



# 广东和胜工业铝材股份有限公司

## 2019 年年度报告

2020 年 04 月

## 第一节重要提示、目录和释义

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。

公司负责人李建湘、主管会计工作负责人陈华平 及会计机构负责人(会计主管人员)刘敏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述公司可能面对的风险，敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”之九“公司未来发展的展望”。请投资者及相关人士对此保持足够的风险意识，注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 183,537,030 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.12 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节重要提示、目录和释义.....	2
第二节公司简介和主要财务指标.....	5
第三节公司业务概要.....	9
第四节经营情况讨论与分析.....	13
第五节重要事项.....	29
第六节股份变动及股东情况.....	46
第七节优先股相关情况.....	52
第八节可转换公司债券相关情况.....	53
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第十节公司治理.....	60
第十一节公司债券相关情况.....	67
第十二节 财务报告.....	68
第十三节 备查文件目录.....	210

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或和胜股份	指	广东和胜工业铝材股份有限公司
金胜科技	指	金胜（香港）科技有限公司
瑞泰铝业	指	中山瑞泰铝业有限公司
广东和胜汽车配件	指	广东和胜新能源汽车配件有限公司
江苏和胜汽车配件	指	江苏和胜新能源汽车配件有限公司
智能家居	指	中山市和胜智能家居配件有限公司
新马精密	指	马鞍山市新马精密铝业股份有限公司
新达铝业	指	马鞍山新达铝业有限公司
苏州纵贯线	指	苏州纵贯线换热器股份有限公司
迈安热控	指	深圳市迈安热控科技有限公司
平南分公司	指	广东和胜工业铝材股份有限公司平南分公司
模具五金分公司	指	广东和胜工业铝材股份有限公司模具五金分公司
切削加工分公司	指	广东和胜工业铝材股份有限公司切削加工分公司
报告期	指	2019 年 1-12 月的会计区间

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	和胜股份	股票代码	002824
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东和胜工业铝材股份有限公司		
公司的中文简称	和胜股份		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Hoshion Aluminium Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	hoshion		
公司的法定代表人	李建湘		
注册地址	中山市三乡镇前陇工业区美源路 5 号、中山市三乡镇西山社区华曦路 3 号		
注册地址的邮政编码	528463		
办公地址	中山市三乡镇前陇工业区美源路 5 号		
办公地址的邮政编码	528463		
公司网址	<a href="http://www.hoshion.com">http://www.hoshion.com</a>		
电子信箱	zqb@hoshion.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李江	徐徐
联系地址	中山市三乡镇前陇工业区美源路 5 号	中山市三乡镇前陇工业区美源路 5 号
电话	0760-86283816	0760-86283816
传真	0760-86283580	0760-86283580
电子信箱	zqb@hoshion.com	zqb@hoshion.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	914420007740162414
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	欧昌献、刘涛

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层	刘瑛、周服山	2017 年 1 月 12 日至 2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,333,115,571.26	1,064,659,200.83	25.22%	841,028,859.63
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,393,241.14	18,733,435.27	-44.52%	65,188,541.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,587,540.13	15,262,774.08	-56.84%	56,458,288.75
经营活动产生的现金流量净额（元）	41,565,511.04	-37,793,205.77	209.98%	12,597,051.67
基本每股收益（元/股）	0.06	0.1	-40.00%	0.37
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.1	-40.00%	0.37
加权平均净资产收益率	1.36%	2.52%	-1.16%	9.44%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	1,429,370,546.38	1,169,285,433.83	22.24%	839,578,232.03

归属于上市公司股东的净资产 (元)	778,433,402.42	748,817,769.55	3.95%	737,153,389.80
----------------------	----------------	----------------	-------	----------------

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	250,190,745.17	315,869,384.15	348,671,782.79	418,383,659.15
归属于上市公司股东的净利润	-3,194,342.12	9,248,690.57	3,184,619.89	1,154,272.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,416,603.63	8,627,749.04	3,382,356.28	-2,005,961.56
经营活动产生的现金流量净额	57,026,631.00	40,590,101.40	24,888,494.97	-80,939,716.33

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-634,007.35	-686,458.02	-868,830.38	
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）	5,980,409.09	5,307,518.75	8,416,953.11	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易	-349,097.28	1,880,791.15	5,017,320.26	

性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-171,865.40	-2,414,317.69	-2,295,501.15	
减：所得税影响额	320,065.74	603,573.55	1,539,689.22	
少数股东权益影响额（税后）	699,672.31	13,299.45		
合计	3,805,701.01	3,470,661.19	8,730,252.62	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司聚焦核心主业，业绩稳健。

#### 1、主要业务、主要产品及其用途

公司主要从事工业铝挤压材产品的研发、设计、生产和销售，公司产品多、用途广，产品主要应用于电子消费品、耐用消费品、汽车零部件等多个行业领域，可以承接行业内各种类型客户的定制化需求。公司的主要业务自设立以来未发生重大变化。

公司的主要产品工序和产品情况：



#### 2、经营模式

公司在经营上采取以销定产的定制化模式。即客户根据需求委托开发、定点，下达订单，按订单需要采购，定量生产，产品直接交付给客户。公司产品分为铝型材及深加工材、铝型

材加工装配的零部件两大类，公司的主要经营模式自设立以来未发生重大变化。

### 3、主要的业绩驱动因素

报告期内，公司主要的业绩驱动因素是汽车零部件产品销量的增长，如下表所示，与上年相比增长141.49%：

单位：万元

项目	2019年		2018年		同比上年	
	金额	占比	金额	占比	增长额	增幅
主营业务收入	121,358.47	100%	99,527.48	100%	21,830.99	21.93%
电子消费类	50,275.50	41.43%	50,659.08	50.90%	-383.59	-0.76%
汽车零部件	38,181.57	31.46%	15,810.73	15.89%	22,370.83	141.49%
耐用消费类	26,824.52	22.10%	26,599.09	26.73%	225.43	0.85%

### 4、所属行业发展阶段

公司主营业务所处的细分行业属铝挤压型材行业。铝是世界上产量和用量仅次于钢铁的有色金属，具有多种优良性能，尤其是铝合金，具有密度低、强度高、塑性好等特点，以及优异的导电性、导热性和抗蚀性等性能，可广泛应用于耐用消费品、电子消费品、汽车零部件及其他交通运输业、建筑装饰、航空航天、机电设备等领域，是发展国民经济与提高人民物质文化生活水平的重要基础材料。近几年，为推动新能源汽车产业高质量、可持续发展，我国出台了《新能源汽车产业发展规划(2021-2035年)》（征求意见稿）、《智能汽车创新发展战略》等多项支持政策。随着新能源汽车的加速发展及汽车轻量化需求的增加，将大幅带动汽车铝型材需求的增加，为专业从事新材料研发、设计、生产、销售的企业迎来快速发展提供了有利契机。

### 5、所处行业地位

公司凭借着在铝合金新材料技术、产品研发和定制化综合能力，全流程生产配套产线、产能、优质的质量，成为行业领先的公司，因为公司在向消费电子、汽车零部件、耐用消费品三大领域提供铝制产品为行业领先代表，被中国有色金属加工行业协会评为“中国工业铝挤压材十强”企业。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

## 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、定制化、专业化生产及完整的一站式服务

#### (1) 定制化服务

针对下游不同行业对产品的质量、性能、外形尺寸等参数指标均有不同要求，公司组建了具有丰富经验的研发设计团队和营销团队，并配套了不同的质量管理体系和专业化生产单位，从产品开发初期便与客户积极沟通，深入全面了解客户需求，从铝合金材料研发、熔铸、模具设计、挤压及精密深加工、装配等全生产环节融入客户的定制化需求，与客户共同制定产品方案，为客户提供快速的定制化服务。通过定制化服务在与核心客户长期深度合作的过程中建立的高度相互认同感，强化公司持续盈利能力，提升公司在行业的竞争力。

#### (2) 专业化的开发、生产服务

公司建立了客户经理、项目经理、产品工程师、质量工程师四位一体的专业化客服团队，确保为不同客户提供专业的全方位服务。同时，公司技术中心设置铝合金新材料研究所、汽车轻量化研究所、型材及深加工部、生产技术部、技术管理部、模具设计制造部等多个研发团队，以保证为客户提供更有效、更专业的服务。在不同的应用领域，公司设立专业化的分子公司，满足不同行业客户定制化产品的专业化生产，实施适应不同行业的质量管理体系。通过设立专业化的生产组织形式，提升生产效率、保证产品质量和交期，训练专业化人才团队，实现快速的响应速度和交付能力。

#### (3) 完整的一站式服务

公司目前已形成了涵盖铝合金材料开发、熔铸、模具制造、挤压成型及精密深加工、装配等配套完整的研发生产服务链条，能为客户提供全流程开发和生产服务，充分满足了不同行业客户的个性化定制需求，并有利于缩短客户供应链和产品开发周期，减少中间交易环节，有效地控制产品成本及保证产品质量。

### 2、质量控制优势

公司拥有一支经验丰富的质量控制队伍，确保公司的产品质量从原材料到各个生产环节，直到成品检验，都得到了严格控制。公司对供应商的品质实行严格控制。公司配备了完善的检测设备，建立了国家级铝型材中心实验室，可以检测所有的铝型材产品，并获得中国合格评定国家认可委员会（CNAS）“试验室认定证书”（注册号：CNAS L11025），经过多年的经验积累，公司依据客户的要求与产品使用特性，并参考行业标准、国家标准、美国ASTM标准、日本JIS标准等制定了产品的内控与检测标准。公司制定的企业标准部分高于国家或国际标准，如铝合金化学成分的范围窄于国家标准；产品尺寸/形位公差精度、纵向室温力学性能也高于国家、国际标准。

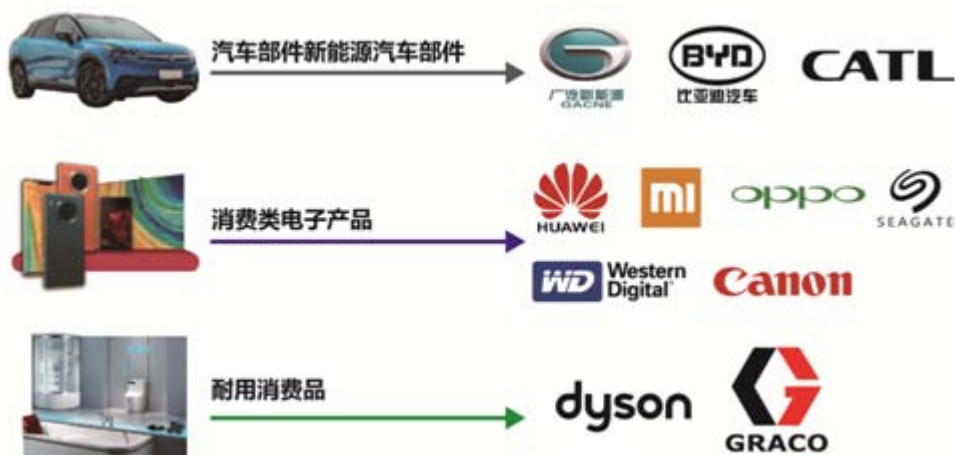
此外，公司为满足产品技术要求和保证产品品质，还制定了多项企业自有品质技术标准及控制指标，如在铝铸锭的含氢量和组织缺陷，产品的粗晶控制、焊合质量、表面质量及组织缺陷、挤压材纤维组织允许限度、阳极氧化后产品的光亮度值等影响产品质量因素方面均设立有高水平技术标准。

### 3、产品线布局及客户优势

公司产品主要应用于电子消费品、耐用消费品及汽车零部件领域，公司广泛的产品线布局使得公司产品结构均衡、客户结构分散，从而避免了对某一单项行业或某一客户的过度依赖，确保了公司的经营业绩不会因为某一行业或客户的不景气而出现较大的波动，从而在较大程度上保证了公司的持续盈利能力。

同时，凭借在行业内的竞争优势，公司已成为多家行业内知名公司的产品供应链中的重要一员。大型企业一般对产品订制的可满足性、质量、精度、交货时间及公司管理水平的要求较高，其在选择供应商时更加注重供应商的规模、产品品质保证、售后服务等可持续性方面，对供应商的考察系统且全面，周期较长，一旦确定供应商后不会轻易变动，具有业务关系持久和需求稳定的特点。公司与下游行业知名客户良好、稳定的合作关系有利于促进公司未来生产、销售规模的逐步扩大。

和胜致力于向客户提供高品质的产品与服务，并且受到了国内众多知名品牌的青睐：



## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年度，全球经济增长态势减弱，国际贸易摩擦加剧，国内经济下行压力加大。公司聚焦核心主业，业绩稳健。2019年公司实现营业总收入133,311.56万元，较上年同期增长25.22%；实现营业利润为1,548.65万元，较上年度减少46.51%；实现归属于上市公司股东的净利润1,039.32万元，较上年度减少44.52%。未来公司将继续保持战略定力，不断提高竞争力，持续健康发展，做到行业领先。

2019年利润同比下降较大及公司总体利润较低的主要原因是：（1）公司新能源汽车零部件业务在报告期内逐步释放产能，处于产能爬坡阶段；同时，受2019年年中国新能源汽车财政补贴退坡影响，下半年新能源汽车零部件客户订单量不及预期，新能源汽车零部件业务整体亏损；（2）公司管理费用、销售费用、研发费用大幅上升。

报告期，主要情况如下：

#### 1 1、完善公司治理、加强内控体系建设

报告期，公司继续根据证监会、深圳证券交易所对上市公司的监管要求规范运作，持续深入完善公司治理结构，加强内控监督，严格防范内幕交易，切实维护公司及中小股东利益。公司持续改善符合战略发展和市场竞争要求的经营管理体系，保持充满发展活力的经营机制；持续完善安全、环境、质量、生产、内部控制等管理体系，为公司运营效率提升、产品质量提高提供良好基础；在已建立的内部控制体系基础上，持续强化内部管理，加大完善内部控制规范的实施力度；做好信息披露工作，认真履行信息披露义务，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。

#### 1 2、企业转型升级、开拓新市场

报告期内，公司进一步加大企业转型升级力度，增加产品附加值，积极开拓新兴市场，向新能源汽车进军，全面落实向铝型材深加工、汽车零部件转型，快速推进企业转型升级。

#### 1 3、加大研发投入，科技创新成果显著

为了应对客户需求转变，公司紧跟市场变化，加大研发费用投入，不断开发出满足市场需求的新产品。报告期内，公司已投入研发费用5,524.55万元，占营业收入的4.14%。公司经过多年的培养拥有一支整体素质较高的研发团队，具备行业领先的科研能力。是公司技术创新和产品创新的主力军。截至报告期末，公司拥有有权专利79件，其中发明专利34件、实用新型45件。2019年度共申请专利48件，授权专利22件，其中申请发明专利25件，授权发明专利12件，申请实用新型专利23件，授权实用新型专利10件。为拓展海外市场，公司积极开发满足世界顶级车企的材料认证，2019年通过了福特、日产、本田、奔驰、奥迪车身材料认证，成为世界知名汽车零部件企业本特勒、卡斯马、海斯坦普、斯泰必鲁斯、英利供应商。

公司在2019年设立了新材料研究所、新能源轻量化研究所，且不断加强新材料的开发力度和重大研发项目的推进，报告期内在研11个重大研发项目，其中新立项研发项目4个，主要包括具有战略意义的新材料、新工艺、挤压成型、深加工、模具等先进技术的研究与开发。在2019年上半年实现了屈服370Mpa以上，高亮阳极外观的新材料的批量性生产，已成功应用于华为、OPPO等国内知名智能手机品牌。

#### 1 4、稳步推进非公开发行，扩张深加工产业布局

公司在2019年9月17日收到中国证监会出具的《关于核准广东和胜工业铝材股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]1579号），表明公司申请的非公开发行股票正式

得到中国证监会的审批通过。公司将抓住本次非公开发行A股股票机遇，继续扩大公司在汽车铝挤压材的市场份额、抓住新能源车市场爆发式发展的机遇，进一步提升公司盈利能力和市场竞争力。公司将逐步完善新能源汽车零部件的高端工业铝合金材料、铝合金型材以及深加工制品的研发制造基地，扩大公司汽车零部件业务规模，并且进一步提升铝型材深加工产品比例，全面实现公司产品结构升级，形成公司新的利润增长点，从而带动公司业务规模的进一步扩大，丰富公司的产品结构，提升综合竞争力与抗风险能力。

#### 5、投资关系管理、提升信息披露质量

在2019年，公司继续进一步加强投资者关系管理，通过来访调研、互动易、投资者咨询电话专线、专用邮箱等沟通渠道与广大投资者进行互动、交流，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、健康、稳定的关系，维护了公司公开和透明的良好市场形象，切实维护全体股东的利益。持续对公司董事、监事、高级管理人员、部门负责人、控股子公司负责人等就投资者关系管理进行全面和系统的培训，定期组织相关人员学习和研究公司的发展战略、经营状况和相关法律法规，不定期安排其参加监管部门组织的相应专业培训，努力提高公司负责投资者关系事务人员的业务素质和专业水平，提升其与特定对象进行沟通的能力，增强其对相关法律法规、业务规则和规章制度的理解，进一步作好投资者关系管理工作。2019年4月4日公司在全景网举办2018年度业绩说明会，就投资者关注的问题进行了认真解答，持续夯实了公司投资者关系、媒体工作，提升了投资者关系和媒体管理水平。

公司在2019年严格按照中国证监会和深圳证券交易所的监管要求，按时编制并披露定期报告，确保定期报告的编制质量，确保股东及潜在投资者及时、准确、完整地了解公司的生产、经营、内控、财务状况等重要信息。严格按照信息披露格式要求及时披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议、股东情况和其他重要信息等临时报告。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019年		2018年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,333,115,571.26	100%	1,064,659,200.83	100%	25.22%
分行业					
电子消费品类	502,754,971.42	37.71%	506,590,828.58	47.58%	-0.76%
耐用消费品类	268,245,195.04	20.12%	265,990,918.80	24.98%	0.85%
汽车部件类	381,815,658.28	28.64%	158,107,336.34	14.85%	141.49%
其他类	60,768,879.08	4.56%	64,585,751.47	6.07%	-5.91%
其他业务收入	119,530,867.44	8.97%	69,384,365.64	6.52%	72.27%

分产品					
铝材	1,156,366,012.79	86.74%	942,687,823.78	88.54%	22.67%
受托加工	57,209,896.59	4.29%	52,576,042.82	4.94%	8.81%
模具	8,794.44	0.00%	10,968.59	0.00%	-19.82%
其他业务收入	119,530,867.44	8.97%	69,384,365.64	6.52%	72.27%
分地区					
国外销售	158,887,069.77	11.92%	156,986,725.10	14.75%	1.21%
国内销售	1,174,228,501.49	88.08%	907,672,475.73	85.25%	29.37%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子消费品	502,754,971.42	409,362,571.44	18.58%	-0.76%	-3.48%	2.29%
耐用消费品	268,245,195.04	247,744,834.03	7.64%	0.85%	1.49%	-0.58%
汽车部件	381,815,658.28	318,672,069.37	16.54%	141.49%	143.42%	-0.66%
分产品						
铝型材	1,156,366,012.79	978,999,330.30	15.34%	22.67%	21.03%	1.15%
分地区						
外销	158,887,069.77	121,911,026.68	23.27%	1.21%	-0.31%	1.17%
内销	1,174,228,501.49	1,001,294,586.48	14.73%	29.37%	27.74%	1.09%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
铝型材	销售量	KG	38,442,284.91	34,769,124.68	10.56%
	生产量	KG	38,542,341.37	36,156,078.2	6.60%
	库存量	KG	2,250,368.06	2,356,661.85	-4.51%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子消费品	主营业务成本	409,362,571.44	36.45%	424,105,962.83	46.80%	-3.48%
耐用消费品	主营业务成本	247,744,834.03	22.06%	244,113,561.94	26.94%	1.49%
汽车部件	主营业务成本	318,672,069.37	28.37%	130,916,341.54	14.45%	143.42%
其他类	主营业务成本	36,324,749.20	3.23%	43,478,183.47	4.80%	-16.45%
非主营业务	其他业务成本	111,101,389.07	9.89%	63,523,487.16	7.01%	74.90%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

□ 是 √ 否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	305,418,999.34
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.91%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	94,267,749.07	7.07%
2	第二名	75,751,056.32	5.68%
3	第三名	47,325,537.19	3.55%
4	第四名	45,747,214.91	3.43%



5	第五名	42,327,441.85	3.18%
合计	--	305,418,999.34	22.91%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	338,452,636.44
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.60%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	130,240,661.83	12.16%
2	第二名	66,240,768.60	6.18%
3	第三名	50,011,204.16	4.67%
4	第四名	48,946,580.90	4.57%
5	第五名	43,013,420.95	4.02%
合计	--	338,452,636.44	31.60%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	43,304,349.03	36,580,025.39	18.38%	
管理费用	70,193,506.45	54,229,632.54	29.44%	
财务费用	13,797,048.88	4,398,942.27	213.64%	财务费用增加主要是本年新增票据贴现和新增银行贷款导致利息支出增加。
研发费用	55,245,527.83	32,811,202.33	68.37%	研发费用增加一方面系新马全年纳入合并所致，另一方面系子公司广东汽配、智能家居、瑞泰铝业加大了研发投入。

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司以市场为导向，以客户需求为中心，持续开展技术、工艺、产品的创新开发及研发管理体系提升建设，积极

打造可持续发展竞争优势。报告期，公司研发投入为5,524.55万元，占营业收入4.14%

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	247	173	42.77%
研发人员数量占比	9.44%	6.64%	2.80%
研发投入金额（元）	55,245,527.83	32,811,202.33	68.37%
研发投入占营业收入比例	4.14%	3.08%	1.06%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,302,248,634.72	1,122,599,316.60	16.00%
经营活动现金流出小计	1,260,683,123.68	1,160,392,522.37	8.64%
经营活动产生的现金流量净额	41,565,511.04	-37,793,205.77	209.98%
投资活动现金流入小计	519,388.65	450,148,940.98	-99.88%
投资活动现金流出小计	129,760,575.94	541,113,198.06	-76.02%
投资活动产生的现金流量净额	-129,241,187.29	-90,964,257.08	-42.08%
筹资活动现金流入小计	321,437,020.00	167,470,068.01	91.94%
筹资活动现金流出小计	217,150,236.45	28,531,387.84	661.09%
筹资活动产生的现金流量净额	104,286,783.55	138,938,680.17	-24.94%
现金及现金等价物净增加额	17,908,466.44	10,139,672.26	76.62%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额同比增长209.93%，一方面是收到的货款增加，另一方面公司采用票据支付货款，减少了经营活动现金流出；

投资活动现金流入小计同比下降99.88%是本期公司收回理财投资收到的现金减少所致；

投资活动现金流出小计同比下降76.02%是本期公司减少购买理财减少所致；

投资活动产生的现金流量净额同比下降42.08%，一是投资活动减少导致取得的投资收益减少，二是本期收购部分新马少数股东股权支出734.65万元；

筹资活动现金流入小计同比增长91.94%是本期银行借款增加所致；

筹资活动现金流出小计同比增长661.09%是本期归还银行借款增加所致；

现金及现金等价物净增加额同比增长76.62%主要是经营活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-420,128.33	-2.83%		否
公允价值变动损益	71,031.05	0.48%		否
资产减值	-9,759,543.33	-65.70%	系存货跌价准备	是
营业外收入	36,000.20	0.24%		否
营业外支出	667,519.95	4.49%		否
信用减值	-2,483,136.45	-16.72%	系坏账准备	是
其他收益	5,980,409.09	40.26%	系政府补助	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	93,647,619.54	6.55%	51,801,789.80	4.40%	2.15%	
应收账款	361,217,069.93	25.27%	297,875,192.73	25.28%	-0.01%	
存货	215,600,123.50	15.08%	195,048,943.26	16.55%	-1.47%	
固定资产	453,109,060.28	31.70%	359,307,213.79	30.49%	1.21%	

在建工程	86,958,970.33	6.08%	83,897,245.35	7.12%	-1.04%	
短期借款	216,371,475.52	15.14%	122,088,890.00	10.36%	4.78%	
长期借款	41,953,044.84	2.94%	18,600,000.00	1.58%	1.36%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2019年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	23,937,363.30	应付票据和应收商业汇票质押保证金
应收票据	24,380,565.29	短期借款质押
应收账款	30,716,694.09	短期借款质押
固定资产	17,254,268.26	融资租赁/贷款抵押
无形资产	3,491,655.24	贷款抵押
合计	99,780,546.18	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
120,992,075.94	157,263,535.02	-23.06%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	IPO	26,482.4	2,428.14	26,530.73	0	0	0.00%	566.53	存放于专用银行账户	
合计	--	26,482.4	2,428.14	26,530.73	0	0	0.00%	566.53	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

(一) 实际募集资金金额、资金到位情况 中国证券监督管理委员会核准(证监许可【2016】3051号),广东和胜工业铝材股份有限公司向社会公开发行人民币普通股(A股)3000万股,每股面值1元,每股发行价格为人民币9.80元,募集资金总额为人民币29,400.00万元,扣除发行费用人民币2,917.60万元后,募集资金净额为人民币26,482.40万元。募集资金净额人民币26,482.40万元以及尚未划转的发行费用653.60万元共计人民币27,136.00万元已于2017年1月9日汇入公司募集资金专项账户,上市募集资金到位情况已经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并于2017年1月9日出具了瑞华验字[2017]48380001号《验资报告》。

(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况 为保证募投项目的顺利实施,在首次公开发行股票募集资金到位之前,公司预先以自筹资金投入该项目建设。截止2017年1月10日,公司累计以自筹资金预先投入募投项目的金额为14,388.29万元。瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司《广东和胜工业铝材股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告》进行了审核,并出具瑞华核字[2017]48380001号《广东和胜工业铝材股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》,认为公司管理层编制的《广东和胜工业铝材股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告》符合《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关文件的规定,在所有重大方面如实反映了公司以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。公司根据有关规定履行相关程序后于2017年1月19日完成实施了对募集资金的置换。

(三) 募集资金使用和结余情况 截至2019年12月31日,公司累计使用募集资金共计26,530.73万元,累计收到理财收益及银行利息614.85万,尚未使用的募集资金余额为566.53万元,期末募集资金账户余额为566.53万元,与2019年12月31日募集资金账户的银行对账单金额相符。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高端工业铝型材生产建设项目	否	22,155.49	22,155.49	710.86	22,729.06	102.60%	2019年09月30	253.08	否	否

							日			
研发中心建设项目	否	2,696	2,696	1,717.28	2,170.76	80.50%	2019年 06月30 日		不适用	否
与主营业务相关的营运资金	否	1,630.91	1,630.91		1,630.91	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	26,482.4	26,482.4	2,428.14	26,530.73	--	--	253.08	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	26,482.4	26,482.4	2,428.14	26,530.73	--	--	253.08	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	根据第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司部分募投项目延期的议案》，由于受地质结构复杂等因素及外部相关手续办理进度的制约拟将高端工业铝型材生产建设项目达到预定可使用状态日期延期至 2019 年 9 月，将研发中心建设项目达到预定可使用状态日期延期至 2019 年 6 月。由于公司募投项目进度延期，生产线投产进度有所延后；部分投产生产线尚处于调试阶段，生产稳定性相对较差，无法完全释放产能，本年度实现的效益未达到预计效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为使公司募投项目顺利进行，在募集资金到位前，公司以自筹资金预先投入本次募集资金投资项目。根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华核字[2017] 48380001 号《鉴证报告》，截止 2017 年 1 月 10 日，公司募集资金投资项目累计已投入自筹资金 14,388.29 万元。2017 年 1 月 18 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金，置换资金总额为人民币 14,388.29 万元									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2018 年 9 月 18 日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 4,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2018 年 12 月 31 日，公司将临时闲置的计人民币 2,750.00 万元募集资金用于暂时补充流动资金。截至 2019 年 9 月 2 日，公司已将上述暂时用于补充流动资金的募集资金 4,000 万元全部归还至募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。									
项目实施出现募集资	不适用									

金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	根据公司募投项目实施计划，募集资金将在 2020 年投入完毕
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露真实、准确、完整、及时，未发生募集资金管理违规的情形。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中山瑞泰铝业有限公司	子公司	生产、加工铝棒	17,370,000.00	101,632,157.53	69,913,628.06	229,628,843.09	14,300,128.25	11,836,098.48
金胜（香港）科技有限公司	子公司	以打印机配件、复印机配件、淋浴房支架等铝异型材为主的贸易	50,000 美金	785,239.70	777,050.48	0.00	-22,598.51	-22,598.51
广东和胜新能源汽车配件有限公司	子公司	加工、生产、销售汽车零部件及配件制品	50,000,000.00	144,997,308.04	24,050,453.31	131,086,232.96	-12,422,730.41	-12,428,730.21
中山市和胜	子公司	金属表面处理	30,000,000.00	66,676,259.9	29,277,350.0	103,884,033.	1,582,613.05	2,708,632.73

智能家居配件有限公司		理；加工、生产、销售：铝质智能家居用品及配件	0	1	5	20		
江苏和胜新能源汽车配件有限公司	子公司	新能源汽车零部件的研发、设计、制造、销售	30,000,000.00	47,085,788.77	1,473,319.53	18,586,415.26	-20,411,544.37	-20,493,928.37
马鞍山市新马精密铝业股份有限公司	子公司	汽车零部件的研发、设计、制造、销售	50,000,000.00	180,584,620.25	105,602,312.17	222,770,045.05	12,326,785.83	12,273,740.77

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势及公司未来展望

#### 1、行业发展趋势

##### （1）电子消费类

消费电子产品制造技术的迭代发展以及移动互联网应用的普及使得电子消费类产品的市场规模也随之快速增长，消费者群体也在持续扩大。随着以华为为代表的中国手机厂商的迅速崛起，产业链本土化将是长期趋势，国内厂商将会在这个替代过程里获得更多的机会。未来随着5G商用进程的加速，5G手机渗透率会逐步扩大，根据IDC的预测，全球智能手机销量到2023年预计将达到15.7亿部，其中，全球5G手机出货量有望突破4亿台。

由于下一代移动通信技术（5G）对数据传输量的要求以及未来无线充电标准（Qi）技术对智能手机背板材料的电磁性质均提出了更高的要求，5G网络下的智能手机需要采用高强度、热传导特性优良的铝合金中框以满足结构强度及5G网络下的散热要求，金属结构件仍将是智能手机结构件中最重要的重要组成部分。随着无线充电技术的推广应用，全金属结构逐渐向金属中框+非金属（玻璃或陶瓷）后盖结构转换，2018年以来各大主流厂商先后推出采用高强度铝合金中框+玻璃或陶瓷背盖设计的高端旗舰型号手机。其中以屈服强度370Mpa以上高强度铝合金中框为主流趋势。随着智能手机、平板、笔记本等消费电子产品的不断升级换代和推陈出新，对铝制外观结构件，特别是屈服强度370Mpa以上高强度手机中框结构件，氧化外观特性优良的平板，笔电后盖材料的需求将保持较为稳定的增长。拥有高强度手机中框材料，氧化外观特性优良的平板、笔记本电脑后盖材料生产研发能力的公司将具有行业领导地位。

##### （2）耐用消费类产品



耐用消费品由于使用周期长、购买次数少，因而消费者的购买行为和决策较理性。中国耐用消费类产品受近几年人们消费理念的转变，消费者的选择从着重基础功能到增添附加功能的选项，他们有可能是新的消费者，也有可能是重复的消费者，对于耐用消费类产品的选择变得越来越清晰和理性。产品市场呈现基本稳定的态势。

### (3) 汽车零部件

目前中国经济已从高速度发展阶段转向高质量发展阶段，国家更多地倡导绿色发展。铝因为其优越的减重效果、安全性能、回收利用性以及较高的储量、较低的提炼制造成本而被认为是理想的节能减排材料，在汽车行业的应用尤为广泛、明显。据欧洲铝业协会研究表明，汽车每减重100公斤，其百公里油耗降低0.4升，按照《节能与新能源汽车技术路线图》提出：我国单车用铝的具体的目标是2020年达到190kg，2025年达到250kg，2030年达到350kg的目标。国家的中长期政策有力地保证了汽车节能减排的进程，同时也保障了铝合金材料在汽车行业的大规模应用。作为汽车工业的基础，汽车零部件行业伴随着汽车行业共同发展，铝合金部品在汽车零部件上的应用越来越多。特别是新能源汽车行业，电动汽车的续航里程跟汽车的自重有很大的关系，在同等电池容量的前提下，汽车自重越轻，续航里程越远。随着汽车制造技术和铝挤压技术的成熟，汽车铝挤压材产品在汽车上的使用量越来越多。未来，在我国汽车行业稳步发展以及汽车轻量化趋势驱动下，我国汽车零部件用铝市场规模将保持稳定的发展态势。

## 2、公司未来展望

### (1) 电子消费类产品

公司在电子消费类产业链里追求的是：高质量、低成本、快速响应及最大化终端客户的价值。公司具有材料研发优势及质量控制优势，特别是在手机中框结构件、平板、笔记本电脑整体后盖结构件投入了大量的研发资源，2019年上半年实现了屈服370Mpa以上，高亮阳极外观新材料的批量性生产，已成功大批量生产出货应用于华为、OPPO等国内知名智能手机品牌。阳极氧化外观特性优良材料也实现了在华为笔记本电脑、平板后盖结构件上的大量出货。公司因稳定的品质、良品率高于同行等多方面原因，已经在2019年成功的导入了富士康等新客户。未来，公司将紧跟市场需求趋势，继续研发新材料，满足市场需求。通过技术创新和稳定的品质控制来巩固公司在电子消费品市场的竞争地位。

### (2) 汽车零部件

在行业发展趋势和国家产业政策利好的情况下，公司制定了“进驻汽车行业，从原材料供应商向零部件供应商转型”的战略发展方向。公司将依托新能源产业发展部轻量化研究所和广东和胜新能源技术部的技术力量，同时加大市场开拓力度，协助大客户开发新产品新工艺，从而在前期设计开发阶段占据开发优势，提升公司核心竞争力。经过多年的发展，和胜新能源已与我国新能源汽车行业知名龙头企业建立了良好的合作关系并获得了多个国内外新能源汽车重点项目的定点。客户方面，公司与宁德时代、广汽新能源、比亚迪等建立了合作关系，并已经成功实现部分产品的批量供货；生产能力方面，形成了和胜股份母公司、新马精密、广东和胜新能源和江苏和胜新能源四大生产基地；产品类型方面涵盖新能源汽车动力电池电芯外壳，电池模组五金结构件，电池包冷却系统，电池包下箱体托盘，汽车防撞梁，吸能盒，天窗导轨，行李架，车身电池托架等。为进一步增强汽车零部件市场领域竞争力及提升铝合金汽车零部件类产品占比，公司持续投入研发力量，引入市面上最先进的铝合金连接技术和深加工技术，业务层面开拓了新的利润增长点，进一步提升公司核心竞争力和抗风险能力，促进了公司产品结构升级和可持续发展战略的落地。

(二) 2020年主要经营目标及工作重点2019年，公司阶段性完成了2019年度的战略任务，各项业务进展顺利。2020年，从行业资讯来看，通信行业5G商用将加快发展、最近工信部公布了新能源汽车行业继续获得补贴和免交车辆购置税的政策支持，公司将进一步加大在这两

个核心主业的投入和扩大生产，抓住新能源车事业扭亏为盈的市场机遇开展工作。

#### 1、市场开拓

(1)、继续开发新客户订单，增量现存客户的订单；

(2)、要继续加大对电子消费品的市场拓展的力度，提高包括手机外观结构件挤压材，平板、笔记本电脑外观结构件挤压材，其他电子消费品外观结构零件的市场占有率。

(3)、继续拓展耐用消费品市场，扩大童车深加工品、淋浴房深加工品的销售额。

(4)、汽车零部件的方向：2020年公司将进一步依托和胜新能源产业发展部轻量化研究所的技术力量，加大技术营销力量，协助大客户开发新产品新工艺，从而在前期设计开发阶段占据开发优势，提升公司核心竞争力：抓住汽车轻量化对铝材需求持续增长的机会，加大对汽车部品特别是新能源汽车部品的开发力度，采取适当的市场策略争取新客户、新项目的导入。实现具备成为主流主机厂一级供应商的能力。

(5)、要充分发挥公司在合金材料方面的优势，进一步提高铝合金圆铸锭的生产能力，一方面可以解决自身铝棒供给的问题，另一方面可以迎合市场对于高端铝合金圆铸锭的需求，增加向客户直接销售高端铝合金圆铸锭销量。

#### 2、加强成本和费用控制，提高运营效率

- 1 公司将推动降本计划，开展全过程成本控制和精细化管理来降低运营和管理中心的各项成本，从严格管控各项费用支出。公司将通过完善内部控制，加快资产周转效率，挖掘企业增长潜力。加强预算管理，实施严格的预算核算。与此同时，公司也将加强对经营管理层的考核，完善与绩效挂钩的薪酬体系，确保管理层勤勉尽责。

#### 3、持续重视产品研发，推进技术创新

为持续保持公司在研发技术方面的优势和满足客户的需求，加强企业技术创新体系建设与规划，进一步提高公司的技术创新和研究开发能力，公司将重点加大科研设备投入和基础设施建设，加大对高端新材料、新产品和工艺提升的研发投入，加强对自主知识产权的申请和保护；继续加强研发团队的建设，不断巩固和提升公司的技术研发人员素质，增强整个研发团队的研发实力和技术创新能力。

#### 4、生产保障

为了保证公司业绩的持续增长，公司的基建项目将逐渐在未来完工且投入使用，这些产能的释放将进一步扩大公司高端工业铝挤压材及深加工制品的生产规模。

#### 5、生产质量管控

公司会继续贯彻执行公司的质量管理方针“精益求精，配套名牌产品；追求完美，提高管理水平”，依托现在的质量管理体系进一步的加强生产质量管控，从采购、生产到销售环节全程质量监控，实施专业化的生产质量管理体系。以提升生产效率，保证产品质量和交期，确保公司生产的产品品质稳定，有利于进一步提升公司的市场竞争力。

#### 6、公司治理

完善公司治理，公司会继续关注完善管理体系和提升管理效率。严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，进一步健全和完善现代企业管理制度和公司法人治理结构，按照上市公司标准规范股东大会、监事会、董事会的运作和公司经理层工作制度，建立有效的决策机制、市场快速反应机制和风险防范机制，优化产、供、销管理体系以及财务管理体系等，为公司发展提供制度保障。

#### 7、公司文化与人才

公司在“百年和胜，实现你我”的文化理念上，提倡公司与员工的双赢，建立具有本公司特色的企业文化。持续优化员工关系管理。公司尊重员工个体权利，建立和维护融洽的公司员工关系，充分发挥工会和职工监事的作用，促进公司与员工有效沟通，不断增强公司员工的团队意识和凝聚力。

在培养、稳定现有人才的基础上，继续坚持内部培养和外部人才引进的人才战略方针。在内部培养方面，公司每年都将聘请行业知名专家、学者或经验丰富的高级管理和技术人员到公司对员工进行培训，或通过选定管理技术骨干人员到专业培训机构或高等院校进行继续深造，从而为公司提供更多的人才储备保障；在外部人才引进方面，继续引进行业内高端技术人才和管理人才，增强公司的技术开发和管理团队实力，使公司的人才队伍建设不断向国际化迈进。

#### 8、用好资本市场资源，加快规模发展

公司将密切关注资本市场发展趋向，充分利用上市公司平台优势，有效整合各种外部资源适时稳妥地收购、兼并主业方向的同行业、下游产业链拥有核心生产技术、销售渠道的企业，进行技术和市场资源的战略整合，实现产业并购。力争通过资本运作和产业发展的良性互动，为公司业务打开更大的发展空间，实现公司快速扩张。

##### （三）公司未来经营可能面对的风险及应对措施

#### 1、市场、客户集中度较高的风险

公司营业收入主要来源于电子消费品和新能源汽车零部件行业。目前，全球移动通信行业处于4G深化建设、5G发展时期，市场发展空间较大；传统汽车零部件行业处于平稳发展阶段，新能源与混合能源汽车零部件快速增长。未来，若移动通信和汽车零部件行业发展速度放缓，可能将影响公司主营业务的增长速度。

公司的下游客户其所处行业集中度较高。受此影响，公司前五大客户的收入占主营业务收入的比重较大，客户集中度较高。虽然公司与主要客户保持了较好的合作关系，但若主要客户的采购计划或生产经营发生变化，可能将对公司业绩产生不利影响。

应对措施：公司将持续进行市场开拓，使得公司产品质量及技术服务获得客户长期认可，同时，公司将继续配合移动通信类客户、汽车类客户的生产经营计划，持续新品开发，成为客户全球采购的战略合作商。

#### 2、原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料为铝材。近年来，受到宏观经济、市场供需及政策层面的影响，主要原材料市场价格出现较大幅度波动。原材料价格波动将对公司采购价格产生一定影响，进而影响到公司生产成本和利润。

应对措施：公司不断引进高性价比供应商，根据项目情况适时确定价格，避免价格波动影响经营利润。同时公司通过不断优化生产流程、降低生产成本等方法来消化原材料价格波动的影响。

#### 3、产品质量责任风险

公司生产的汽车零部件对产品质量要求较高。报告期内，公司对产品质量总体管控较好，但随着公司经营规模的扩大，若公司在产品质量管控方面出现漏洞，公司可能会面临下游客户的质量索赔，公司将面临承担产品质量责任的风险，产品美誉度也将会受到影响。

应对措施：公司建立了标准化的产品质量、安全生产以及环境保护管理流程，并将之贯穿于供应商管理、物料控制、生产制造管理等各个环节，建立了全面的质量管理体系及环境管理体系，后续将根据实际情况不断完善，以满足客户需求及绿色可持续发展的双同步。

#### 4、业绩下滑的风险

2020年初新型冠状病毒肺炎疫情爆发，目前中国地区疫情已逐步好转，但全球疫情扩散形势严峻，由于全球疫情防控形势尚不明朗，对2020全年整体业绩的影响程度存在不确定性。

应对措施：公司将持续密切关注新冠疫情防控的进展情况，做好内部疫情防控工作、与上下游客户保持紧密协作保证生产经营的有序进行。

#### 5、存货规模较大的风险

公司主要采用“以销定产”的生产模式，根据客户订单来组织生产，但如果未来市场或客

户订单发生变化，将会产生存货积压和跌价的压力，给公司经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司将持续密切关注市场情况及客户需求，调整内部生产规划，以降低存货规模较大的风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

经公司第一届董事会第十二次会议和2014年第一次临时股东大会审议通过《关于公司发行前滚存利润分配方案的议案》和《关于上市后三年内公司具体股利分配计划的议案》，公司首次公开发行股票并上市前的滚存利润分配方案为：公司首次公开发行股票并上市完成后，公司发行前的滚存未分配利润由公司发行后的新老股东按持股比例共享。公司上市后三年内的具体股利分配计划如下：自公司上市当年度的下一个年度起三年内，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%，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实施公积金转增股本。报告期内公司利润分配均严格按照上述政策执行。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1、2017年度利润分配情况

2017年度利润分配方案为：本年度利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本，以公司现有总股本180,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.67元（含税）。

#### 2、2018年度利润分配情况

2018年度利润分配方案为：本年度利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本，以公司现有总股本183,556,800股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.210075元（含税）。

#### 3、2019年度利润分配情况

2019年度利润分配预案为：本年度利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本，以公司现有总股本183,537,030股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.12元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司	以其他方式 (如回购股 份)现金分红	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报

		股股东的净利润	司普通股股东的净利润的比率	的金额	属于上市公司普通股股东的净利润的比例		表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	2,202,444.36	10,393,241.14	21.19%			2,202,444.36	21.19%
2018 年	3,856,085.10	18,733,435.27	20.58%			3,856,085.10	20.58%
2017 年	12,060,000.00	65,188,541.37	18.50%			12,060,000.00	18.50%

公司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红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.12
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	183537030
现金分红金额 (元) (含税)	2,202,444.36
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	2,202,444.36
可分配利润 (元)	203,100,291.34
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
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%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>2019 年度利润分配预案如下: 2019 年度利润分配预案为: 以公司现有总股本 183,537,030 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.12 元 (含税), 共计分配现金红利 2,202,444.36 元, 尚未分配的利润为 200,897,846.98 元, 结转以后年度分配。本年度不送红股, 不以公积金转增股本, 利润分配预案尚待股东大会通过后实施。若利润分配预案披露后至实施前公司总股本发生变化的, 公司将按照“现金分红金额固定不变”的原则调整分配比例并在权益分派实施公告中披露。</p>	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	本公司、实际控制人、董事、高级管理人员、公开发行前其他的自然人股东	IPO 稳定股价承诺	具体请参见招股说明书“重大事项提示”之“二、股价稳定措施”的相关内容。	2017 年 01 月 12 日	自公司股票上市之日起三十六个月内	正常履行
	黄嘉辉、霍润、金炯、唐启宙、邹红湘	股份限售承诺	具体请参见招股说明书“重大事项提示”之“一、（二）股份流通限制和自愿锁定承诺及 5% 以上股东的减持意向”的相关内容。	2017 年 01 月 12 日	自公司股票上市之日起十二个月内	履行完毕
	李建湘、宾建存、李江、李清、张良	股份限售承诺	具体请参见招股说明书“重大事项提示”之“一、（二）股份流通限制和自愿锁定承诺及 5% 以上股东的减持意向”的相关内容。	2017 年 01 月 12 日	自公司股票上市之日起三十六个月内	正常履行
	宾建存;黄嘉辉;金炯;李建湘;李江;唐启宙;邹红湘	股份减持承诺	具体请参见招股说明书“重大事项提示”之“一、（二）股份流通限制和自愿锁定承诺及 5% 以上股东的减持意	2017 年 01 月 12 日	长期	正常履行

			向"的相关内容。			
	李建湘	非公开发行股票发行价格	不参与本次发行定价的市场询价过程，但承诺接受市场询价结果并与其他投资者以相同价格认购。若本次非公开发行未能通过询价方式产生发行价格，则同意以发行底价（定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价的 80%）作为认购价格参与本次认购。	2020 年 02 月 20 日	有效期内	正常履行
	李建湘及公司董事、高级管理人员	非公开发行 A 股股票填补回报措施能够得到切实履行做出的承诺	具体请参见公司《2018 年度非公开发行 A 股股票预案（二次修订稿）》六、相关主体关于公司本次非公开发行 A 股股票填补回报措施能够得到切实履行做出的承诺的相关内容。	2020 年 02 月 20 日	有效期内	正常履行
股权激励承诺	公司	其他承诺	公司承诺不为激励对象依本计划获取标的股票提供贷款以	2018 年 07 月 03 日	有效期内	正常履行



			及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。公司授予限制性股票后的筹集资金将用于补充流动资金。			
	股权激励对象	其他承诺	所有激励对象承诺，公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本计划所获得的全部利益返还公司。	2018年07月03日	有效期内	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺	本公司、董事、监事、高级管理人员	本次公开募集及上市文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的相关承诺	具体请参见招股说明书"重大事项提示"之"一、（二）本次公开募集及上市文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的相关承诺"。	2014年06月27日	长期	正常履行

	控股股东及实际控制人	避免同业竞争的承诺	具体请参见招股说明书第六节之“二、（三）控股股东及实际控制人关于避免同业竞争的承诺”的相关内容。	2014年06月27日	长期	正常履行
	控股股东及实际控制人	关于可能补缴社会保险金、住房公积金的承诺	具体请参见招股说明书第四节之“九、（二）员工社会保障情况”的相关内容。	2014年06月27日	长期	正常履行
	控股股东及实际控制人	关于租赁房屋拆迁的承诺	具体请参见招股说明书第五节之“五、（一）主要固定资产”的相关内容。	2014年06月27日	长期	正常履行
	公司董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报的承诺	具体请参见招股说明书“重大事项提示”之“一、（三）填补被摊薄即期回报的承诺”的相关内容。	2016年10月26日	长期	正常履行
承诺是否按时履行	是					

## 2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2019年8月2日召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，具体内容如下：

### 1、新金融工具准则的会计政策

公司按照财政部于2017年印发修订的《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——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》相关规则执行以上会计政策。除上述会计政策变更外，其余未变更部分仍按照财政部前期颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

### 2、财务报表格式调整的会计政策

本次变更后，公司将执行财政部发布的财会〔2019〕6号的有关规定。其余未变更部分仍执行财政部发布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

### 3、新金融工具准则变更对公司的影响

(1) 修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》主要变更内容如下：

(i) 以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以“摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”以及“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类；

(ii) 调整了非交易性权益工具投资的会计处理。允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时应将之前已计入其他综合收益的累计利得或损失转入留存收益，不得结转计入当期损益。

(iii) 将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；

(iv) 进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；

(v) 套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动；

(vi) 金融工具披露要求相应调整。

4、本次会计政策变更对公司2018年度及以前年度财务数据无重大影响，无需追溯调整。

### 5、财务报表格式调整对公司的影响

(1) 根据财会〔2019〕6号有关规定，公司对财务报表格式进行以下主要变动：

(i) 资产负债表：

资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；

资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；

资产负债表将增加“交易性金融资产”、“应收款项融资”、“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”、“交易性金融负债”，减少“以公允价值计量且

其变动计入当期损益的金融资产”、“可供出售金融资产”、“持有至到期投资”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”、“长期应付职工薪酬”项目。

(ii) 利润表:

将利润表“减: 资产减值损失”调整为“加: 资产减值损失 (损失以“-”号填列)”;

利润表增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 (损失以“-”号填列)”、“净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)”、“信用减值损失 (损失以“-”号填列)”项目。

(iii) 现金流量表:

现金流量表明确了政府补助的填列口径, 企业实际收到的政府补助, 无论是与资产相关还是与收益相关, 均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

(iv) 所有者权益变动表:

所有者权益变动表, 明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径, “其他权益工具持有者投入资本”项目, 反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

(2) 本次公司会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响, 不影响公司净资产、净利润等相关财务指标。本次会计政策变更属于国家法律、法规的要求, 符合相关规定和公司的实际情况, 不存在损害公司及股东利益的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比, 合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬 (万元)	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	欧昌猷、刘涛
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称 (如有)	陈范会计事务所
境外会计师事务所报酬 (万元) (如有)	1.3
境外会计师事务所审计服务的连续年限 (如有)	2

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2019年3月22日，公司召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对已离职的2名激励对象已获授但尚未解锁的全部限制性股票6.63万股进行回购注销。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见；公司监事会对已不符合激励条件的激励对象及回购注销的限制性股票数量、回购价格进行了核实，并发表了核查意见。广东信达律师事务所（以下简称“信达律师”）出具了《广东信达律师事务所关于广东和胜工业铝材股份有限公司回购注销部分限制性股票的法律意见书》。

2、2019年7月8日，公司召开了第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于确定预留限制性股票激励对象及数量的议案》，确定公司2018年限制性股票激励计划预留权益的授予对象及其股份数量，同意拟向2名激励对象授予5.8万股预留部分限制性股票。

3、2019年8月29日，公司召开了第三届董事会第二十五次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，认为公司2018年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已经成就，根据公司2018年第一次临时股东大会对董事会的授权，同意公司按照激励计划的相关规定办理首次授予限制性股票第一个解除限售期的相关解

除限售事宜。信达律师出具了《广东信达律师事务所关于广东和胜工业铝材股份有限公司2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一期解除限售的法律意见书》。

4、2019年9月20日，公司召开了第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定公司2018年限制性股票激励计划预留权益的授予日及其授予价格，同意向2名激励对象授予5.8万股预留部分限制性股票。公司独立董事对此发表了独立意见，公司监事会对授予相关事项进行了核实。信达律师出具了《广东信达律师事务所关于广东和胜工业铝材股份有限公司2018年限制性股票激励计划预留部分授予事项的法律意见书》、荣正咨询就本激励计划预留授予相关事项出具了独立财务顾问报告。

5、2020年2月20日，公司召开第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十三次会议审议通过了《关于调整2018年限制性股票激励计划相关事项的议案》及《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对已离职的5名首次授予部分激励对象已获授但尚未解锁的全部限制性股票7.777万股进行回购注销。公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见；公司监事会发表了核查意见。广东信达律师事务所出具了《广东信达律师事务所关于广东和胜工业铝材股份有限公司回购注销部分限制性股票的法律意见书》。

6、2020年4月3日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述回购注销事宜已于2020年4月3日完成。本次回购注销完成后，公司总股本由183,614,800股减少至183,537,030股。（内容详见2020年4月4日披露于《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于完成部分限制性股票回购注销的公告》（公告编号：2020-026）

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期							
新马精密		700	2019年03月05日	700	抵押	2019年3月5日-2020年3月5日	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				700
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				700
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)				报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				700
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)				报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				700
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.90%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。



## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

#### （一）股东和债权人权益保护

公司积极完善法人治理结构，加强内部控制体系建设，不断提升公司管理水平，积极维护股东、债权人的合法权益，实现公司与股东、债权人的协调和谐发展。

1、完善法人治理结构和内部控制，不断提升公司治理水平。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件的要求，进一步完善法人治理结构，规范公司运作。报告期内，公司共召开股东大会3次，董事会13次、监事会11次历次会议的召集和召开程序符合《公司法》及《公司章程》的规定，重大事项均履行了相关的审批程序。股东大会均采用现场表决和网络投票相结合的方式召开，以保障股东能够充分行使自己的权利。公司的独立董事对需要独立董事发表独立意见的事项进行了事前调研，积极听取各方意见和建议，审慎地发表意见，切实了维护公司和全体股东的利益。

#### 2、制定长期稳定的利润分配政策，积极回报股东。

公司在保证公司持续健康发展的前提下，实施相对稳定的利润分配政策，积极回报股东。经公司第一届董事会第十二次会议和2014年第一次临时股东大会审议通过《关于公司发行前滚存利润分配方案的议案》和《关于上市后三年内公司具体股利分配计划的议案》，公司首次公开发行股票并上市前的滚存利润分配方案为：公司首次公开发行股票并上市完成后，公司发行前的滚存未分配利润由公司发行后的新老股东按持股比例共享。公司上市后三年内的具体股利分配计划如下：自公司上市当年度的下一个年度起三年内，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%，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实施公积金转增股本。报告期内公司利润分配均严格按照上述政策执行。

#### 3、诚实守信，保护债权人利益。

公司在各项重大经营决策过程中，均充分考虑了银行、供应商等债权人的合法权益，及时向债权人反馈与其债权权益相关的重大信息，严格按照与债权人签订的合同履行债务，实现股东利益与债权人利益的双赢。公司与各家银行建立了长期稳定的合作关系，获得较高的信用评级和较为优惠的贷款利率，严格按照贷款协议使用资金，及时偿还贷款本金及利息，无不良信用记录。多年来公司与供应商也建立了良好的合作关系，与供应商达成互惠互利的合作协议，及时向供应商支付货款，在众多供应商中形成了良好的口碑。

#### （二）职工权益保护

##### 1、构筑和谐劳动关系

公司认真贯彻执行《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，坚持规范用工、劳动合同制用工，依照“合法、平等自愿、协商一致、诚实信用”的原则，与所有职工签订并依法履行劳动合同。

公司严格执行劳动保障标准，按时为员工办理、足额缴纳养老、医疗、生育、失业、工伤等社会保险和住房公积金，进一步保障了企业与员工的合法权益。公司认真贯彻执行《劳动法》和《职工带薪年休假条例》有关规定，严格控制加班、加点，依法执行员工休息、休假制度，确保了员工正常的休息和休假。2019年，对于加班的人员，按《劳动法》的规定支付了员工加班、加点和节假日加班工资。

公司按照国家和地方政府有关规定，2019年严格落实了最低工资保障制度和最低生活保障制度。2019年公司全体员工大幅调整薪酬水平，员工满意度持续上升，没有发生劳动仲裁等劳资纠纷，劳资关系和谐。

## 2、帮助员工成长

公司将员工的专业技能培训作为一项常抓不懈的重要工作，2019年公司一共开展了各种培训397场次，受训人数达到10146多人次。公司通过内部培训、外部培训、分子公司之间交流、邀请外部专家到公司培训、拓展训练等形式，保障了培训效果，提高了员工的操作技能和专业技术水平，加强了管理团队的管理能力，促进了员工与企业共同发展和成长。公司为鼓励员工学习、提升学历，与三乡理工学校联合办学（每年举办大专、本科班），设立助学基金，对通过学习，顺利获得毕业证的员工予以3000元/人奖励，同时公司工会委员会向上级工会组织申请提素教育补助，补助金额1000-1500元/人不等。

公司注重员工的职业发展，完善了绩效考核和薪酬分配制度，定期评选先进个人、优秀职工、优秀班组等，以达到“发现人才、培养人才、留住人才”的目的，员工也因此得到了奖励、晋升，实现了自我成长。公司建立了完善的职业发展通道，让每一个员工都能充分发挥自己的特长，自己选择合适的职业发展之路。

## 3、倾听员工心声

公司充分发挥员工在民主管理、民主监督中的作用，企业建立了工会组织；通过定期召开工会委员会会议和职工代表大会等形式，保障职工行使民主管理权利，共同参与到企业的发展、建设和管理中。

此外，公司还建立了其他多种与员工沟通联系的渠道，如：厂务公开栏、员工合理化建议、员工申诉管理规定、总裁意见箱等多种形式，广泛听取员工意见，鼓励员工参与企业生产经营管理，维护企业和谐健康发展。

## 4、多层面关爱员工

员工健康是公司关爱员工的一项关键工作之一。公司定期组织员工进行定期、系统、专业的体检，按照不同的岗位做出不同的体检要求，并且逐年加大投入，加强治理职业危害及强化职业健康管理。执行了严格的劳保用品管理制度，为有需要的工作岗位配备相应的劳保用品，并对员工配戴劳保用品进行了监督检查，确保员工不受到伤害。

坚持以人为本，逐步改善员工的生产、生活环境。近年来，不断引进了自动化设备以减少员工劳动强度；逐步完善了员工食堂、宿舍、员工活动室等环境以提高员工的满意度和幸福感。

加强弘扬企业文化，增强员工的归属感。2019年，公司开展了形式多样、丰富多彩的文体活动，如：一年一度的“职工篮球赛”、“职工运动会”等活动，不但丰富了员工的业余文化生活，更展现了公司员工良好的文化素质与精神面貌。

提高员工福利，提高员工满意度。2019年，公司通过各种方式积极关爱员工，让员工倍感温馨。在员工生日时送去生日礼物，端午节、中秋节发放节日礼品，国际“三八妇女节”，为女员工放假半天并发放礼品等等。

加强困难帮扶和走访慰问，团结员工凝聚力。2019年，公司坚持开展对困难、大病住院等员工进行走访和慰问，为特困员工拨款予以救助；同时，积极向上级工会组织申报困难职工、帮扶对象等名额。

### （三）环境保护和安全生产

公司积极贯彻执行国家相关产业发展政策，努力提高技术装备水平，强化环境保护管理，持续推进节能减排、资源综合利用工艺和技术，积极承担起社会责任，使经济发展与节能环保高度融合。2019年未发生重大环境污染事故。

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，践行环境友好及能源节约型发展，遵守国家的环保法规，积极主动履行企业环境保护的职责。公司环保措施包括完善制度，加强基础管理；加强烟气达标治理，努力降低排放总量；实施废水深度处理回用，努力实现零排放；进行厂界噪声治理；提高固体废弃物的综合利用率；开展环保技术研究，推进公司环

保科技进步。

### 1、环保绩效

随着新的《环境保护法》等法律、法规 and 政策的全面执行，国家对污染物超标排放的处罚和监管等管理力度不断提高，公司积极落实国家的节能减排政策，坚定不移地走绿色发展之路，通过能源结构调整，加强技改减排与管理减排，全力降低污染物排放，全面打造可持续发展的清洁能源体系。目前公司的熔炼工艺除尘系统均正常运行，环保设施可靠性稳步提高，全年未发生环境污染事故，烟尘、氮氧化物排放浓度经过第三方检测分别为 $<20\text{mg}/\text{m}^3$ 、 $24\text{mg}/\text{m}^3$ ，远低于国家允许排放限制 $200\text{mg}/\text{m}^3$ 、 $120\text{mg}/\text{m}^3$ 。其次，进一步推进环保技改，实施废水深度处理回用，经第三方检测，污染物排放符合国家排放标准。

### 2、节能绩效

2019年，公司持续加强节能管理，能耗指标创历史最优。加强能效指标计划滚动控制管理，通过月度环境目标，指标及方案监控等过程管控措施，有效地提高了月度计划准确性和执行率，实现年度目标处于在控状态。通过月度环境目标，指标及方案监控报告，对主要对能耗指标月度计划完成情况进行分析，查找、分析存在问题并督促解决，并对指标完成情况进行通报，鼓励先进鞭策后进。

### 3、环保宣传及管理

2019年，公司加强了环保培训宣传工作，以提高全员的环境保护及节能减排意识，杜绝环境事件的发生。通过宣传海报粘贴、环保政策宣讲会、环境污染案例解读、新员工入职培训、重点环境岗位培训等知识培训宣传措施，落实各层级的环境保护知识学习，细化人员岗位责任意识，从而提升全体人员的环保意识，并与各层级管理人员签订《环境保护责任状》，强化环境保护责任意识，细化各类违反环境保护工作的行为与准则，明确单位环保责任目标。并且公司建立有每日、每周、每月的环保管理工作监督检查机制，通过“责任、稽查”双结合管理机制，持续强化环保监督管理。

### 4、环境应急机制

公司制定了《应急准备和应急响应控制程序》，有完善的环境事故应急机制，涵盖了安全环保相关的突发事件救援内容，其中覆盖了公司重大危险源，责任人明确，处置程序规范，并积极组织下属员工开展应急综合演练。

### 5、其他节能降耗措施

绿色办公：公司倡导绿色办公理念，实施了ERP办公平台、企业内部邮箱等文件传递渠道，继续推动实现“无纸化办公”。倡导单面废纸二次利用，双面打印，集中回收，部分办公类消耗品以旧换新等措施，减少损失浪费，节约自然资源；另外，通过倡导节约用水、节约用电，养成随手关灯、下班后及时关闭各类用电设备的电源的好习惯，在一定程度上提高了广大员工的节约意识。

可回收废弃物回收利用：在生产及包装等流程中，会产生一些对于生产流程不再需要的废弃物物品，例如废金属、废纸板、包装袋等。为充分发挥物品全过程的使用价值，对包装袋、废纸板实施了二次回收再使用；对废金属集中收集，进行了合理、合法的回收处理。

### （四）公共关系和社会公益事业

企业的财富来源于社会，企业的发展离不开社会，作为企业公民理应回馈社会。我们注重公司与社会的和谐共生，履行社会义务、积极参与社区建设，鼓励职工志愿服务社会，专门成立了企业志愿者服务分队，积极参加政府及社区组织的各种义务活动，关心支持当地的文化教育和慈善事业。

近年来，公司通过积极参与社区建设、社会帮扶、看望慰问等多种有意义的活动，切实履行社会责任，为构建和谐社会、促进当地经济的发展作出了应有的贡献。企业管理人员积极参与社区的发展和建设，兼职担任社区两委的特别委员，为社区建设建言献策，积极参与

社区组织的各类活动，并监督社区各项工作的有序推进。每年中秋节由企业党支部组织慰问社区孤寡老人，给他们送去节日的温暖和问候公司积极参与政府各类协会及行业组织工作，担任当地商会副会长单位、禁毒协会副会长单位、企业联合会会员单位、人力资源管理协会会员单位，以及有色金属加工行业协会理事等，为推动各类协会及组织的发展作出了贡献。公司还积极参与各类慈善活动，2019年为当地社区的关爱基金会捐款捐物超过15万元。

另外，为了积极履行社会责任，公司多方位提供就业岗位。近几年来，公司的稳步发展为社会创造了大量的就业岗位，同时也为大学毕业生及残疾人员等广大社会人士提供了重组的就业岗位和稳定的工作环境，为社会稳定、繁荣、和谐贡献微薄之力。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### (2) 年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司积极贯彻执行国家相关产业发展政策，努力提高技术装备水平，强化环境保护管理，持续推进节能减排、资源综合利用工艺和技术，积极承担起社会责任，使经济发展与节能环保高度融合。

### 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	108,193,319	58.92%	0	0	0	-2,364,340	-2,364,340	105,828,979	57.64%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	108,193,319	58.92%	0	0	0	-2,364,340	-2,364,340	105,828,979	57.64%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	108,193,319	58.92%	0	0	0	-2,364,340	-2,364,340	105,828,979	57.64%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	75,429,781	41.08%	0	0	0	2,356,040	2,356,040	77,785,821	42.36%
1、人民币普通股	75,429,781	41.08%	0	0	0	2,356,040	2,356,040	77,785,821	42.36%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	183,623,100	100.00%	0	0	0	-8,300	-8,300	183,614,800	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、在报告期内，因2名激励对象离职，根据《2018年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，对已离职的2名激励对象已获授但尚未解锁的全部限制性股票6.63万股进行回购注销，公司总股本由18,362.31万股变更为18,355.68万股。

2、在报告期内，公司对符合条件的2名激励对象授予5.8万股预留部分限制性股票，公司总股本由18,355.68万股变更为18,361.48万股。

3、报告期内，因首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已满足，公司对2018年限制性股票激励计划首次授予的部分限制性股票106.104万股办理了解除限售。

4、报告期内，按照高管锁定股相关规定自动调整了可转让额度。

#### 股份变动的批准情况

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2019年4月12日召开的2018年年度股东大会审议通过《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司对2名离职员工已获授但尚未解锁的全部限制性股票6.63万股进行回购注销，公司总股本由18,362.31万股变更为18,355.68万股。

2、2019年9月20日召开的第三届董事会第二十六次会议审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司对符合条件的2名激励对象授予5.8万股预留部分限制性股票，公司总股本由18,355.68万股变更为18,361.48万股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李建湘	55,054,624	0	0	55,054,624	首发前限售股	2020年1月
金炯	14,853,973		1,290,000	13,563,973	高管锁定股	2018年1月12日解禁，后按高管锁定股锁定
黄嘉辉	7,343,973	0	0	7,343,973	高管锁定股	2018年1月12日解禁，后按高管锁定股锁定
李江	8,310,028	0	0	8,310,028	首发前限售股	2020年1月
宾建存	8,206,222	0	0	8,206,222	首发前限售股	2020年1月

李清	6,670,970	0	0	6,670,970	首发前限售股	2020年1月
张良	4,130,429	0	0	4,130,429	首发前限售股	2020年1月
陈华平	20,000	1,000	6,000	15,000	高管锁定股 股权激励限售股	按股权激励计划分期解锁，后按高管锁定股锁定
中层管理人员、 核心骨干员工	3,603,100	58,000	1,127,340	2,533,760	股权激励限售股	按股权激励计划分期解锁
合计	108,193,319	59,000	2,423,340	105,828,979	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，公司因2名激励对象离职，公司总股本由18,362.31万股变更为18,355.68万股；又因为公司对符合条件的2名激励对象授予5.8万股预留部分限制性股票，公司总股本由18,355.68万股变更为18,361.48万股。公司的注册资本由期初18,362.31万元人民币增加至18,361.48万元人民币。

### 3、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

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,503	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	13,269	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	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（如有）（参见注8）	0	
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量



李建湘	境内自然人	29.98%	55,054,624	0	55,054,624	0	质押	10,570,000
霍润	境内自然人	11.34%	20,825,421	0	20,825,421	0		0
金炯	境内自然人	9.85%	18,085,298	0	13,563,973	4,521,325		0
黄嘉辉	境内自然人	5.33%	9,791,964	0	7,343,973	2,447,991	质押	1,330,000
李江	境内自然人	4.53%	8,310,028	0	8,310,028	0	质押	2,160,000
宾建存	境内自然人	4.47%	8,206,222	0	8,206,222	0		0
李清	境内自然人	3.63%	6,673,470	2500	6,670,970	2,500		0
张良	境内自然人	2.25%	4,130,429	0	4,130,429	0		0
唐启宙	境内自然人	0.54%	999,771	0	0	999,771		0
王沛君	境内自然人	0.44%	800,000	800000	0	800,000		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司控股股东及实际控制人为李建湘，股东李江为李建湘之胞弟，股东宾建存为李建湘之姐夫，股东李清为李建湘之胞妹，股东张良为李建湘之表妹夫；股东霍润为股东黄嘉辉的母亲，以上构成关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
霍润	20,825,421	人民币普通股	20,825,421					
金炯	4,521,325	人民币普通股	4,521,325					
黄嘉辉	2,447,991	人民币普通股	2,447,991					
唐启宙	999,771	人民币普通股	999,771					
王沛君	800,000	人民币普通股	800,000					
赵立君	800,000	人民币普通股	800,000					
解卫东	631,050	人民币普通股	631,050					
邹红湘	625,273	人民币普通股	625,273					
黄河	468,600	人民币普通股	468,600					
刘小芬	339,300	人民币普通股	339,300					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东霍润为股东黄嘉辉的母亲，以上构成关联关系。							

前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无
------------------------------------	---

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李建湘	中国	否
主要职业及职务	广东和胜工业铝材股份有限公司董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

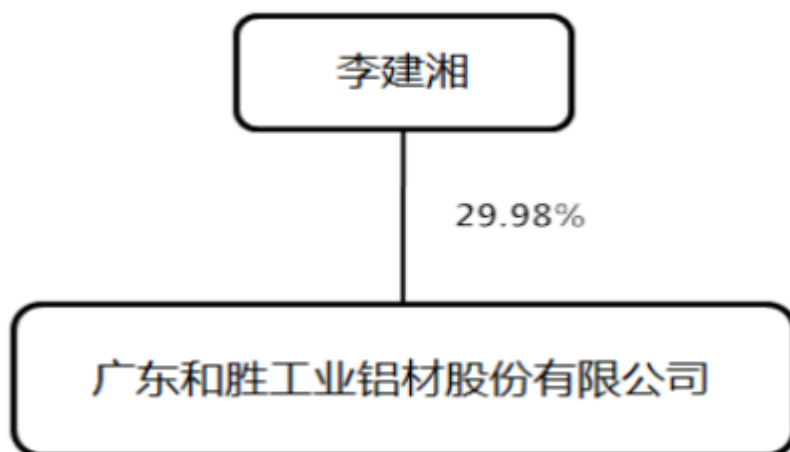
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李建湘	本人	中国	否
主要职业及职务	广东和胜工业铝材股份有限公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
李建湘	董事长	现任	男	57	2018年05月18日	2021年05月17日	55,054,624	0	0	0	55,054,624
金炯	董事、总经理	现任	男	52	2018年05月18日	2021年05月17日	18,085,298	0	0	0	18,085,298
黄嘉辉	董事	现任	男	36	2018年05月18日	2021年05月17日	9,791,964	0	0	0	9,791,964
李江	董事	现任	男	53	2018年05月18日	2021年05月17日	8,310,028	0	0	0	8,310,028
李江	董事会秘书	现任	男	53	2018年07月31日	2021年05月17日	0	0	0	0	0
杨中硕	独立董事	现任	男	32	2018年05月18日	2021年05月17日	0	0	0	0	0
张红	独立董事	现任	女	54	2018年05月18日	2021年05月17日	0	0	0	0	0
郑云鹰	独立董事	现任	男	47	2018年05月18日	2021年05月17日	0	0	0	0	0
谢侃如	监事	现任	男	42	2018年05月18日	2021年05月17日	0	0	0	0	0
周凤辉	监事	现任	女	40	2018年05月18日	2021年05月17日	0	0	0	0	0
周旺	监事	现任	男	39	2018年	2021年	0	0	0	0	0

					05月18日	05月17日					
宾建存	副总经理	离任	男	61	2018年05月18日	2020年03月10日	8,206,222	0	0	0	8,206,222
陈华平	财务总监	现任	男	54	2018年05月18日	2021年05月17日	20,000	0	0	0	20,000
合计	--	--	--	--	--	--	99,468,136	0	0	0	99,468,136

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事主要工作经历

李建湘先生：1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中南大学冶金学院有色金属冶金专业，硕士研究生学历。1989年7月至1991年10月任珠海美饰铝异型材企业有限公司车间主任；1991年11月至1995年12月任中山市豪展铝异型材制品有限公司厂长；1996年1月至2005年4月任和胜铝厂厂长；2005年4月至2008年12月任金胜铝业董事；2008年12月至2012年5月任金胜铝业董事长兼总经理；2012年5月至今任公司董事长，现兼任江苏和胜新能源执行董事、瑞泰铝业董事长、金胜科技董事、和胜智能家居执行董事和新马精密董事长。

金炯先生：1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1991年10月至1998年12月任中山市光华铜铝制品厂副厂长；1999年1月至2003年8月任中山市金鸣数控技术有限公司总经理；2003年9月至2005年4月任和胜铝厂副厂长；2005年4月至2008年12月任金胜铝业董事长兼总经理，2008年12月至2012年5月任金胜铝业董事；2012年5月至今任公司董事兼总经理现兼任金胜科技董事、广东和胜汽配执行董事。

黄嘉辉先生：1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年7月至今任特高电炉董事长兼总经理；2008年3月至2012年5月任金胜铝业董事；2012年5月至今任本公司董事。

李江先生：1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1990年7月至1992年3月任珠海美饰铝材有限公司设备维修工；1992年5月至1998年4月任湘潭市焊接设备厂技术工程师兼业务员；1998年11月至2006年12月任中山市三乡镇和益铝制品模具厂总经理；2006年8月至2011年3月任卓益精铝总经理；2011年4月至2012年5月任金胜铝业营销总监；2012年5月至2013年3月任公司董事兼营销总监；2013年3月至2015年6月任公司董事兼模具五金分公司高级经理；2015年7月至2018年7月任公司董事；2018年7月至今任公司董事兼董事会秘书，现兼任新马精密董事。

杨中硕先生：1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2013年2月至2016年3月任北京市竞天公诚（深圳）律师事务所律师；2016年3月至2016年11月担任国泰君安证券股份有限公司高级经理；2016年12月至2017年5月任深圳嘉耀投资集团有限公司法务总监；2017年6月至今任广东万诺律师事务所律师；2018年5月18日至今任公司独立董事。

张红女士：1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国注册会计师，本科学历。1989年7月至1994年11月任中山市美怡乐食品厂财务主管；1994年12月至1999年11月任中山市审计师事务所项目经理；1999年12月至今任中山市成诺会计师事务所有限公司副所长；2004年1月至今任中山成诺税务师事务所有限公司执行董事兼经理；2018年5月18日至今任公司独立董事。

郑云鹰先生：1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。1996年6月至1999年6月任职于大连证券公司；1999年6月至2000年6月任职于海通证券股份有限公司；2000年6月至2010年12月任信达证券股份有限公司广州电子商务部副总经理、资深分析师；2010年1月至2010年12月任信达证券研究所研究员；2010年12月至2013年12月任广州证券资产管理总部投资主办、投资总监助理；2013年12月至2016年12月任新晟期货有限公司总经理助理兼资产管理部总经理；2017年2月至2017年7月担任广晟金融控股有限公司投资总监；2010年12月至今任中山大学金融投资研究中心研究员；2018年4月至今任东北财经大学EDP中心特聘教授；2018年5月18日至今任公司独立董事。

## 2、监事主要工作经历

谢侃如先生：1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000年3月至2004年5月先后任中山市宇宙打印机配件制造有限公司生产组长、车间主任、绩效考核专员、系统管理员等职务；2004年5月至2005年4月先后任和胜铝厂行政助理、管理部副主任；2005年4月至2012年5月先后任金胜铝业管理部主任、人力资源部副经理、经理；2012年5月至今任公司监事会主席、行政与人力资源部经理，现兼任瑞泰铝业监事、广东和胜汽配监事、和胜智能家居监事、江苏和胜汽配监事和新马精密监事。

周凤辉女士：1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000年2月至2004年5月任职于珠海连康科技有限公司来料质控课长；2004年7月至2005年4月任职于和胜铝厂文控员；2005年5月至2012年5月任金胜铝业管理者代表；2012年5月至今任公司体系办主任、工会主席；2014年4月至今任公司监事。

周旺先生：1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年7月至2005年12月任中山市鑫和五金制品有限公司技术组长；2006年1月至2008年5月任职于金胜铝业，历任化验室技术员、开发部开发助理、生产技术科工艺员和技术中心项目主管；2012年6月至今任公司技术中心项目主管、副经理；2018年5月至今任公司职工代表监事。

## 3、高级管理人员主要经历

本公司的高级管理人员包括总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监。

金炯先生，总经理，简历见董事介绍。

李江先生，董事会秘书，简历见董事介绍。

陈华平先生：1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1988年8月至1990年8月华南理工大学科技开发公司业务员；1993年4月至2004年12月任职于中山中粤马口铁工业有限公司，历任财务主管、财务部副经理、财务部经理等职务；2006年11月至2010年8月任安姆科软包装（中山）有限公司财务总监；2012年2月至2015年6月任广东汉唐量子科技有限公司财务总监；2015年7月至2017年8月任珠海三樱日用品有限公司财务总监；2017年9月至今任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

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	在其他单位是否领取报酬津贴
李建湘	湖南麦肯特中小企业投资担保有限公司	董事			否
李建湘	广东湘银投资股份有限公司	董事			否
李建湘	湘潭龙安置业有限公司	监事			否
李建湘	中山市湘商文化传媒有限公司	董事			否
李建湘	湘潭仙女山旅游开发有限公司	监事			否
黄嘉辉	佛山市特高珠江工业电炉有限公司	董事兼总经理			是
杨中硕	广东万诺律师事务所	律师、合伙人			是
杨中硕	Jia Yao Holdings Limited 嘉耀控股有限公司（股份代码：HK01626）	高级法律顾问			是
张红	中山市成诺会计师事务所有限公司	副所长、监事			否
张红	中山成诺税务师事务所有限公司	执行董事、经理			是
张红	木林森股份有限公司	独立董事			是
郑云鹰	中山大学金融投资研究中心	研究员			否
郑云鹰	东北财经大学 EDP 中心	特聘教授			否
谢侃如	中山龙御汽车饰品有限公司	执行董事（法定代表人）、公司经理			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、高级管理人员年度薪酬在经公司董事会薪酬与考核委员会审核后，由董事会审议，公司董事、监事薪酬方案需报股东大会批准。在公司任职的董事、监事、高级管理人员的年度薪酬参照行业平均薪酬水平，根据公司年度经营业绩及经营发展状况，考虑岗位职责及工作业绩等因素确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李建湘	董事长	男	57	现任	36.3	否
金炯	董事、总经理	男	52	现任	36.3	否

黄嘉辉	董事	男		36	现任		0	是
李江	董事、董事会秘书	男		53	现任		30.82	否
杨中硕	独立董事	男		32	现任		6	否
张红	独立董事	女		54	现任		6	否
郑云鹰	独立董事	男		47	现任		6	否
谢侃如	监事会主席	男		42	现任		18.54	否
周凤辉	监事	女		40	现任		14.5	否
周旺	监事	男		39	现任		15.1	否
宾建存	副总经理	男		61	离任		34.61	否
陈华平	财务总监	男		54	现任		24.74	否
合计	--	--	--	--	--		228.93	--

公司董事、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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
陈华平	财务总监	0	0	0	10.86	20,000	6,000	0	6.423	14,000
合计	--	0	0	--	--	20,000	6,000	0	--	14,000
备注(如有)	高级管理人员陈华平先生在 2018 年公司实施的《2018 年限制性股票激励计划》中授予 20,000 股，截止到 2019 年 12 月 31 日，已经解锁 6000 股，未解锁股份 14000 股。									

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	1,535
主要子公司在职员工的数量(人)	1,082
在职员工的数量合计(人)	2,617
当期领取薪酬员工总人数(人)	2,617
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	1,946
销售人员	57

技术人员	247
财务人员	32
行政人员	335
合计	2,617
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	191
大专	480
中专或高中	651
高中以下	1,295
合计	2,617

## 2、薪酬政策

公司制定了详尽的薪酬管理制度，薪酬制度分计时制及计件制，其中计时制适用于以下岗位：**A**：董事会办公室、总经理办公室、体系办、审计部、ERP项目组、品保部、技术中心、采购部、行政人力资源部、财务部、生产管理部、设备部及制造科室全体职员；**B**：分公司（分厂）（副）经理、计划员、文员；**C**：营销中心除配送组以外职员；计件制适用于以下岗位：**A**：营销中心配送组员工；**B**：分厂下属各单位除计时以外人员。公司执行现有的薪酬管理制度，薪酬管理委员会定期向公司董事会提交薪酬管理制度的实施报告及改善建议，由董事会最终决定公司薪酬制度调整。

## 3、培训计划

公司重视加强对员工的培训与教育，积极开展包括入职培训类、企业文化类、技术基本理论与实践类、特殊工种上岗证类、专业技能类、管理知识类、学历教育类，以期提高员工的整体综合素质、安全生产意识和专业技能。与此同时，公司还通过与各有关高等院校开展校企合作的方式，为员工提供学习和自我提升的平台，促进员工自身能力进一步的提高。公司员工培训计划由行政人力资源部每年度调研汇总员工和部门的培训需求调查而编制完成，并由行政人力资源部主导并跟踪实施，并协调和支持各职能部门予以具体实施。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司的整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司实际情况与中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理规范性文件要求基本符合，在报告期内公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。具体情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》等相关法律法规要求，规范公司股东大会的召集、召开程序、提案的审议、投票、表决程序、会议记录及签署、保护中小股东权益等方面工作，公司能够平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位，公司通过建立与股东沟通的有效渠道，以保证股东对公司重大事项享有知情权与参与权。

#### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》的规定和要求行使其权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动，没有发生控股股东或其他关联方占用上市公司资金的情况。公司在业务、人员、资产、机构财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，截至本报告期末，公司未发生为控股股东及其他关联方提供担保。

#### 3、关于董事和董事会

报告期内，公司共有7名董事，其中3名为独立董事，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《公司董事会议事规则》的相关规定，规范董事会的召集、召开和表决；公司董事认真出席了董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关的法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。公司的3名独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对有关的事项发表了独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。

此外，公司在董事会下设立4个专门委员会，即战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，同时制定了专门委员会的工作规则。各专门委员会成员均由董事会成员组成。对于涉及专门委员会讨论的工作事项，均由各位委员会先行讨论形成意见后提交董事会审议。公司设立内部审计部门，设立专职负责人和配套工作人员，直接向审计委员会提交相关审计材料。

董事会秘书对于董事会工作能够及时完善的准备会议相关材料，并做好会议记录工作，同时完整的保存会议资料，以备查询，保证董事会运作的顺利。作为公司的高级管理人员，董事会秘书注重投资者关系管理，及时掌握公司信息，做好与深圳证券交易所、厦门证监局、相关中介机构、投资者等的联系工作，保障公司与外界各相关机构的沟通顺畅。

#### 4、关于监事和监事会

报告期内，公司监事会由3名监事组成，职工代表监事1人，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体监事严格按照《中华人民共和国公司法》、《公司监事会议事规则》以及公司章程的相关规定，规范监事会的召集、召开和表决。公司监事在日常工作中本着对

股东负责的精神，勤勉尽责的履行监督职责，对公司的财务状况和公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对公司重大投资、关联交易、募集资金使用等事项进行监督。

#### 5、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，积极与各利益相关者合作，加强与各方的沟通与交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调均衡，以此来推动公司的持续、稳定、健康的发展。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司重视信息披露和投资者关系管理，制定并严格执行《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》，规定了重大事项相关的报告、传递、审核和披露程序，明确了信息披露和投资者关系管理的负责人，公平对待所有股东，真实、准确、完整、及时的进行信息披露，主动加强与监管部门的沟通与联系，自觉接受监管部门的监督，及时通过网络等公开渠道回复投资者问题提高公司的透明度，保障全体股东的合法权益。

#### 7、内部审计制度

公司已建立较为完善的内部审计制度，设立了内部审计机构，聘任审计机构负责人。内部审计机构向董事会审计委员会负责并报告工作，不受其他部门或者个人的干涉。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自整体变更以来，按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、机构、财务、业务等方面与控股股东控制的其他企业完全分开，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

### （一）资产独立情况

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，与控股股东及其他关联方之间资产相互独立，其资产具有独立性。

### （二）人员独立情况

公司拥有独立的人事管理部门，独立负责员工劳动、人事和工资管理，并依照国家及本地区的劳动、人事和工资管理规定，制订了一整套完整、独立的劳动、人事及工资管理制度。公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》的规定产生；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人控制的其他企业任职，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领取薪酬，也不存在自营或为他人经营与公司相同或相似的业务；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业兼职。

### （三）财务独立情况

公司按照《企业会计准则》的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税；公司独立做出财务决策，独立对外签订合同，不受股东或其他单位干预或控制；公司未为股东提供担保，公司对所有的资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用或其他损害公司利益的情况。

#### （四）机构独立情况

公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会、管理层构成的“三会一层”公司治理结构，各机构独立于股东运作，依法行使各自职权。公司建立了较为高效、完善的组织结构，拥有完整的研发、采购、生产、销售系统及配套服务部门，各职能机构在人员、办公场所、管理制度等各方面均完全独立。公司不存在与控股股东及其他关联方机构混同、合署办公的情形，不存在股东或其他关联方干预公司机构设置的情况。

#### （五）业务独立情况

公司的主营业务为工业铝挤压材产品的研发、生产加工和销售。公司控股股东、实际控制人及其控制的企业目前均未从事与本公司相关的行业。公司具备独立的原材料采购、产品研发、生产、销售系统，独立组织生产经营活动，营业收入和利润的取得不依赖于股东或其他关联方，业务的开展也不存在受制于股东或其他关联方的情况。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	71.93%	2019 年 04 月 12 日	2019 年 04 月 13 日	019-032 2018 年年度股东大会决议公告；公告披露于证券时报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	71.93%	2019 年 03 月 05 日	2019 年 03 月 06 日	2019-016 2019 年第一次临时股东大会决议公告；公告披露于证券时报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	27.08%	2019 年 10 月 30 日	2019 年 10 月 31 日	2019-085 2019 年第二次临时股东大会决议公告；公告披露于证券时报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
杨中硕	13	13	0	0	0	否	3
郑云鹰	13	13	0	0	0	否	3
张红	13	13	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事均按照《公司章程》及《独立董事工作制度》的规定规范运作，勤勉、认真、谨慎地履行其权利，承担其义务，参与公司重大经营决策，对公司设立控股子公司发表独立意见，为本公司重大决策提供专业及建设性意见，认真监督管理层的工作，对公司保护中小股东权益和依照法人治理结构规范运作起到了积极的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2019年度公司各专门委员会履职情况如下：

### 1、战略委员会的履职情况

报告期内，董事会战略委员会召开了两次临时会议，审议通过了两个议案。2019年董事会战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。2019年董事会战略委员会及时根据公司所处的行业环境和市场形势对公司所处行业进行了深入分析研究，并为公司发展战略的实施提出了合理

建议，积极履行了职责。相关战略建议在得到管理层落实后，均取得了较为满意的实施效果。

## 2、审计委员会的履职情况

报告期内，董事会审计委员会在2019年度严格按上市公司监管部门规范要求，履行《公司审计委员会工作规则》所规定职责，董事会审计委员会召开了三次临时会议，审议通过了五个议案对公司2019年度财务预算、2018年度财务决算、2019年度日常关联交易预计、2018年度募集资金存放于使用等重大事项进行审议。董事会审计委员会监督公司的内部审计制度及其有效地实施，指导内部审计部门开展内部审计工作，定期召开会议审议内部审计报告，并向董事会汇报工作情况及提议聘请或更换外部审计机构等事项。在年度定期报告编制过程中积极地与公司聘请的外部审计师沟通审计进度情况，并督促外部审计师在约定时限内提交审计报告及对公司年度审计报告进行审核。

## 3、提名委员会的履职情况

报告期内，董事会提名委员会召开了一次临时会议，审议通过了一个议案。各委员与公司的部分董事、高管及部分中层管理人员进行了座谈，了解公司相关运作情况，及时掌握公司董事、高管的履职情况，进一步做好对现有董事和高级管理人员的履职情况的了解，对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议，充分发挥提名委员会的作用。

## 4、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会召开了两次临时会议，审议通过了两个议案对公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。与董事会下设的其它三个专门委员会协调并进，在现有薪酬及绩效考核标准的基础上，不断完善对高级管理岗位的人才选聘、竞争、激励制度及薪酬及绩效考核标准建立的科学性。

报告期内，公司董事会下设的各专门委员会在审议相关议案时，所有委员对相关议案都表示赞同，未有异议的情况发生。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制并不断完善。公司高级管理人员全部由董事会聘任，直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标，董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履行职责、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案并报董事会审批。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《中华人民共和国公司法》、公司章程及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，通过优化绩效考核体系等方式调动管理层和业务骨干的积极性、创造性，促进公司的持续、健康发展。



## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p><b>A、重大缺陷：</b>一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。如：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p><b>B、重要缺陷：</b>内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。如：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；公司更正已公布的财务报告；对于期末财务报告过程的控制存在多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p><b>C、除以上重大和重要缺陷以外的其他控制缺陷认定为一般缺陷。</b></p>	<p><b>A、重大缺陷：</b>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。如：缺乏民主决策程序；决策程序导致重大失误；严重违反国家法律法规并受到处罚；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；内部控制重大或重要缺陷未得到整改。</p> <p><b>B、重要缺陷：</b>如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。如：民主决策程序不够完善；决策程序导致出现较大失误；关键岗位业务人员流失严重；媒体频繁出现负面新闻，涉及面广；重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p><b>C、一般缺陷：</b>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。即：重大和重要缺陷以外的其他控制缺陷认定为一般缺陷。</p>
定量标准	<p><b>重大缺陷：</b>1.错报<math>\geq</math>利润总额的 5%；2.错报<math>\geq</math>资产总额的 0.5%；3.错报<math>\geq</math>经营收入总额的 0.5%。<b>重要缺陷：</b>1.利润总额的 2%<math>\leq</math>错报 &lt; 利润总额的 5%；2.资产总额的</p>	<p><b>重大缺陷：</b>内部控制缺陷导致公司财产或经营目标受损，其损失金额与上年度经审计的净资产相比在如下区间：损失<math>\geq</math>资产总额的 0.5%。<b>重要缺陷：</b>内部控</p>

	0.2%≤错报 < 资产总额的 0.5%；3.经营收入总额的 0.2%≤错报 < 经营收入总额的 0.5%。一般缺陷：1.错报 < 利润总额的 2%；2.错报 < 资产总额的 0.2%；3.错报 < 经营收入总额的 0.2%。	制缺陷导致公司财产或经营目标受损，其损失金额与上年度经审计的净资产相比在如下区间：净资产 0.2%≤损失 < 资产总额的 0.5%。一般缺陷：内部控制缺陷导致公司财产或经营目标受损，其损失金额与上年度经审计的净资产相比在如下区间：损失 < 资产总额的 0.2%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
和胜股份于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 28 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2020]518Z0360 号
注册会计师姓名	欧昌献、刘涛

审计报告正文

广东和胜工业铝材股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广东和胜工业铝材股份有限公司（以下简称“和胜股份”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了和胜股份2019年12月31日合并及公司的财务状况以及2019年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于和胜股份，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）营业收入的确认

##### 1、事项描述

和胜股份的收入确认政策为：

境内客户：和胜股份根据与客户签订的销售合同或订单约定将货物发给客户或客户上门提货，在客户验收确认及双方对账后确认收入；

境外客户：分为境外出口与出口至保税区国外公司两类，对于境外出口，在货物经商检、报关离境后确认销售收入。对于出口到保税区的货物，根据协议约定存在两种模式，一般情况下货物报关出口即确认销售收入；同时，存在部分客户协议约定货物在客户领用时才验收确认，于客户验收确认及双方对账后确认收入。

相关信息披露详见财务报表附注“附注三、23”、“附注五、40”。

交易双方确认产品质量、数量的时点和收入确认的时点可能存在不一致，销售收入是否完整计入恰当的会计期间存在潜在错报风险。为此，我们将销售收入确认为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对这一关键审计事项执行的审计程序主要包括：

(1) 对和胜股份与销售收入确认的关键内部控制进行了解并执行控制测试，评价相关内控是否有效；

(2) 获取并查阅和胜股份的销售合同、报价单，对合同或报价单约定的交货方式及货权转移，数量确认及质量检测等主要条款进行检查，复核收入确认政策是否符合会计准则的规定；

(3) 获取并查阅和胜股份收入确认对应的原始凭证，包括发货单、对账单、报关单及装船单等，与和胜股份确认的收入进行比对，检查销售的收入确认是否与会计政策及原始凭据一致；

(4) 向重要客户实施函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款项余额，确认业务收入的真实性、完整性；

(5) 抽样测试审计截止日前后重要的营业收入会计记录，确定是否存在提前或延后确认营业收入的情况。

### (二) 应收账款坏账准备的计提

#### 1、事项描述

于2019年12月31日，和胜股份合并报表应收账款的账面余额为人民币371,805,518.59元，坏账准备余额为人民币10,588,448.66元。根据《企业会计准则第22号-金融工具的确认和计量》的要求，和胜股份在对应收款项的减值准备进行估计时，以预期信用损失作为基础。

相关信息披露详见财务报表附注“附注三、9”、“附注五、5”。

由于预期信用损失考虑了有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的判断，对于应收款项的不同信用风险特征组合类别的划分、预期信用损失率和前瞻性调整的估计等，都涉及重大的判断和估计，存在较大的估计不确定性。因此，我们将该应收账款坏账准备的计提确认为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们针对这一关键审计事项执行的审计程序主要包括：

(1) 评价和测试和胜股份信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性；

(2) 分析和胜股份应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、单独计提坏账准备的估计等；

(3) 审核并评价和胜股份管理层（以下简称“管理层”）用以估计应收账款坏账准备的“预期信用损失模型”的合理性，以及计提的坏账准备的充分性；评估预期信用损失所采用的关键假设和参数，包括根据行业情况、期后回款情况等评价前瞻性系数选取的合理性；

(4) 与管理层讨论、评估存在违约、减值迹象的应收账款。检查相关的支持性证据，包括期后收款、评价客户的信用历史、经营情况和还款能力等，判断管理层计提坏账准备的合理性。

### （三）存货跌价准备的计提

#### 1、事项描述

于2019年12月31日，和胜股份合并报表存货账面余额为人民币 225,359,666.83元，存货跌价准备金额为人民币9,759,543.33元。

相关信息披露详见财务报表附注“附注三、12”、“附注五、5”。

存货跌价准备的计提取决于和胜股份管理层对存货可变现净值的估计。由于对存货可变现净值的估计需要和胜股份管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，我们将存货减值准备的计提确认为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们对存货跌价准备的计提实施的相关程序主要包括：

（1）评估和测试和胜股份与存货跌价准备计提相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）实施存货监盘程序，对存货的外观形态进行检视，以了解其物理形态是否正常，是否残次、损坏的情况；

（3）根据成本与可变现净值孰低的计价方法，评价管理层计提存货跌价准备所依据的资料、假设及计提方法，考虑是否有确凿证据为基础计算确定存货的可变现净值，检查其合理性；获取存货跌价准备计算表，复核存货减值测试过程，检查是否按相关会计政策执行；

（4）抽样检查期后销售情况，复核其期后售价是否低于期末账面价值。

### 四、其他信息

和胜股份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

和胜股份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，管理层负责评估和胜股份的持续经营能力，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和胜股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督和胜股份的财务报告过程。

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对和胜股份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和胜股份不能持续经营。

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

（六）就和胜股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

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

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东和胜工业铝材股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	93,647,619.54	51,801,789.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		47,210.00
衍生金融资产	150,388.00	
应收票据	34,881,138.87	33,163,931.78
应收账款	361,217,069.93	287,421,894.07
应收款项融资	24,925,408.74	
预付款项	6,392,297.65	6,675,262.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,857,279.22	5,277,005.60
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	215,600,123.50	195,048,943.26
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,897,914.11	
其他流动资产	13,757,143.70	13,118,958.72
流动资产合计	760,326,383.26	592,554,995.64
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		12,105,263.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		830,820.26
长期股权投资		



其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	9,597,201.94	
投资性房地产		
固定资产	453,109,060.28	359,307,213.79
在建工程	86,958,970.33	83,897,245.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	69,353,278.24	71,279,932.11
开发支出		
商誉	7,311,862.43	7,311,862.43
长期待摊费用	10,164,560.50	7,976,915.57
递延所得税资产	5,515,789.79	4,815,890.74
其他非流动资产	27,033,439.61	29,205,294.94
非流动资产合计	669,044,163.12	576,730,438.19
资产总计	1,429,370,546.38	1,169,285,433.83
流动负债：		
短期借款	216,371,475.52	122,088,890.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	74,497,569.10	
应付账款	168,335,957.82	125,918,324.85
预收款项	4,494,510.60	8,131,644.78
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	17,692,018.17	15,807,443.87
应交税费	8,704,238.74	8,929,889.49

其他应付款	32,069,288.77	50,456,044.19
其中：应付利息	574,522.66	1,305,562.90
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	7,277,088.47	2,994,143.76
其他流动负债	6,830,439.70	1,632,116.57
流动负债合计	536,272,586.89	335,958,497.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	41,953,044.84	18,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		1,280,680.53
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,980,677.46	3,069,932.58
递延所得税负债	4,656,371.07	4,351,097.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	52,590,093.37	27,301,710.71
负债合计	588,862,680.26	363,260,208.22
所有者权益：		
股本	183,614,800.00	183,623,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	360,687,504.52	352,355,571.04
减：库存股	16,281,893.44	23,271,171.30
其他综合收益	71,132.18	54,534.51
专项储备		
盈余公积	33,228,289.09	30,619,584.02

一般风险准备		
未分配利润	217,113,570.07	205,436,151.28
归属于母公司所有者权益合计	778,433,402.42	748,817,769.55
少数股东权益	62,074,463.70	57,207,456.06
所有者权益合计	840,507,866.12	806,025,225.61
负债和所有者权益总计	1,429,370,546.38	1,169,285,433.83

法定代表人：李建湘

主管会计工作负责人：陈华平

会计机构负责人：刘敏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	70,106,175.84	43,453,212.52
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		47,210.00
衍生金融资产	121,358.00	
应收票据	17,507,968.15	25,823,763.61
应收账款	256,548,885.52	216,904,641.64
应收款项融资	21,728,409.07	
预付款项	1,673,378.70	2,582,316.11
其他应收款	124,655,381.13	37,275,107.63
其中：应收利息		
应收股利		
存货	128,158,195.78	132,549,991.63
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,897,914.11	
其他流动资产	2,798,375.63	1,176,444.81
流动资产合计	627,196,041.93	459,812,687.95
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		12,105,263.00
其他债权投资		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	182,953,900.00	171,583,177.38
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	9,597,201.94	
投资性房地产		
固定资产	264,445,218.17	222,398,106.54
在建工程	81,103,070.59	73,457,814.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	40,505,367.28	41,642,591.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	282,281.45	573,285.30
递延所得税资产	3,200,518.05	3,202,734.43
其他非流动资产	21,969,283.62	18,536,537.46
非流动资产合计	604,056,841.10	543,499,510.35
资产总计	1,231,252,883.03	1,003,312,198.30
流动负债：		
短期借款	100,032,859.50	96,698,890.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	157,642,107.20	13,000,000.00
应付账款	112,428,169.55	86,468,224.55
预收款项	534,161.54	2,672,869.35
合同负债		
应付职工薪酬	10,292,856.74	9,727,682.90
应交税费	4,038,502.11	5,525,153.83
其他应付款	29,997,985.21	39,444,579.57
其中：应付利息	574,522.66	1,305,562.90
应付股利		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,996,407.94	1,400,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	420,963,049.79	254,937,400.20
非流动负债：		
长期借款	41,953,044.84	18,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,981,757.74	2,964,374.25
递延所得税负债	1,006,039.15	7,081.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,940,841.73	21,571,455.75
负债合计	466,903,891.52	276,508,855.95
所有者权益：		
股本	183,614,800.00	183,623,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	360,687,504.52	352,355,571.04
减：库存股	16,281,893.44	23,271,171.30
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,228,289.09	30,619,584.02
未分配利润	203,100,291.34	183,476,258.59
所有者权益合计	764,348,991.51	726,803,342.35
负债和所有者权益总计	1,231,252,883.03	1,003,312,198.30

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,333,115,571.26	1,064,659,200.83
其中：营业收入	1,333,115,571.26	1,064,659,200.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,310,843,374.81	1,039,187,003.94
其中：营业成本	1,123,205,613.17	906,137,536.94
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,097,329.45	5,029,664.47
销售费用	43,304,349.03	36,580,025.39
管理费用	70,193,506.45	54,229,632.54
研发费用	55,245,527.83	32,811,202.33
财务费用	13,797,048.88	4,398,942.27
其中：利息费用	13,128,020.15	5,548,291.90
利息收入	184,356.52	283,253.93
加：其他收益	5,980,409.09	5,307,518.75
投资收益（损失以“-”号填列）	-420,128.33	1,833,581.15
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）	71,031.05	47,210.00
信用减值损失（损失以“-”号填	-2,483,136.45	

列)		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-9,759,543.33	-3,725,527.35
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-174,353.00	18,942.32
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	15,486,475.48	28,953,921.76
加: 营业外收入	36,000.20	3,301.06
减: 营业外支出	667,519.95	3,123,019.09
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	14,854,955.73	25,834,203.73
减: 所得税费用	909,343.03	6,749,673.61
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	13,945,612.70	19,084,530.12
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	13,945,612.70	19,084,530.12
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.归属于母公司所有者的净利润	10,393,241.14	18,733,435.27
2.少数股东损益	3,552,371.56	351,094.85
六、其他综合收益的税后净额	16,597.67	34,133.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	16,597.67	34,133.08
(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		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	16,597.67	34,133.08
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	16,597.67	34,133.08
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	13,962,210.37	19,118,663.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,409,838.81	18,767,568.35
归属于少数股东的综合收益总额	3,552,371.56	351,094.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.1
（二）稀释每股收益	0.06	0.1

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李建湘

主管会计工作负责人：陈华平

会计机构负责人：刘敏

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	849,790,091.36	873,700,043.00
减：营业成本	719,846,340.53	757,253,666.61
税金及附加	3,594,120.99	4,146,287.48
销售费用	27,921,703.45	29,503,931.08
管理费用	39,479,519.75	36,811,130.33
研发费用	26,485,979.28	26,665,881.72
财务费用	8,735,907.02	3,926,202.90



其中：利息费用	10,793,295.13	4,895,839.48
利息收入	2,891,103.82	255,069.49
加：其他收益	1,093,547.34	5,209,779.08
投资收益（损失以“-”号填列）	-420,128.33	1,821,643.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	42,001.05	47,210.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-924,944.55	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,161,250.61	-2,011,687.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12,226.40	18,942.32
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,367,971.64	20,478,830.36
加：营业外收入		3,300.00
减：营业外支出	349,913.20	2,860,494.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,018,058.44	17,621,635.60
减：所得税费用	350,983.42	748,365.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,667,075.02	16,873,269.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,667,075.02	16,873,269.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	20,667,075.02	16,873,269.99
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,285,388,723.43	1,102,394,282.39
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	7,078,607.92	1,814,628.44
收到其他与经营活动有关的现金	9,781,303.37	18,390,405.77
经营活动现金流入小计	1,302,248,634.72	1,122,599,316.60
购买商品、接受劳务支付的现金	951,167,865.37	890,357,033.56
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	228,850,706.18	175,352,820.65
支付的各项税费	22,026,024.14	26,572,391.31
支付其他与经营活动有关的现金	58,638,527.99	68,110,276.85
经营活动现金流出小计	1,260,683,123.68	1,160,392,522.37
经营活动产生的现金流量净额	41,565,511.04	-37,793,205.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		448,100,000.00
取得投资收益收到的现金	-420,128.33	1,833,581.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	939,516.98	215,359.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	519,388.65	450,148,940.98
购建固定资产、无形资产和其他	120,992,075.94	157,263,535.02

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	1,422,000.00	383,849,663.04
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	7,346,500.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	129,760,575.94	541,113,198.06
投资活动产生的现金流量净额	-129,241,187.29	-90,964,257.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	341,620.00	32,271,178.01
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,000,000.00
取得借款收到的现金	315,097,000.00	135,198,890.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,998,400.00	
筹资活动现金流入小计	321,437,020.00	167,470,068.01
偿还债务支付的现金	193,346,323.70	10,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,937,555.91	17,431,387.84
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	5,866,356.84	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计	217,150,236.45	28,531,387.84
筹资活动产生的现金流量净额	104,286,783.55	138,938,680.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,297,359.14	-41,545.06
五、现金及现金等价物净增加额	17,908,466.44	10,139,672.26
加：期初现金及现金等价物余额	51,801,789.80	41,662,117.54
六、期末现金及现金等价物余额	69,710,256.24	51,801,789.80

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	789,603,651.91	927,304,175.03
收到的税费返还	1,190,158.22	272,615.75

收到其他与经营活动有关的现金	1,089,669.59	7,378,835.85
经营活动现金流入小计	791,883,479.72	934,955,626.63
购买商品、接受劳务支付的现金	476,325,536.73	713,843,068.95
支付给职工以及为职工支付的现金	135,155,728.00	135,612,266.42
支付的各项税费	12,366,178.39	14,614,974.53
支付其他与经营活动有关的现金	114,827,989.58	49,022,185.79
经营活动现金流出小计	738,675,432.70	913,092,495.69
经营活动产生的现金流量净额	53,208,047.02	21,863,130.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		438,100,000.00
取得投资收益收到的现金	-420,128.33	1,821,643.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,906,076.41	197,084.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,485,948.08	440,118,728.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,801,922.61	103,971,193.16
投资支付的现金	4,252,202.57	343,205,263.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,346,500.00	127,188,305.92
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	66,400,625.18	574,364,762.08
投资活动产生的现金流量净额	-64,914,677.10	-134,246,033.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	341,620.00	23,271,178.01
取得借款收到的现金	178,758,383.98	122,198,890.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	179,100,003.98	145,470,068.01
偿还债务支付的现金	147,956,323.70	5,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,740,882.24	15,650,275.59
支付其他与筹资活动有关的现金	1,025,844.90	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计	163,723,050.84	22,150,275.59

筹资活动产生的现金流量净额	15,376,953.14	123,319,792.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-954,723.04	-80,002.44
五、现金及现金等价物净增加额	2,715,600.02	10,856,887.23
加：期初现金及现金等价物余额	43,453,212.52	32,596,325.29
六、期末现金及现金等价物余额	46,168,812.54	43,453,212.52

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	183,623,100.00				352,350,04	23,271,171.30	54,534,51		30,619,584.02		205,436,151.28		748,817,769.55	57,207,456.06	806,025,225.61
加：会计政策变更									541,997.57		7,205,198.01		7,747,195.58	1,314,636.08	9,061,831.66
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	183,623,100.00				352,350,04	23,271,171.30	54,534,51		31,161,581.59		212,641,349.29		756,564,965.13	58,522,092.14	815,087,057.27
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-8,300.00				8,331,933.48	-6,989,277.86	16,597.67		2,066,707.50		4,472,220.78		21,868,437.29	3,552,371.56	25,420,808.85
（一）综合收益总额							16,597.67				10,393,241.14		10,409,838.81	3,552,371.56	13,962,210.37
（二）所有者投入和减少资本	-8,300.00				8,331,933.48	-6,989,277.86							15,312,911.34		15,312,911.34

1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-8,300.00			8,331,933.48	-6,989,277.86							15,312,911.34		15,312,911.34
4. 其他														
(三) 利润分配							2,066,707.50		-5,921,020.36			-3,854,312.86		-3,854,312.86
1. 提取盈余公积							2,066,707.50		-2,066,707.50					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-3,854,312.86			-3,854,312.86		-3,854,312.86
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	183,614,800.00				360,687,504.52	16,281,893.44	71,132,118.18		33,228,289.09		217,113,570.07		778,433,402.42	62,074,463.70	840,507,866.12

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	180,000,000.00				327,750,689.33		20,401,430.43		28,932,257.02		200,450,042.02		737,153,389.80	-194,361.86	736,959,027.94
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	180,000,000.00				327,750,689.33		20,401,430.43		28,932,257.02		200,450,042.02		737,153,389.80	-194,361.86	736,959,027.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,623,100.00				24,604,881.71	23,271,171.30	34,133,133.08		1,687,327.00		4,986,109.26		11,664,379.75	57,401,817.92	69,066,197.67
（一）综合收益总额							34,133,133.08				18,733,435.27		18,767,568.35	351,094.85	19,118,663.20
（二）所有者投入和减少资本	3,623,100.00				24,604,881.71	23,271,171.30							4,956,810.41	57,050,723.07	62,007,533.48
1. 所有者投入的普通股														9,000,000.00	9,000,000.00
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	3,623,100.00				24,604,881.71	23,271,171.30							4,956,810.41		4,956,810.41
4. 其他														48,050,723.07	48,050,723.07
(三) 利润分配								1,687,327.00		-13,747,326.01			-12,059,999.01		-12,059,999.01
1. 提取盈余公积								1,687,327.00		-1,687,327.00					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-12,059,999.01			-12,059,999.01		-12,059,999.01
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	183,623,100.00			352,355,571.04	23,271,171.30	54,534.51		30,619,584.02		205,436,151.28		748,817,769.55	57,207,456.06	806,025,225.61
----------	----------------	--	--	----------------	---------------	-----------	--	---------------	--	----------------	--	----------------	---------------	----------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	183,623,100.00				352,355,571.04	23,271,171.30			30,619,584.02	183,476,258.59		726,803,342.35
加：会计政策变更									541,997.57	4,877,978.09		5,419,975.66
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	183,623,100.00				352,355,571.04	23,271,171.30			31,161,581.59	188,354,236.68		732,223,318.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-8,300.00				8,331,933.48	-6,989,277.86			2,066,707.50	14,746,054.66		32,125,673.50
（一）综合收益总额										20,667,075.02		20,667,075.02
（二）所有者投入和减少资本	-8,300.00				8,331,933.48	-6,989,277.86						15,312,911.34
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-8,300.00				8,331,933.48	-6,989,277.86						15,312,911.34
4. 其他												
（三）利润分配									2,066,707.50	-5,921,		-3,854,312

									7.50	020.36		.86
1. 提取盈余公积									2,066,707.50	-2,066,707.50		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他										-3,854,312.86		-3,854,312.86
（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	183,614,800.00				360,687,504.52	16,281,893.44			33,228,289.09	203,100,291.34		764,348,991.51

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	180,000				327,750				28,932	180,350,3		717,033,26

额	0,000.00				,689.33				257.02	14.61		0.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,000,000.00				327,750,689.33				28,932,257.02	180,350,314.61		717,033,260.96
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	3,623,100.00				24,604,881.71	23,271,171.30			1,687,327.00	3,125,943.98		9,770,081.39
(一)综合收益总额										16,873,269.99		16,873,269.99
(二)所有者投入和减少资本	3,623,100.00				24,604,881.71	23,271,171.30						4,956,810.41
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	3,623,100.00				24,604,881.71	23,271,171.30						4,956,810.41
4. 其他												
(三)利润分配									1,687,327.00	-13,747,326.01		-12,059,999.01
1. 提取盈余公积									1,687,327.00	-1,687,327.00		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他										-12,059,999.01		-12,059,999.01
(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	183,623,100.00				352,355,571.04	23,271,171.30			30,619,584.02	183,476,258.59		726,803,342.35

### 三、公司基本情况

广东和胜工业铝材股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，原名中山市金胜铝业有限公司）成立于2005年4月20日，现总部位于中山市三乡镇前陇工业区美源路5号、中山市三乡镇西山社区华曦路3号。

本公司及各子公司主要从事工业铝型材的生产和销售，主要产品为铝合金型材及其制品、模具、五金零部件、金属材料。

财务报表已经本公司董事会于2020年4月23日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共6户、二级子公司0户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加0户，减少1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解

释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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。

## 2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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：

本公司及各子公司从事铝型材生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见审计报告附注四、25“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅审计报告附注四、29“重大会计判断和估计”。

### 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、完整地反映了本公司2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司金胜（香港）科技有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。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

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，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“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

### （1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### （3）报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

##### B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。



(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

**(4) 合并抵销中的特殊考虑**

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

**(5) 特殊交易的会计处理**

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

**7、合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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，计入当期损益。

### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### 自2019年1月1日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### 1. 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

#### 1. 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

##### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其

他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

#### 1. 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### 1. 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ①预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

#### A 应收款项

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

应收票据确定组合的依据如下：

组合	依据
银行承兑汇票	按照承兑方的信用等级及偿付能力分组
商业承兑汇票	按照承兑方的信用等级及偿付能力分组

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况，认为银行承兑汇票违约风险较低，未计提坏账准备。应收账款确定组合的依据如下：

组合	依据
关联方组合	合并报表范围内关联方的应收账款
账龄组合	按信用风险特征的相似性和相关性对应收账款分组

对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况，认为划分为性质组别的应收款客户违约风险较低，未计提坏账准备。其他应收款确定组合的依据如下：

组合	依据
其他应收款-应收利息组合	款项性质
其他应收款-应收股利组合	
其他应收款-关联方组合	合并范围内关联方的其他应收款
其他应收款-账龄组合	按信用风险特征的相似性和相关性对应收账款分组

对于划分为账龄组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况，认为应收利息组合、应收股利组合、合并范围内关联方其他应收款组合违约风险较低，未计提坏账准备。应收款项融资确定组合的依据如下：

组合	依据
银行承兑汇票	按照承兑方的信用等级及偿付能力分组
商业承兑汇票	按照承兑方的信用等级及偿付能力分组

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况，认为组合2银行承兑汇票违约风险较低，

未计提坏账准备。②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当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，本公司在其他综合收

益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

## （6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## （7）金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

### ①估值技术

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 以下金融工具会计政策适用于2018年度及以前

### （1）金融资产的分类

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资



主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③ 应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

### ④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

## (2) 金融负债的分类

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

② 其他金融负债，是指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金融负债。

## (3) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

① 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

② 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

## (4) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

### ②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

## （5）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

## （6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### **(7) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法**

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

本公司对摊余成本计量的金融资产进行减值测试时，将金额大于或等于100万元的金融资产作为单项金额重大的金融资产，此标准以下的作为单项金额非重大的金融资产。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试；已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

B.可供出售金融资产减值测试

可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

### (8) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### ①估值技术

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 11、应收票据

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

应收票据确定组合的依据如下：

组合	依据
银行承兑汇票	按照承兑方的信用等级及偿付能力分组
商业承兑汇票	按照承兑方的信用等级及偿付能力分组

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况，认为银行承兑汇票违约风险较低，未计提坏账准备。

## 12、应收账款

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

应收账款确定组合的依据如下：

组合	依据
关联方组合	合并报表范围内关联方的应收账款
账龄组合	按信用风险特征的相似性和相关性对应收账款分组

对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况，认为划分为关联方组合的应收款客户违约风险较低，未计提坏账准备。

## 13、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。公司对应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法参照本会计政策之第10项金融工具中划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关处理。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

其他应收款确定组合的依据如下：

组合	依据
其他应收款-应收利息组合	款项性质
其他应收款-应收股利组合	
其他应收款-关联方组合	合并范围内关联方的其他应收款
其他应收款-账龄组合	按信用风险特征的相似性和相关性对应收账款分组

对于划分为账龄组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况，认为应收利息组合、应收股利组合、合并范围内关联方其他应收款组合违约风险较低，未计提坏账准备

## 15、存货

### (1) 存货的分类

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

### (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) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在

当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，

考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

## （2）初始投资成本确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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；

B. 同一控制下的企业合并，合并方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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

1. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

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

## （3）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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，应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等。本公司与联营企业及合营企业之间发生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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的单位价值较高的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	3%	4.85-2.77%
机器设备	年限平均法	5-10	3%	9.70-19.40%
运输设备	年限平均法	4-5	3%	19.40-24.25%
电子设备	年限平均法	3-5	3%	19.40-32.33%

其他	年限平均法	3-5	3%	19.40-32.33%
----	-------	-----	----	--------------

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满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。

## 25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租赁仓库、厂房的改造支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### ①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### ②设定受益计划

#### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

#### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

#### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日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。

### 37、股份支付

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

#### (1) 股份支付计划实施的会计处理

##### 以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

##### 以权益结算的股份支付

①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，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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成本或费用和资本公积。

#### (2) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### (3) 股份支付计划终止的会计处理

如果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），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

在面向国内客户销售时，公司根据与客户签订的销售合同或订单约定将货物发给客户或客户上门提货，在客户验收确认及双方对账后确认收入；在面向海外客户销售时，分为境外出口与出口至保税区国外公司两类，对于境外出口，在货物经商检、报关离境后确认销售收入。对于出口到保税区的货物，根据协议约定存在两种模式，一般情况下货物报关出口即确认销售收入；同时，存在部分客户协议约定货物在客户领用时才验收确认，公司于客户验收确认及双方对账后确认收入。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 40、政府补助

### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，



按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

### （3）政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### ③政府补助退回

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

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### （1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

## **(2) 递延所得税负债的确认**

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## **(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将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，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (4) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### (5) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够

获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (6) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (7) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (9) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (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
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会【2017】9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则	此会计政策变更经第三届董事会第二十四次会议审议通过	独立董事关于公司会计政策变更发表独立意见

第 37 号—金融工具列报》(财会【2017】14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。		
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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)的通知,对一般企业财务报表格式进行了修订,要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的要求编制财务报表。	此会计政策变更经第三届董事会第二十四次会议审议通过	独立董事关于公司会计政策变更发表独立意见
2019 年 9 月 19 日,财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号)(以下简称“《修订通知》”),要求执行企业会计准则的企业应当按照企业会计准则和《修订通知》的要求编制 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。	此会计政策变更经第三届董事会第三十一次会议审议通过	独立董事关于公司会计政策变更发表独立意见

## (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

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	51,801,789.80	51,801,789.80	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	47,210.00		-47,210.00
衍生金融资产		47,210.00	47,210.00
应收票据	33,163,931.78	5,390,000.00	-27,773,931.78
应收账款	287,421,894.07	297,875,192.73	10,453,298.66

应收款项融资		27,663,931.78	27,663,931.78
预付款项	6,675,262.41	6,675,262.41	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,277,005.60	5,488,512.99	211,507.39
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	195,048,943.26	195,048,943.26	
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	13,118,958.72	13,118,958.72	0.00
流动资产合计	592,554,995.64	603,109,801.69	10,554,806.05
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	12,105,263.00		-12,105,263.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	830,820.26	830,820.26	
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		12,105,263.00	12,105,263.00
投资性房地产			
固定资产	359,307,213.79	359,307,213.79	
在建工程	83,897,245.35	83,897,245.35	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	71,279,932.11	71,279,932.11	
开发支出			

商誉	7,311,862.43	7,311,862.43	0.00
长期待摊费用	7,976,915.57	7,976,915.57	0.00
递延所得税资产	4,815,890.74	3,322,916.35	-1,492,974.39
其他非流动资产	29,205,294.94	29,205,294.94	0.00
非流动资产合计	576,730,438.19	575,237,463.80	-1,492,974.39
资产总计	1,169,285,433.83	1,178,347,265.49	9,061,831.66
流动负债：			
短期借款	122,088,890.00	122,088,890.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	125,918,324.85	125,918,324.85	
预收款项	8,131,644.78	8,131,644.78	
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	15,807,443.87	15,807,443.87	
应交税费	8,929,889.49	8,929,889.49	
其他应付款	50,456,044.19	50,456,044.19	
其中：应付利息	1,305,562.90	1,305,562.90	
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	2,994,143.76	2,994,143.76	
其他流动负债	1,632,116.57	1,632,116.57	
流动负债合计	335,958,497.51	335,958,497.51	



非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	18,600,000.00	18,600,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,280,680.53	1,280,680.53	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,069,932.58	3,069,932.58	
递延所得税负债	4,351,097.60	4,351,097.60	
其他非流动负债			
非流动负债合计	27,301,710.71	27,301,710.71	
负债合计	363,260,208.22	363,260,208.22	
所有者权益：			
股本	183,623,100.00	183,623,100.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	352,355,571.04	352,355,571.04	
减：库存股	23,271,171.30	23,271,171.30	
其他综合收益	54,534.51	54,534.51	
专项储备			
盈余公积	30,619,584.02	31,161,581.59	541,997.57
一般风险准备			
未分配利润	205,436,151.28	212,641,349.29	7,205,198.01
归属于母公司所有者权益合计	748,817,769.55	756,639,440.03	7,747,195.58
少数股东权益	57,207,456.06	58,447,617.24	1,314,636.08
所有者权益合计	806,025,225.61	815,087,057.27	9,061,831.66
负债和所有者权益总计	1,169,285,433.83	1,178,347,265.49	9,061,831.66

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	43,453,212.52	43,453,212.52	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	47,210.00	0.00	-47,210.00
衍生金融资产		47,210.00	47,210.00
应收票据	25,823,763.61	5,390,000.00	-20,433,763.61
应收账款	216,904,641.64	223,285,225.24	6,380,583.60
应收款项融资		20,323,763.61	20,323,763.61
预付款项	2,582,316.11	2,582,316.11	0.00
其他应收款	37,275,107.63	37,380,965.98	105,858.35
其中：应收利息			
应收股利			
存货	132,549,991.63	132,549,991.63	
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	1,176,444.81	1,176,444.81	
流动资产合计	459,812,687.95	466,189,129.90	6,376,441.95
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	12,105,263.00		-12,105,263.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	171,583,177.38	171,583,177.38	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		12,105,263.00	12,105,263.00
投资性房地产			
固定资产	222,398,106.54	222,398,106.54	
在建工程	73,457,814.85	73,457,814.85	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	41,642,591.39	41,642,591.39	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	573,285.30	573,285.30	0.00
递延所得税资产	3,202,734.43	2,246,268.14	-956,466.29
其他非流动资产	18,536,537.46	18,536,537.46	0.00
非流动资产合计	543,499,510.35	542,543,044.06	-956,466.29
资产总计	1,003,312,198.30	1,008,732,173.96	5,419,975.66
流动负债：			
短期借款	96,698,890.00	96,698,890.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	13,000,000.00	13,000,000.00	
应付账款	86,468,224.55	86,468,224.55	
预收款项	2,672,869.35	2,672,869.35	
合同负债			
应付职工薪酬	9,727,682.90	9,727,682.90	
应交税费	5,525,153.83	5,525,153.83	
其他应付款	39,444,579.57	39,444,579.57	
其中：应付利息	1,305,562.90	1,305,562.90	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,400,000.00	1,400,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	254,937,400.20	254,937,400.20	
非流动负债：			
长期借款	18,600,000.00	18,600,000.00	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,964,374.25	2,964,374.25	
递延所得税负债	7,081.50	7,081.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	21,571,455.75	21,571,455.75	
负债合计	276,508,855.95	276,508,855.95	
所有者权益：			
股本	183,623,100.00	183,623,100.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	352,355,571.04	352,355,571.04	
减：库存股	23,271,171.30	23,271,171.30	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	30,619,584.02	31,161,581.59	541,997.57
未分配利润	183,476,258.59	188,354,236.68	4,877,978.09
所有者权益合计	726,803,342.35	732,223,318.01	5,419,975.66
负债和所有者权益总计	1,003,312,198.30	1,008,732,173.96	5,419,975.66

调整情况说明

**(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

①于2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

**A. 合并财务报表**

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	51,801,789.80	货币资金	摊余成本	51,801,789.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	0.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	0.00
应收票据	摊余成本	33,163,931.78	应收票据	摊余成本	5,390,000.00

应收票据	摊余成本	0.00	应收款项融 资	以公允价值计 量且变动计入 其他综合收益	27,663,931.78
应收账款	摊余成本	287,421,894.07	应收账款	摊余成本	297,875,192.73
应收账款	摊余成本	0.00	应收款项融 资	以公允价值计 量且变动计入 其他综合收益	0.00
其他应收款	摊余成本	5,277,005.60	其他应收款	摊余成本	5,488,512.99
其他流动资产	摊余成本	13,118,958.72	其他流动资 产	摊余成本	13,118,958.72
可供出售金融资产	摊余成本	12,105,263.00	其他非流动 金融资产	以公允价值计 量且其变动计 入当期损益	12,105,263.00

## B. 母公司财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	43,453,212.52	货币资金	摊余成本	43,453,212.52
以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	以公允价值计 量且其变动计 入当期损益	不适用	交易性金融 资产	以公允价值计 量且其变动计 入当期损益	不适用
应收票据	摊余成本	25,823,763.61	应收票据	摊余成本	5,390,000.00
应收票据	摊余成本		应收款项融 资	以公允价值计 量且变动计入 其他综合收益	20,323,763.61
应收账款	摊余成本	216,904,641.64	应收账款	摊余成本	223,285,225.24
应收账款	摊余成本	0.00	应收款项融 资	以公允价值计 量且变动计入 其他综合收益	0.00
其他应收款	摊余成本	37,275,107.63	其他应收款	摊余成本	37,380,965.98
其他流动资产	摊余成本	1,176,444.81	其他流动资 产	摊余成本	1,176,444.81
可供出售金融资产	摊余成本	12,105,263.00	其他非流动 金融资产	以公允价值计 量且其变动计 入当期损益	12,105,263.00

②于2019年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

## A. 合并财务报表

项目	2018年12月31日的 账面价值（按原金融 工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账 面价值（按新金融工 具准则）
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据（按原金融工	33,163,931.78	0.00	0.00	0.00

具准则列示金额)				
减：转出至应收款项融资	0.00	27,663,931.78	0.00	0.00
重新计量：预期信用损失	0.00	0.00	-110,000.00	0.00
应收票据（按新金融工具准则列示金额）	0.00	0.00	0.00	5,390,000.00
应收账款（按原金融工具准则列示金额）	287,421,894.07	0.00	0.00	0.00
重新计量：预期信用损失	0.00	0.00	10,453,298.66	0.00
应收账款（按新金融工具准则列示金额）	0.00	0.00	0.00	297,875,192.73
其他应收款（按原金融工具准则列示金额）	5,277,005.60	0.00	0.00	0.00
重新计量：预期信用损失	0.00	0.00	211,507.39	0.00
其他应收款（按新金融工具准则列示金额）	0.00	0.00	0.00	5,488,512.99
二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产（按原金融工具准则列示金额）	0.00	0.00	0.00	0.00
加：从公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产转入	0.00	47,210.00	0.00	0.00
衍生金融资产（按新金融工具准则列示金额）	0.00	0.00	0.00	47,210.00
其他非流动金融资产（按原金融工具准则列示金额）	0.00	0.00	0.00	0.00
加：从可供出售金融资产转入	0.00	12,105,263.00	0.00	0.00
其他非流动金融资产（按新金融工具准则列示金额）	0.00	0.00	0.00	12,105,263.00
三、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
应收款项融资（按原金融工具准则列示金额）	0.00	0.00	0.00	0.00
加：从应收票据转入	0.00	27,663,931.78	0.00	0.00
应收款项融资（按新金融工具准则列示金额）	0.00	0.00	0.00	27,663,931.78

## B. 母公司财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据（按原金融工具准则列示金额）	25,823,763.61	0.00	0.00	0.00
减：转出至应收款项融资	0.00	-20,323,763.61	0.00	0.00
重新计量：预期信用损失	0.00	0.00	-110,000.00	0.00
应收票据（按新金融工具准则列示金额）	0.00	0.00	0.00	5,390,000.00
应收账款（按原金融工具准则列示金额）	216,904,641.64	0.00	0.00	0.00
重新计量：预期信用损失	0.00	0.00	6,380,583.60	0.00
应收账款（按新金融工具准则列示金额）	0.00	0.00	0.00	223,285,225.24
其他应收款（按原金融工具准则列示金额）	37,275,107.63	0.00	0.00	0.00
重新计量：预期信用损失	0.00	0.00	105,858.35	0.00
其他应收款（按新金融工具准则列示金额）	0.00	0.00	0.00	37,380,965.98
二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产（按原金融工具准则列示金额）	0.00	0.00	0.00	0.00
加：送公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产转入	0.00	47,210.00	0.00	0.00
衍生金融资产（按新金融工具准则列示金额）	0.00	0.00	0.00	47,210.00
其他非流动金融资产（按原金融工具准则列示金额）	0.00	0.00	0.00	0.00
加：从可供出售金融资产转入	0.00	12,105,263.00	0.00	0.00
其他非流动金融资产（按新金融工具准则列示金额）	0.00	0.00	0.00	12,105,263.00
三、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
应收款项融资（按原金融工具准则列示金额）	0.00	0.00	0.00	0.00

加：从应收票据转入	0.00	20,323,763.61	0.00	0.00
应收款项融资（按新金融工具准则列示金额）	0.00	0.00	0.00	20,323,763.61

③于2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

#### A. 合并财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收票据减值准备	0.00	0.00	110,000.00	110,000.00
应收账款减值准备	18,738,213.83	0.00	-10,453,298.66	8,284,915.17
其他应收款减值准备	823,335.12	0.00	-211,507.39	611,827.73

#### B. 母公司财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收票据减值准备	0.00	0.00	110,000.00	110,000.00
应收账款减值准备	11,483,575.96	0.00	-6,380,583.60	5,102,992.36
其他应收款减值准备	319,148.95	0.00	-105,858.35	213,290.60

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；出口销售收入按“免、抵、退”税管理办法实行。	2019年1~3月期间的适用税率为16%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%。
城市维护建设税	应缴纳的流转税及当期免抵增值税额	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额	详见下表



房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴纳的流转税及当期免抵增值税额	3%
地方教育费附加	应缴纳的流转税及当期免抵增值税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
中山瑞泰铝业有限公司	25%
金胜（香港）科技有限公司	16.5%
广东和胜新能源汽车配件有限公司	25%
中山市和胜智能家居配件有限公司	25%
江苏和胜新能源汽车配件有限公司	25%
马鞍山市新马精密铝业股份有限公司	15%

## 2、税收优惠

根据2019年12月2日广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合批准的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201944010119，有效期三年），本公司2019年度被认定为高新技术企业，根据企业所得税法规的规定，连续三年适用15%的企业所得税税率。

子公司马鞍山市新马精密铝业股份有限公司于2019年9月9日取得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号【GR201934001647】，有效期三年），被认定为高新技术企业，根据企业所得税法规的规定，连续三年适用15%的企业所得税税率。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	171,967.02	249,073.94
银行存款	69,536,289.22	51,550,079.70
其他货币资金	23,939,363.30	2,636.16
合计	93,647,619.54	51,801,789.80

其中：存放在境外的款项总额	782,014.89	876,825.18
---------------	------------	------------

其他说明

货币资金期末余额较期初增加80.78%，主要系公司生产经营规模逐年扩大，营业收入逐年提升，营运资金需求逐步提升。本公司其他货币资金为银行承兑汇票保证金和存出投资款。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约	150,388.00	47,210.00
合计	150,388.00	47,210.00

其他说明：

衍生金融资产系远期外汇合约，年末余额系资产负债表日按照银行提供的预期远期汇率牌价计算远期合约产生的收益，确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	34,881,138.87	5,390,000.00
合计	34,881,138.87	5,390,000.00

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	35,592,998.84	100.00%	711,859.97	2.00%	34,881,138.87	5,500,000.00	100.00%	110,000.00	2.00%	5,390,000.00

其中：										
商业承兑汇票	35,592,998.84	100.00%	711,859.97	2.00%	34,881,138.87	5,500,000.00	100.00%	110,000.00	2.00%	5,390,000.00
合计	35,592,998.84	100.00%	711,859.97	2.00%	34,881,138.87	5,500,000.00	100.00%	110,000.00	2.00%	5,390,000.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	35,592,998.84	711,859.97	2.00%
合计	35,592,998.84	711,859.97	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	110,000.00	601,859.97				711,859.97
合计	110,000.00	601,859.97				711,859.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	14,077,069.57
合计	14,077,069.57

## (4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		0.00
商业承兑票据	0.00	17,727,725.22
合计		17,727,725.22

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	4,930,660.92
合计	4,930,660.92

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	

其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	371,805,518.59	100.00%	10,588,448.66	2.85%	361,217,069.93	306,160,107.90	100.00%	8,284,915.17	2.71%	297,875,192.73
其中:										
账龄组合	371,805,518.59	100.00%	10,588,448.66	2.85%	361,217,069.93	306,160,107.90	100.00%	8,284,915.17	2.71%	297,875,192.73
合计	371,805,518.59	100.00%	10,588,448.66	2.85%	361,217,069.93	306,160,107.90	100.00%	8,284,915.17	2.71%	297,875,192.73

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	371,805,518.59	10,588,448.66	2.85%
合计	371,805,518.59	10,588,448.66	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	358,230,612.21
1 至 2 年	12,394,868.26
2 至 3 年	1,175,876.77
3 年以上	4,161.35
3 至 4 年	4,161.35
合计	371,805,518.59

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	8,284,915.17	2,319,133.49	0.00	15,600.00		10,588,448.66
合计	8,284,915.17	2,319,133.49	0.00	15,600.00		10,588,448.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	15,600.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	44,116,297.45	11.87%	882,325.95
第二名	39,007,354.39	10.49%	780,147.09
第三名	22,239,937.37	5.98%	444,798.75
第四名	18,432,095.22	4.96%	368,641.90
第五名	16,731,604.31	4.50%	334,632.09
合计	140,527,288.74	37.80%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本年无因金融资产转移而终止确认的应收账款

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本年无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

应收账款期末账面价值较期初增加25.67%，主要系营业收入增加，应收账款增长幅度与营业收入增幅处于相近水平。

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	24,925,408.74	27,663,931.78
合计	24,925,408.74	27,663,931.78

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

**7、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,392,297.65	100.00%	6,669,945.41	99.92%
1 至 2 年	0.00	0.00%	5,317.00	0.08%
合计	6,392,297.65	--	6,675,262.41	--

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：

本公司无账龄超过一年的金额重大的预付款项。

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位名称	2019年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
第一名	794,435.65	12.43
第二名	548,577.04	8.58
第三名	468,518.53	7.33
第四名	450,000.00	7.04
第五名	308,614.77	4.83

合计	2,570,145.98	40.21
----	--------------	-------

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,857,279.22	5,488,512.99
合计	5,857,279.22	5,488,512.99

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------



## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明:

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工个人借款及备用金	1,095,286.05	1,052,361.18
押金及保证金	3,091,967.66	2,617,956.04
代付员工社保及住房公积金等	1,017,284.29	1,055,044.54
其他	826,711.94	1,374,978.96
合计	6,031,249.94	6,100,340.72

## 2) 坏账准备计提情况

单位: 元

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	110,209.09	501,618.64		611,827.73
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	7,846.81	-445,703.82		-437,857.01
2019 年 12 月 31 日余额	118,055.90	55,914.82		173,970.72

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	5,902,794.84
1 至 2 年	78,082.10
2 至 3 年	50,373.00
3 年以上	0.00
合计	6,031,249.94

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	611,827.73	-437,857.01				173,970.72
合计	611,827.73	-437,857.01				173,970.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金及保证金	1,000,000.00	1 年以内	16.58%	20,000.00
第二名	押金及保证金	500,000.00	1 年以内	8.29%	10,000.00
第三名	押金及保证金	445,236.00	1 年以内	7.38%	8,904.72
第四名	押金及保证金	242,676.00	1 年以内	4.02%	4,853.52
第五名	员工借款	240,000.00	1 年以内	3.98%	4,800.00
合计	--	2,427,912.00	--	40.25%	48,558.24

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额

				及依据
--	--	--	--	-----

本期无涉及政府补助的其他应收款。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

### 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,344,721.00	1,371,087.52	42,973,633.48	44,552,344.23	0.00	44,552,344.23
在产品	85,423,889.63	3,100,896.49	82,322,993.14	71,487,961.76	0.00	71,487,961.76
库存商品	42,384,910.48	2,605,872.08	39,779,038.40	31,518,396.46	0.00	31,518,396.46
发出商品	53,206,145.72	2,681,687.24	50,524,458.48	47,490,240.81	0.00	47,490,240.81
合计	225,359,666.83	9,759,543.33	215,600,123.50	195,048,943.26		195,048,943.26

#### (2) 存货跌价准备

单位：元

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	0.00	1,371,087.52				1,371,087.52
在产品	0.00	3,100,896.49				3,100,896.49
库存商品	0.00	2,605,872.08				2,605,872.08
发出商品		2,681,687.24				2,681,687.24
合计		9,759,543.33				9,759,543.33

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

截至2019年12月31日，期末存货余额中借款费用资本化金额0.00元。

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

截止2019年12月31日，公司无建造合同形成的已完工未结算资产。

**10、合同资产**

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的交易性金融资产	3,338,860.95	
一年内到期的衍生金融资产	559,053.16	
合计	3,897,914.11	

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

**13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额(注)	9,825,677.65	11,310,666.95
预缴所得税	1,235,562.70	1,254,440.57
一年期融资租赁保证金	1,129,865.61	553,851.20
证券发行费用	1,566,037.74	0.00
合计	13,757,143.70	13,118,958.72

其他说明：

**14、债权投资**

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				830,820.26	0.00	830,820.26	
其中：未实现融资收益				-169,179.74	0.00	-169,179.74	
合计				830,820.26		830,820.26	--

坏账准备减值情况

单位：元

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日余额在 本期	—	—	—	—
--------------------	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

年末未到期的融资租赁系租赁期为1年期的融资租赁，其未收回的保证金在“其他流动资产”列报。

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	1,400,232.35	12,105,263.00
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,196,969.59	
合计	9,597,201.94	12,105,263.00

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	453,109,060.28	359,307,213.79
合计	453,109,060.28	359,307,213.79

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	157,977,164.99	331,393,003.07	8,175,259.76	42,251,801.41	539,797,229.23
2.本期增加金额	42,385,306.04	99,166,244.77	242,659.95	5,001,012.84	146,795,223.60



(1) 购置	257,620.02	47,309,623.97	242,659.95	4,276,260.02	52,086,163.96
(2) 在建工程转入	42,127,686.02	51,856,620.80	0.00	724,752.82	94,709,059.64
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	61,287.56	7,598,369.10	789,508.53	216,521.59	8,665,686.78
(1) 处置或报废	61,287.56	7,598,369.10	789,508.53	216,521.59	8,665,686.78
4.期末余额	200,301,183.47	422,960,878.74	7,628,411.18	47,036,292.66	677,926,766.05
二、累计折旧					
1.期初余额	30,805,683.00	124,220,498.90	5,863,906.65	19,599,926.89	180,490,015.44
2.本期增加金额	6,779,291.21	37,582,813.48	741,507.08	5,410,670.02	50,514,281.79
(1) 计提	6,779,291.21	37,582,813.48	741,507.08	5,410,670.02	50,514,281.79
3.本期减少金额	52,918.19	5,184,925.35	736,385.17	212,362.75	6,186,591.46
(1) 处置或报废	52,918.19	5,184,925.35	736,385.17	212,362.75	6,186,591.46
4.期末余额	37,532,056.02	156,618,387.03	5,869,028.56	24,798,234.16	224,817,705.77
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	162,769,127.45	266,342,491.71	1,759,382.62	22,238,058.50	453,109,060.28
2.期初账面价值	127,171,481.99	207,172,504.17	2,311,353.11	22,651,874.52	359,307,213.79

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	10,758,264.61	3,818,399.89	0.00	6,939,864.72

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西山二号厂房	28,097,417.04	西山二期整体完工后办理
挤型二厂新生产车间	13,986,986.97	正在办理
厂房四	11,054,273.63	正在办理
研发中心项目	7,821,559.71	西山二期整体完工后办理
厂房三	3,313,675.92	正在办理
厂房五	2,561,628.57	正在办理
厂房二	822,595.71	正在办理

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	86,958,970.33	83,897,245.35
合计	86,958,970.33	83,897,245.35

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
高端工业铝型材生产建设项目	37,115,220.99	0.00	37,115,220.99	39,324,014.99	0.00	39,324,014.99
深加工厂房	21,313,154.01	0.00	21,313,154.01	14,781,489.12	0.00	14,781,489.12
多层工业厂房	18,952,539.41	0.00	18,952,539.41	14,336,447.31	0.00	14,336,447.31
生产设备	7,293,299.80	0.00	7,293,299.80	7,627,122.09	0.00	7,627,122.09
用友财务系统	1,450,453.52	0.00	1,450,453.52	0.00	0.00	0.00
平南厂房	597,320.39	0.00	597,320.39	3,416,781.41	0.00	3,416,781.41
研发中心建设项目	0.00	0.00	0.00	2,991,531.12	0.00	2,991,531.12
新马厂房改造	0.00	0.00	0.00	1,075,600.00	0.00	1,075,600.00
其他	236,982.21	0.00	236,982.21	344,259.31	0.00	344,259.31
合计	86,958,970.33		86,958,970.33	83,897,245.35		83,897,245.35

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
高端工业铝型材生产建设项目	221,554,900.00	39,324,014.99	26,336,536.58	28,545,330.58	0.00	37,115,220.99	105.27%					募股资金
多层工业厂房		14,336,447.31	4,616,092.10	0.00	0.00	18,952,539.41						其他
深加工厂房		14,781,489.12	6,531,664.89	0.00	0.00	21,313,154.01						其他
生产设备		7,627,122.09	50,336,238.86	50,670,061.15	0.00	7,293,299.80						其他

研发中心建设 项目	26,960,000.00	2,991,531.12	4,926,109.40	7,917,640.52	0.00	0.00	30.16%					募股资金
平南厂房		3,416,781.41	1,581,726.80	4,401,187.82	0.00	597,320.39						其他
合计	248,514,900.00	82,477,386.04	94,328,368.63	91,534,220.07	0.00	85,271,534.60	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

**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**24、油气资产** 适用  不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

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	72,518,977.63	11,507,200.00	2,481,351.37		86,507,529.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	695,376.88		695,376.88
(1) 购置	0.00	0.00	695,376.88		695,376.88
(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	72,518,977.63	11,507,200.00	3,176,728.25		87,202,905.88
二、累计摊销					
1.期初余额	13,011,283.70	813,579.46	1,402,733.73		15,227,596.89
2.本期增加金额	1,652,099.35	713,579.46	256,351.94		2,622,030.75
(1) 计提	1,652,099.35	713,579.46	256,351.94		2,622,030.75
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	14,663,383.05	1,527,158.92	1,659,085.67		17,849,627.64
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	57,855,594.58	9,980,041.08	1,517,642.58		69,353,278.24
2.期初账面价值	59,507,693.93	10,693,620.54	1,078,617.64		71,279,932.11

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
中山瑞泰铝业有限公司	136,988.61					136,988.61
马鞍山市新马精	7,174,873.82					7,174,873.82

密铝业股份有限公司						
合计	7,311,862.43					7,311,862.43

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

经对商誉进行减值测试，未来净现金流量的现值大于账面价值，未发现商誉存在减值的情况。

## 29、长期待摊费用

单位：元

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
租赁厂房、仓库维修改造	7,976,915.57	4,296,845.79	2,109,200.86	0.00	10,164,560.50
合计	7,976,915.57	4,296,845.79	2,109,200.86		10,164,560.50

其他说明

## 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

单位：元

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	2,526,450.54	415,487.57	7,808,506.74	1,371,381.95
内部交易未实现利润	75,982.60	11,397.40	400,128.73	60,019.31
可抵扣亏损	3,900,615.35	975,153.84	0.00	0.00
信用减值准备	10,047,617.84	1,557,446.51	0.00	0.00

会计与税法的折旧差异	343,506.51	85,876.63	372,958.52	93,239.63
递延收益	5,820,306.84	994,045.17	4,675,716.58	810,605.90
股份支付成本	7,842,551.17	1,176,382.67	4,584,463.73	687,669.56
其他	2,000,000.00	300,000.00	2,000,000.00	300,000.00
合计	32,557,030.85	5,515,789.79	19,841,774.30	3,322,916.35

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

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	24,335,546.19	3,650,331.92	25,906,489.50	4,344,016.10
交易性金融资产公允价值变动	121,358.00	18,203.70	47,210.00	7,081.50
固定资产加速折旧	6,585,569.69	987,835.45	0.00	0.00
合计	31,042,473.88	4,656,371.07	25,953,699.50	4,351,097.60

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

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		5,515,789.79		3,322,916.35
递延所得税负债		4,656,371.07		4,351,097.60

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	10,934,704.29	1,198,236.16
可抵扣亏损	49,010,762.74	45,993,703.82
合计	59,945,467.03	47,191,939.98

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注



2020	1,134,822.28	1,134,822.28	
2021	3,654,925.35	10,198,977.45	
2022	1,087,692.62	11,241,480.99	
2023	15,327,605.58	23,418,423.10	
2024	27,805,716.91	0.00	
合计	49,010,762.74	45,993,703.82	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	27,033,439.61	29,205,294.94
合计	27,033,439.61	29,205,294.94

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	122,214,816.02	25,500,000.00
信用借款	78,700,000.00	84,198,890.00
保证及抵押借款	15,000,000.00	12,390,000.00
应付利息	456,659.50	0.00
合计	216,371,475.52	122,088,890.00

短期借款分类的说明：

1、公司与中国工商银行中山三乡支行签订出口发票融资业务总协议，取得人民币借款23,876,200.00元，该项借款以公司出口发票设定质押担保（出口应收账款池融资模式），另98,338,616.02元质押借款为商业汇票质押借款。

2、子公司马鞍山市新马精密铝业股份有限公司与中国银行马鞍山分行营业部签订借款合同，取得人民币借款800.00万元，该项借款由徐萍、时勇提供保证担保，以账面净值为3,140,870.78元的房屋建筑物及账面净值为1,476,623.89元的土地使用权作为抵押物，为本公司在该银行不超过800.00万元的借款提供抵押担保。

3、子公司马鞍山市新马精密铝业股份有限公司与徽商银行马鞍山开发区签订借款合同，取得人民币借款700.00万元，该项借款由徐萍、时勇提供保证担保，以账面净值为

7,173,532.76元的房屋建筑物及账面净值为2,015,031.35元的土地使用权作为抵押物，与徽商银行马鞍山分行开发区支行签订合同编号为2019年617最高抵字第027号的最高额抵押合同，为本公司在该银行不超过1,300.00万元的借款提供抵押担保。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	74,497,569.10	
合计	74,497,569.10	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

材料款	83,601,043.19	55,957,284.43
加工费	29,656,240.66	28,071,350.25
设备工程款	42,327,001.28	34,654,753.33
运费	5,554,513.37	4,225,784.95
其他	7,197,159.32	3,009,151.89
合计	168,335,957.82	125,918,324.85

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

**37、预收款项**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,494,510.60	8,131,644.78
合计	4,494,510.60	8,131,644.78

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,807,443.87	216,728,566.36	214,843,992.06	17,692,018.17
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	14,074,200.87	14,074,200.87	0.00
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	15,807,443.87	230,802,767.23	228,918,192.93	17,692,018.17

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,733,816.10	202,441,287.43	200,526,007.03	17,649,096.50
2、职工福利费	0.00	9,408,460.11	9,408,460.11	0.00
3、社会保险费	0.00	2,947,662.64	2,947,662.64	0.00
其中：医疗保险费	0.00	2,230,102.72	2,230,102.72	0.00
工伤保险费	0.00	269,578.01	269,578.01	0.00
生育保险费	0.00	447,981.91	447,981.91	0.00
4、住房公积金	50,983.33	1,630,992.62	1,666,580.95	15,395.00
5、工会经费和职工教育经费	22,644.44	300,163.56	295,281.33	27,526.67
合计	15,807,443.87	216,728,566.36	214,843,992.06	17,692,018.17

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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		13,786,399.02	13,786,399.02	
2、失业保险费		287,801.85	287,801.85	
合计	0.00	14,074,200.87	14,074,200.87	0.00

其他说明：

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,104,708.23	6,174,632.17
企业所得税	1,840,178.72	1,819,377.83
个人所得税	254,757.51	187,270.77
城市维护建设税	178,480.20	307,114.71
教育费附加	168,063.93	294,799.00
房产税	53,194.31	81,886.28
土地使用税	29,791.88	0.00
印花税	61,153.66	35,435.00
其他	13,910.30	29,373.73
合计	8,704,238.74	8,929,889.49

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	574,522.66	1,305,562.90
其他应付款	31,494,766.11	49,150,481.29
合计	32,069,288.77	50,456,044.19

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		30,347.22
短期借款应付利息		1,049,743.82
限制性股票回购义务应付利息	574,522.66	225,471.86
合计	574,522.66	1,305,562.90

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
与单位和个人的往来款	7,091,886.50	9,052,770.65
应付限制性股票回购义务	16,281,063.52	23,271,171.30
应付土地转让款	0.00	3,449,730.00
应付股权转让款	0.00	7,346,500.00
预提费用及其他	8,121,816.09	6,030,309.34
合计	31,494,766.11	49,150,481.29

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	5,986,852.06	1,400,000.00
一年内到期的长期应付款	1,280,680.53	1,594,143.76
一年内到期的长期借款利息	9,555.88	0.00
合计	7,277,088.47	2,994,143.76

其他说明：

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年期融资租赁形成的应付款项	4,898,400.00	1,716,366.00
减：未确认融资费用	-315,305.94	-84,249.43
未终止确认的商业承兑汇票背书	2,247,345.64	0.00
合计	6,830,439.70	1,632,116.57

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	47,871,150.28	20,000,000.00
应付利息	78,302.50	
减：一年内到期的长期借款及利息	-5,996,407.94	-1,400,000.00
合计	41,953,044.84	18,600,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		1,280,680.53
合计		1,280,680.53



## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1,407,450.00	3,416,290.00
减：未确认融资费用	-126,769.47	-541,465.71
减：一年内到期部分	-1,280,680.53	-1,594,143.76
合计	0.00	1,280,680.53

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

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	3,069,932.58	4,341,553.20	1,430,808.32	5,980,677.46	
合计	3,069,932.58	4,341,553.20	1,430,808.32	5,980,677.46	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术改造专项资金	2,742,245.87	0.00	0.00	534,938.63			2,207,307.24	与资产相关
汽车电池项目经费	93,750.00	0.00	0.00	93,750.00			0.00	与收益相关
协同创新中心建设项目	128,378.38	0.00	0.00	81,081.08			47,297.30	与收益相关
研发设备补助	105,558.33	26,000.00	0.00	14,116.63			117,441.70	与资产相关
中山市财政局专项补助款	0.00	2,019,000.00	0.00	347,513.38			1,671,486.62	与资产相关
工信局工业互联网标杆项目	0.00	727,153.20	0.00	0.00			727,153.20	与资产相关
财政局技改补贴款	0.00	1,569,400.00	0.00	359,408.60			1,209,991.40	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**53、股本**

单位：元

	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	183,623,100.00	58,000.00	0.00	0.00	-66,300.00	-8,300.00	183,614,800.00

其他说明：

(1) 于2018年7月20日，经公司2018年度第三届董事会第六次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，根据该议案，本公司以2018年7月20日为授予日，以6.423元/股的授予价格向符合条件126名激励对象（不含预留部分）首次授予 362.31 万股限制性股票。首次授予后，本公司的“股本”总数由180,000,000.00股增加至183,623,100.00股，“资本公积（股本溢价）”增加19,648,078.01元，“其他资本公积”确认2018年度股份支付成本4,956,803.70元，同时确认回购义务23,271,171.30元计入“库存股”。

(2) 公司2018年限制性股票激励计划的2名激励对象因离职不符合激励条件，公司对其已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销，回购数量为6.63万股，回购价格为6.477元/股，占注销前总股本比例0.036%。

(3) 于2019年9月20日，经公司2019年度第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，董事会认为公司限制性股票激励计划规定的预留限制性股票的授予条件已经成就，同意以2019年9月20日为授予日，向2名激励对象授予5.8万股预留限制性股票，授予价格为每股5.89元。根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关规则的规定，公司已完成了预留限制性股票的授予登记工作，本次限制性股票授予登记完成后，公司股本将由183,556,800股变更为183,614,800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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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）	347,398,767.34	386,423.99	359,544.90	347,425,646.43
其他资本公积	4,956,803.70	8,305,054.39	0.00	13,261,858.09
合计	352,355,571.04	8,691,478.38	359,544.90	360,687,504.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）于2018年7月20日，经公司2018年度第三届董事会第六次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，根据该议案，本公司以2018年7月20日为授予日，以6.423元/股的授予价格向符合条件126名激励对象（不含预留部分）首次授予362.31万股限制性股票。首次授予后，本公司的“股本”总数由180,000,000.00股增加至183,623,100.00股，“资本公积（股本溢价）”增加19,648,078.01元，“其他资本公积”确认2018年度股份支付成本4,956,803.70元，同时确认回购义务23,271,171.30元计入“库存股”。上述限制性股票授予之后，本期股份支付成本摊销增加资本公积（其他资本公积）8,305,054.39元，同时根据预计可行权部分已分派的现金股利减少回购义务51,455.04元。因公司2018年限制性股票激励计划本年度第一批解禁无需回购，已提利息102,803.99元，解除限制时确认资本公积（股本溢价）102,803.99元；

（2）于2019年9月20日，经公司2019年度第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，董事会认为公司限制性股票激励计划规定的预留限制性股票的授予条件已经成就，同意以2019年9月20日为授予日，向2名激励对象授予5.8万股预留限制性股票，授予价格为每股5.89元。资本公积（股本溢价）增加283,620.00元；同时增加回购义务341,620.00元。

（3）公司2018年限制性股票激励计划的2名激励对象因离职不符合激励条件，公司对其已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销，回购数量为6.63万股，回购价格为6.477元/股，授予价格6.423元，司总股本由183,623,100股减少至183,556,800股，资本公积（股本溢价）减少359,544.90元，同时减少回购义务425,844.90元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	23,271,171.30	341,620.00	7,330,897.86	16,281,893.44
合计	23,271,171.30	341,620.00	7,330,897.86	16,281,893.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司2019年度库存股变动情况参阅“55、资本公积”，另本期已行权股权激励股数为1,067,040.00，相应减少6,853,597.92元。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	54,534.51	16,597.67				16,597.67	71,132.18
外币财务报表折算差额	54,534.51	16,597.67	0.00	0.00		16,597.67	71,132.18
其他综合收益合计	54,534.51	16,597.67				16,597.67	71,132.18

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：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,161,581.59	2,066,707.50		33,228,289.09
合计	31,161,581.59	2,066,707.50		33,228,289.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	205,436,151.28	200,450,042.02

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	7,205,198.01	0.00
调整后期初未分配利润	212,641,349.29	200,450,042.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,393,241.14	18,733,435.27
减：提取法定盈余公积	2,066,707.50	1,687,327.00
应付普通股股利	3,854,312.86	12,059,999.01
期末未分配利润	217,113,570.07	205,436,151.28

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 7,205,198.01 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,213,584,703.82	1,012,104,224.10	995,274,835.15	842,614,049.78
其他业务	119,530,867.44	111,101,389.07	69,384,365.68	63,523,487.16
合计	1,333,115,571.26	1,123,205,613.17	1,064,659,200.83	906,137,536.94

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,321,821.19	1,757,801.23
教育费附加	1,272,883.66	1,727,026.52
房产税	1,504,293.78	1,157,920.31
土地使用税	256,239.36	-38,664.77
印花税	482,198.16	355,501.36
其他税费	259,893.30	70,079.82
合计	5,097,329.45	5,029,664.47

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、社保等	10,905,496.70	9,788,529.52
运费	22,538,982.82	16,177,933.31
业务费用	3,755,607.15	4,283,977.69
差旅费	1,381,843.38	1,233,192.10
报关费	433,101.17	508,153.60
业务活动费	1,343,346.82	929,135.80
展览费	480,761.91	475,024.69
邮寄费	685,676.97	1,188,990.17
折旧费	416,758.74	347,665.88
办公费	143,888.55	233,014.45
其它	1,218,884.82	1,414,408.18
合计	43,304,349.03	36,580,025.39

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、社保等	37,706,843.44	28,604,030.40
股权激励费用	8,305,054.39	4,956,803.70
折旧费	3,812,060.90	2,958,067.51
租赁费	2,936,803.25	1,408,992.80
无形资产摊销	2,612,021.59	1,933,563.60
中介服务费	2,135,793.83	3,294,583.67
招待费	1,480,302.18	842,550.66
差旅费	1,352,456.36	1,052,059.64
汽车费用	1,249,624.70	1,012,590.47
水电费	1,243,280.87	1,053,412.67
办公费	1,047,365.26	1,114,654.50
维修检测费	875,373.34	1,142,806.46
物料消耗	795,125.97	1,313,883.87
其他	4,641,400.37	3,541,632.59

合计	70,193,506.45	54,229,632.54
----	---------------	---------------

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	29,394,140.14	18,911,071.63
直接投入	15,966,832.35	6,799,911.63
试验费用	4,990,404.23	4,922,788.44
办公费及其他	1,519,586.84	1,051,214.49
折旧与摊销	3,374,564.27	1,126,216.14
合计	55,245,527.83	32,811,202.33

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,128,020.15	5,548,291.90
减：利息收入	184,356.52	283,253.93
利息净支出	12,943,663.63	5,265,037.97
汇兑净损益	19,506.67	-1,293,469.89
手续费	966,262.72	691,376.51
其他	-132,384.14	-264,002.32
合计	13,797,048.88	4,398,942.27

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	5,980,409.09	5,307,518.75

## 68、投资收益

单位：元

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	-420,128.33	-1,300,346.00
理财产品收益		3,133,927.15
合计	-420,128.33	1,833,581.15

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

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	71,031.05	47,210.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	8,859,200.75	47,210.00
合计	71,031.05	47,210.00

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	437,857.01	
应收账款坏账损失	-2,319,133.49	
应收票据减值损失	-601,859.97	
合计	-2,483,136.45	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-3,725,527.35

二、存货跌价损失	-9,759,543.33	
合计	-9,759,543.33	-3,725,527.35

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-174,353.00	18,942.32

### 74、营业外收入

单位：元

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
无需支付的应付款		0.00	
其他	36,000.20	3,301.06	36,000.20
合计	36,000.20	3,301.06	36,000.20

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

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	50,000.00	2,190,000.00	50,000.00
其他	157,865.60	227,618.75	157,865.60
非流动资产毁损报废损失	459,654.35	705,400.34	459,654.35
合计	667,519.95	3,123,019.09	667,519.95

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,796,943.00	8,039,802.15
递延所得税费用	-1,887,599.97	-1,290,128.54
合计	909,343.03	6,749,673.61

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	14,854,955.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,228,243.37
子公司适用不同税率的影响	-1,492,985.26
调整以前期间所得税的影响	-383,286.53
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	292,396.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,264,089.24
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	9,544,219.55
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-458,042.68
研发费用加计扣除	-7,557,112.51
所得税费用	909,343.03

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用中的利息收入	184,356.52	283,253.93

收到政府补助收到的现金	8,891,153.97	4,612,649.06
资金往来及其他	705,792.88	13,494,502.78
合计	9,781,303.37	18,390,405.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中支付的现金	30,978,780.09	26,521,276.14
管理费用中支付的现金	15,557,708.94	27,091,388.42
营业外支出中支付的现金	9,983,097.34	2,417,618.75
研发费用中支付的现金	207,865.60	0.00
财务费用中手续费	966,262.72	691,376.51
资金往来	944,813.30	11,388,617.03
合计	58,638,527.99	68,110,276.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁	4,898,400.00	0.00
收回融资租赁保证金	1,100,000.00	0.00
合计	5,998,400.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付非公开发行中介费用	600,000.00	1,000,000.00
支付融资租赁保证金	800,000.00	0.00
支付融资租赁租金	4,040,511.94	0.00
回购股权激励对象的股份	425,844.90	0.00
合计	5,866,356.84	1,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	13,945,612.70	19,084,530.12
加：资产减值准备	12,242,679.78	3,708,251.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,514,281.79	35,828,877.69
无形资产摊销	2,622,030.75	1,773,951.67
长期待摊费用摊销	2,109,200.86	1,434,344.02
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）	174,353.00	-18,942.32
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	459,654.35	705,400.34
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-71,031.05	-47,210.00
财务费用（收益以“－”号填列）	11,830,661.01	5,628,294.34
投资损失（收益以“－”号填列）	420,128.33	-1,833,581.15
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-699,899.05	-1,214,235.79
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	305,273.47	-75,892.75
存货的减少（增加以“－”号填列）	-30,310,723.57	-43,488,544.63
经营性应收项目的减少（增加以	-161,131,275.45	-103,764,876.66

“—”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	132,862,933.68	44,486,427.80
其他	6,291,630.44	
经营活动产生的现金流量净额	41,565,511.04	-37,793,205.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	69,710,256.24	51,801,789.80
减: 现金的期初余额	51,801,789.80	41,662,117.54
现金及现金等价物净增加额	17,908,466.44	10,139,672.26

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	7,346,500.00
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	7,346,500.00

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	69,710,256.24	51,801,789.80

其中：库存现金	171,967.02	249,073.94
可随时用于支付的银行存款	69,536,289.22	51,550,079.70
可随时用于支付的其他货币资金	2,000.00	2,636.16
三、期末现金及现金等价物余额	69,710,256.24	51,801,789.80

其他说明：

## 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：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,937,363.30	银行承兑汇票保证金
应收票据	24,380,565.29	短期借款质押
固定资产	17,254,268.26	融资租赁/贷款抵押
无形资产	3,491,655.24	贷款抵押
应收账款	30,716,694.09	短期借款质押
合计	99,780,546.18	--

其他说明：

1、公司与中国工商银行中山三乡支行签订出口发票融资业务总协议，取得人民币借款23,876,200.00元，该项借款以公司出口发票设定质押担保（出口应收账款池融资模式），剩余46,976,862.39元质押借款为商业承兑汇票质押借款。

2、子公司马鞍山市新马精密铝业股份有限公司与中国银行马鞍山分行营业部签订借款合同，取得人民币借款800.00万元，该项借款由徐萍、时勇提供保证担保，以账面净值为3,140,870.78元的房屋建筑物及账面净值为1,476,623.89元的土地使用权作为抵押物，为本公司在该银行不超过800.00万元的借款提供抵押担保。

3、子公司马鞍山市新马精密铝业股份有限公司与徽商银行马鞍山开发区签订借款合同，取得人民币借款800.00万元，该项借款由徐萍、时勇提供保证担保，以账面净值为7,173,532.76元的房屋建筑物及账面净值为2,015,031.35元的土地使用权作为抵押物，与徽商银行马鞍山分行开发区支行签订合同编号为2019年617最高抵字第027号的最高额抵押合同，为本公司在该银行不超过13,00.00万元的借款提供抵押担保。

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

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	--	--	15,634,924.38
其中：美元	2,167,906.42	6.9762	15,123,748.77
欧元			
港币	570,635.87	0.8958	511,175.61
应收账款	--	--	26,038,454.04
其中：美元	3,674,660.79	6.9762	25,635,168.60
欧元			
港币	450,195.85	0.8958	403,285.44
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			8,189.40
其中：港元	9,142.00	0.8958	8,189.40

其他说明：

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
技术改造专项资金	4,322,800.00	递延收益	534,938.63
研发设备补助	145,500.00	递延收益	14,116.63
财政局技改补贴款	1,569,400.00	递延收益	359,408.60
中山市财政局专项补助款	2,019,000.00	递延收益	347,513.38
汽车电池项目经费	250,000.00	递延收益	93,750.00



协同创新中心建设项目	250,000.00	递延收益	81,081.08
政府财政扶持金	2,615,800.00	其他收益	2,615,800.00
2017 年度经信局科技创新券奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
7 月失业保险费补贴	33,182.00	其他收益	33,182.00
2018 年土地退税款	26,405.30	其他收益	26,405.30
经贸局机器人政策发展资金	83,000.00	其他收益	83,000.00
经贸发展局发明专利补助款	26,000.00	其他收益	26,000.00
开发区管委会 2018 年市级重点文化企业补助款	50,000.00	其他收益	50,000.00
开发区管委员会员工岗前技能培训补贴款	45,600.00	其他收益	45,600.00
马鞍山经开区发改委科技政策扶持款	91,100.00	其他收益	91,100.00
人社局博士后创新实践基地研发经费补助	54,000.00	其他收益	54,000.00
中山市市场监督管理局知识产权专项资金补助	70,000.00	其他收益	70,000.00
中山税局 2016-2018 年三代手续费	259,777.63	其他收益	259,777.63
知识产权专项资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
2019 年省级促进经济高质量发展专项资金及促进小微企业上规模奖励项目资助款	168,780.00	其他收益	168,780.00
中山社保局补贴款	15,955.84	其他收益	15,955.84
工信局工业互联网标杆项目补助	727,153.20	递延收益	0.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 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

是  否

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

是  否

## 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：

2019年5月，马鞍山市新马精密铝业股份有限公司吸收合并马鞍山新达铝业有限公司，2019年5月开始马鞍山新达铝业有限公司不再纳入合并范围。

## 6、其他

## 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

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	
金胜（香港）科技有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
中山瑞泰铝业有限公司	中山	中山	生产	100.00%		非同一控制合并
广东和胜新能源汽车配件有限公司	中山	中山	生产	100.00%		设立
中山市和胜智能家居配件有限公司	中山	中山	生产	80.00%		设立
江苏和胜新能源汽车配件有限公司	溧阳	溧阳	生产	90.00%		设立
马鞍山市新马精密铝业股份有限公司	马鞍山	马鞍山	生产	55.60%		非同一控制合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中山市和胜智能家居配件有限公司	20.00%	541,726.55		5,855,470.01
江苏和胜新能源汽车配件有限公司	10.00%	-2,049,392.84		147,331.95
马鞍山市新马精密铝业股份有限公司	44.40%	5,060,037.85		56,071,661.74

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中山市和胜智能家居配件有限公司	41,974,884.45	24,701,375.46	66,676,259.91	37,398,909.86		37,398,909.86	29,663,188.12	17,327,567.17	46,990,755.29	21,978,862.07	0.00	21,978,862.07
江苏和胜新能源汽车配件有限公司	18,545,495.44	28,540,293.33	47,085,788.77	45,612,469.24		45,612,469.24	8,911,347.33	27,449,197.92	36,360,545.25	14,412,438.28	0.00	14,412,438.28
马鞍山市新马精密铝业股份有限公司	125,762,008.20	77,647,042.24	203,409,050.44	73,353,750.38	3,767,773.62	77,121,524.00	94,838,688.42	71,107,811.62	165,946,500.04	48,118,356.10	5,730,254.96	53,848,611.06

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中山市和胜智能家居配件有限公司	103,884,033.20	2,708,632.73	2,708,632.73	15,163,158.42	49,871,678.23	-2,822,277.45	-2,822,277.45	-7,428,390.90

江苏和胜新能源汽车配件有限公司	18,586,415.26	-20,493,928.37	-20,493,928.37	4,595,998.41	2,718,667.75	-8,051,893.03	-8,051,893.03	-1,481,304.61
马鞍山市新马精密铝业股份有限公司	222,770,045.05	11,396,481.64	11,396,481.64	-3,211,873.23	46,371,592.12	3,875,539.73	3,875,539.73	-17,263,115.69

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (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

其他说明：

### 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

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**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：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			13,495,116.05	13,495,116.05
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			8,756,022.75	8,756,022.75
（3）衍生金融资产			8,756,022.75	8,756,022.75
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			4,739,093.30	4,739,093.30
（2）权益工具投资			4,739,093.30	4,739,093.30
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非持续以公允价值计量的资产总额			13,495,116.05	13,495,116.05

## 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

## 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

## 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

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

内容	2019年12月31日公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
权益工具投资				



非上市股权投资	1,400,232.35	市场法（企业价值倍数）	P/B 流动性折价	2-7(4.42) 28%-46%(36.36%)
	3,338,860.95	市场法（企业价值倍数）	P/B 流动性折价	1-6(3.53) 28%-46%(36.36%)
衍生金融工具				
回购选择权	8,196,969.59	收益法（现金流量折现法）	折现率	8.30%
	559,053.16	收益法（现金流量折现法）	折现率	8.30%

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款和应付债券等。

各项以摊余成本计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小，详见审计报告“附注五”

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李建湘、金炯、霍润、黄嘉辉、李江、张红、郑云鹰、杨中硕、宾建存、陈华平、谢侃如、周旺、周凤辉及其关系密切的家庭成员	持有 5% 以上公司股份的自然人、公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员
宾孟良、童春花、童枝花	本公司股东亲属
佛山市特高珠江工业电炉有限公司	股东控制的企业
中山欧尼克卫浴有限公司	关键管理人员亲属控制的公司
中山莱博顿卫浴有限公司	关键管理人员亲属控制的公司
中山市欧栢摄影器材有限公司	股东持股并担任监事的公司
中山市三乡镇潜龙五金制品厂	公司曾经的监事的配偶控制的企业
中山市金诺卫浴设备有限公司	董事亲属控制的公司

其他说明

## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
佛山市特高珠江工业电炉有限公司	购设备及配件	1,952,036.41	3,000,000.00	否	1,190,302.88
中山市三乡镇潜龙五金制品厂	接受加工劳务	26,814.89	150,000.00	否	57,743.15
宾孟良	接受后勤劳务	1,424,712.76	2,000,000.00	否	1,586,012.83
中山莱博顿卫浴有限公司	采购材料	505,259.49	1,500,000.00	否	462,834.91
中山欧尼克卫浴有限公司	采购材料	467.08	100,000.00	否	15,194.58
中山市金诺卫浴设备有限公司	采购材料	0.00	10,000.00	否	448.78

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

中山莱博顿卫浴有限公司	出售商品	14,675,030.85	11,020,871.82
中山莱博顿卫浴有限公司	提供劳务加工	6,667.45	6,484.76
中山欧尼克卫浴有限公司	出售商品	5,499,640.56	5,354,243.52
中山欧尼克卫浴有限公司	提供劳务加工	2,198.28	
中山市欧栢摄影器材有限公司	出售商品	382,062.90	1,336,552.61
中山市欧栢摄影器材有限公司	提供加工劳务	887,244.82	1,951,668.70

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (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:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,807,796.13	1,818,178.49

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中山莱博顿卫浴有限公司	192,739.83	3,854.80	2,359,730.56	117,986.53
应收账款	中山市欧栢摄影器材有限公司	1,545.50	30.91	578,573.67	28,928.68
应收账款	中山欧尼克卫浴有限公司	877,199.28	17,543.99	1,284,305.99	64,215.30
其他非流动资产	佛山市特高珠江工业电炉有限公司	714,380.83	0.00	249,500.00	0.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	中山市欧栢摄影器材有限公司	82,313.27	131,062.50
应付账款	中山市三乡镇潜龙五金制品厂	3,216.66	44,634.46
应付账款	佛山市特高珠江工业电炉有限公司	277,139.00	627,227.59
应付账款	中山莱博顿卫浴有限公司	256,941.92	219,814.49
应付账款	中山欧尼克卫浴有限公司	0.00	11,380.57
应付账款	中山市金诺卫浴设备有限公司	0.00	448.78
其他应付款	李建湘、李江	0.00	3,449,730.00
其他应付款	宾孟良	246,576.00	292,044.88

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	58,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,067,040.00
公司本期失效的各项权益工具总额	66,300.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2018年7月20日发行3,623,100.00股限制性股票价格6.423元/股，解锁期为2019年至2021年；2019年9月20日发行58,000.00限制性股票，价格为5.89元/股，解锁期为2020年至2021年，截至2019年12月31日止，尚未解锁的限制性股票数量为2,547,760.00股。

其他说明

限制性股票解锁条件为：

①公司层面业绩考核要求

2018年-2020年各年度较基期2017年度营业收入增长率不低于20%、40%、60%。若限制性股票因公司未满足上述业绩考核目标而未能解除限售，则公司将按照本激励计划的规定回购限制性股票并注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。

## ②个人层面绩效考核要求

根据公司制定的《2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，薪酬与考核委员会将对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分，并依照激励对象的考评结果确定其解除限售比例，个人当年实际可解除限售数量=标准系数×个人当年计划解除限售比例。激励对象当年因个人绩效考核而不能解除限售的限制性股票，由公司回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则 22 号-金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，需要选择适当的估值模型对限制性股票的公允价值进行估值，本公司选用限制性股票授予日收盘价确定限制性股票公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	32,936,815.19
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,305,054.39

其他说明

## 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

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
自然灾害	对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估		新型冠状病毒肺炎疫情于2020年年初在全国爆发，至3月中旬已在世界范围蔓延，国内相关防控工作正持续有效地进行，国外防控工作进展情况不一。本公司存在出口业务，此次新冠疫情对全球范围内的企业经营以及整体经济运行造成一定影响，本公司的经营也受到了影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各国防控政策的实施情况。本公司将密切关注此次疫情国内外防疫政策变化与疫情发展情况，评估其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响，截至本财务报表批准报出日，该评估工作尚在进行当中。

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	2,202,444.36
-----------	--------------

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团的经营业务为工业铝型材的生产和销售，主要产品为铝合金型材及其制品、模具、五金零部件、金属材料。对所提供的产品和服务未分开组织和管理。根据本集团的内部组织结



构、管理要求及内部报告制度，未划分单独的经营分部。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

本公司非公开发行A股股票的申请已于2019年6月21日通过中国证券监督管理委员会发行审核委员会的审核，于2019年7月3日完成封卷工作，于2019年7月8日报送了关于调整发行方案的会后事项文件，于2019年8月7日提交关于2019年半年度报告以及瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)被立案调查的会后事项文件，于2019年9月17日领取中国证券监督管理委员会《关于核准广东和胜工业铝材股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]1579号），于2019年11月4日提交关于2019年三季度报告、本次发行决议有效期及对董事会授权有效期延长以及预留限制性股票授予的会后事项文件。

截至本财务报表批准报出日，此次非公开发行尚未完成。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	262,463,157.62	100.00%	5,914,272.10	2.25%	256,548,885.52	228,388,217.60	100.00%	5,102,992.36	2.23%	223,285,225.24
其中：										
其中：应收外部客户	241,985,040.16	92.20%	5,914,272.10	2.44%	236,070,768.06	203,417,634.68	89.07%	5,102,992.36	2.51%	198,314,642.32

应收关联方客户	20,478,117.46	7.80%	0.00	0.00%	20,478,117.46	24,970,582.92	10.93%			24,970,582.92
合计	262,463,157.62	100.00%	5,914,272.10	2.25%	256,548,885.52	228,388,217.60	100.00%	5,102,992.36	2.23%	223,285,225.24

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收外部客户	241,985,040.16	5,914,272.10	2.44%
应收关联方客户	20,478,117.46	0.00	0.00%
合计	262,463,157.62	5,914,272.10	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	252,128,970.89
1至2年	10,334,186.73
合计	262,463,157.62

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	5,102,992.36	811,279.74	0.00	0.00		5,914,272.10

合计	5,102,992.36	811,279.74				5,914,272.10
----	--------------	------------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	44,116,297.45	16.81%	882,325.95
第二名	39,007,354.39	14.86%	780,147.09
第三名	22,239,937.37	8.47%	444,798.75
第四名	16,148,422.02	6.15%	0.00
第五名	9,462,359.58	3.61%	189,247.19
合计	130,974,370.81	49.90%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	124,655,381.13	37,380,965.98
合计	124,655,381.13	37,380,965.98

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	122,193,539.16	34,904,459.27

员工个人借款及备用金	370,718.18	354,816.62
押金及保证金	1,327,078.00	1,333,635.04
代付员工社保及住房公积金等	666,774.40	841,542.94
其他	176,921.33	159,802.71
合计	124,735,031.07	37,594,256.58

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	49,539.66	163,750.64		213,290.60
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	421.28	-134,061.64		-133,640.36
2019 年 12 月 31 日余额	49,960.94	29,689.00		79,649.94

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	124,691,586.07
1 至 2 年	8,445.00
2 至 3 年	35,000.00
3 年以上	0.00
合计	124,735,031.07

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	69,199,254.49	1 年以内	55.48%	0.00
第二名	往来款	39,344,490.05	1 年以内	31.54%	0.00
第三名	往来款	5,981,748.58	1 年以内	4.80%	0.00
第四名	往来款	4,004,833.33	1 年以内	3.21%	0.00
第五名	往来款	3,663,212.71	1 年以内	2.94%	0.00
合计	--	122,193,539.16	--	97.96%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

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	182,953,900.00	0.00	182,953,900.00	171,583,177.38	0.00	171,583,177.38

合计	182,953,900.00		182,953,900.00	171,583,177.38		171,583,177.38
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中山瑞泰铝业有限公司	14,300,000.00					14,300,000.00	
金胜(香港)科技有限公司	307,400.00					307,400.00	
广东和胜新能源汽车配件有限公司	47,169,797.43	2,830,202.57				50,000,000.00	
江苏和胜新能源汽车配件有限公司	27,000,000.00					27,000,000.00	
中山市和胜智能家居配件有限公司	22,805,979.95	1,194,020.05				24,000,000.00	
马鞍山市新马精密铝业股份有限公司	60,000,000.00	7,346,500.00				67,346,500.00	
合计	171,583,177.38	11,370,722.62				182,953,900.00	0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	842,175,712.73	719,450,340.53	869,545,429.56	757,253,666.61
其他业务	7,614,378.63	396,000.00	4,154,613.44	0.00
合计	849,790,091.36	719,846,340.53	873,700,043.00	757,253,666.61

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

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	-420,128.33	-1,300,346.00
银行理财收益	0.00	3,121,989.56
合计	-420,128.33	1,821,643.56

## 6、其他

## 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-634,007.35	
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）	5,980,409.09	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融	-349,097.28	



负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-171,865.40	
减：所得税影响额	320,065.74	
少数股东权益影响额	699,672.31	
合计	3,805,701.01	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.36%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.86%	0.02	0.02

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用  不适用

(2) 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净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人李建湘先生签名的2019年年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、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；
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊《中国证券报》、《证券时报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 5、上述文件置备于公司董事会办公室备查。

广东和胜工业铝材股份有限公司

法定代表人： 李建湘

二零二零年四月二十九