和控制机械、信息工程、航空航天等领域。公司客户广泛的地域分布与行业分布，为公司进一步扩展该地区与行业客户的业务合作，提升相应的市场份额打下了良好基础。

#### （三）技术研发优势

电接触材料是电器开关等电子元器件的核心部件，直接关系到整个电器产品功能能否安全、稳定的实现。公司的核心竞争力集聚于高品质、高性能的环保型电接触材料及复层电接触材料的系列化研发及产业化，并以此保持行业的领先地位。触头材料及复层触头通过焊接或铆接方式与特定的铜件（触桥、簧片）联接形成的触头元件，是公司提供电接触系统整体解决方案的方向。基于在触头材料及复层触头方面的研发和制造优势，通过自主研发与自我创新，形成了以自动化、智能化的触头元件制造技术为核心的核心竞争力。

#### （四）生产流程管理及质量控制优势

生产流程管理和质量控制是生产型企业制造能力和品质保证能力的重要支柱。公司已通过 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证以及 IATF16949 汽车质量管理体系。并且已经在生产过程中实行了 6S 现场管理制度，建立了严格的生产管理流程、质量控制体系以及供应商评估与控制体系，能够确保原材料供应、生产、销售等各个环节的质量控制。

### （五）团队优势

公司高级管理人员及技术团队在行业内工作多年，从业经验丰富，对电接触材料行业的发展趋势和竞争格局有深入的了解，且均在公司服务多年，管理团队相对比较稳定，为公司后续的稳健经营、良性发展打下了基础。中层骨干干部年龄结构合理，梯队建设良好，在销售、生产、研发等各重要岗位都具有丰富经验的专业领军人才。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019 年度，面对经济下行压力巨大、市场竞争日愈激烈的严峻形势，公司在董事会的正确领导下，在全体员工的精诚团结和共同努力下，进一步加强市场推广及品牌建设，加快技术升级和新产品研制，不断打造提升组织管理能力，推动组织架构和人员使用的变革，升级信息化管理手段，提升内部运营管理效率，主要完成了以下各项工作：

#### （一）客户和市场方面

公司始终践行以客户为中心的理念，强力深化营销组织变革。根据市场和行业发展需要，整合销售网络，聚焦行业大客户开发，携手国内外知名企业服务全球市场，在电接触材料领域，进一步扩大了品牌影响力和市场占有率。

报告期内，公司根据客户的订单需求，开发不同规格产品，满足客户的差异化需求。同时积极开发新客户，全年累计开发新客户 60 余家，部分新客户已形成了批量合作。随着公司与国际知名电器巨头合作的加深，公司在德国投资设立“福达合金材料（欧洲）有限公司”，除了获取更多的订单，还有利于公司把握国际市场的变化趋势，学习探索先进的前沿技术，引进当地行业人才，更好地满足客户定制化需求，提供更优质的产品及服务，缩短供货周期，增加供给弹性，提高客户满意度，同时拓展新的海外客户，寻求新的利润增长点，进一步提高市场占有率。

2019 年底，公司成功申报获得“白银出口贸易企业”资质，成为业内首家获此资质的民营企业，将为扩大公司的出口业务将起到积极作用。

#### （二）研发和技术方面

技术创新是企业可持续发展的生命力，公司自成立以来一直十分重视技术创新和新产品的研发，报告期，公司依托国家级博士后科研工作站、国家企业技术中心及省重点研究院等平台优势，深化与国内外知名高校和科研机构等单位的合作交流，加强产、学、研相结合的创新模式，进一步提升公司的科研创新水平，促进电接触材料产业的转型升级。

报告期内，已取得 7 项专利授权，其中 3 项发明专利、4 项实用新型专利；累计获得 55 件发明专利、17 件实用新型。全年共有 2 篇论文在国内期刊发表，3 篇论文在国际期刊发表。专利申请及获证数量的增长，进一步体现了我司自主研发创新能力的提升，稳固了在行业内的高新技术地位。

#### （三）智能制造和自动化方面

2019 年度，公司继续加大智能制造和自动化方面的资金投入，同时设立自动化部门并引进了一支专业的自动化团队，在加快实施智能制造、机器换人的战略部署下，通过优化产线布局、提升设备自动化率等手段，以提高人均效率，降低生产成本为目标，在保质保量的前提下，生产效率显著提高。加快企业数字化、智能化转型，致力于打造业内一流的熄灯车间、无人工厂，进一步提升智能化水平，降成本提品质减消耗，增强公司综合竞争力。

报告期内，公司募投项目建设有序推进，公司将继续积极稳妥、保质保量地推进募投项目的建设，着力打造具有现代化特色的智能制造、机器换人的生产制造基地。

#### （四）规范运作和内控建设方面

持续健全完善法人治理结构，规范化运营能力不断增强，加强内控体系建设，不断修订完善生产经营和管理制度。加强风险管理，进一步加强投融资、建设工程、零星工程、采购管理的监督和管控。建立了应收账款分析报告标准模板和修订《应收账款管理制度》，加强应收款风险控制；定期对公司资产、存货进行了全面的盘点登记，并重新梳理完善制度，加强内部管理，落实管理责任，提高使用效率。加强资金管理，降低总体财务成本。

#### （五）人力建设和激励方面

加强人才资源结构优化，统筹人才选拔机制建设，优化培养发展机制。拓宽人才引进渠道，完善多元化培训体系，引进了网络在线教育平台（量子云），增加拓展训练和内部讲师分享，逐步呈现多支柱的培训体系，不断推进各类人才能力建设。完成各事业部/中心绩效考核制度，推进业绩指标、考核评价与薪酬、奖励的挂钩联动机制。

为建立长效的人才激励机制，充分调动公司董事、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队利益结合在一起，公司董事会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，决定以不超过 6000 万元、不低于 3000 万元的自有资金回购股份，并择机实施员工持股计划或股权激励，回购股份工作正在有序推进，目前尚未实施完毕。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 1,563,779,136.33 元，较上年度增长 17.98%；实现归属于上市公司股东的净利润 73,178,765.05 元，较上年度增长 26.54%。

### （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	1,563,779,136.33	1,325,482,378.73	17.98
营业成本	1,354,372,961.33	1,130,159,989.32	19.84
销售费用	13,879,138.66	11,836,441.33	17.26
管理费用	58,049,344.42	61,558,653.12	-5.7
研发费用	50,288,888.95	43,835,418.33	14.72
财务费用	28,748,801.93	30,276,031.75	-5.04
经营活动产生的现金流量净额	-86,936,658.79	59,043,514.93	-247.24
投资活动产生的现金流量净额	62,319,846.56	-135,208,797.43	146.09
筹资活动产生的现金流量净额	114,558,685.07	119,976,969.59	-4.52

1、经营活动产生的现金流量净额变动原因：主要由于应收账款的增加、存货的增加及应付账款的减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额变动原因：主要系银行理财产品和结构性存款赎回所致。

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现主营业务收入 1,530,395,280.40 元，比上年增加 19.78%；主营业务成本 1,326,771,224.78 元，比上年增加 21.62%，毛利率 13.31%，比上年减少 1.31 个百分点。

(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	1,530,395,280.40	1,326,771,224.78	13.31	19.78	21.62	减少 1.31 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 (%)
触头材料	755,799,632.65	668,812,240.81	11.51	20.21	20.39	减少 0.13 个百分点
复层触头	462,426,354.27	382,238,347.18	17.34	24.02	27.96	减少 2.54 个百分点
触头元件	312,169,293.34	275,720,636.45	11.68	13.09	16.5	减少 2.58 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

无

(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	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)
触头材料 (单位：千克)	千克	252,782.48	246,697.91	11.8	8.72
复层触头 (单位：千克)	千克	444,177.94	416,208.85	24.32	18.77
触头元件 (单位：千克)	千克	1,284,193.31	1,207,768.25	8.09	11.89

产销量情况说明

无

(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	上年同期金额	上年同期占总	本期金额较上	情况说明

			比例 (%)		成本比例 (%)	年同期变动比例 (%)	
工业	材料成本	1,222,549,806.58	92.14	996,985,142.23	91.39	22.62	
工业	制造成本	58,878,386.80	4.44	53,559,889.75	4.91	9.93	
工业	人工成本	45,343,031.40	3.42	40,398,281.72	3.7	12.24	

#### 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 63,019.95 万元，占年度销售总额 41.13%；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 118,752 万元，占年度采购总额 89%；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

公司销售费用、管理费用、研发费用、财务费用等科目变动详见本报告“第四节经营情况讨论与分析之二、（一）、1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”所述。

### 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	50,288,888.95
本期资本化研发投入	
研发投入合计	50,288,888.95
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.22
公司研发人员的数量	163
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	13.87
研发投入资本化的比重 (%)	0

#### (2). 情况说明

□适用 √不适用

### 5. 现金流

√适用 □不适用

公司经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额等科目变动详见本报告“第四节经营情况讨论与分析之二、（一）、1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”所述。

#### (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	184,190,236.79	12.51	96,127,213.25	7.20	91.61	加强销售回款及理财赎回
交易性金融资产	95,470,217.85	6.49				系根据新金融工具准则要求, 银行理财产品和结构性存款由“其他流动资产”重分类转入所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			593,502.74	0.04		会计政策变更, 重分类转出到交易性金融资产所致
应收票据			35,873,938.40	2.69		会计政策变更, 重分类转出到应收款项融资所致
应收款项融资	35,735,338.18	2.43				会计政策变更, 由应收票据重分类转入所致
预付款项	1,009,662.21	0.07	1,533,269.68	0.11	-34.15	向供应商预付货款减少所致
其他流动资产	21,337,292.94	1.45	251,997,679.22	18.88	-91.53	系根据新金融工具准则要求, 将银行理财产品和结构性存款重分类至交易性金融资产所致
在建工程	123,419,265.18	8.39	55,163,064.27	4.13	123.74	募投项目投入增加所致
长期待摊费用	114,191.37	0.01	14,336.18	0.00	696.53	模具费用增加所致
其他非流动资产	646,066.87	0.04	2,210,605.68	0.17	-70.77	预付设备款减少所致
短期借款	515,688,012.95	35.04	335,515,945.00	25.13	53.70	销售额同比增加18%, 应收款和存货增加, 且应付账款较年初减少子公司投资增加; 长期借款的减少;
交易性金融负债	2,148,000.00	0.15		0.00		系白银期货套保业务公允价值变动根据新金融工具准则要求重分类转入所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			846,000.00	0.06		系白银期货套保业务公允价值变动及系根据新金融工具准则要求重分类转出所致
应付账款	45,246,589.03	3.07	105,391,620.08	7.89	-57.07	支付供应商货款较多所致
预收款项	3,009,752.88	0.20	6,382,758.38	0.48	-52.85	系预收款项结算方式减少所致
应交税费	2,399,020.51	0.16	12,510,062.83	0.94	-80.82	待交增值税、企业所得税、个人所得税减少所致
长期应付款	14,938,007.26	1.01	34,572,578.63	2.59	-56.79	按合同偿还部分融资租赁租金所致
递延所得税负债	7,266,650.83	0.49	2,803,843.79	0.21	159.17	系固定资产加速折旧额增加所致
股本	137,620,000.00	9.35	98,300,000.00	7.36	40.00	资本公积转增股本所致
减: 库存股	4,992,869.00	0.34		0.00		回购股份用于股权激励或员工持股计划所致

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

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,068.00	证券账户资金
应收票据	590,000.00	质押用于银行借款
存货	-	
固定资产	130,325,032.37	注 1
无形资产	45,505,405.91	注 1
合 计	176,421,506.28	

①2017年5月10日，公司与中国建设银行股份有限公司乐清支行签订《最高额抵押合同》，将位于温州经济技术开发区滨海园区518号厂房及土地进行抵押，为2017年5月9日至2022年5月8日与该行签订的主合同项下的一系列债务提供最高额抵押担保，抵押最高限额为5,377万元。截至2019年12月31日，该房产账面价值为38,039,814.14元，土地使用权账面价值为4,716,743.30元。

②2019年3月19日，公司与中国工商银行股份有限公司乐清支行签订《最高额抵押合同》，将位于温州经济技术开发区滨海五道308号房产及土地进行抵押。抵押所担保的主债权为自2019年3月19日至2024年3月19日期间，抵押最高限额为10,114万元。截至2019年12月31日，该房产账面价值为92,285,218.23元，土地使用权账面价值为14,226,573.69元。

③2019年9月29日，公司与浙商银行股份有限公司温州龙湾支行签订《最高额抵押合同》，将位于温州经济技术开发区滨海园区A202-2号、A202-A-1号土地进行抵押，抵押所担保的主债权为自2019年9月29日至2024年9月29日止。抵押最高限额为6,000万元。截至2019年12月31日，该土地使用权账面价值为26,562,088.92元。

### 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

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，母公司股权投资额为1,610万元，系对子公司伟达贵金属和晋达智能实缴出资所致，其中对伟达贵金属实缴出资1,605万元、对晋达智能实缴出资5万元。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

#### (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

单位：元



企业名称	注册资本	主营业务	持股比例	总资产	净资产	净利润
温州伟达贵金属粉体材料有限公司	5000 万元	贵金属粉体材料的制造、加工、销售	100%	15,911,294.29	15,911,294.29	-138,705.71
温州晋达智能科技有限公司	1000 万元	智能自动化设备、智能电子产品的研发、制造、销售	100%	48,767.48	48,767.48	-1,232.52

#### (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

电接触材料目前主要下游企业所处行业为高压电器行业、低压电器行业及电子信息制造业。

##### 1、市场空间广阔

国务院公布的《中国制造 2025》进一步强化了高端制造业的国家战略方向，提出“加快推动新一代信息技术与制造技术融合发展，把智能制造作为两化深度融合的主攻方向；着力发展智能装备和智能产品，推进生产过程智能化，培育新型生产方式，全面提升企业研发、生产、管理和服务的智能化水平”。电接触材料是电器电子产品中的关键接触元件，是智能装备和智能产品在各种电力环境下高效稳定运转的重要保障。因此，“中国制造 2025”战略的实施与推进为电接触材料行业转型发展提供了良好契机。

在国家供给侧结构性改革浪潮下及新能源市场快速发展下，低压电器行业整体发展向好，面对我国新能源发展、配电网建设、智能制造、工业物联网、智能电网等技术发展新机遇，各知名低压电器企业都在积极调整产品结构，不断开拓企业发展新模式，顺势而为、抢抓机遇。低压电器行业的利好将传导至上游的电接触材料行业，为整个电接触材料行业的持续发展提供新的驱动力。

##### 2、行业集中化加剧

国内低压电器行业中，优势企业竞争实力十分明显，开始进行相应的产业整合。对电接触材料行业而言，下游企业的整合将带来定价权的弱化以及客户壁垒的强化。随着客户关系的稳固和产品市场信息的积累，行业领先企业更易发挥其规模化经营效益，电接触材料市场呈现出向优势企业集中的趋势。

##### 3、综合品质管理能力

目前，对部分电接触材料行业的国内领先企业而言，其供货能力、产品质量基本接近国际先进水平，但在产品的技术装备及综合品质管理能力上与国际知名厂商还存在差距，因此在国际市场上占用份额较小。未来，随着国内电接触材料行业领先企业自身的综合品质管理能力的提高，国内优势企业将更多参与国际竞争，提升国际市场份额。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司始终坚持“1 米深，100 米宽”的专业化、精细化、高端化、品牌化的发展道路，坚守实业、专注主业，在细分行业持续做专做优做强。未来，公司将坚持产业经营和资本运营相结合，积极创新经营、促进产业全面升级，延伸产业链，利用公司品

牌优势、技术创新能力，突破转型，增加产品类别，培育战略新材料产业，将公司打造成为技术领先、品种丰富、品质优良、价值高端、引领行业的先进制造企业。同时加快先进的数字技术、材料技术与先进制造的融合叠加，致力成为全球电接触系统整体解决方案的提供者和行业标杆企业，以优良的经营业绩回报客户、回报员工、回报广大投资者。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2020 年公司将以市场为导向、以质量为本、以管理作保证，进一步深化、细化产品结构、市场结构的优化调整，确保发展质量；稳步提升发展规模和速度，增强后续发展动力，实现公司健康、可持续发展。

#### 1、营销方面

根据公司制定的年度业务拓展计划，在维护好老客户业务的同时，优化业务结构、优化组织结构、激活组织活力，打造职业化的营销团队。以市场、客户为导向，紧盯下游客户发展动向、积极洞察新兴产业发展方向，并组织统筹全球市场研究、市场开发及产品推广工作，为公司战略发展及产品规划提供支持。利用好欧洲子公司，掌握国际市场的变化趋势，学习探索先进的前沿技术，加大对国际市场开发力度，拓展新的海外客户，寻求新的利润增长点，持续扩大公司在国际高端市场的份额。

#### 2、品质管理方面

严抓产品质量，杜绝带病量产，积极寻找并引入新型自动化检测设备代替人工检测。通过自动化检测设备提高检验工作效率，降低错漏检，并且可以通过信息化手段采集数据，做好质量统计分析，预防不良发生。规范过程控制，保证产品产出质量。对每个岗位的 6S、操作过程、工艺过程的执行步骤进行标准化并做好防呆防错，保证员工在按照相关技术要求、工艺文件以及作业指导操作输出的产品具有一致性和稳定性。针对公司现有质量问题，重新梳理内部主导推进的方案并予以实施。制定 2020 年的质量目标及质量改进专项计划，定期推动改进。

#### 3、技术研发方面

继续以环保型触头材料、复层触头、集成化组件以及减少或者替代银合金资源的节约型电接触材料领域的新材料和先进加工技术的研发为主攻方向，积极战略新材料研发，为公司新材料战略发展做好调研，形成前瞻性研究、应用研究、成果初步产业化和批量生产的良性创新机制，保持并进一步扩大公司在国内电接触材料行业的技术领先优势。着力推动产品工艺研发与项目改进及生产作业研究，提升制程能力和可靠性，研究和攻克技术难题，提升质量，降低成本，满足和超出客户的期望。其中包括高端车载继电器用银氧化锡氧化钢材料的开发、新能源用高压直流电接触材料的开发；功率继电器用薄银层制打技术的攻关、通讯继电器微异型镀金类新产品开发等。

继续加大研发投入力度，充分利用与“国家级博士后科研工作站”、“国家企业技术中心”及“省级重点研究院”等平台优势和技术优势，不断增强公司的自主研发能力，强化产学研的合作。

#### 4、财务管理方面

开展业务成本调查并形成方案，开展事业部、中心及各事业单元的精细化核算，深入业务、优化分析，给公司投资决策提供及时有效的支持；建立全面预算管理体系，及时预警；提升计划管理、服务能力，优化融资结构，降低财务成本；强化审计队伍的建设，提高审计部对各项业务和活动的参与面、渗透度，及时发现偏差、错误、舞弊，保证公司内控制度的有效遵循，共同推进公司的廉政建设。加强法律风险防控，为公司可持续发展保驾护航。

## 5、供应链管理方面

着力打造供应链整体价值体系，不断强化供应商绩效管理，通过新资源开发，优化独家供应商，开展质量帮扶，规范多家供货比例分配管理等方式，实现“质量优良、成本合理、供货及时、服务积极”的采购目标，从供应端不断提升公司整体经营价值。规范采购制度，预防风险。执行廉政、透明、阳光采购政策，高悬“达摩克利斯之剑”，与各供应商建立公开、公平、公正的合作关系。

## 6、人力资源方面

根据公司人才战略，围绕人力资源三支柱体系，在招人、育人、留人等几方面着手，引进、培养、优化、配置相应的人力资源，搭建总部与事业部双重管控的人力资源体系，坚持外引内培的配置理念，引进高端型、战略型的高质量人才。提升人力资源管理体系建设，加大年轻干部的任用与在岗锻炼；以人才发展、员工成长为中心，有效的健全人才引进、培养和激励机制，为公司未来持续快速发展提供人力资源保障。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、主要原材料价格大幅波动的风险

公司产品所需的主要原材料是白银，由于白银具有工业产品和金融产品的双重属性，其价格易受国际政治经济形势以及宏观经济政策等因素影响。公司主要产品的销售价格按照“原材料价格+加工费”的模式确定。因此，在白银价格平稳波动期间，公司可以将白银价格波动风险有效传导至下游客户，基本锁定加工利润，白银价格的平稳波动不会对公司产生重大影响；若白银价格持续或短期内大幅单向波动，由于公司白银价格波动的风险传导机制存在一定的滞后性，白银价格波动将对公司的盈利能力产生较大影响，尤其是在白银价格持续或短期内急剧下跌的情况下，公司存在利润大幅下滑的风险。

#### 2、存货跌价风险

在白银价格平稳或持续上升的趋势中，由于公司在产品报价中已经考虑了相关税费以及合理加工利润，产成品可变现净值预计将高于成本，不会产生存货跌价风险。在银价持续剧烈下跌的情况下，对于存货中客户已经下达订单的产品，由于其定价已包括白银的价格因素，该类存货出现跌价的风险较小；对于存货持有量超过订单需要量的存货，则可能会面临跌价损失的风险，从而对公司的经营业绩产生影响。

#### 3、税收优惠政策变化的风险

2018年11月30日，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合向公司颁发《高新技术企业证书》，公司通过高新复审，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》以及《高新技术企业认定管理工作指引》规定，经认定的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。如果国家上述税收优惠政策发生变化，或者公司高新技术企业到期后不能通过复审，公司将按照25%的税率缴纳企业所得税，影响公司未来的经营业绩。

#### 4、客户相对集中的风险

公司经过多年的发展，在客户结构和数量上占有明显的优势，公司客户广泛分布在国内和亚洲、欧洲等10多个国家和地区，但是前五名客户所占比重依然较大。报告期内，公司对前五名客户销售金额占主营业务收入的比重合计为41.18%，其中，正泰

电器作为公司的第一大客户，所占比重分别为 22.03%。如果上述客户的生产经营发生较大波动，或者公司与上述客户的合作出现问题，可能影响到公司的经营业绩。

#### 5、技术更新迟缓的风险

电接触材料行业是技术和资金密集型行业，产品技术含量高，生产工艺复杂，产品和技术更新换代快，需要多学科的专业知识。近年来市场对公司的产品性能提出了越来越高的要求。虽然公司在行业中已具有较强竞争力，拥有一批较高水平的专业技术开发人员，具备丰富的产品开发和生产经验，而且始终坚持以市场需求和行业技术发展为导向，注重新产品、新技术的研发，但是若公司不能及时完成现有产品的技术升级和不断推出新产品，将面临技术进步和产品更新滞后的风险。

#### (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

##### 1、现金分红政策制定情况

根据《福达合金材料股份有限公司章程》的及《福达合金材料股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年分红回报规划》的规定，公司着眼于长远和可持续发展，综合考虑企业实际情况、发展目标，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对股利分配做出制度性安排，以保证股利分配政策的连续性和稳定性公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，每年向股东现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的 15%。如果上市后三年，公司净利润保持增长，则公司每年现金分红金额的增幅将至少与净利润增长幅度保持一致。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配或公积金转增。各期末进行分配的利润将用于满足公司发展资金需求。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照规定程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

(4) 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。上述重大资金支出事项是指以下任一情形：

①公司未来十二个月内拟对外投资、收购或购买资产累计支出达到或超过公司最近一次经审

计净资产的 30%或资产总额的 20%；

②当年经营活动产生的现金流量净额为负；

③中国证监会或者上海证券交易所规定的其他情形。

## 2、现金分红政策的执行情况

公司于 2019 年 4 月 25 日召开的第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司 2018 年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，董事会同意公司拟以 2018 年 12 月 31 日的股本总数 98,300,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.2 元（含税），合计分配现金股利 11,796,000.00 元（含税），同时以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 4 股，剩余未分配利润结转至下年度。该利润分配于 2019 年 6 月实施完毕。

## (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	1.5	0	20,435,981.25	73,178,765.05	27.93
2018 年	0	1.2	4	11,796,000.00	57,830,849.86	20.40
2017 年	0	0	0	0	0	0

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

年度	现金分红的金额	比例 (%)
2019 年	4,992,869.00	6.82

公司于 2019 年 5 月 20 日召开第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》。截止 2019 年 12 月 31 日，公司通过集中竞价交易方式累计回购公司股份 293,600 股，支付的总金额为 4,992,869.00 元（不含交易费用），本次回购股份方案尚未实施完毕。

根据中国证监会《关于支持上市公司回购股份的意见》、《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》等规定，上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。

因此，公司 2019 年度现金回购股份部分的分红金额为 4,992,869.00 元（不含交易费用），占合并报表当年归属于上市公司股东净利润的比例为 6.82%。

## (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	公司控股股东及实际控制人及其一致行动人：王达武、钱朝斌、王中男、陈晨、厉凤飞、陈松扬、陆晓荷	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	自公司股票上市之日起三十六个月	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东及实际控制人一致行动人 钱朝斌、王中男、陈晨、厉凤飞、陈松扬、陆晓荷	1、在王达武担任福达合金董事或监事或高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接持有福达合金股份总数的 25%；王达武离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的福达合金股份；2、本人持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，其持有公司	长期有效	是	是	不适用	不适用

			股票的锁定期限自动延长六个月。本人承诺不会因王达武职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东及实际控制人、董事和高级管理人员王达武、林万焕、陈松扬、柏小平	持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。上述控股股东、实际控制人及董事、高级管理	锁定期满后二十四个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东、实际控制人及其一致行动人	1. 如果在锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，减持价格（指复权后的价格）不低于首次公开发行股票的发价价格（指复权后的价格）；锁定期满后两年内，本人每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 20%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更；2. 本人减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；3. 如果本人违反上述减持意向，则本人承诺接受以下约束措施：① 本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反减持意向的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；② 本人持有的公司股份自本人违反上述减持意向之日起 6 个月内不得	自公司股票上市之日起六十个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行	股份限售	山证投资、景林创投	1. 如果在锁定期满后两年内，本机构拟减持股票的，减持价格（指复权后的价格）不低于公司首次公开发行股票的发价价格（指复权后的价格）；在锁定期届满后的 12 个月内，本机构减持所持有的公司股份数量不超过上一年度最后一个交易	自公司股票上市之日起三十六个	是	是	不适用	不适用

相关的承诺			日登记在本公司名下的股份总数的50%；在锁定期满后的24个月内，本机构拟减持所持有的公司全部股份。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本公司所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更；2. 本机构减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；3. 如果本机构违反上述减持意向，则本机构承诺接受以下约束措施：①本机构持有的公司股份自违反上述减持意向之日起6个月内不得减持；②本机构因违反上述减持意向所获得的收益归公司所有。	月				
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、控股股东、实际控制人及其一致行动人、在公司领薪的董事（不包括独立董事）和高级管理人员	在公司上市后三年内，如出现公司股价低于每股净资产的情况，将以（1）公司回购股票。（2）控股股东、实际控制人及其一致行动人、在公司领薪的董事（不包括独立董事）和高级管理人员增持公司股份（3）同时使用上述两种方式稳定股价。（细则可见招股说明书）	自公司股票上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在证券监督管理部门作出上述认定时，依法回购首次公开发行的全部新股，并于二十个交易日内启动回购程序，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）或证券监管部门认可的其他价格。	长期有效	是	是	不适用	不适用
与	其	公司控股	如公司招股说明书被相关监管机构	长期	是	是	不	不适



首次公开发行的承诺	其他	股东、实际控制人及其一致行动人	认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在证券监督管理部门作出上述认定时，督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。	有效			适用	用
与首次公开发行的承诺	其他	公司实际控制人、控股股东、全体董事、监事、高级管理人员	如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	长期有效	是	是	不适用	不适用
	其他	公司全体董事、高级管理人员	1. 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2. 对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3. 不动用公司资产从事与其履行职责无关的投；4. 由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5. 拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	长期有效	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	实际控制人王达武及其一致行动人	公司实际控制人王达武及其一致行动人已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，内容可见招股说明书	长期有效	是	是	不适用	不适用

(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

公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明参见第十一节、五、44

## (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：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	45
境内会计师事务所审计年限	1 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	15
保荐人	华林证券股份有限公司	0

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司 2018 年年度股东大会审议通过，聘任中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构。

## 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

## 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

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（含结构性存款）	自有资金	815,500,000.00	52,300,000.00	
银行理财产品（含结构性存款）	募集资金	148,360,000.00	39,670,000.00	

**其他情况**适用 不适用

## (2) 单项委托理财情况

适用 不适用**其他情况**适用 不适用

## (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

## (1) 排污信息

适用 不适用

根据《2019年浙江省重点排污单位名录》及《2020年温州市重点排污单位名录》相关规定，公司属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司的排污信息如下：

污染物的名称	排放方式及去向	排口数量	排放设备或工序	排放浓度	达标情况	执行的污染物排放标准
Cd 镉离子	纳入市政管网	2	废水处理站	0.004 mg/l	达标	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 一级标准
Cu 铜离子	纳入市政管网	2	废水处理站	0.046 mg/l	达标	《污水综合排放标准》(GB8978-1997) 一级标准
Ag 银离子	纳入市政管网	2	废水处理站	0.013 mg/l	达标	《污水综合排放标准》(GB8978-1998) 一级标准
化学需氧量	纳入市政管网	2	废水处理站	113 mg/l	达标	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 三级标准
氨氮	纳入市政管网	2	废水处理站	0.0516 mg/l	达标	《工业企业废水氮磷污染物简介排放限制》(DB33/887-2013) 其

						他企业标准限制
氮氧化物	高空排放	2	制粉工序	68.7 mg/m <sup>3</sup>	达标	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996) 二级标准
硫酸雾	高空排放	3	清洗工序	5 mg/m <sup>3</sup>	达标	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1997) 二级标准

**(2) 防治污染设施的建设和运行情况**

√适用 □不适用

公司的防治污染设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用。防治污染设施的处置能力与生产经营规模相匹配。生产经营期间，环保设施均正常运行。

**(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

√适用 □不适用

公司严格按照相关法律、法规、标准等开展建设项目环境影响评价并获得审批，在项目建设及运行期间，严格执行环境影响评价批复、验收批复、排污许可等行政许可事项。

**(4) 突发环境事件应急预案**

√适用 □不适用

公司依据相关环境保护法律、法规要求，结合本单位环境状况，编制了与本单位实际情况相适应的突发环境风险事故应急预案并在当地环保局备案（备案号：3303032017023M、3303032019025L），并每年开展演练。

**(5) 环境自行监测方案**

√适用 □不适用

公司每年委托有资质的检测机构对废水每月监测 1 次、对废气、噪声每半年监测 1 次。

**(6) 其他应当公开的环境信息**

□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

**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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	73,720,000	75			12,196,373	-43,229,067	-31,032,694	42,687,306	31
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	24,580,000	25			27,123,627	43,229,067	70,352,694	94,932,694	69
1、人民币普通股	24,580,000	25			27,123,627	43,229,067	70,352,694	94,932,694	69
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	98,300,000	100			39,320,000	0	39,320,000	137,620,000	100

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期初公司总股本 98,300,000 股，其中无限售条件流通股为 24,580,000 股，有限售条件流通股为 73,720,000 股，其中 43,229,067 股有限售条件流通股于 2019 年 5 月 17 日上市流通。上述有限售条件流通股上市流通后，公司总股本保持不变，其中无限售条件流通股为 67,809,067 股，有限售条件流通股为 30,490,933 股。

经公司 2018 年年度股东大会审议通过，公司以 2018 年 12 月 31 日的股本总数 98,300,000 股为基数，向全体股东以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 39,320,000 股，股权登记日为 2019 年 6 月 4 日。本次资本公积转增股本后，公司总股本由 98,300,000 股变更为 137,620,000 股，其中无限售条件流通股为 94,932,694 股，有限售条件流通股为 42,687,306 股。

## 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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
王达武	25,891,933	0	10,356,773	36,248,706	首发限售	2021.5.17
北京山证并购资本投资企业(有限合伙)	6,164,400	6,164,400	0	0	首发限售	2019.5.17
上海景林创业投资中心(有限合伙)	6,099,000	6,099,000	0	0	首发限售	2019.5.17
胡晓凯	2,731,000	2,731,000	0	0	首发限售	2019.5.17
林万焕	2,607,000	2,607,000	0	0	首发限售	2019.5.17
安徽齐丰浩瑞投资管理合伙企业(有限合伙)	2,038,000	2,038,000	0	0	首发限售	2019.5.17
安徽森	1,762,000	1,762,000	0	0	首发限售	2019.5.17



阳鑫瑞投资管理合伙企业(有限合伙)						
周士元	1,725,000	1,725,000	0	0	首发限售	2019.5.17
钱朝斌	1,531,000	0	612,400	2,143,400	首发限售	2021.5.17
凌文权	1,521,000	1,521,000	0	0	首发限售	2019.5.17
安徽丰创生物技术产业创业投资有限公司	1,519,000	1,519,000	0	0	首发限售	2019.5.17
郑晓超	1,510,000	1,510,000	0	0	首发限售	2019.5.17
王中男	1,452,000	0	580,800	2,032,800	首发限售	2021.5.17
张奇敏	1,366,000	1,366,000	0	0	首发限售	2019.5.17
张礼博	1,350,000	1,350,000	0	0	首发限售	2019.5.17
张祖成	1,162,000	1,162,000	0	0	首发限售	2019.5.17
黄红颖	1,030,333	1,030,333	0	0	首发限售	2019.5.17
杭州浙农鑫科创业投资合伙企业(有限合伙)	996,000	996,000	0	0	首发限售	2019.5.17
顾崑	866,667	866,667	0	0	首发限售	2019.5.17
苗荣祥	769,000	769,000	0	0	首发限售	2019.5.17
陈晨	767,000	0	306,800	1,073,800	首发限售	2021.5.17
杭州畅业创业投资合伙企业(有限合伙)	711,000	711,000	0	0	首发限售	2019.5.17
厉凤飞	630,000	0	252,000	882,000	首发限售	2021.5.17
张纪纯	627,000	627,000	0	0	首发限售	2019.5.17
湖州科泓投资合伙企业	626,000	626,000	0	0	首发限售	2019.5.17

业(有限合伙)						
温州乔顿投资有限公司	616,000	616,000	0	0	首发限售	2019.5.17
郭华胜	546,667	546,667	0	0	首发限售	2019.5.17
深圳直接资本管理有限公司	402,000	402,000	0	0	首发限售	2019.5.17
孙红梅	386,000	386,000	0	0	首发限售	2019.5.17
胡忠文	364,000	364,000	0	0	首发限售	2019.5.17
刘波平	300,000	300,000	0	0	首发限售	2019.5.17
黄建华	300,000	300,000	0	0	首发限售	2019.5.17
谢月兰	213,333	213,333	0	0	首发限售	2019.5.17
周小健	200,000	200,000	0	0	首发限售	2019.5.17
陈松扬	199,000	0	79,600	278,600	首发限售	2021.5.17
陈宣尧	150,000	150,000	0	0	首发限售	2019.5.17
柏小平	140,000	140,000	0	0	首发限售	2019.5.17
庞桂华	115,000	115,000	0	0	首发限售	2019.5.17
刘映飞	101,000	101,000	0	0	首发限售	2019.5.17
翁桅	100,000	100,000	0	0	首发限售	2019.5.17
刘仕明	100,000	100,000	0	0	首发限售	2019.5.17
黄峰	100,000	100,000	0	0	首发限售	2019.5.17
倪晓成	82,000	82,000	0	0	首发限售	2019.5.17
沈涛	80,000	80,000	0	0	首发限售	2019.5.17
林杰敏	80,000	80,000	0	0	首发限售	2019.5.17
陈立乐	80,000	80,000	0	0	首发限售	2019.5.17
夏宗斌	70,000	70,000	0	0	首发限售	2019.5.17
缪杨福	63,000	63,000	0	0	首发限售	2019.5.17
黄庆忠	60,000	60,000	0	0	首发限售	2019.5.17
高维平	60,000	60,000	0	0	首发限售	2019.5.17
周月仙	48,000	48,000	0	0	首发限售	2019.5.17
汪庭华	45,000	45,000	0	0	首发限售	2019.5.17
九州证券股份有限公司	42,667	42,667	0	0	首发限售	2019.5.17
翁立锋	42,000	42,000	0	0	首发限售	2019.5.17
王培	41,000	41,000	0	0	首发限售	2019.5.17
苏翊	40,000	40,000	0	0	首发限售	2019.5.17
李学霞	40,000	40,000	0	0	首发限售	2019.5.17

韩百忠	40,000	40,000	0	0	首发限售	2019.5.17
刘友朋	40,000	40,000	0	0	首发限售	2019.5.17
陈建勇	37,000	37,000	0	0	首发限售	2019.5.17
姚永锋	30,000	30,000	0	0	首发限售	2019.5.17
魏庆红	30,000	30,000	0	0	首发限售	2019.5.17
马四平	30,000	30,000	0	0	首发限售	2019.5.17
郝静杰	30,000	30,000	0	0	首发限售	2019.5.17
陈天	30,000	30,000	0	0	首发限售	2019.5.17
张昊辰	27,000	27,000	0	0	首发限售	2019.5.17
王列岗	25,000	25,000	0	0	首发限售	2019.5.17
林海青	25,000	25,000	0	0	首发限售	2019.5.17
兰伟	25,000	25,000	0	0	首发限售	2019.5.17
黄钟	25,000	25,000	0	0	首发限售	2019.5.17
樊川	24,000	24,000	0	0	首发限售	2019.5.17
张亚萍	23,000	23,000	0	0	首发限售	2019.5.17
何秀丽	22,000	22,000	0	0	首发限售	2019.5.17
陈林辉	21,000	21,000	0	0	首发限售	2019.5.17
周善章	20,000	20,000	0	0	首发限售	2019.5.17
杨凯	20,000	20,000	0	0	首发限售	2019.5.17
翁艳玲	20,000	20,000	0	0	首发限售	2019.5.17
童意平	20,000	20,000	0	0	首发限售	2019.5.17
刘小三	20,000	20,000	0	0	首发限售	2019.5.17
龚明	20,000	20,000	0	0	首发限售	2019.5.17
范墨君	20,000	20,000	0	0	首发限售	2019.5.17
陆晓荷	20,000	0	8,000	28,000	首发限售	2021.5.17
陈开松	20,000	20,000	0	0	首发限售	2019.5.17
戴强	20,000	20,000	0	0	首发限售	2019.5.17
陶忠	20,000	20,000	0	0	首发限售	2019.5.17
林惠盛	16,000	16,000	0	0	首发限售	2019.5.17
张万一	15,000	15,000	0	0	首发限售	2019.5.17
翟仁龙	15,000	15,000	0	0	首发限售	2019.5.17
张秀芳	15,000	15,000	0	0	首发限售	2019.5.17
程蓉萍	14,000	14,000	0	0	首发限售	2019.5.17
王水洲	13,000	13,000	0	0	首发限售	2019.5.17
张峰	12,000	12,000	0	0	首发限售	2019.5.17
严永华	12,000	12,000	0	0	首发限售	2019.5.17
徐军	12,000	12,000	0	0	首发限售	2019.5.17
韩真	12,000	12,000	0	0	首发限售	2019.5.17
秦清林	10,000	10,000	0	0	首发限售	2019.5.17
平学兵	10,000	10,000	0	0	首发限售	2019.5.17
罗刚英	10,000	10,000	0	0	首发限售	2019.5.17
林钗姆	10,000	10,000	0	0	首发限售	2019.5.17
焦玥	10,000	10,000	0	0	首发限售	2019.5.17

蔡烽	10,000	10,000	0	0	首发限售	2019.5.17
杨军	8,000	8,000	0	0	首发限售	2019.5.17
赵后银	7,000	7,000	0	0	首发限售	2019.5.17
夏操鼎	7,000	7,000	0	0	首发限售	2019.5.17
董建	7,000	7,000	0	0	首发限售	2019.5.17
郑慧婷	6,000	6,000	0	0	首发限售	2019.5.17
邱小刚	6,000	6,000	0	0	首发限售	2019.5.17
刘璐	6,000	6,000	0	0	首发限售	2019.5.17
林万海	6,000	6,000	0	0	首发限售	2019.5.17
许立丁	5,000	5,000	0	0	首发限售	2019.5.17
韦联辉	5,000	5,000	0	0	首发限售	2019.5.17
王建明	5,000	5,000	0	0	首发限售	2019.5.17
唐喜福	5,000	5,000	0	0	首发限售	2019.5.17
邱彬彬	5,000	5,000	0	0	首发限售	2019.5.17
彭勇	5,000	5,000	0	0	首发限售	2019.5.17
陆军	5,000	5,000	0	0	首发限售	2019.5.17
刘隼	5,000	5,000	0	0	首发限售	2019.5.17
刘大斗	5,000	5,000	0	0	首发限售	2019.5.17
林观点	5,000	5,000	0	0	首发限售	2019.5.17
宋伟伟	5,000	5,000	0	0	首发限售	2019.5.17
张剑高	5,000	5,000	0	0	首发限售	2019.5.17
陈芳芳	5,000	5,000	0	0	首发限售	2019.5.17
王亮	4,000	4,000	0	0	首发限售	2019.5.17
王贺琦	4,000	4,000	0	0	首发限售	2019.5.17
刘敏	4,000	4,000	0	0	首发限售	2019.5.17
郑定国	3,000	3,000	0	0	首发限售	2019.5.17
田帆	3,000	3,000	0	0	首发限售	2019.5.17
黄海英	3,000	3,000	0	0	首发限售	2019.5.17
高圣雅	3,000	3,000	0	0	首发限售	2019.5.17
郑莉	2,000	2,000	0	0	首发限售	2019.5.17
张霞	2,000	2,000	0	0	首发限售	2019.5.17
尹俊杰	2,000	2,000	0	0	首发限售	2019.5.17
孙杰	2,000	2,000	0	0	首发限售	2019.5.17
刘洪波	2,000	2,000	0	0	首发限售	2019.5.17
林培	2,000	2,000	0	0	首发限售	2019.5.17
蔡美丽	2,000	2,000	0	0	首发限售	2019.5.17
浙江春芽资本管理有限公司	1,000	1,000	0	0	首发限售	2019.5.17
姚仲凌	1,000	1,000	0	0	首发限售	2019.5.17
史剑荣	1,000	1,000	0	0	首发限售	2019.5.17
李启明	1,000	1,000	0	0	首发限售	2019.5.17

郭松跃	1,000	1,000	0	0	首发限售	2019.5.17
合计	73,720,000	43,229,067	12,196,373	42,687,306	/	/

## 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)	18,595
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	18,256
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	
王达武	10,356,773	36,248,706	26.34	36,248,706	质押	13,840,000	境内自然人
上海景林创业投资中心(有限合伙)	-312,600	5,786,400	4.20	0	无	0	境内非国有法人

北京山证并购资本投资合伙企业（有限合伙）	-382,840	5,781,560	4.20	0	无	0	境内非国有法人
胡晓凯	1,092,400	3,823,400	2.78	0	无	0	境内自然人
林万焕	884,247	3,491,247	2.54	0	质押	820,000	境内自然人
周士元	690,000	2,415,000	1.75	0	无	0	境内自然人
钱朝斌	612,400	2,143,400	1.56	2,143,400	无	0	境内自然人
郑晓超	574,000	2,084,000	1.51	0	无	0	境内自然人
王中男	580,800	2,032,800	1.48	2,032,800	无	0	境内自然人
张奇敏	546,400	1,912,400	1.39	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				
上海景林创业投资中心（有限合伙）	5,786,400	人民币普通股	5,786,400				
北京山证并购资本投资合伙企业（有限合伙）	5,781,560	人民币普通股	5,781,560				
胡晓凯	3,823,400	人民币普通股	3,823,400				
林万焕	3,491,247	人民币普通股	3,491,247				
周士元	2,415,000	人民币普通股	2,415,000				
郑晓超	2,084,000	人民币普通股	2,084,000				
张奇敏	1,912,400	人民币普通股	1,912,400				
张礼博	1,645,000	人民币普通股	1,645,000				
法国兴业银行	418,300	人民币普通股	418,300				

华泰证券股份有限公司	337,313	人民币普通股	337,313
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，1、王达武为公司控股股东，王中男、钱朝斌系王达武一致行动人；2、王中男系王达武之子，钱朝斌系王达武外甥；3、张奇敏系张礼博哥哥。除上述关系外，上述股东之间不存在其他关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	王达武	36,248,706	2021.5.17	0	上市之日起 36 个月
2	钱朝斌	2,143,400	2021.5.17	0	上市之日起 36 个月
3	王中男	2,032,800	2021.5.17	0	上市之日起 36 个月
4	陈晨	1,073,800	2021.5.17	0	上市之日起 36 个月
5	厉凤飞	882,000	2021.5.17	0	上市之日起 36 个月
6	陈松扬	278,600	2021.5.17	0	上市之日起 36 个月
7	陆晓荷	28,000	2021.5.17	0	上市之日起 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，1、王达武为公司控股股东，王中男、钱朝斌、陈晨、厉凤飞、陈松扬、陆晓荷系王达武一致行动人；2、钱朝斌系王达武外甥，王中男系王达武之子，厉凤飞系王达武配偶的舅舅，陈松扬系王达武配偶的弟弟，陆晓荷系王达武配偶弟弟的配偶；3、陈晨系陈松扬之女。				

## (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	王达武
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留	否

权	
主要职业及职务	公司董事长兼总裁、浙江光达电子科技有限公司董事、中驰财团投资有限公司董事

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

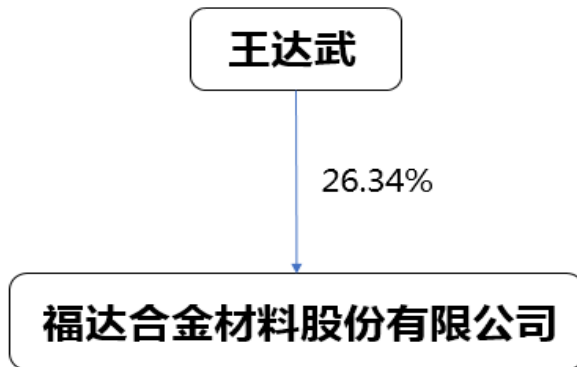
适用 不适用

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	王达武
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	公司董事长兼总裁、浙江光达电子科技有限公司董事、中驰财团投资有限公司董事
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

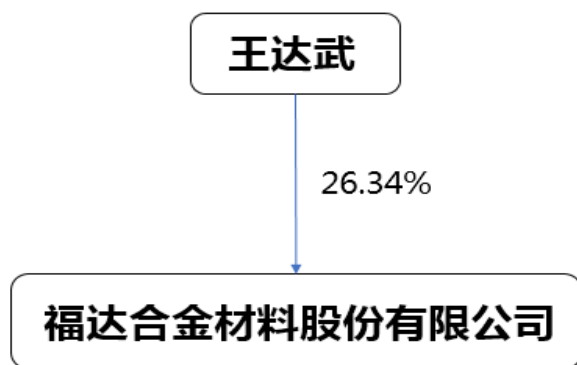
4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

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

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

具体内容详见本报告“第五节 重要事项之二（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”所述。

## 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
王达武	董事长兼总裁	男	55	2020.2.2	2020.2.1	25,891,933	36,248,706	10,356,773	资本公积金转增股本	189.11	否
林万焕	董事	男	48	2020.2.2	2020.2.1	2,607,000	3,649,800	1,042,800	资本公积金转增股本	0	否
陈松扬	董事、副总裁	男	49	2020.2.2	2020.2.1	199,000	278,600	79,600	资本公积金转增股本	88.51	否
柏小平	董事	男	43	2020.2.2	2020.2.1	140,000	196,000	56,000	资本公积金转增股本	51.2	否
崔世泽	董事、董秘、财务总监	男	44	2020.2.2	2020.2.1	0	0	0		88.51	否
廖大鹏	董事	男	40	2020.2.2	2020.2.1	0	0	0		0	否
黄品旭	独立董事	男	44	2020.2.2	2020.2.1	0	0	0		3.6	否
张洁	独立董事	男	48	2020.2.2	2020.2.1	0	0	0		3.6	否
文冬梅	独立董事	女	43	2020.2.2	2020.2.1	0	0	0		3.6	否
黄庆忠	监事	男	46	2020.2.2	2020.2.1	60,000	84,000	24,000	资本公积金转增股本	45.33	否
马四平	监事	男	44	2020.2.2	2020.2.1	30,000	42,000	12,000	资本公积金	34	否

张奇敏	监事	男	55	2020. 2. 2	2020. 2. 1	1, 366, 000	1, 912, 400	546, 400	转增股本 资本公积金 转增股本	0	否
合计	/	/	/	/	/	30, 293, 933	42, 411, 506	12, 117, 573	/	507. 46	/

姓名	主要工作经历
王达武	历任天津机电公司销售专员、福达合金材料股份有限公司董事长；现任本公司董事长兼总裁、浙江光达电子科技有限公司董事、中驰财团投资有限公司董事。
林万焕	历任福达合金材料股份有限公司销售经理、执行总经理、总经理；现任本公司董事。
陈松扬	历任乐清市工商局柳市分局办公室主任、注册分局副局长；现任本公司董事、副总裁。
柏小平	历任福达合金材料股份有限公司技术员、研发员、研发部经理、技术部经理、技术研发中心经理、技术总监；现任公司电子电工合金材料事业部总经理。
崔世泽	历任安庆市邮政局主办会计，华普天健会计师事务所审计经理，安徽大地熊新材料股份有限公司董事、董事会秘书；现任本公司董事、董事会秘书、财务总监。
廖大鹏	历任山西证券场外市场部高级经理，山证投资有限责任公司投资部总经理，山证资本管理（北京）有限公司副总经理；现任山证投资有限责任公司首席风险官、本公司董事、北京谊安医疗系统股份有限公司董事。
黄品旭	历任温州市瓯海区人民法院刑事法庭工作人员，温州市龙湾区人民法院工作人员，浙江力汇律师事务所律师，浙江开盛律师事务所律师，北京市国纲华辰律师事务所杭州分所律师；现任任浙江浙合律师事务所律师，本公司独立董事、长沙清尔康生物科技有限公司监事。
张洁	历任中山迪威机械制造有限公司副总经理，华中科技大学温州先进制造技术研究院常务副院长，浙江工贸职业技术学院教师；现任温州职业技术学院教师，兼任温州职业技术学院智能制造应用技术中心主任、本公司独立董事。
文冬梅	历任任华安证券股份有限公司业务员，华普天健会计师事务所项目经理，现任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、审计一部部门主任、本公司独立董事。
黄庆忠	历任福达实业及公司生产车间主管、制造部经理、生产副总监、品质总监、采购总监、行政总监。现任本公司电气组件一体化事业部总经理、监事会主席。
马四平	历任公司铆钉车间主任、铆钉事业部副部长、铆钉制造部经理、铆钉制造部部长、福达工会副主席、生产中心总监。现任本公司监事、电子电工合金材料事业部生产部总监。
张奇敏	历任公司粉末冶金部经理；现任本公司监事。

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

(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
王达武	浙江光达电子科技有限公司	董事	2018年10月30日	2021年10月29日
王达武	中驰财团投资有限公司	董事	2016年7月20日	
廖大鹏	山证投资有限责任公司	首席风险官	-	
廖大鹏	北京谊安医疗系统股份有限公司	董事	2019年7月1日	
黄品旭	浙江浙合律师事务所	律师	-	
黄品旭	长沙清尔康生物科技有限公司	监事	2010年6月2日	
张洁	温州职业技术学院	教师	2015年2月1日	
张洁	温州职业技术学院智能制造应用技术中心	主任	2015年2月1日	
文冬梅	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人、审计一部主任	2018年11月1日	
柏小平	温州瑞达新材料有限公司	执行董事兼经理	2020年4月16日	
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	根据《公司章程》的有关规定，公司董事、监事的报酬由董事会、股东大会审议通过后实施。高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据其在中国担任的具体职务，并按公司相关薪酬制度及规定考核后确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员在中国领取薪酬严格按照公司责任考核制度兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。
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	报告期末全体董事、监事、高级管理人员实际获得的报酬合计 507.46 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
陈松扬	董事会秘书	离任	工作调整
崔世泽	董事会秘书	聘任	工作调整

### 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	1,175
主要子公司在职员工的数量	不适用
在职员工的数量合计	1,175
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	713
销售人员	53
技术人员	163
财务人员	30
行政人员	216
合计	1,175
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学及本科以上学历	156
大专	193
高中及以下	826
合计	1,175

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

为促进公司整体有效运行，提高公司员工积极性，秉承收益共享、风险共担的原则，公司建立了有效的激励办法，优化薪酬结构，完善考核体系。公司采用了年薪制、岗位月薪制以及计件工薪制，充分调动员工工作积极性。

### (三) 培训计划

适用 不适用

为提升全体员工素质能力，公司全年积极开展了各方面的培训。培训内容包括新员工入职培训，专业岗位技能培训，管理人员专业知识培训。培训形式包括公司内部各部门组织专业技能培训，外出参加技能提升课程，外聘讲师到公司授课等。

### (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》以及《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全内控体系，提升公司规范运作水平，推进公司股东大会、董事会、监事会有效制衡、科学决策，切实提高企业经营管理水平和风险防范能力，保障全体股东特别是中小股东利益。

公司董事会认为公司法人治理的实际状况与中国证监会《上市公司治理准则》的文件要求不存在差异。具体内容如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所上市规则》等法律法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定和程序，依法召集和召开股东大会。报告期内，公司共召开3次股东大会会议。公司公平对待全体股东，充分保障所有股东尤其是中小股东的平等地位及合法权益，保证其充分享有和行使自己的权利。报告期内，公司召开的股东大会均经律师现场见证并出具了法律意见书。

2、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选聘董事，公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名。报告期内全体董事严格按照《董事会议事规则》等规定行使职权，勤勉尽责，确保了董事会决策科学高效、程序合法合规。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核委员会，专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任主任委员。各专门委员会按照工作细则有关规定开展工作，充分发挥专门委员会的专业能力，有力提升公司决策水平。

3、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规的有关规定，本着对股东负责的态度，认真勤勉地履行职责，对公司规范运作、董事及高管人员履职、财务及关联交易等情况进行有效监督。

4、关于信息披露与透明度：公司严格按照《公司章程》、《信息披露管理办法》等相关规定，公平、及时、准确、完整的做好公司信息披露工作，并做好信息披露前的保密工作，确保公司所有股东及时、公平地获得公司的信息。

5、关于投资者关系管理：报告期内，公司不断加强投资者关系管理工作，积极做好投资者来电的接听、答复以及互动平台的回复，认真热情接待投资者的来访和咨询，加强公司与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，有效保护了投资者的合法权益。

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
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 2 月 18 日	www.sse.com.cn	2019 年 2 月 19 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 17 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 9 月 6 日	www.sse.com.cn	2019 年 9 月 7 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 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
		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	出席股东大会的次数
王达武	否	10	10	10	0	0	否	3
陈松扬	否	10	10	10	0	0	否	3
崔世泽	否	10	10	10	0	0	否	3
柏小平	否	10	10	10	0	0	否	3
林万焕	否	10	10	10	0	0	否	0
廖大鹏	否	10	10	10	0	0	否	0
黄品旭	是	10	10	10	0	0	否	3
张洁	是	10	10	10	0	0	否	1
文冬梅	是	10	10	10	0	0	否	0

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	10
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (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



公司董事会下设的薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会工作制度》，负责公司高级管理人员薪酬政策制定、薪酬方案制定和考核结果审定。公司依照年度经营情况结合高级管理人员职责情况，对公司高级管理人员进行考核，公司将不断探索优化对高级管理人员的考评机制，为公司持续快速发展提供机制保障。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司于 2020 年 4 月 30 日刊登于上海证券交易所网站的《公司 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

本公司聘请的中天运会计师事务所（特殊普通合伙）已对本公司内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留的内部控制审计报告。内部控制审计报告具体内容详见公司于 2020 年 4 月 30 日刊登在上海证券交易所网站的公司《2019 年度内部控制审计报告》。

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

中天运[2020]审字第 90451 号

福达合金材料股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了福达合金材料股份有限公司（以下简称福达合金）的财务报表，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、合并及母公司股东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，公允反映了福达合金 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合并及母公司现金流量。

#### 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，我们独立于福达合金，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。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

#### （一）收入的确认

相关信息披露详见财务报表附注“四、（二十）收入”及财务报表项目“注释 31、营业收入及营业成本”。

##### 1、事项描述

报告期内福达合金营业收入为 156,377.91 万元，为福达合金利润表重要组成项目，为此我们将营业收入的真实性确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

- （1）了解销售与收款循环相关内部控制制度、财务核算制度的设计和执行，并执行穿行测试；
- （2）检查营业收入的确认条件、方法是否符合企业会计准则和公司会计政策，前后期是否一致；
- （3）按产品类别分别执行分析性复核程序，判断营业收入和毛利率变动的合理性；
- （4）执行细节测试，主要包括下列程序：①检查：对报告期内的销售合同、销售订单、发运单据、客户对账记录、发票、客户回款情况等原始凭证进行了抽样检查。②函证：对报告期各期营业收入金额较大或应收账款余额较大的客户实施函证程序。③现场实地走访：对报告期各期应收账款余额较大或销售收入金额较大的客户实施了现场访谈程序。
- （5）执行营业收入的截止性测试程序。抽查资产负债表日前后的发运单据、客户对账记录、发票等，与应收账款和收入明细账以及记账凭证进行核对，检查营业收入是否存在跨期现象。

#### （二）应收账款的减值

相关信息披露详见财务报表附注“四、（八）金融工具”及财务报表项目“注释 3、应收账款”。

##### 1、事项描述

截至 2019 年 12 月 31 日，福达合金应收账款账面余额 29,715.53 万元，坏账准备金额 2,317.06 万元，账面价值 27,398.47 万元，占期末资产总额的 18.61%。

当存在客观证据表明应收账款存在减值时，管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款，管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估。管理层根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率及账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款减值时需要运用重大判断，我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

针对应收账款的可收回性，我们执行的主要审计程序如下：

- （1）我们评价并测试了管理层复核、评估和确定应收账款减值的内部控制，包括有关识别减值客观证据和计算减值准备的控制；
- （2）我们选取样本检查了管理层编制的应收账款账龄分析表的准确性；
- （3）我们选取金额重大或高风险的应收款项，独立测试了其可收回性。我们在评估应收款项的可回性时，检查了相关的支持性证据，包括期后收款；
- （4）我们通过考虑历史上同类应收款项组合的实际坏账发生金额及情况，结合客户信用和市场条件等因素，评估了管理层将应收款项划分为若干组合进行减值评估的方法和计算是否适当。

### 四、其他信息

福达合金管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2019 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

福达合金管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估福达合金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算福达合金、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督福达合金的财务报告过程。

### 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：

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）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。

（4）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，就可能对福达合金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福达合金不能持续经营。

（5）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。

（6）就福达合金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。

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：福达合金材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释 1	184,190,236.79	96,127,213.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	注释 2	95,470,217.85	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			593,502.74
衍生金融资产			
应收票据			35,873,938.40
应收账款	注释 5	273,984,712.27	220,814,634.58
应收款项融资	注释 6	35,735,338.18	
预付款项	注释 5	1,009,662.21	1,533,269.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 8	7,045,756.89	9,124,288.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 9	402,432,877.44	345,725,214.5
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 13	21,337,292.94	251,997,679.22
流动资产合计		1,021,206,094.57	961,789,741.35
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	注释 20	1,416,632.29	1,494,373.57

固定资产	注释 21	261,076,293.39	261,223,375.04
在建工程	注释 22	123,419,265.18	55,163,064.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 26	57,459,897.59	46,792,821.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释 29	114,191.37	14,336.18
递延所得税资产	注释 30	6,525,833.67	6,394,752.25
其他非流动资产	注释 31	646,066.87	2,210,605.68
非流动资产合计		450,658,180.36	373,293,328.14
资产总计		1,471,864,274.93	1,335,083,069.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款	注释 32	515,688,012.95	335,515,945.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	注释 33	2,148,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			846,000.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	注释 36	45,246,589.03	105,391,620.08
预收款项	注释 37	3,009,752.88	6,382,758.38
合同负债			
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	注释 39	22,995,906.68	23,659,100.48
应交税费	注释 40	2,399,020.51	12,510,062.83
其他应付款	注释 41	7,160,785.07	7,382,975.61
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		598,648,067.12	491,688,462.38
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	注释 48	14,938,007.26	34,572,578.63
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释 51	26,550,703.72	37,632,937.97
递延所得税负债	注释 30	7,266,650.83	2,803,843.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		48,755,361.81	75,009,360.39
负债合计		647,403,428.93	566,697,822.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	注释 53	137,620,000.00	98,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 55	245,846,851.47	285,166,851.47
减：库存股	注释 56	4,992,869.00	
其他综合收益		-314,296.77	
专项储备			
盈余公积	注释 57	65,909,598.04	58,577,727.71
一般风险准备			
未分配利润	注释 60	380,391,562.26	326,340,667.54
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		824,460,846.00	768,385,246.72
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计		824,460,846.00	768,385,246.72
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		1,471,864,274.93	1,335,083,069.49

法定代表人：王达武 主管会计工作负责人：崔世泽 会计机构负责人：郑丽丹

#### 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：福达合金材料股份有限公司

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		183,872,900.14	96,127,213.25
交易性金融资产		92,370,217.85	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			593,502.74
衍生金融资产			
应收票据			35,873,938.40
应收账款	注释 1	273,984,712.27	220,814,634.58
应收款项融资		35,735,338.18	
预付款项		1,009,662.21	1,533,269.68
其他应收款	注释 2	6,048,256.89	9,124,288.96
其中：应收利息			
应收股利			
存货		402,432,877.44	345,725,214.52
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		21,290,636.45	251,997,679.22
流动资产合计		1,016,744,601.43	961,789,741.35
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 3	16,100,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,416,632.29	1,494,373.57
固定资产		261,076,293.39	261,223,375.04
在建工程		122,900,978.36	55,163,064.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		46,479,615.78	46,792,821.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		114,191.37	14,336.18
递延所得税资产		6,525,833.67	6,394,752.25
其他非流动资产		646,066.87	2,210,605.68
非流动资产合计		455,259,611.73	373,293,328.14
资产总计		1,472,004,213.16	1,335,083,069.49
<b>流动负债：</b>			

短期借款		515,688,012.95	335,515,945.00
交易性金融负债		2,148,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			846,000.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		45,246,589.03	105,391,620.08
预收款项		3,009,752.88	6,382,758.38
合同负债			
应付职工薪酬		22,995,906.68	23,659,100.48
应交税费		2,399,020.51	12,510,062.83
其他应付款		7,160,785.07	7,382,975.61
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		598,648,067.12	491,688,462.38
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		14,938,007.26	34,572,578.63
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		26,550,703.72	37,632,937.97
递延所得税负债		7,266,650.83	2,803,843.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		48,755,361.81	75,009,360.39
负债合计		647,403,428.93	566,697,822.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		137,620,000.00	98,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		245,846,851.47	285,166,851.47
减：库存股		4,992,869.00	
其他综合收益		-314,296.77	
专项储备			
盈余公积		65,909,598.04	58,577,727.71



未分配利润		380,531,500.49	326,340,667.54
所有者权益(或股东权益)合计		824,600,784.23	768,385,246.72
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,472,004,213.16	1,335,083,069.49

法定代表人：王达武 主管会计工作负责人：崔世泽 会计机构负责人：郑丽丹

### 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		1,563,779,136.33	1,325,482,378.73
其中：营业收入	注释 61	1,563,779,136.33	1,325,482,378.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,509,595,649.17	1,282,081,434.14
其中：营业成本	注释 61	1,354,372,961.33	1,130,159,989.32
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	注释 62	4,256,513.88	4,414,900.29
销售费用	注释 63	13,879,138.66	11,836,441.33
管理费用	注释 64	58,049,344.42	61,558,653.12
研发费用	注释 65	50,288,888.95	43,835,418.33
财务费用	注释 66	28,748,801.93	30,276,031.75
其中：利息费用		28,258,729.31	29,990,170.82
利息收入		470,348.01	237,971.57
加：其他收益	注释 67	14,908,364.81	9,316,454.86
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 68	2,614,387.70	2,782,718.62
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)	注释 70	1,331,092.83	1,637,678.35
信用减值损失(损失以“-”号填列)	注释 71	-3,165,615.10	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	注释 72	-39,244.73	495,437.12
资产处置收益(损失以“-”号填列)	注释 73	-1,248,707.81	-564,462.00
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		68,583,764.86	57,068,771.54
加:营业外收入	注释 74	11,728,751.45	6,697,085.24
减:营业外支出	注释 75	300,000.00	6,000.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		80,012,516.31	63,759,856.78
减:所得税费用	注释 76	6,833,751.26	5,929,006.92
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		73,178,765.05	57,830,849.86
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		73,178,765.05	57,830,849.86
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)		73,178,765.05	57,830,849.86
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		-314,296.77	
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-314,296.77	
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		-314,296.77	
(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		-314,296.77	
(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			
(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		72,864,468.28	57,830,849.86
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		72,864,468.28	57,830,849.86
(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)		0.5320	0.4691
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.5320	0.4691

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王达武 主管会计工作负责人：崔世泽 会计机构负责人：郑丽丹

#### 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	注释 4	1,563,779,136.33	1,325,482,378.73
减：营业成本	注释 4	1,354,372,961.33	1,130,159,989.32
税金及附加		4,251,358.88	4,414,900.29
销售费用		13,879,138.66	11,836,441.33
管理费用		57,954,794.17	61,558,653.12
研发费用		50,288,888.95	43,835,418.33

财务费用		28,750,549.64	30,276,031.75
其中：利息费用		28,258,729.31	29,990,170.82
利息收入		468,202.30	237,971.57
加：其他收益		14,908,364.81	9,316,454.86
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	2,603,868.39	2,782,718.62
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）		1,331,092.83	1,637,678.35
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,113,115.10	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-39,244.73	495,437.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,248,707.81	-564,462.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		68,723,703.09	57,068,771.54
加：营业外收入		11,728,751.45	6,697,085.24
减：营业外支出		300,000.00	6,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		80,152,454.54	63,759,856.78
减：所得税费用		6,833,751.26	5,929,006.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		73,318,703.28	57,830,849.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		73,318,703.28	57,830,849.86
（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		-314,296.77	
（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		-314,296.77	
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		-314,296.77	
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		73,004,406.51	57,830,849.86
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王达武 主管会计工作负责人：崔世泽 会计机构负责人：郑丽丹

### 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,668,795,156.13	1,485,835,389.77
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	注释 48	27,803,087.14	18,754,245.70
经营活动现金流入小计		1,696,598,243.27	1,504,589,635.47
购买商品、接受劳务支付的现金		1,583,766,965.93	1,269,629,598.05
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		127,897,578.19	112,799,764.76
支付的各项税费		21,447,128.40	22,964,927.58
支付其他与经营活动有关的现金	注释 48	50,423,229.54	40,151,830.15
经营活动现金流出小计		1,783,534,902.06	1,445,546,120.54
经营活动产生的现金流量净额		-86,936,658.79	59,043,514.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,157,320.19	2,189,215.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		51,264.75	38,420.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	注释 48	1,133,740,000.00	758,200,000.00
投资活动现金流入小计		1,136,948,584.94	760,427,635.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,018,738.38	29,186,433.31

投资支付的现金			
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	注释 48	979,610,000.00	866,450,000.00
投资活动现金流出小计		1,074,628,738.38	895,636,433.31
投资活动产生的现金流量净额		62,319,846.56	-135,208,797.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			237,197,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		604,000,000.00	581,515,945.00
收到其他与筹资活动有关的现金			50,000,000.00
筹资活动现金流入小计	注释 48	604,000,000.00	868,712,945.00
偿还债务支付的现金		424,515,945.00	672,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,406,534.83	21,021,517.28
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		31,518,835.10	54,764,458.13
筹资活动现金流出小计	注释 48	489,441,314.93	748,735,975.41
筹资活动产生的现金流量净额		114,558,685.07	119,976,969.59
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		89,941,872.84	43,811,687.09
加：期初现金及现金等价物余额		94,247,295.95	50,435,608.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		184,189,168.79	94,247,295.95

法定代表人：王达武 主管会计工作负责人：崔世泽 会计机构负责人：郑丽丹

#### 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现		1,668,795,156.13	1,485,835,389.77

金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		27,800,941.43	18,754,245.70
经营活动现金流入小计		1,696,596,097.56	1,504,589,635.47
购买商品、接受劳务支付的现金		1,583,766,965.93	1,269,629,598.05
支付给职工及为职工支付的现金		127,897,578.19	112,799,764.76
支付的各项税费		21,441,973.40	22,964,927.58
支付其他与经营活动有关的现金		50,383,458.58	40,151,830.15
经营活动现金流出小计		1,783,489,976.10	1,445,546,120.54
经营活动产生的现金流量净额		-86,893,878.54	59,043,514.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,146,800.88	2,189,215.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		51,264.75	38,420.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,122,140,000.00	758,200,000.00
投资活动现金流入小计		1,125,338,065.63	760,427,635.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,418,335.97	29,186,433.31
投资支付的现金		16,100,000.00	
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		963,860,000.00	866,450,000.00
投资活动现金流出小计		1,063,378,335.97	895,636,433.31
投资活动产生的现金流量净额		61,959,729.66	-135,208,797.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			237,197,000.00
取得借款收到的现金		604,000,000.00	581,515,945.00
收到其他与筹资活动有关的现金			50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		604,000,000.00	868,712,945.00
偿还债务支付的现金		424,515,945.00	672,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支		33,406,534.83	21,021,517.28



付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		31,518,835.10	54,764,458.13
筹资活动现金流出小计		489,441,314.93	748,735,975.41
筹资活动产生的现金流量净额		114,558,685.07	119,976,969.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		89,624,536.19	43,811,687.09
加：期初现金及现金等价物余额		94,247,295.95	50,435,608.86
六、期末现金及现金等价物余额		183,871,832.14	94,247,295.95

法定代表人：王达武 主管会计工作负责人：崔世泽 会计机构负责人：郑丽丹

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		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	98,300,000.00				285,166,851.47			58,577,727.71		326,340,667.54		768,385,246.72		768,385,246.72
加: 会计政策变更							-347,485.55					-347,485.55		-347,485.55
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	98,300,000.00				285,166,851.47			58,577,727.71		326,340,667.54		768,037,761.17		768,037,761.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	39,320,000.00				-39,320,000.00	4,992,869.00	33,188.78	7,331,870.33		54,050,894.72		56,423,084.83		56,423,084.83
(一) 综合收益总额							33,188.78			73,178,765.05		73,211,953.83		73,211,953.83
(二)所有者投入和减少资本						4,992,869.00						-4,992,869.00		-4,992,869.00
1. 所有者投入的普通股						4,992,869.00						-4,992,869.00		-4,992,869.00
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								7,331,870.33		-19,127,870.33		-11,796,000.00		-11,796,000.00
1. 提取盈余公积								7,331,870.33		-7,331,870.33				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-11,796,000.00		-11,796,000.00		-11,796,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	39,320,000.00				-39,320,000.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	39,320,000.00				-39,320,000.00									

2019 年年度报告

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	137,620,000.00				245,846,851.47	4,992,869.00	-314,296.77	65,909,598.04		380,391,562.26		824,460,846.00	824,460,846.00

项目	2018 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	73,720,000.00				100,858,908.07			52,794,642.72			274,292,902.67		501,666,453.46	501,666,453.46
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	73,720,000.00				100,858,908.07			52,794,642.72			274,292,902.67		501,666,453.46	501,666,453.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,580,000.00				184,307,943.40			5,783,084.99			52,047,764.87		266,718,793.26	266,718,793.26
（一）综合收益总额											57,830,849.86		57,830,849.86	57,830,849.86
（二）所有者投入和减少资本	24,580,000.00				184,307,943.40								208,887,943.40	208,887,943.40
1. 所有者投入的普通股	24,580,000.00				184,307,943.40								208,887,943.40	208,887,943.40
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														

2019 年年度报告

(三) 利润分配							5,783,084.99	-5,783,084.99			
1. 提取盈余公积							5,783,084.99	-5,783,084.99			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	98,300,000.00				285,166,851.47		58,577,727.71	326,340,667.54	768,385,246.72	768,385,246.72	

法定代表人：王达武 主管会计工作负责人：崔世泽 会计机构负责人：郑丽丹

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	98,300,000.00				285,166,851.47			58,577,727.71	326,340,667.54	768,385,246.72	
加：会计政策变更							-347,485.55			-347,485.55	
前期差错更正											

2019 年年度报告

其他											
二、本年期初余额	98,300,000.00				285,166,851.47		-347,485.55		58,577,727.71	326,340,667.54	768,037,761.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	39,320,000.00				-39,320,000.00	4,992,869.00	33,188.78		7,331,870.33	54,190,832.95	56,563,023.06
（一）综合收益总额							33,188.78			73,318,703.28	73,351,892.06
（二）所有者投入和减少资本						4,992,869.00					-4,992,869.00
1. 所有者投入的普通股						4,992,869.00					-4,992,869.00
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									7,331,870.33	-19,127,870.33	-11,796,000.00
1. 提取盈余公积									7,331,870.33	-7,331,870.33	
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,796,000.00	-11,796,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	39,320,000.00				-39,320,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	39,320,000.00				-39,320,000.00						
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	137,620,000.00				245,846,851.47	4,992,869.00	-314,296.77		65,909,598.04	380,531,500.49	824,600,784.23

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	永	其							

2019 年年度报告

		先 股	续 债	他							
一、上年期末余额	73,720,000.00				100,858,908.07				52,794,642.72	274,292,902.67	501,666,453.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	73,720,000.00				100,858,908.07				52,794,642.72	274,292,902.67	501,666,453.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,580,000.00				184,307,943.40				5,783,084.99	52,047,764.87	266,718,793.26
（一）综合收益总额										57,830,849.86	57,830,849.86
（二）所有者投入和减少资本	24,580,000.00				184,307,943.40						208,887,943.40
1. 所有者投入的普通股	24,580,000.00				184,307,943.40						208,887,943.40
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									5,783,084.99	-5,783,084.99	
1. 提取盈余公积									5,783,084.99	-5,783,084.99	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	98,300,000.00				285,166,851.47				58,577,727.71	326,340,667.54	768,385,246.72

法定代表人：王达武 主管会计工作负责人：崔世泽 会计机构负责人：郑丽丹



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 历史沿革:

福达合金材料股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系原乐清市福达电工合金材料有限公司(以下简称福达有限公司),福达有限公司系由自然人王达武、胡星福、叶选贤、林万焕、周士元、包蓓惠、厉凤飞、钱朝斌共同投资组建,于1999年4月5日在乐清市工商行政管理局登记注册,取得注册号为3303821012317的《企业法人营业执照》,注册资本500万元。

2000年10月,经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市(2000)32号文件批准,福达有限公司以2000年6月30日为基准日,采用整体改制发起设立本公司。本公司于2000年11月29日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为3300001007407的《企业法人营业执照》,注册资本2,180万元,股份总数2,180万股(每股面值1元)。2015年11月,公司取得浙江省工商行政管理局换发的,统一社会信用代码为9133000014556603XA的《营业执照》。

2018年5月,根据中国证券监督管理委员会《关于核准福达合金材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2018]740号文)核准,公司向社会公开发行人民币普通股2,458万股,发行后总股本为9,830万股。

2019年6月,公司以总股本9,830万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增4股,共计转增3,932万股,转增后公司股本为13,762万股。

截至2019年12月31日,公司总股本为13,762万股,其中:有限售条件股份4,268.73万股,无限售条件股份9,493.27万股。

公司注册地址为浙江省温州经济技术开发区滨海四道518号,法定代表人王达武。

##### (二) 行业性质:

本公司所处的行业属于电气机械和器材制造业。

##### (三) 经营范围:

电工材料、含银合金电工材料的制造、加工、科研开发、销售及技术服务,银冶炼、加工,贵金属的销售,经营进出口业务。(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)

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定,包括本公司、全部子公司的财务报表。公司2019年度纳入合并报表范围的子公司为温州伟达贵金属粉体材料有限公司、温州晋达智能科技有限公司。

合并报表范围的变更详见本附注“七、合并范围的变更”,子公司相关情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

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



## 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

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

### 4. 记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 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

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

#### 1、同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### 2、非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、合并财务报表范围的确定原则

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

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

### 2、合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》或《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十）“长期股权投资”或本附注四、（八）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四（十））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短（从购买起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1、外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

以下与金融工具相关的会计政策自 2019 年 1 月 1 日起适用，2018 年度及以前年度与金融工具相关会计政策详见本公司 2018 年度财务报告。

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 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）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三类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）以摊余成本计量的金融负债；（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。

### 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

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、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、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。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于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款项，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。

应收款项包括应收票据、应收账款、应收款项融资及其他应收款等。公司对应收款项，无论是否包含重大融资成分，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

#### 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

组合	分类	信用减值损失计提方法
组合 1	银行承兑汇票	由于银行承兑汇票信用风险较低，考虑历史违约率为零的情况下，本公司对银行承兑汇票类应收票据一般不计提坏账准备。如果有客观证据表明此类应收票据已经发生信用减值，则本公司对该类应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。
组合 2	商业承兑汇票	计提方法同“②应收账款、其他应收款”

### 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

公司将应收款项按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合依据如下：

#### a. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，单独测试未减值的，按照账龄分析法

#### b. 按组合计提坏账准备应收款项：

组合	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1：账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

c. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额，并按下列标准确认坏账损失：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对于应收款项融资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。除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于应收款项融资的信用风险特征，将其划分为以下组合：

组合	分类	信用减值损失计提方法
组合 1	银行承兑汇票	由于银行承兑汇票信用风险较低，考虑历史违约率为零的情况下，本公司对银行承兑汇票类应收票据一般不计提坏账准备。如果有客观证据表明此类应收票据已经发生信用减值，则本公司对该类应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。
组合 2	商业承兑汇票	计提方法同“②应收账款、其他应收款”。

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。

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

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 15. 存货

适用 不适用

1、存货分类：原材料、库存商品、在产品、自制半成品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

2、存货取得和发出的计价方法：存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

3、存货的盘存制度：实行永续盘存制。

4、低值易耗品、包装物的领用采用一次摊销法。

5、存货跌价准备计提核算方法：在资产负债表日，比较存货的账面成本与可变现净值孰低，并对账面成本高于可变现净值部分计提存货跌价准备。

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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### 16. 合同资产

##### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

##### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 17. 持有待售资产

适用 不适用

**18. 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

**19. 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

**20. 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

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（八）“金融工具”。

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

**1、投资成本的确定**

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，

相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

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

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

## 2、后续计量及损益确认方法

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

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司

自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号—企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四（五）2“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相

同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

## 22. 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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用  不适用

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

### (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	20-35	3-5	2.71-4.85
机器设备	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33
运输工具	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33
电子设备	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33
其他设备	年限平均法	3-5	3-5	19.00-32.33

### (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

本公司在签订的租赁固定资产协议符合以下一项或数项条件时，确定为融资租赁：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权将转移给公司；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(2) 公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值。

(3) 公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(4) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

在租赁期开始日，公司按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，也计入融资租赁固定资产价值。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 24. 在建工程

√适用 □不适用

1、在建工程的计价：按实际成本计价。在建工程达到设定用途并交付使用时，确认为固定资产。

2、在建工程减值的确认

资产负债表日，本公司对在在建工程进行逐项检查，当存在下列一项或若干项情况的，计提减值准备：

(1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则按在建工程的可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当年度损益。

#### 25. 借款费用

√适用 □不适用

1、确认原则：本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（3 个月）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产等资产。

2、借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

3、借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 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，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。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计

算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

4、资本化的停止：购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。由于管理决策上的原因或者其他不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产的确认：是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

2、无形资产的初始计量：按照成本进行初始计量。公司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；公司内部研究开发项目开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

3、无形资产的摊销：

(1) 公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销。(2) 使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

4、无形资产减值的确认

资产负债表日，检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形时，对预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备：

(1) 某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备的情形。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**√适用 不适用

公司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;公司内部研究开发项目开发阶段的支出,在同时满足下列条件时确认为无形资产,否则于发生时计入当期损益:

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

**30. 长期资产减值**√适用 不适用

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

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

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

**31. 长期待摊费用**√适用 不适用

长期待摊费用包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上各项费用,按受益期限平均摊销。

**32. 合同负债****(1). 合同负债的确认方法**适用 不适用



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

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

**(2). 离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

**(3). 辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**√适用  不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

**34. 租赁负债** 适用  不适用**35. 预计负债**√适用  不适用

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

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

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**36. 股份支付**√适用  不适用**1、股份支付的种类**

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

**2、权益工具公允价值的确定方法**

- (1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1、商品销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，也没有对已售出的商品实

施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认为营业收入的实现。

2、提供劳务：在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，如果已经发生的劳务成本预计能够全部得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额确认成本；如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已发生的劳务成本作为当期费用；如果已发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，按已发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

3、让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠计量时，根据合同或协议确认为收入。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

#### 39. 合同成本

适用 不适用

#### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益；

与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

1、用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

2、用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

2、属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

当公司的暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

## 42. 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直线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

在租赁期开始日，公司按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，也计入融资租赁固定资产价值。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 1、套期保值的分类：

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺（除外汇风险外）的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

### 2、套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间, 该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动;

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

### 3、套期会计处理方法:

#### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动, 计入当期损益, 同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言, 对被套期项目账面价值所作的调整, 在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销, 计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始, 并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认, 则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的, 该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债, 相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### (2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分, 直接确认为资本公积(其他资本公积), 属于无效套期的部分, 计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的, 如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时, 则将资本公积(其他资本公积)中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本, 则原在资本公积(其他资本公积)中确认的金额转出, 计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额(或则原在资本公积(其他资本公积)中确认的, 在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出, 计入当期损益)。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生, 则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出, 计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期), 或者撤销了对套期关系的指定, 则以前计入其他综合收益的金额不转出, 直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

#### (3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期, 包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期, 其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益, 而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时, 任何计入股东权益的累计利得或损失转出, 计入当期损益。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年度颁布了修订的《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》(以上 4 项准则以下统称“新金融工具	董事会	详见其他说明

准则”），并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。		
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）要求，本公司对财务报表格式进行修订。	董事会	详见其他说明

## 其他说明

根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号）要求，公司对财务报表格式进行修订。将资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应进行调整，调整科目及金额如下：

项 目	调整前金额	调整后金额	调整金额
应收票据及应收账款	256,688,572.98		-256,688,572.98
应收票据		35,873,938.40	35,873,938.40
应收账款		220,814,634.58	220,814,634.58
应付票据及应付账款	105,391,620.08		-105,391,620.08
应付票据			-
应付账款		105,391,620.08	105,391,620.08

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影响金额如下：

项 目	上年末余额	期初余额	调整数
交易性金融资产		250,843,502.74	250,843,502.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	593,502.74	-	-593,502.74
应收票据	35,873,938.40	-	-35,873,938.40
应收款项融资		35,526,452.85	35,526,452.85
其他应收款	9,124,288.96	5,289,380.45	-3,834,908.51
其他流动资产	251,997,679.22	5,582,587.73	-246,415,091.49
短期借款	335,515,945.00	336,949,054.88	1,433,109.88
交易性金融负债		846,000.00	846,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	846,000.00		-846,000.00
其他应付款	7,382,975.61	5,864,917.54	-1,518,058.07
长期应付款	34,572,578.63	34,657,526.82	84,948.19
其他综合收益	-	-347,485.55	-347,485.55

调整说明：

(1) 理财产品 250,250,000.00 元,由“其他流动资产”调整至“交易性金融资产”;理财产品公允价值变动损益 593,502.74 元,由“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调整至“交易性金融资产”;

(2) 期货保证金 3,834,908.51 元,由其他应收款调整至“其他流动资产”;

(3) 银行承兑汇票余额 35,873,938.40 元,由“应收票据”调整至“应收款项融资” 35,526,452.85 元,公允价值变动损益-347,485.55 元计入“其他综合收益”;

(4) 期货公允价值变动损益 846,000.00 元,由“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”调入“交易性金融负债”;

(5) 其他应付款-应付利息上年末余额 1,518,058.07 元,其中:短期借款利息 1,433,109.88 元,调整至“短期借款”;融资租赁利息 84,948.19 元,调整至“长期应付款”。

## (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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	96,127,213.25	96,127,213.25	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		250,843,502.74	250,843,502.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	593,502.74		-593,502.74
衍生金融资产			
应收票据	35,873,938.40		-35,873,938.40
应收账款	220,814,634.58	220,814,634.58	
应收款项融资		35,526,452.85	35,526,452.85
预付款项	1,533,269.68	1,533,269.68	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,124,288.96	5,289,380.45	-3,834,908.51
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	345,725,214.52	345,725,214.52	
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	251,997,679.22	5,582,587.73	-246,415,091.49
流动资产合计	961,789,741.35	961,442,255.80	-347,485.55
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,494,373.57	1,494,373.57	
固定资产	261,223,375.04	261,223,375.04	
在建工程	55,163,064.27	55,163,064.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	46,792,821.15	46,792,821.15	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14,336.18	14,336.18	
递延所得税资产	6,394,752.25	6,394,752.25	
其他非流动资产	2,210,605.68	2,210,605.68	
非流动资产合计	373,293,328.14	373,293,328.14	
资产总计	1,335,083,069.49	1,334,735,583.94	-347,485.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款	335,515,945.00	336,949,054.88	1,433,109.88
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		846,000.00	846,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	846,000.00		-846,000.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	105,391,620.08	105,391,620.08	
预收款项	6,382,758.38	6,382,758.38	
合同负债			
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	23,659,100.48	23,659,100.48	
应交税费	12,510,062.83	12,510,062.83	
其他应付款	7,382,975.61	5,864,917.54	-1,518,058.07
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	491,688,462.38	491,603,514.19	-84,948.19
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	34,572,578.63	34,657,526.82	84,948.19
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	37,632,937.97	37,632,937.97	
递延所得税负债	2,803,843.79	2,803,843.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计	75,009,360.39	75,094,308.58	84,948.19
负债合计	566,697,822.77	566,697,822.77	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	98,300,000.00	98,300,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	285,166,851.47	285,166,851.47	
减：库存股			
其他综合收益		-347,485.55	-347,485.55
专项储备			
盈余公积	58,577,727.71	58,577,727.71	
一般风险准备			

未分配利润	326,340,667.54	326,340,667.54	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	768,385,246.72	768,037,761.17	-347,485.55
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	768,385,246.72	768,037,761.17	-347,485.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,335,083,069.49	1,334,735,583.94	-347,485.55

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

调整说明：

（1）理财产品 250,250,000.00 元，由“其他流动资产”调整至“交易性金融资产”；理财产品公允价值变动损益 593,502.74 元，由“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调整至“交易性金融资产”；

（2）期货保证金 3,834,908.51 元，由其他应收款调整至“其他流动资产”；

（3）银行承兑汇票余额 35,873,938.40 元，由“应收票据”调整至“应收款项融资” 35,526,452.85 元，公允价值变动损益-347,485.55 元计入“其他综合收益”；

（4）期货公允价值变动损益 846,000.00 元，由“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”调入“交易性金融负债”；

（5）其他应付款-应付利息上年末余额 1,518,058.07 元，其中：短期借款利息 1,433,109.88 元，调整至“短期借款”；融资租赁利息 84,948.19 元，调整至“长期应付款”。

#### 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	96,127,213.25	96,127,213.25	
交易性金融资产		250,843,502.74	250,843,502.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	593,502.74		-593,502.74
衍生金融资产			
应收票据	35,873,938.40		-35,873,938.40
应收账款	220,814,634.58	220,814,634.58	
应收款项融资		35,526,452.85	35,526,452.85
预付款项	1,533,269.68	1,533,269.68	
其他应收款	9,124,288.96	5,289,380.45	-3,834,908.51
其中：应收利息			
应收股利			
存货	345,725,214.52	345,725,214.52	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	251,997,679.22	5,582,587.73	-246,415,091.49
流动资产合计	961,789,741.35	961,442,255.80	-347,485.55
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,494,373.57	1,494,373.57	
固定资产	261,223,375.04	261,223,375.04	
在建工程	55,163,064.27	55,163,064.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	46,792,821.15	46,792,821.15	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14,336.18	14,336.18	
递延所得税资产	6,394,752.25	6,394,752.25	
其他非流动资产	2,210,605.68	2,210,605.68	
非流动资产合计	373,293,328.14	373,293,328.14	
资产总计	1,335,083,069.49	1,334,735,583.94	-347,485.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款	335,515,945.00	336,949,054.88	1,433,109.88
交易性金融负债		846,000.00	846,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	846,000.00		-846,000.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	105,391,620.08	105,391,620.08	
预收款项	6,382,758.38	6,382,758.38	
合同负债			
应付职工薪酬	23,659,100.48	23,659,100.48	
应交税费	12,510,062.83	12,510,062.83	

其他应付款	7,382,975.61	5,864,917.54	-1,518,058.07
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	491,688,462.38	491,603,514.19	-84,948.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	34,572,578.63	34,657,526.82	84,948.19
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	37,632,937.97	37,632,937.97	
递延所得税负债	2,803,843.79	2,803,843.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计	75,009,360.39	75,094,308.58	84,948.19
负债合计	566,697,822.77	566,697,822.77	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	98,300,000.00	98,300,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	285,166,851.47	285,166,851.47	
减：库存股			
其他综合收益		-347,485.55	-347,485.55
专项储备			
盈余公积	58,577,727.71	58,577,727.71	
未分配利润		326,340,667.54	
所有者权益（或 股东权益）合计	768,385,246.72	768,037,761.17	-347,485.55
负债和所有者 权益（或股东权益） 总计	1,335,083,069.49	1,334,735,583.94	-347,485.55

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

(1) 理财产品 250,250,000.00 元,由“其他流动资产”调整至“交易性金融资产”;理财产品公允价值变动损益 593,502.74 元,由“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调整至“交易性金融资产”;

(2) 期货保证金 3,834,908.51 元,由其他应收款调整至“其他流动资产”;

(3) 银行承兑汇票余额 35,873,938.40 元,由“应收票据”调整至“应收款项融资” 35,526,452.85 元,公允价值变动损益-347,485.55 元计入“其他综合收益”;

(4) 期货公允价值变动损益 846,000.00 元,由“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”调入“交易性金融负债”;

(5) 其他应付款-应付利息上年末余额 1,518,058.07 元,其中:短期借款利息 1,433,109.88 元,调整至“短期借款”;融资租赁利息 84,948.19 元,调整至“长期应付款”。

#### (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

#### 45. 其他

□适用 √不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	16%、13%、10%、9%、5%
城市维护建设税	应缴的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴的流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴的流转税税额	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(%)
本公司	15
温州伟达贵金属粉体材料有限公司	25
温州晋达智能科技有限公司	25

#### 2. 税收优惠

√适用 □不适用

2018 年 11 月公司收到由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局及浙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。2019 年 2 月,全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发了《关于浙江省 2018 年高新技术企业备案的复函》(国科火字[2019]70 号),同意公司作为高新技术企业备案。本次高新技术企业的认定是原证书有效期届满后进行的重新认定,根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定,公司将自 2018 年起

连续三年（2018 年-2020 年）继续享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

### 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	16,278.22	154,920.79
银行存款	184,172,890.57	94,092,375.16
其他货币资金	1,068.00	1,879,917.30
合计	184,190,236.79	96,127,213.25
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

(2) 期末受限制的货币资金：

项目	期末余额	上年末余额
其他货币资金		1,879,917.30
其中：应收票据质押贷款保证金		1,879,917.30
证券账户资金	1,068.00	

(3) 截至 2019 年 12 月 31 日，除上述 (2) 外本公司货币资金无抵押、质押、冻结或有潜在收回风险的款项。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
银行理财	95,470,217.85	250,843,502.74
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
其他		
合计	95,470,217.85	250,843,502.74

其他说明：

适用  不适用

期初余额与报表上年年末余额差异详见本财务报表四、（二十八）1（2）之说明。

## 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

## (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

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

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

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	287,716,507.55
1 至 2 年	79,625.18
2 至 3 年	53,871.17
3 至 4 年	969,146.85
4 至 5 年	109,394.15
5 年以上	8,226,754.34
合计	297,155,299.24

(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	297,155,299.24	100.00	23,170,586.97	7.80	273,984,712.27	240,992,388.93	100.00	20,177,754.35	8.37	220,814,634.58
其中：										
合计	297,155,299.24	100.00	23,170,586.97	7.80	273,984,712.27	240,992,388.93	100.00	20,177,754.35	8.37	220,814,634.58

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：账龄组合



单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	287,716,507.55	14,385,825.37	5.00
1-2 年	79,625.18	7,962.52	10.00
2-3 年	53,871.17	10,774.23	20.00
3-4 年	969,146.85	484,573.43	50.00
4-5 年	109,394.15	54,697.08	50.00
5 年以上	8,226,754.34	8,226,754.34	100.00
合计	297,155,299.24	23,170,586.97	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	20,177,754.35	2,999,521.54		6,688.92		23,170,586.97
合计	20,177,754.35	2,999,521.54		6,688.92		23,170,586.97

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	6,688.92

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	金 额	占应收账款合计 数比例 (%)	坏账准备余额
第一名	26,563,596.59	8.94	1,328,179.83
第二名	22,068,805.62	7.43	1,103,440.28
第三名	16,312,507.51	5.49	815,625.38
第四名	14,432,019.51	4.86	721,600.98
第五名	11,040,096.78	3.72	552,004.84
合 计	90,417,026.01	30.44	4,520,851.31

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票融资	35,735,338.18	35,526,452.85
商业承兑汇票融资		
合 计	35,735,338.18	35,526,452.85

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

√适用 □不适用

项 目	期末余额		
	初始成本	公允价值变动	账面减值
银行承兑汇票	36,049,634.95	-314,296.77	35,735,338.18
合 计	36,049,634.95	-314,296.77	35,735,338.18

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

期初余额与报表上年年末余额差异详见本财务报表四、（二十八）1（2）之说明。

## 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	638,871.86	63.28	1,423,720.69	92.86
1至2年	300,299.75	29.74	91,548.99	5.97
2至3年	52,490.60	5.20	18,000.00	1.17
3年以上	18,000.00	1.78		
合计	1,009,662.21	100.00	1,533,269.68	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	金额	账龄	占预付款比例(%)	未结算原因
余姚市健峰管理技术培训学校	300,299.75	1-2年	29.74	按合同结算
常州佰业腾飞专利代理事务所(普通合伙)	120,800.00	1年以内	11.96	按合同结算
上海三联粉末冶金有限公司	119,551.33	1年以内	11.84	按合同结算
预付房租	81,863.13	1年以内	8.11	按合同结算
宁波弘毅敏行企业管理咨询有限公司	50,000.00	1年以内	4.95	按合同结算
合计	672,514.21		66.60	

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	7,045,756.89	5,289,380.45
合计	7,045,756.89	5,289,380.45

其他说明：

√适用 □不适用

期初余额与报表上年年末余额差异详见本财务报表四、（二十八）1（2）之说明。

#### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

适用 不适用

##### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (1). 应收股利

适用 不适用

##### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	3,652,183.85
1 至 2 年	3,776,501.11
2 至 3 年	6,095.92
3 至 4 年	332,909.00
4 至 5 年	12,000.00
5 年以上	2,009,500.00
合计	9,789,189.88

##### (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	7,246,588.80	6,216,167.63
个人社保	829,801.42	711,555.92

备用金	629,200.00	354,000.00
代垫款	1,083,599.66	584,996.33
合计	9,789,189.88	7,866,719.88

## (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	2,577,339.43			2,577,339.43
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	166,093.56			166,093.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	2,743,432.99			2,743,432.99

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	
账龄组合	2,577,339.43	166,093.56				2,743,432.99
合计	2,577,339.43	166,093.56				2,743,432.99

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
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	押金、保证金	3,750,000.00	1-2 年	38.31	375,000.00
温州经济开发区财政局	押金、保证金	2,000,000.00	5 年以上	20.43	2,000,000.00
温州经济技术开发区财政集中支付中心	押金、保证金	1,050,000.00	1 年以内	10.73	52,500.00
张位年	代垫款	550,000.00	1 年以内	5.62	27,500.00
魏庆红	备用金	466,500.00	1 年以内	4.77	23,325.00
合计	/	7,816,500.00		79.86	2,478,325.00

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	19,751,822.62		19,751,822.62	29,048,263.76		29,048,263.76
在产品	163,393,503.83		163,393,503.83	150,410,279.80		150,410,279.80
库存商品	79,376,746.23	676,811.70	78,699,934.53	71,291,366.28	632,936.78	70,658,429.50

发出商品	39,182,001.03		39,182,001.03	19,559,241.07		19,559,241.07
自制半成品	64,904,637.31		64,904,637.31	56,234,335.33	4,630.19	56,229,705.14
委托加工物资	1,082,394.05		1,082,394.05	914,122.83		914,122.83
被套期项目	35,418,584.07		35,418,584.07	18,905,172.42		18,905,172.42
合计	403,109,689.14	676,811.70	402,432,877.44	346,362,781.49	637,566.97	345,725,214.52

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	632,936.78	43,874.92				676,811.70
自制半成品	4,630.19			4,630.19		
合计	637,566.97	43,874.92		4,630.19		676,811.70

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**适用 不适用**12、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

**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	14,072,929.97	1,747,679.22
期货保证金	7,264,362.97	3,834,908.51
合计	21,337,292.94	5,582,587.73

其他说明

期初余额与报表上年年末余额差异详见本财务报表四、（二十八）1（2）之说明。

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

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、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



**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

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

**17、长期股权投资**

□适用 √不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、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	2,110,388.70	888,400.00		2,998,788.70
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	2,110,388.70	888,400.00		2,998,788.70
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,202,220.78	302,194.35		1,504,415.13
2. 本期增加金额	63,644.16	14,097.12		77,741.28
(1) 计提或摊销	63,644.16	14,097.12		77,741.28
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,265,864.94	316,291.47		1,582,156.41
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	844,523.76	572,108.53		1,416,632.29
2. 期初账面价值	908,167.92	586,205.65		1,494,373.57

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	261,076,293.39	261,223,375.04
固定资产清理		
合计	261,076,293.39	261,223,375.04

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	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
----	------	------	------	------	------	----

	建筑物					
一、账面原值：	183,604,718.34	167,028,138.27	5,933,177.61	13,351,355.19	5,343,552.97	375,260,942.38
1. 期初余额	183,604,718.34	167,028,138.27	5,933,177.61	13,351,355.19	5,343,552.97	375,260,942.38
2. 本期增加金额		29,182,271.49	706,723.92	2,781,252.68	7,934,203.73	40,604,451.82
(1) 购置		29,182,271.49	706,723.92	2,781,252.68	7,934,203.73	40,604,451.82
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		3,705,890.84	108,265.64	131,621.53	11,425.94	3,957,203.95
(1) 处置或报废		3,705,890.84	108,265.64	131,621.53	11,425.94	3,957,203.95
4. 期末余额	183,604,718.34	192,504,518.92	6,531,635.89	16,000,986.34	13,266,330.76	411,908,190.25
二、累计折旧						
1. 期初余额	36,724,548.17	60,302,116.89	3,648,795.21	10,895,944.52	2,466,162.55	114,037,567.34
2. 本期增加金额	10,771,087.15	25,192,614.84	713,824.41	1,483,765.59	1,296,361.19	39,457,653.18
(1) 计提	10,771,087.15	25,192,614.84	713,824.41	1,483,765.59	1,296,361.19	39,457,653.18
3. 本期减少金额		2,422,570.27	105,017.67	124,881.08	10,854.64	2,663,323.66
(1) 处置或报废		2,422,570.27	105,017.67	124,881.08	10,854.64	2,663,323.66
4. 期末余额	47,495,635.32	83,072,161.46	4,257,601.95	12,254,829.03	3,751,669.10	150,831,896.86
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	136,109,083.02	109,432,357.46	2,274,033.94	3,746,157.31	9,514,661.66	261,076,293.39
2. 期初账面价值	146,880,170.17	106,726,021.38	2,284,382.40	2,455,410.67	2,877,390.42	261,223,375.04

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	53,750,000.00	16,729,346.79		37,020,653.21

## (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

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	123,419,265.18	55,163,064.27
工程物资		
合计	123,419,265.18	55,163,064.27

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
A202-2 地块厂房建筑工程	111,156,096.96		111,156,096.96	37,119,873.73		37,119,873.73
在安装设备	7,678,396.06		7,678,396.06	15,324,698.87		15,324,698.87
其他零星	4,584,772.16		4,584,772.16	2,718,491.67		2,718,491.67
合计	123,419,265.18		123,419,265.18	55,163,064.27		55,163,064.27

## (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
A202-2 地块厂房建筑工程	11,647.89 万元	37,119,873.73	74,036,223.23			111,156,096.96	95.43	95.43				募集资金及自筹
合计	11,647.89 万元	37,119,873.73	74,036,223.23			111,156,096.96	/	/			/	/

## (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

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	53,290,097.95	2,037,183.78		55,327,281.73
2. 本期增加金额	11,250,669.10	1,003,477.27		12,254,146.37
(1) 购置	11,250,669.10	1,003,477.27		12,254,146.37
(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	64,540,767.05	3,040,661.05		67,581,428.10
二、累计摊销				
1. 期初余额	6,669,649.91	1,864,810.67		8,534,460.58
2. 本期增加金额	1,174,374.18	412,695.75		1,587,069.93
(1) 计提	1,174,374.18	412,695.75		1,587,069.93
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	7,844,024.09	2,277,506.42		10,121,530.51
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	56,696,742.96	763,154.63		57,459,897.59
2. 期初账面价值	46,620,448.04	172,373.11		46,792,821.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

27、开发支出

适用  不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用  不适用

(2). 商誉减值准备

适用  不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用

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

适用  不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

29、长期待摊费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
摊销期限超过 1 年的长期支出	14,336.18	110,079.65	10,224.46		114,191.37

合计	14,336.18	110,079.65	10,224.46		114,191.37
----	-----------	------------	-----------	--	------------

其他说明：

无

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
坏账准备	25,861,519.96	3,879,228.00	22,755,093.78	3,413,264.06
存货跌价准备	676,811.70	101,521.76	637,566.97	95,635.05
借款及融资租赁利息	788,320.17	118,248.03	1,518,058.07	227,708.71
递延收益-政府补助	16,178,905.87	2,426,835.88	17,406,178.43	2,610,926.76
公允价值变动损益			314,784.46	47,217.67
合计	43,505,557.70	6,525,833.67	42,631,681.71	6,394,752.25

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧与税法差异	48,086,811.45	7,213,021.72	18,692,291.94	2,803,843.79
公允价值变动损益	357,527.43	53,629.11		
合计	48,444,338.88	7,266,650.83	18,692,291.94	2,803,843.79



## (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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		6,525,833.67		6,394,752.25
递延所得税负债		7,266,650.83		2,803,843.79

## (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	13,125.00	
可抵扣亏损	21,565.56	
合计	34,690.56	

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	86,262.23		
合计	86,262.23		/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程、设备款	646,066.87		646,066.87	2,210,605.68		2,210,605.68
合计	646,066.87		646,066.87	2,210,605.68		2,210,605.68

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		23,000,000.00
抵押借款	103,000,000.00	55,000,000.00
保证借款	412,000,000.00	257,515,945.00
信用借款		
短期借款利息	688,012.95	1,433,109.88
合计	515,688,012.95	336,949,054.88

短期借款分类的说明：

期初余额与报表上年年末余额差异详见本财务报表四、（二十八）1（2）之说明。

#### (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

### 33、交易性金融负债

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
交易性金融负债				
其中：				
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
衍生金融负债	846,000.00			2,148,000.00
合计	846,000.00			2,148,000.00

其他说明：

适用 不适用

期初余额与报表上年年末余额差异详见本财务报表四、（二十八）1（2）之说明。

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	45,246,589.03	105,391,620.08
合计	45,246,589.03	105,391,620.08

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,009,752.88	6,382,758.38
合计	3,009,752.88	6,382,758.38

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,916,064.61	114,662,330.31	115,367,902.94	22,210,491.98
二、离职后福利-设定提存计划	743,035.87	8,169,498.24	8,127,119.41	785,414.70
三、辞退福利				
四、一年内到期的				

其他福利				
合计	23,659,100.48	122,831,828.55	123,495,022.35	22,995,906.68

## (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	22,654,125.62	101,126,492.96	101,937,396.10	21,843,222.48
二、职工福利费		869,186.72	869,186.72	-
三、社会保险费	261,938.99	3,170,362.52	3,123,709.71	308,591.80
其中：医疗保险费	216,816.82	2,636,208.66	2,600,365.82	252,659.66
工伤保险费	12,819.12	203,774.92	194,813.92	21,780.12
生育保险费	32,303.05	330,378.94	328,529.97	34,152.02
四、住房公积金		8,339,078.00	8,339,078.00	
五、工会经费和职工教育经费		1,157,210.11	1,098,532.41	58,677.70
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	22,916,064.61	114,662,330.31	115,367,902.94	22,210,491.98

## (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	710,722.71	7,805,482.76	7,764,942.79	751,262.68
2、失业保险费	32,313.16	364,015.48	362,176.62	34,152.02
3、企业年金缴费				
合计	743,035.87	8,169,498.24	8,127,119.41	785,414.70

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	185,836.78	4,271,895.97

消费税		
营业税		
企业所得税	1,033,324.64	2,187,171.78
个人所得税	131,252.06	4,528,072.73
城市维护建设税	80,727.05	301,809.92
房产税	819,679.30	864,274.00
土地使用税		9,275.34
印花税	35,803.50	30,447.90
教育费附加	34,597.31	129,347.12
地方教育附加	23,064.87	86,231.41
残疾人就业保障金	52,289.75	98,391.42
环境保护税	2,445.25	3,145.24
合计	2,399,020.51	12,510,062.83

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,160,785.07	5,864,917.54
合计	7,160,785.07	5,864,917.54

其他说明：

适用 不适用

期初余额与报表上年年末余额差异详见本财务报表四、（二十八）1（2）之说明。

应付利息

(1). 分类列示

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
应付工程、设备款	4,836,636.09	5,463,663.99
应付费用	2,264,148.98	401,253.55
保证金	60,000.00	

合计	7,160,785.07	5,864,917.54
----	--------------	--------------

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1 年内到期的非流动负债**适用 不适用**44、其他流动负债**

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**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**47、租赁负债**适用 不适用

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	14,938,007.26	34,657,526.82
专项应付款		
合计	14,938,007.26	34,657,526.82

其他说明：

√适用 □不适用

期初余额与报表上年年末余额差异详见本财务报表四、（二十八）1（2）之说明。

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租入固定资产租赁费	14,938,007.26	34,657,526.82
合计	14,938,007.26	34,657,526.82

其他说明：

无

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 □不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

□适用 √不适用

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 50、预计负债

□适用 √不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,406,178.43	4,266,615.00	5,493,887.56	16,178,905.87	政府补助
未实现售后租回损益	20,226,759.54		9,854,961.69	10,371,797.85	售后租回
合计	37,632,937.97	4,266,615.00	15,348,849.25	26,550,703.72	

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
2013年开发区第二批技术改造专项资金	1,327,500.00			270,000.00		1,057,500.00	与资产相关
2013年省级企业技术中心创新能力建设项目专项补助资金	196,666.87			39,999.96		156,666.91	与资产相关
2014年市级“机器换人”和节能技术改造专项资金	384,583.17			65,000.04		319,583.13	与资产相关
2015年市级机器换人产业转型升级专项资金	467,250.00			63,000.00		404,250.00	与资产相关
2016年度温州浙南产业集聚区第二批技术改造专项资金	1,473,333.25			170,000.04		1,303,333.21	与资产相关
2015年经开区刷卡排污总量自动控制系统企业端建设项目补助资金	3,666.78			3,666.78		-	与资产相关
2016年度重点企业研究院配套补助经费	416,666.58			416,666.58		-	与资产相关
2017年度国家企业技术中心奖励资金	1,333,333.40			999,999.96		333,333.44	与资产相关
2017年度重点企业研究院配套补助经费	666,666.60			541,666.60		125,000.00	与资产相关
2017年度机器换人专项资金补助	710,500.00			87,000.00		623,500.00	与资产相关
2017年度省市创新发展专项	408,333.00			50,000.04		358,333.20	与资产相关



资金补助	.26					2	相关
2017 年第一期重大科技专项项目经费	780,000.00			90,000.00		690,000.00	与资产相关
2017 年第二批省级科技发展专项资金	680,833.25			86,000.04		594,833.21	与资产相关
2017 年度省重点企业研究院配套补助	305,555.54			166,666.68		138,888.86	与资产相关
2017 年度省级重点企业研究院认定补助	638,888.86			333,333.36		305,555.50	与资产相关
2018 年度机器换人专项补助	517,999.97			56,000.04		461,999.93	与资产相关
2018 年度省级重点企业研究院补助	375,000.00			166,666.68		208,333.32	与资产相关
2018 年度省重大科技攻关专项补助	1,256,666.67			129,999.96		1,126,666.71	与资产相关
2018 年度智能制造补助	193,333.32			20,000.04		173,333.28	与资产相关
2018 年度温州市重大科技专项项目补助	590,000.00			60,000.00		530,000.00	与资产相关
2018 年度省重点研究院重点研发项目配套补助	1,416,666.66			500,000.04		916,666.62	与资产相关
2018 年度省级循环化改造示范书试点重点项目补助	245,833.34			24,999.96		220,833.38	与资产相关
2018 年度技改项目补助	2,183,567.58			220,191.72		1,963,375.86	与资产相关
2018 年度重大科技创新攻关项目补助	833,333.33			666,666.72		166,666.61	与资产相关
2019 年重大科技创新攻关项目		468,000.00		234,000.00		234,000.00	与资产相关
2019 年度技改项目 500 万以上奖励（30 吨和 100 吨触头组件技改项目）		2,485,324.00		20,711.03		2,464,612.97	与资产相关
2019 年度技改项目（20 吨环保型电接触材料技改项目）		1,296,318.00		10,802.65		1,285,515.35	与资产相关
2019 年环保局在线监控新建视频监控补助		16,973.00		848.64		16,124.36	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
------	-------------	------

		发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小计	
股 份 总 数	98,300,000.00			39,320,000.00		39,320,000.00	137,620,000.00

其他说明：

2019年6月，公司以总股本9,830万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增4股，共计转增3,932万股，转增后公司股本为13,762万股。

#### 54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	285,166,851.47		39,320,000.00	245,846,851.47
其他资本公积				
合计	285,166,851.47		39,320,000.00	245,846,851.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期减少情况，详见“注释25、股本”。

#### 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		4,992,869.00		4,992,869.00
合计		4,992,869.00		4,992,869.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年5月20日公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，同意公司以自有资金回购股份，用于股权激励或员

工持股计划。截至 2019 年 12 月 31 日，公司累计回购公司股份数量为 29.36 万股，已支付的资金总额为人民币 4,992,869.00 元（不含交易费用及佣金）。

#### 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-347,485.55	-314,296.77	-347,485.55			33,188.78		-314,296.77
金融资产负债重分类计入其他综合收益的金额	-347,485.55	-314,296.77	-347,485.55			33,188.78		-314,296.77
其他	-347,485.55	-314,296.77	-347,485.55			33,188.78		-314,296.77

综合收益合计								
--------	--	--	--	--	--	--	--	--

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：

【注】期初余额与报表上年年末余额差异详见本财务报表四、（二十八）1（2）之说明。

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	58,577,727.71	7,331,870.33		65,909,598.04
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	58,577,727.71	7,331,870.33		65,909,598.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加数，系本期计提的法定盈余公积。

#### 60、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	326,340,667.54	274,292,902.67
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	326,340,667.54	274,292,902.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,178,765.05	57,830,849.86
减：提取法定盈余公积	7,331,870.33	5,783,084.99
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,796,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	380,391,562.26	326,340,667.54

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,530,395,280.40	1,326,771,224.78	1,277,630,018.28	1,090,943,313.70
其他业务	33,383,855.93	27,601,736.55	47,852,360.45	39,216,675.62
合计	1,563,779,136.33	1,354,372,961.33	1,325,482,378.73	1,130,159,989.32

### (2). 合同产生的收入的情况

适用  不适用

合同产生的收入说明：

适用  不适用

### (3). 履约义务的说明

适用  不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,355,079.87	1,771,932.10
教育费附加	580,748.53	759,399.48
资源税		
房产税和土地使用税	924,768.54	544,038.94
车船使用税		
印花税	371,602.20	327,285.10
地方教育及附加	387,165.68	506,266.33

残疾人就业保障金	627,477.05	492,372.00
环境保护税	9,672.01	13,606.34
合计	4,256,513.88	4,414,900.29

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,068,081.30	4,030,037.55
差旅费	863,150.50	661,577.00
折旧费	134,014.65	125,023.81
运杂费	3,665,569.44	2,945,241.83
办公费	316,053.53	421,128.23
汽车费	454,040.83	381,946.94
招待费	3,102,344.26	2,431,615.43
样品费用	438,664.12	590,518.49
其他	837,220.03	249,352.05
合计	13,879,138.66	11,836,441.33

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,384,617.80	43,247,703.71
折旧费	4,735,322.95	4,457,046.67
无形资产摊销	1,680,472.97	1,138,373.28
招待费	1,710,200.51	1,708,892.31
中介费	1,979,858.49	4,244,707.12
其他	4,558,871.70	6,761,930.03
合计	58,049,344.42	61,558,653.12

其他说明：

无

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,788,836.07	13,757,725.53
折旧费用与摊销	4,506,049.53	4,139,693.04
直接投入及其他费用	27,994,003.35	25,937,999.76

合计	50,288,888.95	43,835,418.33
----	---------------	---------------

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,258,729.31	29,990,170.82
减：利息收入	-470,348.01	-237,971.57
汇兑损益	61,890.56	-324,073.36
手续费及其他	898,530.07	847,905.86
合计	28,748,801.93	30,276,031.75

其他说明：

无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	5,493,887.56	6,109,182.86
与收益相关的政府补助	9,414,477.25	3,207,272.00
合计	14,908,364.81	9,316,454.86

其他说明：

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额	上年金额	与资产相关 /与收益相关
2013年开发区第二批技术改造专项资金	270,000.00	270,000.00	与资产相关
2013年省级企业技术中心创新能力建设项目专项补助资金	39,999.96	39,999.96	与资产相关
2014年市级“机器换人”和节能技术改造专项资金	65,000.04	65,000.04	与资产相关
2015年市级机器换人产业转型升级专项资金	63,000.00	63,000.00	与资产相关
2015年度省级重点企业研究院省财政补助资金		1,666,666.65	与资产相关
2016年度温州浙南产业集聚区第二批技术改造专项资金	170,000.04	170,000.07	与资产相关
2015年经开区刷卡排污总量自动控制系统企业端建设项目补助资金	3,666.78	21,999.96	与资产相关
2016年度重点企业研究院配套补助	416,666.58	500,000.04	与资产相关

项 目	本年金额	上年金额	与资产相关 /与收益相关
经费			
2017 年度国家企业技术中心奖励资金	999,999.96	999,999.96	与资产相关
2017 年度重点企业研究院配套补助经费	541,666.60	500,000.04	与资产相关
2017 年度机器换人专项资金补助	87,000.00	87,000.00	与资产相关
2017 年度省市创新发展专项资金补助	50,000.04	50,000.04	与资产相关
2017 年第一期重大科技专项项目经费	90,000.00	90,000.00	与资产相关
2017 年第二批省级科技发展专项资金	86,000.04	86,000.04	与资产相关
2017 年度省重点企业研究院配套补助	166,666.68	166,666.68	与资产相关
2017 年度省级重点企业研究院认定补助	333,333.36	333,333.36	与资产相关
2018 年度机器换人专项补助	56,000.04	42,000.03	与资产相关
2018 年度省级重点企业研究院补助	166,666.68	125,000.00	与资产相关
2018 年度省重大科技攻关专项补助	129,999.96	43,333.33	与资产相关
2018 年度智能制造补助	20,000.04	6,666.68	与资产相关
2018 年度温州市重大科技专项项目补助	60,000.00	10,000.00	与资产相关
2018 年度省重点研究院重点研发项目配套补助	500,000.04	83,333.34	与资产相关
2018 年度省级循环化改造示范书试点重点项目补助	24,999.96	4,166.66	与资产相关
2018 年度技改项目补助	220,191.72	18,349.31	与资产相关
2018 年度重大科技创新攻关项目补助	666,666.72	666,666.67	与资产相关
2019 年重大科技创新攻关项目	234,000.00		与资产相关
2019 年度技改项目 500 万以上奖励（30 吨和 100 吨触头组件技改项目）	20,711.03		与资产相关
2019 年度技改项目（20 吨环保型电接触材料技改项目）	10,802.65		与资产相关
2019 年环保局在线监控新建视频监控补助	848.64		与资产相关
2018 年在线监控系统运维补助		20,000.00	与收益相关
稳岗补贴	2,952,806.25	187,272.00	与收益相关
研发费用补助	3,000,000.00	3,000,000.00	与收益相关



项 目	本年金额	上年金额	与资产相关 /与收益相关
三大产业领域重点产业项目研发补助	3,461,671.00		与收益相关
合 计	14,908,364.81	9,316,454.86	

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,614,387.70	2,782,718.62
合 计	2,614,387.70	2,782,718.62

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-816,907.17	791,678.35
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	2,148,000.00	846,000.00
按公允价值计量的投资性房地产		
合 计	1,331,092.83	1,637,678.35

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
坏账损失	-3,165,615.10	
合 计	-3,165,615.10	

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		368,701.32
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-39,244.73	126,735.80
合计	-39,244.73	495,437.12

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-1,248,707.81	-564,462.00
合计	-1,248,707.81	-564,462.00

其他说明：

无

**74、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
政府补助	11,696,136.22	6,697,085.24	11,696,136.22
其他	32,615.23		32,615.23
合计	11,728,751.45	6,697,085.24	11,728,751.45

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
2017-2018 年度温州市龙头骨干型工业地方财政贡献奖励		2,002,414.12	与收益相关
2018 年企业上市奖励资金		1,185,900.00	与收益相关
2016-2017 年度温州市领军工业企业地方财政贡献奖励		629,503.12	与收益相关
对接多层次资本市场补助		500,000.00	与收益相关
省科学技术奖奖励		400,000.00	与收益相关

国家知识产权优势企业补助		300,000.00	与收益相关
科技项目立项补助款		300,000.00	与收益相关
市级发明专利奖励		256,000.00	与收益相关
名牌产品和参与标准制定企业奖励		130,000.00	与收益相关
2017 省科学技术奖温州市配套奖励		100,000.00	与收益相关
2017 年国家级知识产权优势企业奖励		100,000.00	与收益相关
浙江制造标准相关奖励		100,000.00	与收益相关
创新券补助		98,348.00	与收益相关
产业质量发展财政专项奖励		90,000.00	与收益相关
2019 年度企业资本市场专项资金补助	10,000,000.00		与收益相关
2019 年度省科学技术奖获奖项目配套奖励	300,000.00		与收益相关
高新技术企业奖励	200,000.00		与收益相关
2019 年第一、二批专利奖励补助	185,000.00		与收益相关
技术创新及两化融合专项奖励	166,900.00	160,000.00	与收益相关
市级及以上企业研发机构绩效考核奖励	150,000.00		与收益相关
2019 年度高新技术企业人才培养奖励	127,326.22		与收益相关
专利授权、维持补助	115,540.00		与收益相关
星级企业奖励	100,000.00	100,000.00	与收益相关
税收贡献追加补助	100,000.00	100,000.00	与收益相关
2018 年国家级博士后人才工作站奖励	80,000.00		与收益相关
鼓励开放型经济扶持资金)	58,400.00		与收益相关
其他零星补助	112,970.00	144,920.00	与收益相关
合计	11,696,136.22	6,697,085.24	

其他说明：

适用 不适用

#### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	300,000.00	6,000.00	300,000.00
合计	300,000.00	6,000.00	300,000.00

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,502,025.64	3,705,633.87
递延所得税费用	4,331,725.62	2,223,373.05
合计	6,833,751.26	5,929,006.92

**(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	80,012,516.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,001,877.43
子公司适用不同税率的影响	-13,993.82
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	-5,188,822.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	34,690.56
所得税费用	6,833,751.26

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

□适用 √不适用

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	470,348.01	237,971.57
政府补助	25,377,228.47	18,516,274.13
往来款及其他	1,955,510.66	-
合计	27,803,087.14	18,754,245.70

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
支付的销售及管理费用	45,721,097.98	38,629,490.28
财务费用手续费	105,942.27	110,428.03
支付的往来及其他	4,596,189.29	1,411,911.84
合计	50,423,229.54	40,151,830.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品赎回	1,133,740,000.00	758,200,000.00
合计	1,133,740,000.00	758,200,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品申购	979,610,000.00	866,450,000.00
合计	979,610,000.00	866,450,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租业务收款		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑贴现息	4,115,362.96	4,720,676.04
银行贷款手续费	334,254.40	1,753,450.00
上市相关费用		27,686,923.39
售后回租业务租金	22,075,280.75	20,603,408.70
回购库存股支出	4,993,936.99	
合计	31,518,835.10	54,764,458.13

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	73,178,765.05	57,830,849.86
加：资产减值准备	3,204,859.83	-495,437.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,535,394.46	33,845,150.16
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,587,069.93	1,230,740.16
长期待摊费用摊销	10,224.46	7,160.89
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）	1,248,707.81	564,462.00
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）	-1,331,092.83	-1,637,678.35
财务费用（收益以“-”号填列）	27,670,816.45	29,343,648.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,614,387.70	-2,782,718.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-131,081.42	-351,127.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,462,807.04	2,574,500.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-56,746,907.65	-77,340,534.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-72,395,518.11	8,181,972.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-106,495,165.41	8,989,852.27
其他	1,878,849.30	-917,327.01
经营活动产生的现金流量净额	-86,936,658.79	59,043,514.93
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	184,189,168.79	94,247,295.95
减：现金的期初余额	94,247,295.95	50,435,608.86
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	89,941,872.84	43,811,687.09

## (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	184,189,168.79	94,247,295.95
其中：库存现金	16,278.22	154,920.79
可随时用于支付的银行存款	184,172,890.57	94,092,375.16
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	184,189,168.79	94,247,295.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,068.00	证券账户资金
应收票据	590,000.00	质押用于银行借款
存货	-	
固定资产	130,325,032.37	注 1
无形资产	45,505,405.91	注 1
合计	176,421,506.28	

其他说明：

注 1：期末固定资产、无形资产抵押情况

①2017 年 5 月 10 日，公司与中国建设银行股份有限公司乐清支行签订《最高额抵押合同》，将位于温州经济技术开发区滨海园区 518 号厂房及土地进行抵押，为 2017 年 5 月 9 日至 2022 年 5 月 8 日与该行签订的主合同项下的一系列债务提供最高额抵

押担保，抵押最高限额为 5,377 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，该房产账面价值为 38,039,814.14 元，土地使用权账面价值为 4,716,743.30 元。

②2019 年 3 月 19 日，公司与中国工商银行股份有限公司乐清支行签订《最高额抵押合同》，将位于温州经济技术开发区滨海五道 308 号房产及土地进行抵押。抵押所担保的主债权为自 2019 年 3 月 19 日至 2024 年 3 月 19 日期间，抵押最高限额为 10,114 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，该房产账面价值为 92,285,218.23 元，土地使用权账面价值为 14,226,573.69 元。

③2019 年 9 月 29 日，公司与浙商银行股份有限公司温州龙湾支行签订《最高额抵押合同》，将位于温州经济技术开发区滨海园区 A202-2 号、A202-A-1 号土地进行抵押，抵押所担保的主债权为自 2019 年 9 月 29 日至 2024 年 9 月 29 日止。抵押最高限额为 6,000 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，该土地使用权账面价值为 26,562,088.92 元。

## 82、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用  不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	286,314.95	6.9762	1,997,390.35
欧元	208,657.59	7.8155	1,630,763.39
日元	54.00	0.0641	3.46
港币	1.97	0.8934	1.76
应收账款			
其中：			
美元	1,135,315.16	6.9762	7,920,185.62
欧元	1,424,988.65	7.8155	11,136,998.80
预收账款	-	-	
其中：			
美元	14,155.10	6.9762	98,748.80
欧元	245,496.95	7.8155	1,918,681.42
港币	1,918.94	0.8958	1,718.98
瑞士法郎	6,640.01	7.2028	47,826.66

其他说明：

无

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

适用  不适用

## 83、 套期

适用  不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：



套期类别	被套期项目	套期工具	期末套期数量
公允价值套期	存货-银金属	上海期货交易所的白银期货合约	Ag2006 卖出合约 600 手，对应现货白银 9000KG

本公司利用套期业务以降低面临的白银价格波动风险。由于本公司产品主要原材料为白银，产品成本受白银市场价格波动的影响较大，为规避白银的价格波动风险，本公司采用白银期货合约，进行套期保值。根据被套期项目的属性及套期保值会计准则的规定，本公司套期保值业务类型为公允价值套期。

#### 84、政府补助

##### (1). 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助本期摊销	5,493,887.56	其他收益	5,493,887.56
本期收到与收益相关的政府补助	9,414,477.25	其他收益	9,414,477.25
本期收到与收益相关的政府补助	11,696,136.22	营业外收入	11,696,136.22
合计	26,604,501.03		26,604,501.03

##### (2). 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无

#### 85、其他

适用  不适用

#### 八、合并范围的变更

##### 1、非同一控制下企业合并

适用  不适用

##### 2、同一控制下企业合并

适用  不适用

##### 3、反向购买

适用  不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

纳入合并范围子公司温州伟达贵金属粉体材料有限公司、温州晋达智能科技有限公司，均由本公司出资设立。

**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	
温州伟达贵金属粉体材料有限公司	浙江温州	浙江省温州经济技术开发区滨海四道518号	工业企业	100.00	-	设立
温州晋达智能科技有限公司	浙江温州	浙江省温州经济技术开发区滨海四道518号	工业企业	100.0	-	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

无

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部等部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过主管领导递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

**1、信用风险**

本公司的信用风险主要来自银行存款、应收票据、应收账款等。本公司将银行存款存放在信用评级较高的金融机构，存在较低的信用风险。本公司持有的应收票据主要为银行承兑汇票，具有较强的流动性，存在较低的信用风险。对于应收账款，公司设定相关政策以控制信用风险敞口，公司仅与信用良好的客户合作，并对其应收账款余额进行监控，避免发生重大坏账风险。

**2、市场风险****(1) 利率风险**

本公司主要利率风险来自短期借款的利率风险。固定利率借款将带来现金流量利率风险，浮动利率借款将带来公允价值利率风险。截至 2019 年 12 月 31 日，公司的短期借款含固定利率和浮动利率借款。公司密切关注市场利率变化，当利率变化对公司业绩产生重大影响时，管理层将会考虑固定利率和浮动利率比例调整、使用利率互换等工具。

**(2) 汇率风险**

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和外币负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。

### 3、流动性风险

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）银行理财产品			95,470,217.85	95,470,217.85
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				
（六）应收款项融资			35,735,338.18	35,735,338.18
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			131,205,556.03	131,205,556.03

(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	2,148,000.00			2,148,000.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	2,148,000.00			2,148,000.00
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	2,148,000.00			2,148,000.00
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

公司在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

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；

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

不能直接观察和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、公司使用自身数据作出的财务预测等。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项。不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值差异较小。

9、其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

## 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

## 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见“九、在其他主体中的权益”。

## 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本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
温州弘道实业有限公司	同受控股股东控制
浙江光达电子科技有限公司	同受控股股东控制
陈松乐	实际控制人之配偶

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

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
浙江光达电子科技有限公司	销售产品	40,239.96	69,968.49

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
浙江光达电子科技有限公司	采购产品	4,903.72	

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
浙江光达电子科技有限公司	房屋建筑物	1,894,074.88	2,155,224.59

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王达武、陈松乐	1,000.00	2018-7-12	2019-7-10	是
王达武、温州弘道实业有限公司	1,500.00	2018-03-03	2019-03-02	是
王达武、温州弘道实业有限公司	2,000.00	2018-03-03	2019-03-02	是
王达武、温州弘道实业有限公司	1,951.45	2018-09-13	2019-09-12	是
王达武	2,000.00	2019-02-13	2020-02-12	是
王达武	2,000.00	2019-02-28	2020-02-27	否
王达武、温州弘道实业有限公司	2,000.00	2019-03-06	2020-03-05	否
王达武、温州弘道实业有限公司	1,500.00	2019-03-11	2020-03-11	否
王达武、	1,700.00	2019-03-15	2020-03-15	否
王达武	2,000.00	2019-03-15	2020-03-15	否
王达武	2,000.00	2019-05-10	2020-05-10	否
王达武	1,300.00	2019-05-13	2020-05-13	否

王达武、温州弘道实业有限公司	2,000.00	2019-07-18	2020-07-18	否
王达武、陈松乐	1,000.00	2018-7-2	2019-6-25	是
王达武、陈松乐	1,000.00	2018-7-2	2019-6-25	是
王达武、陈松乐	1,000.00	2018-7-2	2019-7-2	是
王达武、陈松乐	1,000.00	2018-7-2	2019-7-2	是
王达武、陈松乐	1,000.00	2018-10-8	2019-10-8	是
王达武、陈松乐	1,000.00	2018-10-8	2019-10-8	是
王达武、陈松乐	1,000.00	2018-10-8	2019-10-8	是
王达武、陈松乐	1,000.00	2018-10-8	2019-10-8	是
王达武、陈松乐	2,000.00	2019-02-24	2020-02-20	是
王达武、陈松乐	1,000.00	2019-04-15	2019-10-09	是
王达武、陈松乐	1,000.00	2019-04-15	2019-10-09	是
王达武、陈松乐	1,000.00	2019-04-02	2020-03-15	否
王达武、陈松乐	1,000.00	2019-04-02	2020-03-15	否
王达武、陈松乐	1,000.00	2019-06-03	2020-05-15	否
王达武、陈松乐	1,000.00	2019-06-03	2020-05-15	否
王达武、陈松乐	1,000.00	2019-06-11	2020-06-10	否
王达武、陈松乐	1,000.00	2019-06-11	2020-06-10	否
王达武、陈松乐	1,000.00	2019-07-19	2020-06-06	否
王达武、陈松乐	1,000.00	2019-07-19	2020-06-06	否
王达武、陈松乐	1,000.00	2019-09-02	2020-08-29	否
王达武、陈松乐	2,000.00	2019-09-02	2020-08-29	否
王达武、陈松乐	2,000.00	2019-09-06	2020-08-29	否
王达武、陈松乐	2,000.00	2019-09-06	2020-08-29	否
王达武、陈松乐	2,000.00	2019-10-10	2020-09-25	否
王达武、陈松乐	2,000.00	2018-11-29	2019-8-10	是
温州弘道实业有限公司、王达武	3,500.00	2018-08-17	2019-08-17	是
温州弘道实业有限公司、王达武	1,500.00	2018-08-17	2019-08-17	是
温州弘道实业有限公司、王达武	2,000.00	2019-04-25	2020-04-25	否
温州弘道实业有限公司、王达武	1,500.00	2019-04-25	2020-04-25	否
温州弘道实业有限公司、王达武	1,500.00	2019-05-24	2020-05-24	否
王达武、陈松乐	5,000.00	2018-12-27	2019-9-27	是
王达武、陈松乐	700.00	2019-05-24	2020-09-03	是
王达武、陈松乐	2,500.00	2019-08-08	2020-06-08	否
王达武、陈松乐	1,000.00	2019-08-16	2020-06-16	否
王达武、陈松乐	1,500.00	2019-09-09	2020-06-09	否
王达武	852.00	2018-11-7	2019-11-7	是



王达武	355.00	2018-11-8	2019-11-8	是
王达武	793.00	2018-11-9	2019-11-9	是
王达武	726.00	2019-03-22	2020-03-22	否
王达武	737.00	2019-03-25	2020-03-25	否
王达武	715.00	2019-04-10	2020-04-10	否
王达武	120.00	2019-04-22	2020-04-22	否
王达武	349.00	2019-04-22	2020-04-22	否
王达武	353.00	2019-04-22	2020-04-22	否
王达武	2,000.00	2019-07-15	2020-07-15	否
王达武、陈松乐	2,000.00	2018-3-30	2021-3-30	否
王达武、陈松乐	2,100.00	2018-4-27	2021-1-28	否
王达武、陈松乐	900.00	2018-4-28	2021-1-28	否
王达武、陈松乐	4,710.00	2019-10-17	2020-10-17	否
王达武、陈松乐	290.00	2019-10-29	2020-10-29	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

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	浙江光达电子科技有限公司	258,475.95	12,923.80	293,919.59	14,695.98

达电子科技有限公司其他应收款余额为代收代付的水电费，截至本报告出具日该款项已结清。

(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	20,435,981.25
经审议批准宣告发放的利润或股利	

此现金分红的数额（含税）按 2020 年 4 月 3 日最新公告的总股本数扣除公司回购专户的股份余额为基数进行测算，实际分红金额以实施权益分派股权登记日的总股本扣除公司回购专户的股份余额为基数进行计算。

经第六届董事会第二十三次会议审议通过，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.5 元（含税），此预案尚需提交 2019 年度股东大会审议批准。

**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

## 1、 前期会计差错更正

## (1). 追溯重述法

适用 不适用

## (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、 债务重组

适用 不适用

## 3、 资产置换

## (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	287,716,507.55
1 至 2 年	79,625.18

---

2 至 3 年	53,871.17
3 至 4 年	969,146.85
4 至 5 年	109,394.15
5 年以上	8,226,754.34
合计	297,155,299.24

## (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	297,155,299.24	100.00	23,170,586.97	7.80	273,984,712.27	240,992,388.93	100.00	20,177,754.35	8.37	220,814,634.58
其中：										
其中：账龄组合	297,155,299.24	100.00	23,170,586.97	7.80	273,984,712.27	240,992,388.93	100.00	20,177,754.35	8.37	220,814,634.58
合计	297,155,299.24	100.00	23,170,586.97	7.80	273,984,712.27	240,992,388.93	100.00	20,177,754.35	8.37	220,814,634.58

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: 其中: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	287,716,507.55	14,385,825.37	5.00
1-2 年	79,625.18	7,962.52	10.00
2-3 年	53,871.17	10,774.23	20.00
3-4 年	969,146.85	484,573.43	50.00
4-5 年	109,394.15	54,697.08	50.00
5 年以上	8,226,754.34	8,226,754.34	100.00
合计	297,155,299.24	23,170,586.97	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

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	6,688.92

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: 元 币种: 人民币

单位名称	金额	占应收账款合计数比例 (%)	坏账准备余额
第一名	26,563,596.59	8.94	1,328,179.83
第二名	22,068,805.62	7.43	1,103,440.28
第三名	16,312,507.51	5.49	815,625.38
第四名	14,432,019.51	4.86	721,600.98
第五名	11,040,096.78	3.72	552,004.84
合计	90,417,026.01	30.44	4,520,851.31

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,048,256.89	5,289,380.45
合计	6,048,256.89	5,289,380.45

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
----	--------

1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,602,183.85
1 至 2 年	3,776,501.11
2 至 3 年	6,095.92
3 至 4 年	332,909.00
4 至 5 年	12,000.00
5 年以上	2,009,500.00
合计	8,739,189.88

## (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	6,196,588.80	6,216,167.63
个人社保	829,801.42	711,555.92
备用金	629,200.00	354,000.00
代垫款	1,083,599.66	584,996.33
合计	8,739,189.88	7,866,719.88

## (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	2,577,339.43			2,577,339.43
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	113,593.56			113,593.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	2,690,932.99			2,690,932.99



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	
账龄组合	2,577,339.43	113,593.56				2,690,932.99
合计	2,577,339.43	113,593.56				2,690,932.99

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
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	押金、保证金	3,750,000.00	1-2年	42.91	375,000.00
温州经济开发区财政局	押金、保证金	2,000,000.00	5年以上	22.89	2,000,000.00
张位年	待垫款	550,000.00	1年以内	6.29	27,500.00
魏庆红	备用金	466,500.00	1年以内	5.34	23,325.00
应收代付员工款项	待垫款	439,016.00	1年以内	5.02	21,950.80
合计		7,205,516.00		82.45	2,447,775.80

**(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	16,100,000.00		16,100,000.00			
对联营、合营企业投资						
合计	16,100,000.00		16,100,000.00			

#### (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
温州伟达贵金属粉体材料有限公司		16,050,000.00		16,050,000.00		
温州晋达智能科技有限公司		50,000.00		50,000.00		
合计		16,100,000.00		16,100,000.00		

#### (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	1,530,395,280.40	1,326,771,224.78	1,277,630,018.28	1,090,943,313.70
其他	33,383,855.93	27,601,736.55	47,852,360.45	39,216,675.62

他 业 务				
合 计	1,563,779,136.33	1,354,372,961.33	1,325,482,378.73	1,130,159,989.32

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 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
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,603,868.39	2,782,718.62
合计	2,603,868.39	2,782,718.62

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	-1,248,707.81	
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）	26,604,501.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-267,384.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,964,035.31	
所得税影响额	-4,207,866.56	
合计	23,844,577.20	

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	9.1750	0.5320	0.5320
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.1854	0.3587	0.3587

## 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	载有公司法定代表人签名的年度报告文本原件
备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签字的会计报表
备查文件目录	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	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：王达武

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 29 日

## 修订信息

适用 不适用