

证券代码：300461

证券简称：田中精机

公告编号：2021-054

浙江田中精机股份有限公司

关于会计差错更正后的财务报表及附注的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

浙江田中精机股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年08月16日召开第四届董事会第二次会议审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，并于2021年08月17日在巨潮资讯网上披露了《关于前期会计差错更正的公告》（公告编号：2021-053），根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》（以下简称“《企业会计准则第28号》”）及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露（2020年修订）》等相关文件的规定。公司对前期会计差错进行了更正。现将公司经会计差错更正后的财务报表及附注公告如下：

一、2019年度：

（一）2019年度更正后的财务报表（粗体字项目为本次差错更正受影响数据）

1、合并资产负债表

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	59,086,008.56	115,667,729.86
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	13,841,417.68	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		112,350,000.00
衍生金融资产		
应收票据		10,070,694.09
应收账款	85,993,992.40	387,874,860.99
应收款项融资	3,364,343.89	
预付款项	705,565.14	1,391,583.49
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	113,201,509.19	9,213,126.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	110,027,482.51	387,763,221.57
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	249,650.83	497,689.10
流动资产合计	386,469,970.20	1,024,828,905.22
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		98,964,475.75
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	0	
投资性房地产		
固定资产	59,019,805.28	123,377,057.32
在建工程		38,965,057.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,021,681.70	43,513,354.58
开发支出		
商誉		46,932,436.38
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,987,618.85	13,560,347.15
其他非流动资产		4,580,500.00
非流动资产合计	78,029,105.83	369,893,229.09
资产总计	464,499,076.03	1,394,722,134.31
流动负债：		
短期借款	103,192,328.88	183,783,073.76
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	9,190,000.00	110,631,333.97
应付账款	57,078,015.51	404,306,690.82
预收款项	15,085,030.92	57,207,726.46
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	20,654,608.95	23,800,586.20
应交税费	8,194,504.35	39,228,679.74
其他应付款	140,660,425.87	70,486,792.88
其中：应付利息		495,227.86
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	25,000,000.00	39,000,000.00
其他流动负债	101,597.22	
流动负债合计	379,156,511.70	928,444,883.83
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	70,000,000.00	95,000,000.00
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	2,268,627.42	9,548,235.29
递延所得税负债	2,076,212.65	20,579,509.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	74,344,840.07	125,127,744.33
负债合计	453,501,351.77	1,053,572,628.16
所有者权益：		
股本	121,642,380.00	124,595,028.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	161,652,932.12	230,800,104.16
减：库存股	28,861,110.00	81,471,142.88
其他综合收益	230,563.12	-47,238.40

专项储备		
盈余公积	13,828,517.56	13,828,517.56
一般风险准备		
未分配利润	-258,919,902.12	-43,096,516.69
归属于母公司所有者权益合计	9,573,380.68	244,608,751.75
少数股东权益	1,424,343.58	96,540,754.40
所有者权益合计	10,997,724.26	341,149,506.15
负债和所有者权益总计	464,499,076.03	1,394,722,134.31

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	49,109,439.48	71,904,152.72
交易性金融资产	13,841,417.68	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		112,350,000.00
衍生金融资产		
应收票据		347,500.00
应收账款	84,327,129.86	132,369,801.85
应收款项融资	3,253,303.89	
预付款项	354,949.06	1,064,110.20
其他应收款	117,592,021.29	132,807,667.40
其中：应收利息		
应收股利		
存货	104,883,335.07	143,233,485.28
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		
流动资产合计	373,361,596.33	594,076,717.45
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	16,215,967.05	132,424,254.52
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	0	
投资性房地产		
固定资产	59,961,150.30	67,472,758.14
在建工程		1,001,628.02

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,018,537.12	11,215,389.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,284,131.14	2,275,002.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	95,479,785.61	214,389,032.22
资产总计	468,841,381.94	808,465,749.67
流动负债：		
短期借款	103,192,328.88	172,361,961.76
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	9,190,000.00	3,700,000.00
应付账款	58,599,209.39	130,592,002.40
预收款项	13,990,613.96	33,728,706.86
合同负债		
应付职工薪酬	20,029,256.98	18,370,514.96
应交税费	7,426,831.68	25,071,887.22
其他应付款	140,558,454.06	69,895,909.84
其中：应付利息		481,008.19
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	39,000,000.00
其他流动负债	101,597.22	
流动负债合计	378,088,292.17	492,720,983.04
非流动负债：		
长期借款	70,000,000.00	95,000,000.00
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	2,268,627.42	2,421,568.62
递延所得税负债	2,076,212.65	16,852,500.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	74,344,840.07	114,274,068.62

负债合计	452,433,132.24	606,995,051.66
所有者权益：		
股本	121,642,380.00	124,595,028.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	163,330,612.28	232,477,784.32
减：库存股	28,861,110.00	81,471,142.88
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,828,517.56	13,828,517.56
未分配利润	-253,532,150.14	-87,959,488.99
所有者权益合计	16,408,249.70	201,470,698.01
负债和所有者权益总计	468,841,381.94	808,465,749.67

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	492,446,065.76	803,327,870.04
其中：营业收入	492,446,065.76	803,327,870.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	408,588,745.23	640,997,031.60
其中：营业成本	290,149,402.25	489,770,881.54
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	3,732,809.23	7,405,783.97
销售费用	26,148,016.22	27,273,118.67
管理费用	41,923,658.86	52,374,640.57
研发费用	34,064,073.52	48,255,019.01
财务费用	12,570,785.15	15,917,587.84
其中：利息费用	16,800,981.56	17,923,011.70
利息收入	1,229,682.15	606,695.95
加：其他收益	15,639,345.42	10,219,216.77
投资收益（损失以“－”号填列）		2,927.46

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）	-105,630,203.07	112,350,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-203,509,634.42	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-104,613,400.77	-341,029,012.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,708,093.28	-57,841.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-315,964,665.59	-56,183,871.72
加：营业外收入	11,753,803.67	7,238,240.70
减：营业外支出	3,979,823.30	662,134.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-308,190,685.22	-49,607,765.86
减：所得税费用	-4,710,054.71	35,140,230.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-303,480,630.51	-84,747,996.82
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-54,620,703.51	189,714,916.71
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-248,859,927.00	-274,462,913.53
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-215,823,385.43	-88,785,812.97
2. 少数股东损益	-87,657,245.08	4,037,816.15
六、其他综合收益的税后净额	277,801.52	333,390.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	277,801.52	333,390.53
（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	277,801.52	333,390.53
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	277,801.52	333,390.53
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	-303,202,828.99	-84,414,606.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	-215,545,583.91	-88,452,422.44
归属于少数股东的综合收益总额	-87,657,245.08	4,037,816.15
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.74	-0.71
（二）稀释每股收益	-1.74	-0.71

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	291,956,815.57	479,072,464.34
减：营业成本	157,953,084.03	278,806,762.65
税金及附加	2,914,934.72	3,624,922.33
销售费用	12,332,223.04	13,635,731.13
管理费用	26,566,713.83	33,192,638.87
研发费用	21,117,637.07	29,601,671.60
财务费用	9,367,546.46	9,046,743.01
其中：利息费用	16,095,671.53	15,410,236.94
利息收入	6,977,986.24	6,333,514.36
加：其他收益	1,628,217.15	152,941.18
投资收益（损失以“-”号填列）	300,000.00	313.76
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）	-111,027,891.66	112,350,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-34,118,776.31	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-109,808,265.21	-285,883,431.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-34,656.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-191,322,039.61	-62,250,837.93
加：营业外收入	11,448,818.52	3,309,271.25
减：营业外支出	250,292.57	194,214.29

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	121,642,380.00				163,330,612.28	28,861,110.00			13,828,517.56	-253,532,150.14		16,408,249.70

(二) 2019 年度与更正事项相关的合并财务报表附注 (粗体字项目为本次差错更正受影响数据)

1、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,841,417.68	112,350,000.00
其中：		
其中：		
合计	13,841,417.68	112,350,000.00

2、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0	
合计	0	

3、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	13,113,767.69	1,967,065.15	7,535,713.82	1,130,357.08
内部交易未实现利润	1,289,314.07	193,397.11	2,086,856.17	313,028.43
递延收益	2,268,627.42	340,294.11	9,548,235.29	1,432,235.29

未确认融资收益			1,337,925.47	200,688.82
坏账准备	36,436,168.28	5,486,862.48	68,895,459.49	10,484,037.53
合计	53,107,877.46	7,987,618.85	89,404,190.24	13,560,347.15

(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			24,679,116.03	3,727,009.04
公允价值变动损益	13,841,417.67	2,076,212.65	112,350,000.00	16,852,500.00
合计	13,841,417.67	2,076,212.65	137,029,116.03	20,579,509.04

(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		7,987,618.85		13,560,347.15
递延所得税负债		2,076,212.65		20,579,509.04

(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	9,943,835.63	5,795,131.60
合计	9,943,835.63	5,795,131.60

(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

4、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	-43,096,516.69	85,546,440.14
调整后期初未分配利润	-43,096,516.69	85,546,440.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-215,823,385.43	-88,785,812.97

应付普通股股利		4,585,243.86
转作股本的普通股股利		35,271,900.00
期末未分配利润	-258,919,902.12	-43,096,516.69

5、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	487,906,377.75	286,315,835.66	795,846,196.78	484,608,097.62
其他业务	4,539,688.01	3,833,566.59	7,481,673.26	5,162,783.92
合计	492,446,065.76	290,149,402.25	803,327,870.04	489,770,881.54

6、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	16,800,981.56	17,923,011.70
减：利息收入	1,229,682.15	606,695.95
汇兑损益	95,463.88	-681,801.05
手续费	120,640.22	1,436,293.23
减：未实现融资收益	3,216,618.36	2,153,220.09
合计	12,570,785.15	15,917,587.84

7、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-90,975,676.97	112,350,000.00
对远洋翔瑞股权投资的公允价值变动损益	-14,654,526.10	
合计	-105,630,203.07	112,350,000.00

8、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-50,061,806.26
二、存货跌价损失	-35,299,854.39	-7,962,645.11
十二、无形资产减值损失	-22,381,110.00	
十三、商誉减值损失	-46,932,436.38	-283,004,561.42
合计	-104,613,400.77	-341,029,012.79

9、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	8,135,229.90	23,780,103.91
递延所得税费用	-12,845,284.61	11,360,127.05
合计	-4,710,054.71	35,140,230.96

(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	-308,190,685.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	-46,228,602.78
子公司适用不同税率的影响	2,446,231.55
调整以前期间所得税的影响	14,877.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	436,574.06
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	42,119,802.95
税法规定的额外可扣除费用	-3,498,938.31
所得税费用	-4,710,054.71

10、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,711,503.34	
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）	17,868,373.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-105,630,203.07	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	87,349.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,295,508.57	
减：所得税影响额	1,930,518.03	
少数股东权益影响额	455,557.12	
合计	-95,067,567.76	--

11、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	-169.87%	-1.74	-1.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-95.04%	-0.97	-0.97

二、2020 年度

(一) 2020 年度更正后的财务报表（粗体字项目为本次差错更正受影响数据）

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	134,136,526.96	59,086,008.56
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	13,598,949.12	13,841,417.68
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	127,645,973.46	85,993,992.40
应收款项融资	3,786,036.12	3,364,343.89
预付款项	814,575.69	705,565.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,674,903.92	113,201,509.19
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	152,160,634.42	110,027,482.51
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	299,008.62	249,650.83
流动资产合计	439,116,608.31	386,469,970.20
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		0
投资性房地产		
固定资产	54,942,201.13	59,019,805.28
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,592,651.75	11,021,681.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	63,958,027.28	7,987,618.85
其他非流动资产	104,300.00	
非流动资产合计	128,597,180.16	78,029,105.83
资产总计	567,713,788.47	464,499,076.03
流动负债：		
短期借款	72,116,313.34	103,192,328.88
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	43,049,766.03	9,190,000.00
应付账款	36,035,811.58	57,078,015.51
预收款项		15,085,030.92
合同负债	37,048,185.44	
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	29,153,231.24	20,654,608.95
应交税费	24,167,971.18	8,194,504.35
其他应付款	110,542,658.75	140,660,425.87
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	35,000,000.00	25,000,000.00
其他流动负债	3,085,345.85	101,597.22

流动负债合计	390,199,283.41	379,156,511.70
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	25,000,000.00	70,000,000.00
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	1,018,210.58	
递延收益	2,115,686.22	2,268,627.42
递延所得税负债	2,039,842.37	2,076,212.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,173,739.17	74,344,840.07
负债合计	420,373,022.58	453,501,351.77
所有者权益：		
股本	129,806,000.00	121,642,380.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	271,284,735.98	161,652,932.12
减：库存股	114,546,900.00	28,861,110.00
其他综合收益	17,653.14	230,563.12
专项储备		
盈余公积	13,828,517.56	13,828,517.56
一般风险准备		
未分配利润	-154,109,134.81	-258,919,902.12
归属于母公司所有者权益合计	146,280,871.87	9,573,380.68
少数股东权益	1,059,894.02	1,424,343.58
所有者权益合计	147,340,765.89	10,997,724.26
负债和所有者权益总计	567,713,788.47	464,499,076.03

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	126,126,736.42	49,109,439.48
交易性金融资产	13,598,949.12	13,841,417.68
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	123,461,139.12	84,327,129.86

应收款项融资	3,206,036.12	3,253,303.89
预付款项	468,713.96	354,949.06
其他应收款	11,030,252.74	117,592,021.29
其中：应收利息		
应收股利		
存货	148,313,904.95	104,883,335.07
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		
流动资产合计	426,205,732.43	373,361,596.33
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,015,967.05	16,215,967.05
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		0
投资性房地产		
固定资产	54,445,478.95	59,961,150.30
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,591,016.60	11,018,537.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	63,942,853.82	8,284,131.14
其他非流动资产	104,300.00	
非流动资产合计	136,099,616.42	95,479,785.61
资产总计	562,305,348.85	468,841,381.94
流动负债：		
短期借款	72,116,313.34	103,192,328.88
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	42,933,076.03	9,190,000.00
应付账款	35,769,469.27	58,599,209.39
预收款项		13,990,613.96
合同负债	36,911,672.75	
应付职工薪酬	28,354,733.17	20,029,256.98
应交税费	23,132,596.28	7,426,831.68

其他应付款	110,412,787.34	140,558,454.06
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	35,000,000.00	25,000,000.00
其他流动负债	3,067,617.25	101,597.22
流动负债合计	387,698,265.43	378,088,292.17
非流动负债：		
长期借款	25,000,000.00	70,000,000.00
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	1,018,210.58	
递延收益	2,115,686.22	2,268,627.42
递延所得税负债	2,039,842.37	2,076,212.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,173,739.17	74,344,840.07
负债合计	417,872,004.60	452,433,132.24
所有者权益：		
股本	129,806,000.00	121,642,380.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	272,962,416.14	163,330,612.28
减：库存股	114,546,900.00	28,861,110.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,828,517.56	13,828,517.56
未分配利润	-157,616,689.45	-253,532,150.14
所有者权益合计	144,433,344.25	16,408,249.70
负债和所有者权益总计	562,305,348.85	468,841,381.94

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	363,765,918.39	492,446,065.76
其中：营业收入	363,765,918.39	492,446,065.76
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	314,571,234.44	408,588,745.23
其中：营业成本	218,246,945.43	290,149,402.25
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	2,398,475.10	3,732,809.23
销售费用	19,401,021.91	26,148,016.22
管理费用	53,099,767.02	41,923,658.86
研发费用	14,144,663.17	34,064,073.52
财务费用	7,280,361.81	12,570,785.15
其中：利息费用	10,796,306.76	16,800,981.56
利息收入	3,105,802.35	1,229,682.15
加：其他收益	4,940,397.95	15,639,345.42
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-242,468.56	-105,630,203.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,830,172.77	-203,509,634.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,033,669.29	-104,613,400.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	62,894.20	-1,708,093.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	46,091,665.48	-315,964,665.59
加：营业外收入	8,163,680.41	11,753,803.67
减：营业外支出	1,407,742.00	3,979,823.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	52,847,603.89	-308,190,685.22
减：所得税费用	-51,598,713.86	-4,710,054.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	104,446,317.75	-303,480,630.51
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	104,446,317.75	-54,620,703.51
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-248,859,927.00
（二）按所有权归属分类		

1. 归属于母公司股东的净利润	104,810,767.31	-215,823,385.43
2. 少数股东损益	-364,449.56	-87,657,245.08
六、其他综合收益的税后净额	-212,909.98	277,801.52
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-212,909.98	277,801.52
(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	-212,909.98	277,801.52
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-212,909.98	277,801.52
7. 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	104,233,407.77	-303,202,828.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	104,597,857.33	-215,545,583.91
归属于少数股东的综合收益总额	-364,449.56	-87,657,245.08
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.86	-1.74
(二) 稀释每股收益	0.86	-1.74

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	342,763,431.62	291,956,815.57
减：营业成本	202,080,232.38	157,953,084.03
税金及附加	2,355,695.64	2,914,934.72
销售费用	17,149,594.93	12,332,223.04
管理费用	52,515,972.72	26,566,713.83
研发费用	14,144,663.17	21,117,637.07

财务费用	7,299,775.63	9,367,546.46
其中：利息费用	10,774,320.41	16,095,671.53
利息收入	3,296,357.71	6,977,986.24
加：其他收益	4,938,009.86	1,628,217.15
投资收益（损失以“-”号填列）		300,000.00
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）	-242,468.56	-111,027,891.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,568,097.60	-34,118,776.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,041,552.12	-109,808,265.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	62,894.20	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,366,282.93	-191,322,039.61
加：营业外收入	7,881,374.75	11,448,818.52
减：营业外支出	1,314,815.35	250,292.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,932,842.33	-180,123,513.66
减：所得税费用	-51,982,618.36	-14,550,852.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	95,915,460.69	-165,572,661.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	95,915,460.69	-165,572,661.15
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		

5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	95,915,460.69	-165,572,661.15
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	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	121,642,380.00				161,652,932.12	28,861,110.00	230,563.12		13,828,517.56		-258,919,902.12		9,573,380.68	1,424,343.58	10,997,724.26
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	121,642,380.00				161,652,932.12	28,861,110.00	230,563.12		13,828,517.56		-258,919,902.12		9,573,380.68	1,424,343.58	10,997,724.26
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	8,163,620.00				109,631,803.86	85,685,790.00	-212,909.98				104,810,767.31		136,707,491.19	-364,449.56	136,343,041.63
（一）综合收							-212				104,		104,	-364	104

益总额							, 909					810,		597,	, 449	, 23
							. 98					767.		857.	. 56	3, 4
												31		33		07.
																77
(二)所有者投入和减少资本	8,163,620.00				109,397,031.36	85,685,790.00								31,874,861.36		31,874,861.36
1. 所有者投入的普通股	8,702,000.00				86,584,900.00	85,685,790.00								9,601,110.00		9,601,110.00
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					7,013,566.66									7,013,566.66		7,013,566.66
4. 其他	-538,380.00				15,798,564.70									15,260,184.70		15,260,184.70
(三)利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
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					234,772.50								234,772.50		234,772.50
四、本期期末余额	129,806,000.00				271,284,735.98	114,546,900.00	17,653.14		13,828,517.56		-154,109,134.81		146,280,871.87	1,059,894.02	147,340,765.89

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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	124,595,028.00				230,800,104.16	81,471,142.88	-47,238.40		13,828,517.56		-43,096,516.69		244,608,751.75	96,540,754.40	341,149,506.15	
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	124,595,028.00				230,800,104.16	81,471,142.88	-47,238.40		13,828,517.56		-43,096,516.69		244,608,751.75	96,540,754.40	341,149,506.15	

	28.00				168			6		69		51.75	0	15
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-2,952,648.00				-69,147,172.04	-52,610,032.88	277,801.52			-215,823,385.43		-235,035,371.07	-95,116,410.82	-330,151,781.89
(一)综合收益总额							277,801.52			-215,823,385.43		-215,545,583.91	-87,657,245.08	-303,202,828.99
(二)所有者投入和减少资本	-2,952,648.00				-69,147,172.04	-52,610,032.88						-19,489,787.16	-1,432,385.1	-20,922,172.27
1. 所有者投入的普通股						-52,610,032.88						52,610,032.88		52,610,032.88
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					-19,633,066.83							-19,633,066.83	-1,432,385.1	-21,065,451.94
4. 其他	-2,952,648.00				-49,514,105.21							-52,466,753.21		-52,466,753.21
(三)利润分配													-200,000.00	-200,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的													-200,000.00	-200,000.00

分配														.00	.00
4. 其他															
(四)所有者 权益内部结 转															
1. 资本公积 转增资本(或 股本)															
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五)专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他														-5,8 26,7 80.6 3	-5,8 26,7 80.6 3
四、本期期末 余额	121 ,64 2,3 80. 00				161, 652, 932. 12	28,8 61,1 10.0 0	230, 563. 12		13,8 28,5 17.5 6		-258 ,919 ,902 .12		9,5 73, 380 .68	1,42 4,34 3.58	10,9 97,7 24.2 6

6、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	121,				163,3	28,86			13,82	-253		16,408,

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					234,772.50							234,772.50
四、本期期末余额	129,806,000.00				272,962,416.14	114,546,900.00			13,828,517.56	-157,616,689.45		144,433,344.25

上期金额

单位：元

项目	2019 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	124,595,028.00				232,477,784.32	81,471,142.88			13,828,517.56	-87,959,488.99		201,470,698.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初	124,595,028.00				232,477,784.32	81,471,142.88			13,828,517.56	-87,959,488.99		201,470,698.01

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	121, 642, 380. 00				163,3 30,61 2.28	28,86 1,110 .00				13,8 28,5 17.5 6	-253,5 32,150 .14		16,408, 249.70

(二) 2020 年度与更正事项相关的合并财务报表附注 (粗体字项目为本次差错更正受影响数据)

1、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,598,949.12	13,841,417.68
其中：		
其中：		
合计	13,598,949.12	13,841,417.68

2、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0
合计		0

3、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	11,403,373.77	1,829,717.78	13,113,767.69	1,967,065.15
内部交易未实现利润	1,200,391.98	180,058.80	1,289,314.07	193,397.11
递延收益	2,115,686.22	317,352.93	2,268,627.42	340,294.11
坏账准备	9,611,663.93	1,485,560.59	36,436,168.28	5,486,862.48
固定资产减值准备	871,987.28	130,798.09		
预计负债	1,018,210.58	152,731.59		
对远洋投资预计损失	390,500,000.00	58,575,000.00		
股份支付	8,578,716.67	1,286,807.50		
合计	425,300,030.43	63,958,027.28	53,107,877.46	7,987,618.85

(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
公允价值变动损益	13,598,949.12	2,039,842.37	13,841,417.67	2,076,212.65
合计	13,598,949.12	2,039,842.37	13,841,417.67	2,076,212.65

(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		63,958,027.28		7,987,618.85
递延所得税负债		2,039,842.37		2,076,212.65

(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	9,317,350.20	9,943,835.63
合计	9,317,350.20	9,943,835.63

(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
----	------	------	----

4、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	-258,919,902.12	-43,096,516.69
调整后期初未分配利润	-258,919,902.12	-43,096,516.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	104,810,767.31	-215,823,385.43
期末未分配利润	-154,109,134.81	-258,919,902.12

5、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	361,205,735.00	218,178,923.05	487,906,377.75	286,315,835.66
其他业务	2,560,183.39	68,022.38	4,539,688.01	3,833,566.59
合计	363,765,918.39	218,246,945.43	492,446,065.76	290,149,402.25

6、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	10,796,306.76	16,800,981.56
减：利息收入	3,105,802.35	1,229,682.15
汇兑损益	-490,746.05	95,463.88
手续费	80,603.45	120,640.22
减：未实现融资收益		3,216,618.36
合计	7,280,361.81	12,570,785.15

7、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-242,468.56	-90,975,676.97
对远洋翔瑞股权投资的公允价值变动损益	0.00	-14,654,526.10
合计	-242,468.56	-105,630,203.07

8、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,161,682.01	-35,299,854.39
五、固定资产减值损失	-871,987.28	
十、无形资产减值损失		-22,381,110.00
十一、商誉减值损失		-46,932,436.38
合计	-5,033,669.29	-104,613,400.77

9、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	8,542,553.66	8,135,229.90
递延所得税费用	-60,141,267.52	-12,845,284.61
合计	-51,598,713.86	-4,710,054.71

(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	52,847,603.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,927,140.58
子公司适用不同税率的影响	405,797.43
调整以前期间所得税的影响	166,945.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	131,717.33
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	-151,081.36
对远洋的投资的减值的影响	-58,575,000.00
税法规定的额外可扣除费用	-1,504,233.39
所得税费用	-51,598,713.86

10、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	33,177.67	
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）	9,476,097.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,621,608.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-242,468.56	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,323,520.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-585,112.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	58,575,000.00	
减：所得税影响额	2,264,293.09	
少数股东权益影响额	1,316.43	
合计	70,936,212.26	--

11、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	131.98%	0.86	0.86
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	42.66%	0.28	0.28

特此公告。

浙江田中精机股份有限公司

董 事 会

2021年08月17日