



恒锋工具股份有限公司

2019 年年度报告

2020-009

2020 年 03 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。

公司负责人陈尔容、主管会计工作负责人郑继良及会计机构负责人(会计主管人员)郑继良声明：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。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素

一、商誉减值的风险

公司在并购上优刀具 100%股权时产生的商誉为 12,828.51 万元，因上优刀具未完成 2017 年度、2018 年度、2019 年度业绩承诺，已累计计提商誉减值准备 6,401.66 万元，截止本报告期末，并购上优刀具产生的商誉还有 6,426.85 万元，如果未来市场环境及整合能力未达预期，存在商誉减值风险。

二、行业竞争加剧和毛利率水平下降的风险

我国刀具行业是一个充分竞争的市场，行业集中度较低，高端刀具行业不仅有国内竞争，更有国外竞争，国内竞争对手在中国经济下行压力加大下，为了保持市场份额，势必会加大价格竞争，国外竞争对手为了抢占中国市场，依

靠技术和材料成本优势，以低价抢占市场。如果公司不能适应市场竞争状况的变化，竞争优势可能被削弱，从而面临市场份额下滑的风险，将造成产能利用率不足，人工成本、原材料成本等上升导致毛利率水平进一步下滑的风险。

三、新业务拓展不达预期的风险

随着汽车行业整体下滑，为了有效保持公司的持续发展和竞争优势，公司以技术创新为优势，以市场需求为导向，在积极加大开拓现有汽车零部件领域、航空航天领域、工程机械领域、电站设备领域、精密机械领域、钢结构领域等基础上，加大新业务拓展，如民生齿轮和智能传动系统领域等，但在新业务拓展和实现产业化的过程中，公司可能面临人才短缺、营销网络拓展难等方面的挑战，效果能否达到预期存在不确定性。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **166,084,830** 股为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **1.29** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），以资本公积金向全体股东每 **10** 股转增 **0** 股。

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	6
第三节公司业务概要	10
第四节经营情况讨论与分析	13
第五节重要事项.....	27
第六节股份变动及股东情况	49
第七节优先股相关情况	60
第八节可转换公司债券相关情况	61
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	62
第十节公司治理.....	69
第十一节公司债券相关情况	76
第十二节财务报告	77
第十三节备查文件目录	183

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、恒锋工具	指	恒锋工具股份有限公司
恒锋控股	指	恒锋控股有限公司
美国公司	指	恒锋工具（美国）有限公司
上优刀具	指	浙江上优刀具有限公司
天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	恒锋工具	股票代码	300488
公司的中文名称	恒锋工具股份有限公司		
公司的中文简称	恒锋工具		
公司的外文名称（如有）	EST TOOLS CO.LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	EST TOOLS		
公司的法定代表人	陈尔容		
注册地址	浙江省嘉兴市海盐县武原街道海兴东路 68 号		
注册地址的邮政编码	314300		
办公地址	浙江省嘉兴市海盐县武原街道海兴东路 68 号		
办公地址的邮政编码	314300		
公司国际互联网网址	www.esttools.com		
电子信箱	pr@esttools.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈子怡	胡金秋
联系地址	浙江省嘉兴市海盐县武原街道海兴东路 68 号	浙江省嘉兴市海盐县武原街道海兴东路 68 号
电话	0573-86169505	0573-86169505
传真	0573-86122456	0573-86122456
电子信箱	pr@esttools.com	pr@esttools.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	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号新湖商务大厦 6 楼
签字会计师姓名	林国雄、陆俊洁

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

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

五、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）	351,693,734.57	362,532,501.46	-2.99%	324,077,136.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	128,961,329.33	69,252,103.32	86.22%	96,052,654.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	92,445,394.88	52,602,757.98	75.74%	85,268,210.66
经营活动产生的现金流量净额（元）	107,892,335.77	80,334,116.72	34.30%	82,165,213.03
基本每股收益（元/股）	0.78	0.42	85.71%	0.93
稀释每股收益（元/股）	0.78	0.42	85.71%	0.93
加权平均净资产收益率	13.21%	7.67%	5.54%	11.81%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	1,193,780,413.01	1,111,882,137.62	7.37%	1,050,310,429.60
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,019,512,683.37	932,860,651.53	9.29%	879,481,853.94

六、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	79,635,859.34	79,437,787.58	75,222,668.20	117,397,419.45
归属于上市公司股东的净利润	21,840,905.40	40,864,244.10	19,873,621.55	46,382,558.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,676,824.77	16,662,138.72	17,740,633.05	42,365,798.34
经营活动产生的现金流量净额	34,901,501.67	27,609,390.40	30,782,969.63	14,598,474.07

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

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、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）	8,959,120.65	-453,534.94	110,522.19	政府收储部分房产、土地和拆除部分老厂房重建。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		85,199.33	592,743.24	
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）	10,028,411.52	5,055,681.42	6,804,154.77	本期政府补贴收入、递延收益转入。
委托他人投资或管理资产的损益	3,823,167.19	8,249,699.50	5,848,864.83	理财产品投资收益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	20,133,113.72	6,951,250.50		上优刀具原股东 2018 年度业绩补偿投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-217,745.33	-307,954.41	-451,298.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	162,745.86			
减：所得税影响额	6,372,876.00	2,932,146.89	2,120,614.61	
少数股东权益影响额（税后）	3.16	-1,150.83	-71.80	
合计	36,515,934.45	16,649,345.34	10,784,443.51	--

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

一、公司的主要业务

报告期内公司主要从事的业务包括：精密复杂刃量具、精密高效刀具、精磨改制、技术开发工艺服务（精密拉削服务、精密搓齿服务、精密车齿服务等）。

二、公司主要产品及用途

公司的产品主要包括精密复杂刃量具和精密高效刀具两大类，精密复杂刃量具细分为拉削刀具、冷挤压成型刀具、花键量具量仪、切齿刀具四大系列，精密高效刀具细分为高效钻铣刀具、高效钢板钻二大系列。

公司产品主要的应用领域为：汽车零部件、工程机械、电站设备、航空航天、精密机械、船舶、钢结构、风电、军工等领域。

三、公司经营模式

机床工具行业为现代装备制造业的基础，其行业的经营模式依据产品的特性、销售渠道的种类可以进行如下划分。就产品的特性而言，依据产品的技术特征，工具行业可以分为定制化生产经营模式和标准化生产经营模式；就销售渠道而言，可以分为直销模式和经销模式。

四、行业运行情况

2017年，我国工具行业高速增长，随着3C行业的大起大落和汽车行业的逐步下行，从2018年下半年开始，刀具消费的增长放缓；进入2019年，刀具行业出现负增长，并逐步下行。

2018年，中国刀具市场消费总规模和国内刀具生产规模均超过2011年的最高点，创历史新高。2018年刀具出口额在2017年历史高点的基础上再创新高；进口品牌刀具销售额2017年和2018年连续两年创新高。

2019年，刀具产品销售收入出现负增长，并逐步走低，出口量大幅下降。

据中国机床工具工业协会工具分会统计，2019年会员单位销售收入呈负增长，一季度的销售收入同比增长为-4.5%、二季度-9.6%、三季度-9%；2019年会员单位刀具出口呈负增长，一季度同比增长为-15.2%、二季度-12.9%、三季度-15.2%。

五、公司主要产品市场空间

根据协会统计，2018年中国刀具消费总量在421亿元，高速钢刀具占比49%（206.29亿元），其中拉削刀具占7%（14.44亿元）、切齿刀具占7%（14.44亿元）；硬质合金刀具占总规模的42%（176.82亿元），其中切齿刀具占2%（3.54亿元）。拉削刀具合计14.44亿元、切齿刀具合计17.98亿元，由此可见公司主打产品拉削刀具、切齿刀具未来成长空间还很大。

再从进口替代来讲：我国刀具市场总规模421亿元，其中：国产刀具约273亿元，进口刀具约148亿元，

进口刀具占比35%，由此可见进口替代的潜力还非常巨大。

六、行业机遇与挑战

随着我国制造业的技术进步，技术改造的步伐加快，工具行业的生产制造能力、创新能力和服务能力近年有了很大的进步。工具产品结构调整的实际成果在市场竞争中得到检验，国产工具在市场上的份额保持稳定。但我们要看到，工具产业的转型升级仍面临突破，国内工具企业面对的主要挑战没有发生根本改变，我国制造业转型升级急需的现代高效刀具和精密量具量仪供应服务能力仍然严重不足，同质化标准工量具产能过剩的现象没有彻底扭转，因此，行业结构调整、抢占中高端市场的任务仍然任重道远。

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	主要原因为：报告期内，上优刀具对外投资 137.6 万元设立联营企业新上优（常州）刀具销售有限公司、恒锋工具出资 85 万元设立浙江燃创透平机械股份有限公司原因所致。
固定资产	主要原因为：报告期内，“年产 5 万件（套）精密复杂刀具”项目土建工程竣工验收结转固定资产原因所致。
无形资产	主要原因为：报告期内，公司新增 58.58 亩土地原因所致。
在建工程	主要原因为：报告期内，“年产 5 万件（套）精密复杂刀具”项目土建工程竣工验收结转固定资产原因所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、技术优势

公司坚持引进吸收与自主研发相结合的技术发展道路，以“替代进口，逐步赶超并引领国际先进水平”为创新目标，重点发展高效率、高精度、高可靠性、专业化的精密复杂刃量具类产品。通过消化吸收进口同类产品的技术经验，推动自身技术水平提升；替代进口同类产品，赢得市场空间，为自主创新打下基础。刃量具类产品是配套机床执行加工和测量命令的终端关键部件，以“产品+服务”为用户提供卓越的切削加工解决方案满足用户需求。同时，车间通过开展“技术攻关”和“创新活动”作为载体促进人才成长，推动科技创新工作的开展。

公司目前是国家刀具标准化技术委员会复杂刀具分委会副主任单位和全国量具量仪标准化技术委员会花键量具工作组召集单位，拥有“恒锋工具精密复杂量刀具”省级企业研究院，公司技术中心先后被认定

为省级企业技术中心、省级高新技术研发中心，公司与上海交大联合成立了“精密复杂刀具和精密高效刀具联合研究中心”、与浙江大学合作成立了恒锋工具“博士后工作站”，恒锋“EST数控精密量刃具研发创新团队”评为省第二批重点企业技术创新团队，恒锋“渐开线花键测量实验室”被国家科工委确认为渐开线花键检测能力合格满意实验室。

报告期内，授权实用新型专利7个、软件著作权登记2项。

报告期内，公司获得工信部“国家技术创新示范企业”认定。


报告期内，中国合格评定国家认可委员会评审通过恒锋实验室CNAS资质认定。

2、产品与服务相融合

公司以高端市场为目标，以自身技术储备为基础，以为客户提供切削技术服务为市场开拓手段，以向客户提供定制化产品为自身技术升级的历练，具备了精密复杂刃量具、精密高效刀具的定制化能力。同时，在产品系列不断丰富，产品规格持续扩充的基础上，公司针对客户的需求，推出了六大解决方案：“内外花键加工及测量全套解决方案”、“成型拉削解决方案”、“轮槽及叶片加工解决方案”、“非标孔加工及铣削加工解决方案”、“数控铣削加工解决方案”及“钢板孔加工解决方案”。

公司不仅具有完善的产品定制的生产能力，而且具有优良的精磨改制能力，公司也已经批量为客户提供精密拉削服务、精密搓齿服务、精密花键检测服务等配套服务。

3、品牌优势

公司在我国工具行业中具有突出的品牌优势。公司的  商标被评为浙江省名牌、驰名商标，于2014年12月被国家工商行政管理总局商标评审委员会认定为“中国驰名商标”。公司商标在国内外市场具有相当高的知名度，并通过实施品牌战略，已建立了良好的品牌体系。“恒锋”商号获得2015年度浙江省知名商号。

4、人才优势

人才是企业持续发展的动力，公司历来都坚持“以人为本”的管理理念，注重人才培养与进步，通过多种激励机制，努力提高员工的归属感和认同感，力求所有恒锋人与企业共同成长。经过30年的发展，公司已培养了一支从研发设计、加工制造、热处理、表面处理、精密检测到售后服务的核心技术团队。

5、装备优势

公司深知“工欲善其事，必先利其器”的道理，作为刃量具行业的引领者，公司拥有数百台套世界一流的专业加工设备、热处理设备、测量仪器、进口先进精密数控磨削设备等。公司在现代化装备方面在同行业里已经达到了世界一流水平。

6、资本优势

公司于2015年7月在深圳证券交易所创业板上市，相比国内其他竞争对手有较好的资本运作平台，为未来收购兼并、再融资投资项目打下了较好的资本平台。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，全球经济受中美经贸摩擦等因素影响，经济增速显著放缓，贸易额大幅下降，工业增速明显下降。中国经济下行压力明显加大，国内外风险挑战明显上升，中央坚持稳中求进总基调，以供给侧改革为主线，推动高质量发展。前三季度GDP增长分别为6.4%、6.2%、6.0%，呈现下降趋势。2019年，汽车产销分别完成2572.1万辆和2576.9万辆，同比分别下降7.5%和8.2%，乘用车产销量降幅大于汽车总体产销量。2019年，中国工程机械行业主要企业营业收入增长创历史新高，纳入协会统计范围的9大类主要产品销量同比增长5.66%。其中挖掘机销量达23万多台，同比增长15.9%，创历史新高，行业稳增长势头延续。由此可见，不同小行业呈现出不同态势。

2019年，公司实现营业总收入35,169万元，比上年同期下降2.99%；实现归属于上市公司股东的净利润12,896万元，比上年同期增长86.22%；实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润9,245万元，比上年同期增长75.74%。本期净利润同比增长的主要原因为：1.报告期内，上优刀具业绩完成好于预期，本期未计提商誉减值准备，上年同期计提商誉减值准备4,795万元；2.报告期内，公司完成了上优刀具原股东2018年度业绩补偿股份的回购注销手续，公司以1元总价回购注销业绩补偿股份共计760,314股，本次业绩补偿产生投资收益2,013万元；3.本期上优刀具实现归属于母公司所有者的净利润2,409万元，比上年同期增长90.99%；4.报告期内，计入当期损益的政府补助较多，比上年同期增加497万元；5.报告期内，因政府收储部分土地、厂房，确认资产处置收益1,065万元；6.本报告期，因2019年度的业绩未达到《2017年限制性股票激励计划》规定的第三个解除限售期解锁条件，冲减管理费用206万元，上年同期股份支付费用921万元。

2019年，母公司实现营业收入25,182万元，比上年同期下降11.92%；实现净利润10,692万元，比上年同期下降2.42%；实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润7,218万元，比上年同期下降22.28%。扣除非经常性损益后净利润下降的主要原因为：1.报告期内，乘用车行业以及电站设备行业不景气（母公司这两个行业客户占比相对较高），客户纷纷压缩采购消化库存，导致公司订单减少，产能利用率不足，毛利率下滑，毛利率下滑6.07个百分点；2.受汽车产业整体形势影响，客户纷纷要求降价，公司为了维持与大客户良好合作关系，同意作出价格优惠，直接影响公司产品毛利率水平；3.由于受多种原因影响，原材料采购价格普遍上涨。

2019年，上优刀具实现营业总收入8,622万元，比上年同期增长26.35%；实现净利润2,440万元，比上年同期增长90.39%。2019年度完成业绩承诺的86.77%，好于预期。上优刀具经营业绩好于预期原因为：1.上优刀具客户中工程机械、风电行业占比较高，受这两个行业景气度较高影响，订单饱满，产能利用率较高；2.经过2018年整厂搬迁，设备引进调试，人员磨合，到2019年产能基本释放；3.与恒锋工具协同效应显现，包括在原材料采购方面等；4.管理提升，绩效考核到位。

报告期内，公司紧紧围绕年度目标，主要开展了以下各项工作：

一、在技术创新，提高核心竞争力方面

1.报告期内，共申请专利13项，其中发明6项，实用新型7项。共获得授权实用新型专利7个、软件著作权登记2项。2019年“航空发动机涡轮盘榫槽加工用组合型成套精密拉削刀具”获得嘉兴市首台套认定和省首台套认定，为国家航空发动机制造业加速成长贡献了一份力量。

2.报告期内，经过多年努力，终于获得国家认可委恒锋实验室CNAS资质认定，成为花键量具除国家计量院以外，第二家具有国家级资质的检测单位，使公司在花键检测领域内的知名度和权威性大大提升。

3.报告期内，公司获得省经信厅“浙江制造精品”认定、“浙江省军民融合示范企业”认定、“浙江省数字化车间/智能工厂”认定；获得了工信部“国家级专精特新小巨人”企业认定、“国家技术创新示范企业”认定。这些荣誉的获得有力证明公司这些年在技术创新方面取得的成绩，特别是“国家级技术创新示范企业”的认定极为难能可贵，为公司加快技术创新大大增加了压力和动力。

二、完善空间布局，建设美丽厂区方面

1.报告期内，搬迁工作任务较重，新桥路老厂区进行了大搬迁，搬家工作从4月份启动到10月结束历时7个月时间，本次搬家前进行了认真策划和精心组织，在广大员工共同努力下顺利完成。

2.报告期内，美国公司购置了新厂房，7月份公司派出3人工作组协助美国公司完成了从租用厂房到自购厂房的全部搬迁。

3.报告期内，于年初全面完成海兴路二期工程项目建设。4月份启动公司智能制造优化升级改造项目古荡河北岸厂区建设，工程建筑面积42000多平米。12月份启动老厂区改造工程建设，工程建筑面积9500多平米。到2020年下半年，海兴路南北厂区在建工程完成后，一个美丽而现代化的工厂面貌将全部呈现。

三、在品牌宣传、开拓市场方面

1.报告期内，完成了办公楼新展厅的装修和布置，全面提升了接待能力和宣传档次。完成了英文版新综合样本的制作和英文版网站上线，并与“全球搜”合作，提升国际搜索效果。一年来积极参加拉床行业会议、齿轮行业会议、汽轮机行业会议等，起到了较好的沟通、宣传作用。

2.报告期内，公司重点组织参加了CIMT北京展会和德国EMO展这两大行业盛会。同时首次参加印度班加罗尔机床展、印尼雅加达国际机床展、亚洲动力传动展这三个重要展会。各专职销售团队还参加了上海五金展、上海CME设备展、上海模具展等10个展会。全年共参加展会15个。通过各类展会起到很好的品牌宣传、产品推广、销售渠道拓宽的作用。

四、劳动和谐促发展和安全生产方面

和谐劳动关系促进企业发展。报告期内，公司获得机械工业联合会授予的“全国机械工业先进集体”称号和人社部/全国总工会授予的“全国模范劳动关系和谐企业”称号。本报告期公司通过了“安全生产二级标准化”认证。我公司长期注重内部劳动关系和谐工作，这项工作的深入推进为我公司建设“开拓创新、勇攀高峰”的员工队伍打下了坚实的基础。

五、提升产品品质方面

报告期内，公司开展“质量倍增”活动，狠抓产品质量，取得一定成效，“质量倍增”十条措施基本成为

大家开展质量管理工作的指导性要求，并基本得到落实。“质量倍增”工作是一个系统性工程，接下来还要持续深入推进。

六、在企业管理、规范运作方面

公司拥有完善的各项管理制度，不断加强制度的执行力，强化风险防控理念，在财务管理、销售管理、生产管理、采购管理、人力资源管理等方面不断推出各种适宜的实施细则，强化内部控制管理，增加考评体系的实时性和有效性，使得公司的管理水平得到了有效提升。

报告期内，公司继续严格按照上市公司规范运作要求，不断完善公司治理，加强企业内控建设，加强信息披露与投资者关系维护，充分保护中小投资者的利益，增加公司的透明度。报告期内，公司获得2018年度深交所信息披露年度工作考评A级。

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

营业收入整体情况

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	351,693,734.57	100%	362,532,501.46	100%	-2.99%
分行业					
汽车零部件	203,182,456.85	57.77%	221,004,965.56	60.96%	-8.06%
精密机械	64,597,227.46	18.37%	60,558,676.84	16.70%	6.67%
电站设备	5,550,731.53	1.58%	13,216,511.57	3.65%	-58.00%
钢结构及铁路	32,549,847.39	9.26%	30,335,364.71	8.37%	7.30%
航空零部件	12,702,045.90	3.61%	9,750,337.06	2.69%	30.27%
船舶工业	897,315.90	0.26%	536,758.83	0.15%	67.17%
工程机械	25,489,239.03	7.25%	19,094,897.93	5.27%	33.49%
其他	6,724,870.51	1.91%	8,034,988.96	2.22%	-16.31%
分产品					
精密复杂刃量具	235,241,786.45	66.89%	235,194,413.37	64.88%	0.02%
精密高效刀具	63,178,902.10	17.96%	59,488,729.94	16.41%	6.20%

精磨改制	46,548,175.51	13.24%	59,814,369.19	16.50%	-22.18%
其他业务收入	6,724,870.51	1.91%	8,034,988.96	2.22%	-16.31%
分地区					
国内	305,485,060.26	86.86%	333,168,371.77	91.90%	-8.31%
出口	46,208,674.31	13.14%	29,364,129.69	8.10%	57.36%

(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						
分产品						
精密复杂刃量具	235,241,786.45	103,893,195.20	55.84%	0.02%	13.80%	-5.34%
精密高效刀具	63,178,902.10	46,421,823.09	26.52%	6.20%	9.11%	-1.96%
精磨改制	46,548,175.51	22,311,049.68	52.07%	-22.18%	-20.97%	-0.73%
分地区						
国内	298,760,189.75	146,028,148.74	51.12%	-8.11%	0.71%	-4.28%
国外	46,208,674.31	26,597,919.24	42.44%	57.36%	55.84%	0.57%

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
金属制品业	销售量	件	808,164	639,653	26.34%
	生产量	件	902,091	647,845	39.24%
	库存量	件	287,154	193,227	48.61%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

主要原因系：报告期内，受钢结构行业收入同比增长，精密高效刀具类产品生产量、销售量、库存量均大幅增长，此类产品标准化程度高，单价低，数量多。

(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	
金属制品业	直接材料	51,975,184.49	29.79%	47,920,703.81	29.24%	8.46%
金属制品业	直接人工	38,528,937.14	22.08%	41,805,499.07	25.51%	-7.84%
金属制品业	制造费用	83,991,096.42	48.13%	74,159,442.03	45.25%	13.26%
合计		174,495,218.05	100.00%	163,885,644.91	100.00%	6.47%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，公司将重庆新上优刀具销售服务有限公司1-6月数据纳入本期合并报表范围，2019年7月，浙江上优刀具有限公司将重庆新上优刀具销售服务有限公司32%股权转让后，持股比例降低为19%，不再对其实施控制，故公司不再纳入合并报表范围。

(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）	66,850,645.44
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.01%
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	客户一	15,924,704.00	4.53%
2	客户二	14,856,404.80	4.22%
3	客户三	13,467,121.63	3.83%
4	客户四	11,945,541.15	3.40%
5	客户五	10,656,873.86	3.03%

合计	--	66,850,645.44	19.01%
----	----	---------------	--------

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）	40,294,499.31
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	47.77%
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	供应商一	16,817,833.03	19.94%
2	供应商二	14,318,541.57	16.98%
3	供应商三	3,470,516.42	4.11%
4	供应商四	3,212,245.47	3.81%
5	供应商五	2,475,362.82	2.93%
合计	--	40,294,499.31	47.77%

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	15,992,922.91	16,927,157.69	-5.52%	无重大变动
管理费用	32,498,424.70	38,643,660.84	-15.90%	无重大变动
财务费用	2,235,471.38	2,980,182.54	-24.99%	无重大变动
研发费用	18,164,123.49	18,428,925.11	-1.44%	无重大变动

4、研发投入

适用 不适用

本报告期，公司继续加大研发投入，公司共有20个项目进行研发，10个项目结束，新立项6个。

本报告期，公司累计发生研发费用1,816万元，其中母公司研发费用1,473万元，占本年度母公司营业收入的5.85%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
--	--------	--------	--------

研发人员数量（人）	160	117	90
研发人员数量占比	12.73%	17.13%	13.68%
研发投入金额（元）	18,164,123.49	18,428,925.11	17,147,258.28
研发投入占营业收入比例	5.16%	5.08%	5.29%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	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	314,613,415.57	287,700,240.10	9.35%
经营活动现金流出小计	206,721,079.80	207,366,123.38	-0.31%
经营活动产生的现金流量净额	107,892,335.77	80,334,116.72	34.30%
投资活动现金流入小计	620,146,897.18	774,639,506.91	-19.94%
投资活动现金流出小计	696,636,329.13	844,191,416.32	-17.48%
投资活动产生的现金流量净额	-76,489,431.95	-69,551,909.41	-9.97%
筹资活动现金流入小计	14,192,406.49	56,770,509.00	-75.00%
筹资活动现金流出小计	66,685,691.13	62,253,266.42	7.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-52,493,284.64	-5,482,757.42	-857.42%
现金及现金等价物净增加额	-20,599,731.27	5,898,626.81	-449.23%

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34.30%，主要原因为：1.本报告期支付的各项税费比上年同期减少1,919万元，主要是本期增值税进项税较多；2.本期销售回款（含票据托收）比上年同期增加2,126万元所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少857.42%，主要原因为：本报告期浙江上优刀具有限公司银行借款大幅减少所致。

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、非主营业务情况

√ 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	24,881,092.07	17.10%	1.理财产品投资收益；2.上优刀具业绩补偿。	否
资产减值	-345,209.82	-0.24%	部分库存商品计提减值准备。	否
营业外收入	61,545.25	0.04%		否
营业外支出	2,186,570.71	1.50%	非流动资产毁损报废损失。	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

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	24,747,198.91	2.07%	40,202,130.67	3.62%	-1.55%	无重大变动
应收账款	121,003,156.79	10.14%	101,962,253.69	9.17%	0.97%	无重大变动
存货	94,543,903.55	7.92%	92,183,209.35	8.29%	-0.37%	无重大变动
长期股权投资	6,306,980.81	0.53%	3,686,583.01	0.33%	0.20%	无重大变动
固定资产	491,936,448.15	41.21%	357,458,263.99	32.15%	9.06%	无重大变动
在建工程	102,517,492.63	8.59%	144,137,240.30	12.96%	-4.37%	无重大变动
短期借款	13,904,216.51	1.16%	14,344,341.00	1.29%	-0.13%	无重大变动
长期借款	39,800,000.00	3.33%	48,800,000.00	4.39%	-1.06%	无重大变动

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	期末账面价值	受限原因

货币资金	5,144,799.51	票据保证金
应收票据	5,972,382.39	质押
应收款项融资	14,526,846.02	质押
合计	25,644,027.92	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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
2015	公开募集	21,309.41	0	21,677.4	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	21,309.41	0	21,677.4	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										

本公司以前年度已使用募集资金 21,677.40 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 927.76 万元；2019 年度实际使用募集资金 0.00 万元，2019 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 12.44 万元；累计已使用募集资金 21,677.40 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 940.20 万元。

2019 年 4 月 25 日，公司召开了第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目结项并使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，董事会同意将该募集资金投资项目结项并将节余募集资金及其之后产生的利息（具体金额以资金划转日实际金额为准）用于永久补充流动资金。

2019 年 5 月 28 日，公司办理完成了首次公开发行股票募集资金专用账户销户手续，公司开立的募集资金专用账户的节余资金 572.21 万元已全部划转至公司的基本账户。

（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	截止报告期末累计实现的效益	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											
年产 35.5 万件（套）精密复杂、高效刃量具生产建设项目	否	21,309.41	21,309.41	0	21,677.4	101.73%	2018 年 12 月 31 日	4,936.31	12,252.68	否	否
承诺投资项目小计	--	21,309.41	21,309.41	0	21,677.4	--	--	4,936.31	12,252.68	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	21,309.41	21,309.41	0	21,677.4	--	--	4,936.31	12,252.68	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>公司募投项目原计划于 2015 年 12 月完工投入使用，因公司募投项目自 2012 年立项，之后一段时间国内经济增速放缓，考虑到产能扩大后的经济效益等问题，公司放缓募投项目建设期的进度；其次，新设备、新工艺层出不穷，为紧跟技术的变革，适当降低项目建设进度有利于募集资金发挥更好的效果；再次，募集资金到位时间晚于预计到位时间，因以上原因募投项目建设期延期，但已于 2018 年 12 月达到预定可使用状态。</p> <p>募投项目在本年度实现的利润总额为 4,936.31 万元，未达到公司预计的新增利润总额 8,514.30 万元。</p>										

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	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>募投项目厂区（恒锋路 8 号）距离原公司厂区（新桥北路 239 号）相距 3 公里路程，为了使产品线布局更加科学合理，管理更加方便，最大限度的提升生产效率和保持生产的稳定性，原厂区继续生产精密复杂拉刀、量具、搓齿刀等产品，新募投项目厂区生产精密高效钻铣刀具、钢板钻、滚刀等产品，形成两个厂区两翼共同发展的局面，因此募投项目部分设备实施地点调整为原公司厂区（新桥北路 239 号）。</p> <p>2016 年 3 月 17 日，本公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目变更实施地点及延长项目建设期的议案》，本公司独立董事就该事项发表了明确同意的意见。</p> <p>2016 年 4 月 8 日，本公司 2015 年年度股东大会决议审议通过《关于部分募集资金投资项目变更实施地点及延长项目建设期的议案》。</p>
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	<p>适用</p> <p>截至 2015 年 6 月 26 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 5,204.88 万元，本公司已于 2015 年 7 月用募集资金置换了预先投入的自筹金额，上述以自筹资金预先投入项目的实际投资金额业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证，并由其于 2015 年 7 月 6 日出具天健审（2015）6231 号鉴证报告。</p> <p>2015 年 7 月 15 日，本公司第二届董事会第九次会议审议通过《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》，一致同意公司使用募集资金 5,204.88 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。本公司独立董事就该事项发表了明确同意的意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 本公司募投项目已于 2018 年 12 月 31 日达到预定可使用状态，截至 2019 年 12 月 31 日，募投资金结余资金 5,722,130.83 元已经董事会审议通过用于永久补充流动资金。募投资金结余的主要原因如下：1.公司在项目实施过程中，考虑到经济效益等原因谨慎使用募集资金，放缓了募投项目建设期进度，合理配置资源，使得募集资金发挥更好的效果。2.本公司在项目前期将尚未投入项目的募投资金投资保本型银行理财产品，并在项目后期将投资收益投入募投项目中，提高了资金的使用效率。
尚未使用的募集资金用途及去向	2019 年 4 月 25 日，本公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于募集资金投资项目结项并使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，本公司独立董事就该事项发表了明确同意的意见。 截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户已完成销户，剩余募集资金用于永久补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(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

公司报告期末未出售重大资产。

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
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

嘉兴亿爱思梯进出口有限公司	子公司	货物进出口和技术进出口	1,000,000.00	13,127,796.45	8,500,813.79	32,522,868.91	3,106,485.71	2,799,898.93
恒锋工具(美国)有限公司	子公司	精密刃量具、高档机电设备、精密机械零部件	34,468,216.23	28,065,896.50	24,715,582.03	16,645,716.57	-1,922,569.76	-1,922,569.76
浙江上优刀具有限公司	子公司	刀具、其他金属工具、量具	70,000,000.00	229,069,267.02	154,484,847.79	86,219,828.12	28,268,523.66	24,400,263.35

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
重庆新上优刀具销售服务有限公司	协议转让	不具有重大影响

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、使命、愿景、核心价值观

经过一年多时间的酝酿，2019年度我们正式修订了我们企业的使命、愿景和核心价值观。

1.我们企业的使命是：为制造业善工利器。

也就是告诉所有恒锋人，我们要专注于机床工具领域，服务于全世界的制造业企业，为他们提高生产效率、提升产品品质、降低生产成本而努力奋斗，这是我们的使命。

2.我们企业的愿景是：成为世界顶级精密刀具企业。

恒锋经历三十年的发展，已逐步形成采用精密制造、生产精密刀具、服务精密制造的文化，虽然机床工具种类很多，但是只有“精密”二字是恒锋血液里的DNA，只有“精密刀具”是恒锋的追求。我们所说的“精密刀具”是精密刀具、精密量具、精密装备家族化产品的总称，区别于低端刃量具及机床装备类产品。精密刀具不同于一般的金属制品，产品精密，技术含量高，涉及技术面广，面对的客户群广，是现代高端制造业的必需品和消耗品，市场空间广阔，大有可为。我们应该继续专注于这个方向，努力再用三十年的时间把恒锋打造成为世界顶级精密刀具企业。

3.我们企业的核心价值观是：质量为本、诚信为重、创新为魂。

即要求我司全体员工牢记董事长“开拓创新、求实严谨、诚信和谐、勇攀高峰”的要求，把质量作为生命、把诚信作为底线、把创新作为灵魂，指导我们做人做事遵守原则，牢牢把握方向。

二、近期5-10年的发展战略

成为世界顶级精密刀具企业是我们二十年到三十年的目标和梦想。就近5-10年来说，经过认真研究和分析，决定我们的发展战略是“国际化、智能化、精益化、规模化，建设世界顶级精密刀具企业”。国际化的意思是：要深耕中国市场的同时加强国际市场开发，引进培养国际型人才，打造精密刀具国际化知名品牌；智能化的意思是：要深度应用智能制造技术，打造智能化的工厂，创新产品+服务+智能制造三位一体的新业务模式；精益化的意思是：要坚持以效益为中心，引进创新先进管理理念和方法，创造精益化的经营佳绩，提升资产收益率；规模化的意思是：推广新产品实现成果最大化，拓展精密刀具标准系列实现产销规模化，整合社会资源加速发展。

三、2020年度经营目标

考虑到2020年度严峻的市场环境，公司经营目标定为合并营业总收入3.6亿元以上（该经营计划不构成对投资者的业绩承诺，敬请投资者谨慎决策，注意投资风险）。

四、2020年度可能面临的风险

详见本年度报告第一节“重要提示、目录和释义”之风险提示。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

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2019年4月25日召开的公司第三届董事会第十三次会议审议通过，并报2019年5月17日召开的2018年度股东大会审议通过，2018年年度利润分配预案为：以公司截至2018年12月31日总股本104,918,712.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.80元人民币(含税)，同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股。

由于公司于2019年5月31日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了2017年限制性股票激励计划2位离职员工已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计17,500股的回购注销手续，本次回购注销完成后，公司总股本由104,918,712 股减少至104,901,212股。

由于公司于2019年6月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了浙江上优刀具有限公司原股东2018年度业绩补偿股份的回购注销手续，公司以1元总价回购并注销业绩补偿股份共计760,314股，公司办理本次回购注销业绩补偿股份手续之后，公司总股本从104,901,212股减少至104,140,898股。

根据分配方案披露后至实施前，公司总股本由于增发新股、股权激励行权、可转债转股等原因发生变动的，应当按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，按最新总股本调整计算分配比例。

根据上述规定，调整后的公司2018年年度权益分派方案为：以公司总股本104,140,898股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.820912元（含税），共计派发现金股利29,377,180.58元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增6.044813股，共计转增股本62,951,225股。

该利润分配方案已于2019年7月3日实施完毕。

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：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.29
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	166,084,830
现金分红金额 (元) (含税)	21,424,943.07
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)	21,424,943.07
可分配利润 (元)	575,145,215.74
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但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	
经 2020 年 3 月 30 日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过, 2019 年度利润分配预案为: 以公司现有总股本 166,084,830 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 1.29 元人民币(含税), 不以资本公积金转增股本, 不送红股。该利润分配预案尚需提交公司 2019 年度股东大会审议。	

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

2017 年度: 经 2018 年 4 月 23 日召开的公司第三届董事会第七次会议审议通过, 并报 2018 年 5 月 15 日召开的 2017 年度股东大会审议通过, 2017 年度利润分配预案为: 以 2017 年 12 月 31 日公司股份总数 105,186,774 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.60 元 (含税), 本年度不进行资本公积金转增股本。

因在 2017 年度利润分配方案实施前, 公司于 2018 年 6 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上优刀具业绩补偿股份的回购注销手续。公司办理本次回购注销业绩补偿股份手续之后, 总股本从 105,186,774 股减少到 104,940,712 股。

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》7.3.14 的有关规定, 分配方案公布后至实施前, 公司总股本由于增发新股、股权激励行权、可转债转股等原因发生变动的, 应当按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则, 在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。

根据上述规定, 调整后的公司 2017 年年度权益分派方案为: 以公司总股本 104,940,712 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.606096 元 (含税), 该利润分配方案已于 2018 年 7 月 10 日实施完毕。

2018 年度: 经 2019 年 4 月 25 日召开的公司第三届董事会第十三次会议审议通过, 并报 2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年度股东大会审议通过, 2018 年年度利润分配预案为: 以公司截至 2018 年 12 月 31 日总股本 104,918,712.00 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 2.80 元人民币 (含税), 同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。

由于公司于2019年5月31日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了2017年限制性股票激励计划2位离职员工已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计17,500股的回购注销手续,本次回购注销完成后,公司总股本由104,918,712股减少至104,901,212股。

由于公司于2019年6月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了浙江上优刀具有限公司原股东2018年度业绩补偿股份的回购注销手续,公司以1元总价回购并注销业绩补偿股份共计760,314股,公司办理本次回购注销业绩补偿股份手续之后,公司总股本从104,901,212股减少至104,140,898股。

根据分配方案披露后至实施前,公司总股本由于增发新股、股权激励行权、可转债转股等原因发生变动的,应当按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则,按最新总股本调整计算分配比例。

根据上述规定,调整后的公司2018年年度权益分派方案为:以公司总股本104,140,898股为基数,向全体股东每10股派发现金股利2.820912元(含税),共计派发现金股利29,377,180.58元,同时以资本公积金向全体股东每10股转增6.044813股,共计转增股本62,951,225股。该利润分配方案已于2019年7月3日实施完毕。

2019年度:经2020年3月30日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过,2019年度利润分配预案为:以公司现有总股本166,084,830股为基数,向全体股东每10股派发现金股利1.29元人民币(含税),不以资本公积金转增股本,不送红股。该利润分配预案尚需提交公司2019年度股东大会审议。

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股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式(如回购股份)现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额(含其他方式)	现金分红总额(含其他方式)占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	21,424,943.07	128,961,329.33	16.61%			21,424,943.07	16.61%
2018年	29,377,180.58	69,252,103.32	42.42%			29,377,180.58	42.42%
2017年	27,348,521.32	96,052,654.17	28.47%			27,348,521.32	28.47%

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、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

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------	------

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	陈连军;陈领斐;金兵德;林伯友;林雪芬;王斌;王建波;夏香云;夏雪琴;徐菊连;颜云莲;叶君芬;叶君华;叶梦娅;叶志君;鹰潭盛瑞投资管理中心(有限合伙);游奕跃;张旭;赵群英;郑如明;朱云莲	股份限售承诺	交易对方本次认购的股份在中登公司深圳分公司完成登记之日起 36 个月内, 交易对方不得以任何方式转让或以其它任何方式解除锁定, 包括但不限于通过证券市场公开转让、协议方式转让或未经恒锋工具董事会书面同意质押其本次认购的恒锋工具股份, 否则交易对方将对违反约定而给恒锋工具及其股东带来的任何直接、间接及附带经济损失承担连带责任, 并立即采取必要的且合理可行的措施解除锁定期内交易对方本次认购的恒锋工具股份的任何司法查封、质押或第三人权利负担或还原任何股份转让行为。交易对方待 36 个月锁定期届满后, 可按法律、法规及中国证监会、深交所的有关规定上市交易或转让本次认购的股份。	2016 年 09 月 27 日	2017 年 3 月 23 日~2020 年 3 月 22 日	截止公告之日, 承诺人遵守了上述承诺。

	<p>陈连军;陈领斐; 金兵德;林伯友; 林雪芬;王斌;王 建波;夏香云;夏 雪琴;徐菊连;颜 云莲;叶君芬;叶 君华;叶梦娅;叶 志君;鹰潭盛瑞 投资管理中心 (有限合伙); 游奕跃;张旭;赵 群英;郑如明;朱 云莲</p>	<p>业绩承诺及 补偿安排</p>	<p>1、补偿义务人承诺：根据坤元评估出具的《资产评估报告》，如果本次交易在 2016 年实施完毕，利润补偿期内交易对方对于标的公司的业绩承诺为 2016 年 1,450 万元、2017 年为 1,850 万元、2018 年为 2,300 万元。若本次交易未能在 2016 年实施完毕，则 2019 年承诺净利润数为 2,625 万元。《购买资产协议》所指净利润，包括不限于净利润预测数、净利润承诺数、净利润实现数等，系指利润补偿期内，经具有证券期货从业资格的会计师事务所审计的标的公司合并报表中归属于母公司股东的净利润和扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润孰低者。2、各方同意，本次发行股份及支付现金购买资产实施完成后，恒锋工具应在利润补偿期间年度审计时对上优刀具当年度净利润实现数与净利润承诺数的差异情况进行审查，并由具有证券期货从业资格的中介机构出具专项审核意见。恒锋工具将在利润补偿期的每个会计年度的年度报告中单独披露上优刀具的净利润实现数与前述《资产评估报告》所预测的同期净利润预测数的差异情况。3、各方同意，利润补偿期间届满时，恒锋工具将聘请具备证券期货从业资格的中介机构对上优刀具进行减值测试，由该中介机构对减值测试结果出具专项审核意见，并根据减值测试结果计算补偿义务人对恒锋工具的减值补偿义务。4、各方同意，上优刀具于利润补偿期间每年利润差额、利润补偿期届满资产减值数额应根据中介机构出具的专项审核结果为依据确定。</p>	<p>2016 年 09 月 27 日</p>	<p>2017 年 1 月 1 日~2019 年 12 月 31 日</p>	<p>截止公告之日，承诺人遵守了上述承诺。</p>
--	---	-----------------------	---	-----------------------------	--	---------------------------

		<p>1、交易对方应督促并承诺对上优刀具的核心团队成员按以下安排与上优刀具分别签署《劳动合同》及《竞业限制协议》；其中，上优刀具核心团队成员、员工竞业限制及保密义务的具体内容需由恒锋工具最终确定并制定，且未经恒锋工具同意不得随意变更：</p> <p>（1）每一核心团队成员应在标的资产交割日前与上优刀具签订符合恒锋工具规定条件的不短于五年期限的《劳动合同》，且在上优刀具不违反相关劳动法律法规及《劳动合同》的前提下，不得在上述承诺期内单方解除与上优刀具的《劳动合同》；（2）除叶志君、陈连军外，其他核心团队成员应在标的资产交割日前与上优刀具签订令恒锋工具合理满意的《竞业限制协议》，其在上优刀具服务期间及自上优刀具离职两年后，无论在何种情况下，不得以任何方式受聘或经营于任何与恒锋工具及其控股子公司、上优刀具及其下属企业业务有直接或间接竞争或利益冲突之公司及业务，即不能到与恒锋工具及其控股子公司、上优刀具及其下属企业生产、开发、经营同类产品或经营同类业务或有竞争关系的其他用人单位兼职或全职；也不能自行或以任何第三者的名义设立、投资或控股与恒锋工具及其控股子公司、上优刀具及其下属企业有任何竞争关系或利益冲突的同类企业或经营单位，或从事与上优刀具有竞争关系的业务；并承诺严守恒锋工具及其控股子公司、上优刀具及其下属企业秘密，不泄露其所知悉或掌握的恒锋工具及其控股子公司、上优刀具及其下属企业的商业秘密；（3）叶志君及陈连军同意其作为上优刀具核心团队成员之一与上</p>			
--	--	---	--	--	--

	陈连军;陈领斐; 金兵德;林伯友; 林雪芬;王斌;王 建波;夏香云;夏 雪琴;徐菊连;颜 云莲;叶君芬;叶 君华;叶梦娅;叶 志君;鹰潭盛瑞 投资管理中心 (有限合伙); 游奕跃;张旭;赵 群英;郑如明;朱 云莲	其他承诺	本企业/本人持有的上优刀具 股权不存在出资不实或影响 上优刀具合法存续的情况;该 等股权权属清晰,未设置质押 等任何担保权益,不存在包括 但不限于第三者权益或主张 等权属争议的情形;也不存在 任何可能导致上述股权被有 关司法机关或行政机关采取 查封、冻结等限制权利处分措 施的未决或潜在的诉讼、仲裁 事项以及任何其他行政或司 法程序。	2016年09月 27日	长期有效	截止公告之 日,承诺人遵 守了上述承 诺。
首次公开发行或再 融资时所作承诺	陈尔容;陈子彦; 陈子怡	股份限售承 诺	在其任职期间内,每年转让的 股份不超过所直接或间接持 有公司股份总数的百分之二 十五。在公司股票上市之日起 6个月内申报离职的,自申报 离职之日起18个月内不得转 让其直接或间接持有的本公 司股份;在公司股票上市之日 起第7个月至第12个月之间 申报离职的,自申报离职之日 起12个月内不得转让其直接 或间接持有的本公司股份。	2014年04月 06日	长期有效	截止公告之 日,承诺人遵 守了上述承 诺。
	陈尔容;陈子彦; 陈子怡;恒锋控 股有限公司	股份减持承 诺	(1) 公司股票上市后三年内 不减持发行人股份;(2) 公司 股票上市三年后的两年内减 持发行人股份,减持价格不低 于发行价(若发行人股份在该 期间内发生派息、送股、资本 公积转增股本等除权除息事 项的,发行价应相应整);且 该两年内每年减持股份数量 不超过公司股本总额的5%。 (3) 承诺在其实实施减持时(且 仍为持股5%以上的股东),至 少提前五个交易日告知公司, 并积极配合公司的公告等信 息披露工作。如未履行上述承 诺,转让相关股份所取得的收 益归恒锋工具所有。	2014年04月 06日	长期有效	截止公告之 日,承诺人遵 守了上述承 诺。

	陈尔容;陈子彦; 陈子怡;恒锋控 股有限公司	关于同业竞 争、关联交 易、资金占 用方面的承 诺	<p>“一、本人/本公司目前没有、将来也不直接或间接从事与股份公司及其控股的子公司现有及将来的业务构成同业竞争的任何活动，包括但不限于研发、生产和销售与股份公司及其控股的子公司研发、生产和销售产品相同或相近似的任何产品，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任；二、对本人/本公司控股企业或间接控股的企业（不包括股份公司及其控股子公司），本人/本公司将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）在该等企业履行本承诺项下的义务，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任；三、自本承诺函签署之日起，如股份公司进一步拓展其产品和业务范围，本人/本公司及本人/本公司控股的企业将不与股份公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与股份公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人/本公司及本人/本公司控股的企业按照如下方式退出与股份公司的竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到股份公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。”</p>	2012年03月 09日	长期有效	截止公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
--	------------------------------	---------------------------------------	---	-----------------	------	--------------------

	本公司	分红承诺	公司上市后适用的《公司章程（草案）》，有关股利分配的主要规定如下：1、公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的母公司可供分配利润规定比例向股东分配股利。2、公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。3、公司优先采用现金分红的利润分配方式。公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。	2014年04月06日	长期有效	截止公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	本公司	其他承诺	为填补本次发行可能导致的即期回报减少，公司将采取有效措施进一步提高募集资金的使用效率，增强公司的业务实力和盈利能力，尽量减少本次发行对净资产收益率下降以及每股收益摊薄的影响。公司拟采取的具体措施如下：1、进一步完善内部控制，加强资金管理，防止资金被挤占挪用，提高资金使用效率；2、积极开拓市场，巩固和提升公司市场地位和竞争能力；3、严格控制公司费用支出，加大成本控制力度，提升公司利润率；4、加强对管理层的考核，将管理层薪酬水平与公司经营效益挂钩，确保管理层恪尽职守、勤勉尽责。	2014年04月06日	长期有效	截止公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

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

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	167,819,537.21	应收票据	65,857,283.52
		应收账款	101,962,253.69
应付票据及应付账款	40,583,597.92	应付票据	
		应付账款	40,583,597.92

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

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

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

① 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表
-----	-------

	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
应收票据	65,857,283.52	-57,237,030.22	8,620,253.30
应收款项融资		57,237,030.22	57,237,030.22
交易性金融资产		116,500,000.00	116,500,000.00
其他流动资产	121,223,537.64	-116,500,000.00	4,723,537.64
其他权益工具投资		140,000.00	140,000.00
可供出售金融资产	140,000.00	-140,000.00	
其他应付款	28,724,239.93	-125,154.33	28,599,085.60
短期借款	14,300,000.00	44,341.00	14,344,341.00
一年内到期的非流动 负债		80,813.33	80,813.33

②2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本（贷款和 应收账款）	40,202,130.67	摊余成本	40,202,130.67
交易性金融资产			以公允价值计量 且其变动计入当 期损益	116,500,000.00
应收票据	摊余成本（贷款和 应收账款）	65,857,283.52	摊余成本	8,620,253.30
应收账款	摊余成本（贷款和 应收账款）	101,962,253.69	摊余成本	101,962,253.69
应收款项融资			以公允价值计量 且其变动计入其 他综合收益	57,237,030.22
其他应收款	摊余成本（贷款和 应收账款）	1,215,825.53	摊余成本	1,215,825.53
其他流动资产	摊余成本（贷款和 应收账款）	121,223,537.64	摊余成本	4,723,537.64
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	140,000.00		
其他权益工具投资			以公允价值计量 且其变动计入其 他综合收益	140,000.00
短期借款	摊余成本	14,300,000.00	以摊余成本计量 的金融负债	14,344,341.00
应付账款	摊余成本	40,583,597.92	摊余成本	40,583,597.92

其他应付款	摊余成本	28,724,239.93	摊余成本	28,599,085.60
一年内到期的非流动负债			摊余成本	80,813.33
长期借款	摊余成本	48,800,000.00	摊余成本	48,800,000.00

③2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019年1月1日)
A. 金融资产				
a. 以摊余成本计量的金融资产				
货币资金				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	40,202,130.67			40,202,130.67
应收票据				
按原CAS22列示的余额	65,857,283.52			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新金融工具准则）		-57,237,030.22		
按新CAS22列示的余额				8,620,253.30
应收账款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	101,962,253.69			101,962,253.69
其他应收款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	1,215,825.53			1,215,825.53
其他流动资产				
按原CAS22列示的余额	121,223,537.64			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（新金融工具准则）		-116,500,000.00		
按新CAS22列示的余额				4,723,537.64
以摊余成本计量的总金融资产	330,461,031.05	-173,737,030.22		156,724,000.83

b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
交易性金融资产				
按原CAS22列示的余额				
加：按摊余成本计量的其他流动资产转入（原金融工具准则）		116,500,000.00		
按新CAS22列示的余额				116,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产		116,500,000.00		116,500,000.00
c. 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CAS22列示的余额				
加：按摊余成本计量的其他流动资产转入（原金融工具准则）		57,237,030.22		
按新CAS22列示的余额				57,237,030.22
可供出售金融资产				
按原CAS22列示的余额	140,000.00			
减：转出至公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新CAS22）		-140,000.00		
按新CAS22列示的余额				
其他权益工具投资				
按原CAS22列示的余额				
加：自可供出售金融资产（原CAS22）转入		140,000.00		
按新CAS22列示的余额				140,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	140,000.00	57,237,030.22		57,377,030.22
B. 金融负债				
a. 以摊余成本计量的金融负债				
短期借款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	14,300,000.00	44,341.00		14,344,341.00

应付账款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	40,583,597.92			40,583,597.92
其他应付款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	28,724,239.93	-125,154.33		28,599,085.60
一年内到期的非流动负债				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额		80,813.33		80,813.33
以摊余成本计量的总金融负债	83,607,837.85			83,607,837.85

④2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
应收票据	453,697.54			453,697.54
应收账款	7,004,090.23			7,004,090.23
其他应收款	147,636.60			147,636.60

3) 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

七、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

报告期内，公司将重庆新上优刀具销售服务有限公司1-6月数据纳入本期合并报表范围，2019年7月，浙江上优刀具有限公司将重庆新上优刀具销售服务有限公司32%股权转让后，持股比例降低为19%，不再对其实施控制，故公司不再纳入合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	林国雄、陆俊洁

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	林国雄 2 年、陆俊洁 1 年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

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

九、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、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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

2017年6月19日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于〈公司2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。2017年7月5日，公司召开的2017年第二次临时股东大会审议通过了该议案，并授权董事会办理相关事宜。2017年7月26日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于向公司2017年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。董事会认为公司2017年限制性股票激励计划规

定的首次授予条件已经成就，同意确定2017年7月26日为授予日，授予220名激励对象161.15万股限制性股票。2017年9月12日，公司公告了《关于2017 年限制性股票激励计划授予完成的公告》，在确定授予日后的资金缴纳过程中，由于 1 名激励对象因个人原因，放弃认购其全部获授的限制性股票，激励对象从 220 人调整为 219 人，限制性股票总数量由 161.15 万股调整为 160.90 万股。首次授予股份的上市日为 2017 年 9 月 18 日。

公司2017年限制性股票激励计划概要：

1.本激励计划采取的激励工具为限制性股票。

2.股票来源为公司向激励对象定向发行恒锋工具股份有限公司A股普通股。

3.本激励计划拟授予的限制性股票数量184万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额10,357.78万股的1.776%。其中首次授予160.15万股，占本计划草案公告时公司股本总额10,357.78万股的1.546%，占本次授予权益总额的87.04%；预留23.85万股，占本计划草案公告时公司股本总额10,357.78万股的0.23%，预留部分占本次授予权益总额的12.96%。本激励计划中任何一名激励对象所获授限制性股票数量未超过本激励计划草案公告时公司股本总额的1%。

4.本激励计划限制性股票的授予价格为17.67元/股。

具体详见公司于2017年06月19日在巨潮资讯网披露的《恒锋工具股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）》。

2018年4月23日，公司召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，对3名激励对象已获授但尚未解锁的22,000股限制性股票进行回购注销，回购价格为17.67元/股。公司独立董事对相关事项发表了独立意见，认为公司回购该等3名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，符合公司《2017 年限制性股票激励计划》及相关法律法规的相关规定，程序合法合规，不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响。

2018年5月15日，公司召开了2017年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。

2018年7月20日，公司召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格的议案》，鉴于公司于2018年7月10日实施完成了2017年度权益分派方案，根据公司《2017 年限制性股票激励计划》的有关规定，公司2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票的回购价格由17.67元/股调整为17.41元/股。

2018年8月6日，公司完成了已离职的原激励对象王侃斐、张碧栋、马燕林3人已获授但尚未解锁的限制性股票共计22,000股的回购注销手续。

2018年8月29日，公司召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于2017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条件成就的议案》，鉴于激励对象杨佳俊、李玉平2人因离职导致不再具备激励资格，公司决定对前述 2 名激励对象所持已获授但尚未解锁的 17,500股限制性股票进行回购注销，回购价格为17.41元/股，公司独立董事发表了同意的独立意见。鉴于公司及激励对象的各项考核指标均已满足《公司 2017 年

限制性股票激励计划》规定的第一个解除限售期解除限售条件，根据公司 2017 年第二次临时股东大会对董事会的授权，董事会认为公司 2017 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已经成就。同意公司按照相关规定为本次符合解锁条件的 214 名激励对象合计持有的 470,850 股限制性股票办理解除限售的相关事宜，公司独立董事发表了同意的独立意见。

2018年9月14日，公司召开了2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对2名因离职的原激励对象所持已获授但尚未解锁的 17,500股限制性股票进行回购注销，回购价格为17.41元/股。

2018年9月19日，公司完成了2017年限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期解除限售股份上市流通工作，本次符合解除限售条件的激励对象共计 214 人，本次限制性股票解除限售数量为470,850 股，占公司总股本的 0.45%，本次解除限售股份的上市流通日期为2018年9月19日。

2019年5月31日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述2名激励对象已获授但尚未解锁的17,500股限制性股票的回购注销手续。

2019年8月27日，公司召开了第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除条件成就的议案》《关于调整限制性股票回购价格的议案》。鉴于公司及激励对象的各项考核指标均已满足《公司 2017 年限制性股票激励计划》规定的第二个解除限售期解除限售条件，根据公司 2017 年第二次临时股东大会对董事会的授权，董事会认为公司 2017 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件已经成就，可以对 214 名激励对象首次授予的限制性股票第二次申请解除限售，解除限售数量为755,470 股。鉴于公司于2019年7月3日实施完成了2018年度权益分派方案，根据公司《2017年限制性股票激励计划》的有关规定，公司2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票的回购价格由17.41元/股调整为10.6750元/股。

2019年9月24日，公司完成了2017年限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期解除限售股份上市流通工作，本次符合解除限售条件的激励对象共计214人，本次限制性股票解除限售数量为755,470股，占公司总股本的0.45%，实际可上市流通的限制性股票数量为689,526股，本次解除限售股份的上市流通日期为2019年9月24日。

2019年10月28日，公司召开了第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未解锁的全部限制性股票的议案》，公司2019年度的业绩将无法达到《2017年限制性股票激励计划》规定的第三个解除限售期解锁条件，激励计划已失去其激励意义，因此，公司决定终止实施2017年限制性股票激励计划，并回购注销214名激励对象已获授但尚未解锁的共计1,007,293股限制性股票，回购价格为10.6750元/股，回购总金额为10,752,852.78元，公司拟用于本次回购的资金为公司自有资金。

2019年11月13日，公司召开了2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未解锁的全部限制性股票的议案》。

2020年3月10日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述限制性股票的回

购注销手续，本次回购注销涉及人数214人，本次回购注销的限制性股票数量为1,007,293股，占本次回购注销前公司总股本167,092,123股的0.60%。本次回购注销完成后，公司总股本由167,092,123股变更为166,084,830股。

十五、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。

十六、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
浙江上优刀具有限公 司	2017年03 月25日	6,500	2017年06月27 日	2,450	连带责任保 证	2020年6月 26日	否	否
浙江上优刀具有限公 司	2017年03 月25日	6,500	2017年07月14 日	4,000	连带责任保 证	2020年7月 14日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）			6,500	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				6,450
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 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）			0	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）				0
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）			6,500	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）				6,450
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				6.33%				

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	14,600	8,400	0
银行理财产品	募集资金	500	0	0
合计		15,100	8,400	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司关心关爱弱势群体，接收残疾人士入职公司，安排合适岗位。做好节能减排宣传和落实相应考核，结对贫困山区帮护工作，处理好劳资关系，切实承担社会责任。

本报告期，公司获得机械工业联合会授予的“全国机械工业先进集体”称号，获得人社部/全国总工会授

予的“全国模范劳动关系和谐企业”称号。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 年度精准扶贫概要

为深入推进东西部扶贫协作，落实好社会扶贫，鼓励和引导社会力量承担社会责任，积极参与精准扶贫。报告期内，公司与海盐县对口帮扶四川省屏山县光明村签订《东西部扶贫协作框架协议》。协议概述：双方实行一对一结对，采取项目帮扶、资金支持、消费增收、扶持困难农户等方式开展帮扶结对工作。报告期内，公司向屏山县民政局捐赠3万元。

公司积极参与嘉兴市-那曲市色尼区企村结对帮扶工作，公司与西藏自治区那曲市色尼区罗玛镇凯玛村签订《嘉兴市-西藏那曲市色尼区企村结对帮扶协议书》，报告期内，公司向那曲县援藏项目领导小组捐赠3万元企村结对帮扶资金。

(2) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	6
2.物资折款	万元	
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	
二、分项投入	——	——
1.社会扶贫	——	——
其中： 1.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	6
1.2 定点扶贫工作投入金额	万元	
1.3 扶贫公益基金投入金额	万元	

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

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因重大违法违规而受到处罚的情况。

十八、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。

十九、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	74,199,677	70.72%			44,382,143	-1,467,340	42,914,803	117,114,480	70.09%
3、其他内资持股	74,199,677	70.72%			44,382,143	-1,467,340	42,914,803	117,114,480	70.09%
其中：境内法人持股	47,900,486	45.65%			28,884,388	-116,729	28,767,659	76,668,145	45.88%
境内自然人持股	26,299,191	25.07%			15,497,755	-1,350,611	14,147,144	40,446,335	24.21%
二、无限售条件股份	30,719,035	29.28%			18,569,082	689,526	19,258,608	49,977,643	29.91%
1、人民币普通股	30,719,035	29.28%			18,569,082	689,526	19,258,608	49,977,643	29.91%
三、股份总数	104,918,712	100.00%			62,951,225	-777,814	62,173,411	167,092,123	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年8月29日，公司召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。根据《公司2017年限制性股票激励计划》的相关规定，公司原激励对象杨佳俊、李玉平因个人原因离职，已不符合激励条件，公司将对其已获授但尚未解锁的全部限制性股票进行回购注销，共计17,500股，回购价格为17.41元/股，回购总金额为304,675元，公司拟用于本次回购的资金为公司自有资金。公司独立董事就本次回购注销事宜已发表独立意见，认为公司本次回购注销该2名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，符合公司《2017年限制性股票激励计划》及相关法律法规的相关规定，程序合法合规，不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响，同意公司本次回购注销部分限制性股票事项。

2018年9月14日，公司召开了2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》的议案。

2019年5月31日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了部分限制性股票的回购注销手续，本次限制性股票回购注销完成后，公司股份总数由104,918,712股变更为104,901,212股。

根据公司与叶志君、陈连军、鹰潭盛瑞投资管理中心（有限合伙）、夏雪琴、叶梦娅、夏香云、叶君芬、陈领斐、朱云莲、叶君华、王建波、游奕跃、张旭、赵群英、郑如明、颜云莲、徐菊连、王斌、林雪芬、金兵德、林伯友签订的《恒锋工具股份有限公司关于发行股份及支付现金购买资产的盈利承诺及利润补偿协议》（以下简称“《盈利承诺补偿协议》”），浙江上优刀具有限公司原股东承诺浙江上优刀具有限公司2018年归属于母公司的净利润为2,300万元。上述净利润约定为浙江上优刀具有限公司合并报表中归属于母公司股东的净利润和扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润孰低者。

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于浙江上优刀具有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》（天健审〔2019〕2850号），浙江上优刀具有限公司2018年度经审计的归属于母公司股东的净利润为12,611,335.05元，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润12,552,567.73元，两者孰低为12,552,567.73元，低于承诺数2,300万元，未完成2018年度净利润承诺数，需对公司进行业绩补偿。

根据《盈利承诺补偿协议》的约定，浙江上优刀具有限公司原股东2018年度总补偿股份数为760,314股，由公司1元总价回购并注销。

2019年4月25日，公司召开了第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于定向回购浙江上优刀具有限公司原股东2018年度应补偿股份及现金返还的议案》。

2019年5月17日，公司召开了2018年年度股东大会，审议通过了《关于定向回购浙江上优刀具有限公司原股东2018年度应补偿股份及现金返还的议案》。

2019年6月19日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了业绩补偿股份的回购注销手续，本次业绩补偿股份回购注销完成后，公司股份总数由104,901,212股变更为104,140,898股。

2019年5月17日，公司召开了2018年年度股东大会，审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》，2018年年度利润分配预案为：以公司截至2018年12月31日总股本104,918,712.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.80元人民币(含税)，同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股。根据分配方案披露后至实施前，公司总股本由于增发新股、股权激励行权、可转债转股等原因发生变动的，应当按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，按最新总股本调整计算分配比例。根据上述规定，调整后的公司2018年年度权益分派方案为：以公司总股本104,140,898股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.820912元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增6.044813股。公司已于2019年7月3日完成2018年度权益分派，共计转增股本62,951,225股，权益分派完成后公司总股本从104,140,898股增至167,092,123股。

2019年8月27日，公司召开了第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除条件成就的议案》《关于调整限制性股票回购价格的议案》。鉴于公司及激励对象的各项考核指标均已满足《公司2017年限制性股票激励计划》规定的第二个解除限售期解除限售条件，根据公司2017年第二次临时股东大会对董事会的授权，董事会认为公司2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件已经成

就，可以对214名激励对象首次授予的限制性股票第二次申请解除限售，解除限售数量为755,470股。鉴于公司于2019年7月3日实施完成了2018年度权益分派方案，根据公司《2017年限制性股票激励计划》的有关规定，公司2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票的回购价格由17.41元/股调整为10.6750元/股。

2019年9月24日，公司完成了2017年限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期解除限售股份上市流通工作，本次符合解除限售条件的激励对象共计214人，本次限制性股票解除限售数量为755,470股，占公司总股本的0.45%，实际可上市流通的限制性股票数量为689,526股，本次解除限售股份的上市流通日期为2019年9月24日。

2019年10月28日，公司召开了第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未解锁的全部限制性股票的议案》，公司2019年度的业绩将无法达到《2017年限制性股票激励计划》规定的第三个解除限售期解锁条件，激励计划已失去其激励意义，因此，公司决定终止实施2017年限制性股票激励计划，并回购注销214名激励对象已获授但尚未解锁的共计1,007,293股限制性股票，回购价格为10.6750元/股，回购总金额为10,752,852.78元，公司拟用于本次回购的资金为公司自有资金。

2019年11月13日，公司召开了2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未解锁的全部限制性股票的议案》。

截止2019年12月31日，公司尚未完成终止实施2017年限制性股票激励计划并回购注销214名激励对象已获授但尚未解锁的共计1,007,293股限制性股票的回购注销手续。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2018年8月29日，公司召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。根据《公司2017年限制性股票激励计划》的相关规定，公司原激励对象杨佳俊、李玉平因个人原因离职，已不符合激励条件，公司将对其已获授但尚未解锁的全部限制性股票进行回购注销，共计17,500股，回购价格为17.41元/股，回购总金额为304,675元。

2018年9月14日，公司召开了2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》的议案。

2019年4月25日，公司召开了第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于定向回购浙江上优刀具有限公司原股东2018年度应补偿股份及现金返还的议案》。同意以1元总价回购注销浙江上优刀具有限公司原股东2018年度应补偿股份数760,314股。

2019年5月17日，公司召开了2018年年度股东大会，审议通过了《关于定向回购浙江上优刀具有限公司原股东2018年度应补偿股份及现金返还的议案》。

2019年5月17日，公司召开了2018年年度股东大会，审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》，2018年年度利润分配预案为：以公司截至2018年12月31日总股本104,918,712.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.80元人民币(含税)，同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股。根据分配方案披露后至实施前，公司总股本由于增发新股、股权激励行权、可转债转股等原因发生变动的，应当按照

“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，按最新总股本调整计算分配比例。根据上述规定，调整后的公司2018年年度权益分派方案为：以公司总股本104,140,898股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.820912元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增6.044813股。

2019年8月27日，公司召开了第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除条件成就的议案》，鉴于公司及激励对象的各项考核指标均已满足《公司2017年限制性股票激励计划》规定的第二个解除限售期解除限售条件，根据公司2017年第二次临时股东大会对董事会的授权，董事会认为公司2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件已经成就，可以对214名激励对象首次授予的限制性股票第二次申请解除限售，解除限售数量为755,470股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2019年5月31日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了2017年限制性股票激励计划已离职员工已获授但尚未解锁的17,500股限制性股票的回购注销手续，本次限制性股票回购注销完成后，公司股份总数由104,918,712股变更为104,901,212股。

2019年6月19日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上优刀具原股东2018年度应补偿股份760,314股的回购注销手续，本次业绩补偿股份回购注销完成后，公司股份总数由104,901,212股变更为104,140,898股。

2019年7月3日，公司完成了2018年度权益分派，共计转增股本62,951,225股，权益分派完成后公司总股本从104,140,898股增至167,092,123股。

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	拟解除限售日期

恒锋控股有限公司	47,437,456	28,675,055		76,112,511	在招股说明书中,公司实际控制人陈尔容、陈子彦、陈子怡及控股股东恒锋控股的持股意向及减持意向:公司股票上市三年后的两年内减持发行人股份,该两年内每年减持股份数量不超过公司股本总额的 5%。(本期增加限售股为公积金转增股本)	2020 年 7 月 1 日
陈尔容	8,371,316	5,060,304		13,431,620	在招股说明书中,公司实际控制人陈尔容、陈子彦、陈子怡及控股股东恒锋控股的持股意向及减持意向:公司股票上市三年后的两年内减持发行人股份,该两年内每年减持股份数量不超过公司股本总额的 5%。(本期增加限售股为公积金转增股本)	2020 年 7 月 1 日
陈子彦	8,371,316	5,060,304		13,431,620	在招股说明书中,公司实际控制人陈尔容、陈子彦、陈子怡及控股股东恒锋控股的持股意向及减持意向:公司股票上市三年后的两年内减持发行人股份,该两年内每年减持股份数量不超过公司股本总额的 5%。(本期增加限售股为公积金转增股本)	2020 年 7 月 1 日
陈子怡	5,580,877	3,373,536		8,954,413	在招股说明书中,公司实际控制人陈尔容、陈子彦、陈子怡及控股股东恒锋控股的持股意向及减持意向:公司股票上市三年后的两年内减持发行人股份,该两年内每年减持股份数量不超过公司股本总额的 5%。(本期增加限售股为公积金转增股本)	2020 年 7 月 1 日

姚海峰	26,250	32,714	16,847	42,117	其中 22,462 股为待回购注销股份，19,655 股为高管锁定股。（本期增加限售股为公积金转增股本和限制性股票解禁后计入高管锁定股）	其中 22,462 股为待回购注销股份。公司高管每年可转让各自所持有公司股份总数的 25%，其余计入高管锁定股。
何勤松	26,250	32,714	16,847	42,117	其中 22,462 股为待回购注销股份，19,655 股为高管锁定股。（本期增加限售股为公积金转增股本和限制性股票解禁后计入高管锁定股）	其中 22,462 股为待回购注销股份。公司高管每年可转让各自所持有公司股份总数的 25%，其余计入高管锁定股。
周姚娟	26,250	32,714	16,847	42,117	其中 22,462 股为待回购注销股份，19,655 股为高管锁定股。（本期增加限售股为公积金转增股本和限制性股票解禁后计入高管锁定股）	其中 22,462 股为待回购注销股份。公司高管每年可转让各自所持有公司股份总数的 25%，其余计入高管锁定股。
郑继良	24,000	29,910	15,403	38,507	其中 20,537 股为待回购注销股份，17,970 股为高管锁定股。（本期增加限售股为公积金转增股本和限制性股票解禁后计入高管锁定股）	其中 20,537 股为待回购注销股份。公司高管每年可转让各自所持有公司股份总数的 25%，其余计入高管锁定股。
2017 年限制性股票激励计划的其余激励对象	1,020,250	588,646	689,526	919,370	919,370 股为待回购注销股份。（本期增加限售股为回购注销 17,500 股后公积金转增股本-回购注销 17,500 股）	919,370 股为待回购注销股份。
叶志君	837,730	506,392		1,344,122	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。（本期增加限售股为公积金转增股本）	2020 年 3 月 23 日

陈连军	586,981	153,778		740,759	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。(本期增加限售股为 2018 年度业绩补偿股份回购注销后公积金转增股本-业绩补偿股份数)	2020 年 3 月 23 日
鹰潭盛瑞投资管理中心(有限合伙)	463,030	92,604		555,634	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。(本期增加限售股为 2018 年度业绩补偿股份回购注销后公积金转增股本-业绩补偿股份数)	2020 年 3 月 23 日
夏雪琴	356,178	215,303		571,481	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。(本期增加限售股为公积金转增股本)	2020 年 3 月 23 日
叶梦娅	356,177	-339,040		17,137	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。(本期增加限售股为 2018 年度业绩补偿股份回购注销后公积金转增股本-业绩补偿股份数)	2020 年 3 月 23 日
并购重组,非公开发行股份其他股东(16 人)	715,616	155,339		870,955	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。(本期增加限售股为 2018 年度业绩补偿股份回购注销后公积金转增股本-业绩补偿股份数)	2020 年 3 月 23 日
合计	74,199,677	43,670,273	755,470	117,114,480	--	--

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

1) 公司第三届董事会第十三次会议和2018年年度股东大会,决议通过了《关于公司 2018年度利润分配预案的议案》,以公司截至2018年12月31日总股本104,918,712股为基数,按每10股转增6股的比例,以资本公积62,951,225.00元向全体股东转增股份62,951,225股,每股面值1元,增加股本62,951,225.00元,减

少资本公积-股本溢价62,951,225.00元。上述出资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2019〕267号）。公司已于2019年9月20日办妥工商变更登记手续。

2) 公司第三届董事会第十三次会议和2018年度股东大会决议通过,因叶志君等21人（以下简称补偿义务人）未能按照《盈利承诺补偿协议》约定完成对浙江上优刀具有限公司2018年度的业绩承诺，公司以1元总价回购注销补偿义务人持有的本公司股份760,314股，减少股本760,314.00元，减少资本公积-股本溢价19,372,800.72元，同时返还现金股利316,944.13元。上述减资事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2019〕217号）。公司已于2019年7月26日办妥工商变更登记手续。

3) 公司第三届董事会第九次会议和2018年第一次临时股东大会决议通过，根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，2名激励对象杨佳俊、李玉平因离职导致不再具备激励资格，对其所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计17,500股进行回购注销，减少股本17,500.00元，减少资本公积-股本溢价291,735.67元，同时减少相应的限制性股票回购义务确认的负债309,235.67元。上述减资事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2019〕117号）。公司已于2019年7月26日办妥工商变更登记手续。

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	9,934	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	10,124	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	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9）	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
恒锋控股有限公司	境内非国有法人	49.02%	81,901,454	30,896,014	76,112,511	5,788,943		
陈尔容	境内自然人	8.64%	14,441,872	5,440,912	13,431,620	1,010,252		
陈子彦	境内自然人	8.64%	14,441,872	5,440,912	13,431,620	1,010,252		
陈子怡	境内自然人	5.76%	9,627,915	3,627,275	8,954,413	673,502		

郑国基	境外自然人	5.13%	8,566,631	4,574,390		8,566,631		
叶志君	境内自然人	0.81%	1,346,336	507,226	1,344,122	2,214	质押	1,344,122
邰崇荣	境内自然人	0.55%	913,343	159,143		913,343		
陈连军	境内自然人	0.45%	750,219	153,618	740,759	9,460	质押	481,344
夏雪琴	境内自然人	0.35%	589,585	213,167	571,481	18,104	质押	571,355
鹰潭盛瑞投资 管理中心（有 限合伙）	境内非国有法 人	0.33%	555,634	92,604	555,634			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中：陈尔容、陈子彦、陈子怡存在关联关系，恒锋控股有限公司为三人共同持股公司；叶志君、陈连军、夏雪琴、鹰潭盛瑞投资管理中心（有限合伙）为公司 2017 年发行股份及支付现金购买资产事项新股发行对象；其余股东，公司未知是否存在关联关系或一致行动关系。							
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				
郑国基	8,566,631		人民币普通股	8,566,631				
恒锋控股有限公司	5,788,943		人民币普通股	5,788,943				
陈尔容	1,010,252		人民币普通股	1,010,252				
陈子彦	1,010,252		人民币普通股	1,010,252				
邰崇荣	913,343		人民币普通股	913,343				
陈子怡	673,502		人民币普通股	673,502				
沈洪明	232,996		人民币普通股	232,996				
苏传英	208,583		人民币普通股	208,583				
朱家龙	201,694		人民币普通股	201,694				
杨超斌	197,843		人民币普通股	197,843				

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	上述股东中: 陈尔容、陈子彦、陈子怡存在关联关系, 恒锋控股有限公司为三人共同持股公司; 其余股东, 公司未知是否存在关联关系或一致行动关系。
--	---

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: 法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
恒锋控股有限公司	陈尔容	2010 年 11 月 30 日	913304245658745222	实业投资; 工业技术咨询服务; 工业新产品研发

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

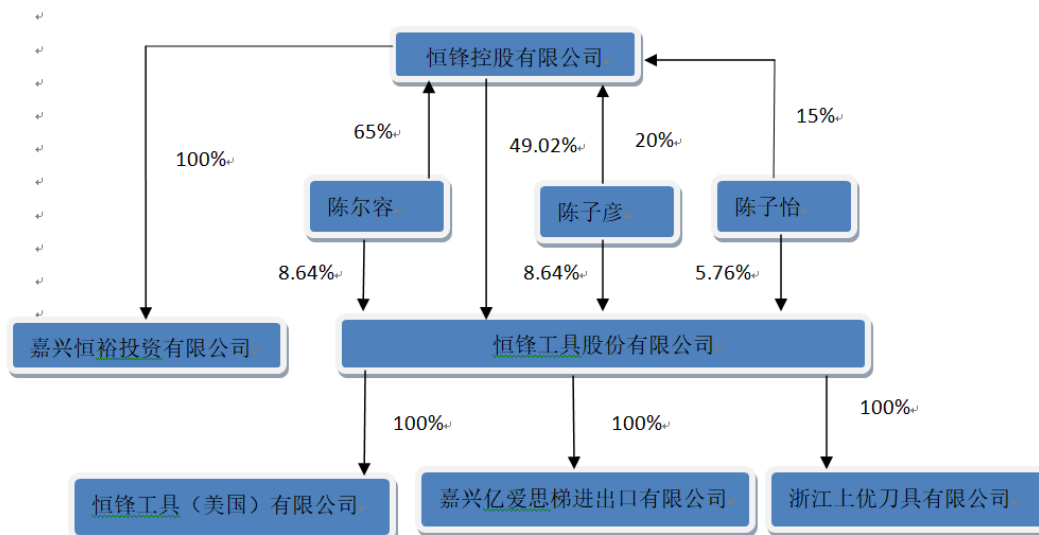
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈尔容	本人	中国	否
陈子彦	本人	中国	否
陈子怡	本人	中国	否
主要职业及职务	陈尔容: 公司董事长; 陈子彦: 公司董事、总经理; 陈子怡: 公司董事、副总经理、董事会秘书。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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）
陈尔容	董事长	现任	男	73	2011年03月03日	2020年04月10日	9,000,960			5,440,912	14,441,872
陈子彦	董事、总经理	现任	男	42	2011年03月03日	2020年04月10日	9,000,960			5,440,912	14,441,872
陈子怡	董事、副总经理、董秘	现任	男	42	2011年03月03日	2020年04月10日	6,000,640			3,627,275	9,627,915
姚海峰	副总经理	现任	男	44	2011年07月05日	2020年04月10日	35,000			21,156	56,156
何勤松	副总经理	现任	男	47	2011年07月05日	2020年04月10日	35,000			21,156	56,156
周姚娟	副总经理	现任	女	46	2014年03月17日	2020年04月10日	35,000			21,156	56,156
郑继良	财务总监	现任	男	56	2012年08月27日	2020年04月10日	32,000			19,343	51,343
合计	--	--	--	--	--	--	24,139,560	0	0	14,591,910	38,731,470

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

董事简历如下：

1、陈尔容先生：董事长，1946年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于浙江大学机械系，大学学历，高级工程师。历任贵阳工具厂车间主任、副厂长，嘉兴恒锋工具有限公司执行董事，嘉兴亿爱思梯进出口有限公司执行董事、嘉兴亿爱思梯金属加工有限公司执行董事、恒锋控股有限公司执行董事，嘉兴市政协第四届、第五届委员，海盐县政协第五届、第六届委员、常务委员。现任恒锋工具董事长，嘉兴恒裕投资有限公司执行董事，嘉兴亿爱思梯进出口有限公司执行董事，恒锋控股有限公司执行董事。

2、陈子彦先生：董事、总经理，1977年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。历任海盐贵工量刃具有限公司技术员、车间主任，嘉兴恒锋工具有限公司董事、经理，嘉兴亿爱思梯进出口有限公司经理、嘉兴亿爱思梯金属加工有限公司经理。现任恒锋工具董事、总经理，嘉兴亿爱思梯进出口有限公司经理，嘉兴嘉赛信息技术有限公司董事，浙江燃创透平机械股份有限公司董事，海盐县政协委员、常务委员、嘉兴市人大代表，担任全国刀具标准化技术委员会复杂刀具分委会副主任。

3、陈子怡先生：董事、副总经理、董事会秘书，1977年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。历任海盐贵工量刃具有限公司财务会计、财务经理，嘉兴亿爱思梯进出口有限公司监事、嘉兴亿爱思梯金属加工有限公司监事。现任恒锋工具董事、副总经理、董事会秘书，嘉兴恒瑞动力有限公司监事，海盐县第十五届人大代表。

4、傅建中先生：独立董事，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位，教授，博士生导师。1996年8月至今在浙江大学从事数控技术与装备自动化教学与科研工作，现任浙江大学机械工程学院制造技术及装备自动化研究所所长，杭州紫荆港智能科技有限公司董事长，苏州智能制造研究院有限公司、苏州新智机电科技有限公司、苏州智制云科技有限公司董事，温州智影科技有限责任公司法定代表人、执行董事兼总经理，宁波智能制造技术研究院有限公司、宁波智能成型技术创新中心有限公司、浙江伊牟科技有限公司、苏州永沁泉智能设备有限公司、浙江菱锐机电科技有限公司监事，本公司独立董事，杭州永创智能设备股份有限公司独立董事，浙江兆丰机电股份有限公司独立董事。

5、李瑾女士：独立董事，1970年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，二级律师、嘉兴市党代表、浙江百家律师事务所副主任、浙江省律师协会理事、浙江省律协民商业务委员会委员、嘉兴市律师协行政法专业委员会主任，中共党员。1994年9月至1994年12月在桐乡市律师事务所从事律师工作，1995年1月至今在浙江百家律师事务所从事律师工作。曾荣获全国三八红旗手、浙江省优秀青年律师、浙江省优秀女律师、浙江省模范党员律师、浙江省优秀专业律师、嘉兴市优秀共产党员、嘉兴市十大女杰、嘉兴市三八红旗手。在民商事领域、公司法领域、建筑房地产领域、行政法领域、劳动法领域有较深研究和广泛实践，是浙江省浙商专家服务团成员。曾任浙江新澳纺织股份有限公司独立董事，现任本公司独立董事。

6、张惠忠先生：独立董事，1966年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，注册会计师（非执业会员），中国会计学会资深个人会员，硕士研究生导师。1986年7月毕业于浙江冶金经济专科学校财会系工业财务与会计专业留校任教至今。曾任嘉兴交通投资集团公司独立董事、莱茵达置业股份有限公司独立董事。现任嘉兴学院会计学教授，江西理工大学硕士研究生导师，本公司独立董事，浙江田中精机股份有限公司独立董事。

监事简历如下：

1、吕建明先生：职工代表监事，1972年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。历任海盐量刃具销售员、销售二部经理。现任营销服务中心高级经理兼内销四部经理、公司监事会主席。

2、何伟军先生：职工代表监事，1970年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。历任海盐量刃具技术员、铣刀技术组组长、铣刀钢板钻车间技术副主任。现任公司技术质量研发中心钻铣刀具钢板钻滚插刀具片区主任兼铣三车间主任、上优刀具管理顾问，职工代表监事。曾获得10项实用新型专利，1项嘉兴市科技进步一等奖、1项嘉兴市科技进步三等奖、1项海盐县科技进步一等奖、1项海盐县科技进步三等奖，海盐县非公企业优秀人才。

3、徐健巍先生：股东代表监事，1986年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年11月进入公司，现任公司总经理办公室负责人。

高级管理人员简历如下：

1、陈子彦先生：总经理，简历详见本节公司董事简介。

2、陈子怡先生：董事会秘书，简历详见本节公司董事简介。

3、姚海峰先生：副总经理，1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。历任海盐量刃具销售员、内销一部经理。现任公司副总经理。

4、何勤松先生：副总经理，1972年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。历任海盐量刃具拉量技术员、拉量技术组组长、拉量车间技术副主任、拉量技术质量部主任。现任公司副总经理，担任全国量具量仪标准化技术委员会量具分技术委员会第六届委员会委员。曾获得8项发明专利，11项实用新型专利，2项嘉兴市科技进步三等奖，1项嘉兴市科技进步二等奖，2项海盐县科技进步一等奖，浙江省第二批重点企业技术创新团队核心成员，创新嘉兴、精英引领计划创业创新领军人才，海盐县第八批突出贡献人才，国家科学进步二等奖“高效切削刀具设计、制备与应用”项目获奖者单位设计开发主要参与者。

5、周姚娟女士：副总经理，1973年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。历任海盐量刃具拉刀量具车间主任助理、副主任、主任，制造中心主任、拉量车间主任、监事会主席。现任公司副总经理。海盐县第十二、十三、十四届党代表，嘉兴市第七届、第八届党代表。曾获得全国机械工业劳动模范荣誉称号。

6、郑继良先生：财务总监，1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，助理会计师。历任海盐东方实业公司主办会计、海盐工具厂（二轻）主办会计、中日合资海盐森红制衣有限公司主办会计、公司财务部主办会计。现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈尔容	恒锋控股有限公司	执行董事			否

在股东单位任职情况的说明	无
--------------	---

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
陈尔容	嘉兴恒裕投资有限公司	执行董事			否
陈尔容	嘉兴亿爱思梯进出口有限公司	执行董事			否
陈子彦	嘉兴亿爱思梯进出口有限公司	经理			否
陈子彦	嘉兴嘉赛信息技术有限公司	董事	2018年12月13日		否
陈子彦	浙江燃创透平机械股份有限公司	董事	2019年2月28日		否
陈子怡	嘉兴恒瑞动力有限公司	监事			否
傅建中	浙江大学机械工程学院制造技术及装备自动化研究所	所长			是
傅建中	杭州永创智能设备股份有限公司	独立董事	2014年04月12日	2020年10月12日	是
傅建中	浙江兆丰机电股份有限公司	独立董事	2019年01月10日	2022年01月10日	是
傅建中	杭州紫荆港智能科技有限公司	董事长	2016年08月01日		
傅建中	苏州智能制造研究院有限公司	董事	2017年03月01日		
傅建中	温州智影科技有限责任公司	董事、总经理	2017年10月27日	2020年10月27日	
傅建中	苏州新智机电科技有限公司	董事	2018年02月07日	2021年02月07日	
傅建中	苏州智制云科技有限公司	董事	2019年09月05日		
傅建中	宁波智能制造技术研究院有限公司	监事	2017年02月17日		
傅建中	宁波智能成型技术创新中心有限公司	监事	2018年09月01日	2021年09月01日	
傅建中	浙江伊牟科技有限公司	监事	2018年06月26日	2021年06月26日	
傅建中	苏州永沁泉智能设备有限公司	监事	2017年10月10日	2020年10月10日	

傅建中	浙江菱锐机电科技有限公司	监事	2017年06月19日	2020年06月19日	
李瑾	浙江百家律师事务所	副主任			是
李瑾	浙江新澳纺织股份有限公司	独立董事	2017年01月20日	2020年01月17日	是
张惠忠	嘉兴学院	教授			是
张惠忠	嘉兴市安瑞材料科技有限公司	监事			
张惠忠	浙江田中精机股份有限公司	独立董事	2018年05月18日	2021年05月18日	是
在其他单位任职情况的说明	无				

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

公司根据经营效益情况、市场薪酬水平以及绩效评价基础上确定董事、监事、高级管理人员的薪酬水平，同时担任了公司其他职务的，其薪酬以最高薪酬标准执行，公司不再另行设置兼职津贴、补助等，公司独立董事薪酬为履职津贴。

公司董事、监事、高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会审议通过。

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
陈尔容	董事长	男	73	现任	25.8	否
陈子彦	董事、总经理	男	42	现任	31.79	否
陈子怡	董事、副总经理、董事会秘书	男	42	现任	26.26	否
傅建中	独立董事	男	51	现任	5	否
李瑾	独立董事	女	49	现任	5	否
张惠忠	独立董事	男	53	现任	5	否
吕建明	职工代表监事	男	47	现任	30.94	否
何伟军	职工代表监事	男	49	现任	40.26	否
徐建巍	股东代表监事	男	33	现任	12.18	否
姚海峰	副总经理	男	44	现任	46.07	否
何勤松	副总经理	男	47	现任	44.49	否
周姚娟	副总经理	女	46	现任	40.59	否

郑继良	财务总监	男	56	现任	15.02	否
合计	--	--	--	--	328.4	--

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

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）	570
主要子公司在职员工的数量（人）	137
在职员工的数量合计（人）	707
当期领取薪酬员工总人数（人）	707
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	349
销售人员	33
技术人员	165
财务人员	13
行政人员	55
其他	92
合计	707
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上	291
高中及中专	216
其他	200
合计	707

2、薪酬政策

公司根据部门、岗位、工作性质的不同，实行不同的分配方式，有计件工资制和非计件工资制。一线生产操作岗位实行工级工资补贴和计件工资制，办公文员类、辅助工作类岗位实行定额工资，其他岗位实行考核工资。

3、培训计划

员工培训的主要内容包括安全生产培训、专业技能培训、职业素养培训。公司人力资源部门每年制定年度培训计划并组织实施。公司安排技术、管理、营销、生产骨干参加相关专业大专以上学历的培训，学费由公司支付。同时公司鼓励员工自己培训报名参加与本职工作相关专业学历教育，经人力资源部审核后给予一定比例的补助。

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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和有关的法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，促进公司规范运作，提高公司治理水平。公司确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度，并在公司董事会下设立了战略、审计、提名、薪酬与考核专门委员会。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，出席股东大会的人员资格及股东大会的召开和表决程序合法。

2、关于董事和董事会

公司董事会设董事6名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，独立董事占半数。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作开展，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职务和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占比例均达到2/3，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

3、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事2名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。监事会对董事会和管理层的履职情况履行监督职能，包括对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见、检查公司财务、对公司关联交易及董事和高级管理人员执行公司职务的行为等进行监督。

4、关于公司控股股东与上市公司的关系

公司控股股东为恒锋控股有限公司，实际控制人为陈尔容、陈子彦、陈子怡父子三人。陈尔容父子在担任公司董事长、董事、总经理、副总经理、董事会秘书职务期间，严格规范自己的行为，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，没有使用其特殊地位谋取

额外利益。公司具有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。报告期内，未发生公司控股股东占用公司资金、资产的情况。

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)为公司信息披露的指定网站，《证券时报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

6、关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

8、关于投资者关系管理

公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，公司在接待特定对象调研前要求来访的特定对象签署承诺书，安排专人做好投资者来访接待工作，确保信息披露的公平性。

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

公司严格按照《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，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

业务独立性：公司具有完整的产供销体系，自主独立经营，与控股股东之间无同业竞争，控股股东目前未有实际经营，控股股东未曾利用控股股东地位干涉公司决策和生产经营活动。

人员独立性：公司建立了独立的人事、劳动、工资管理体系，拥有独立运行的人力资源部门。公司建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的规定产生，程序合法有效，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司的人事及工资管理完全独立，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专职在本公司工作并领取薪酬。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律，根据劳动保护和社会保障相关法规，与员工签订了劳动合同，为员工办理了社会保险和住房公积金并按期缴纳。本公司在员工管理、社会保障、工薪报酬等方面独立于股东或其他关联方。

资产完整性：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或使用权；具有独立的原料采购和产品销售系统。公司与股东之间的资产产权界定清晰，经营场所独立，不存在公司以资产为其股东提供担保的情形，公司对所有资产拥有完整的控制支配权。

机构独立性：公司设有股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构，相关机构及人员能够依法行使经营管理职权。公司建立了较为完善的组织机构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，法人治理结构完善。

财务独立性：公司设有独立的财务部门，并已按《中华人民共和国会计法》等有关法律法规的要求建立了独立的财务核算体系，能够独立地作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的管理制度。公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务。

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	71.66%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 18 日	巨潮资讯网：2019 年 5 月 18 日恒锋工具 2018 年年度股东大会决议公告（公告编号：2019-029）
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	72.06%	2019 年 11 月 13 日	2019 年 11 月 14 日	巨潮资讯网：2019 年 11 月 14 日恒锋工具 2019 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2019-066）

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
傅建中	5	1	4	0	0	否	1
李瑾	5	1	4	0	0	否	1
张惠忠	5	1	4	0	0	否	1

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

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《创业板股票上市规则》及《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关规定，关注公司运作，独立履行职责，对公司内控制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，公司结合自身实际情况予以采纳。独立董事对报告期内年度利润分配预案、募集资金使用与管理、聘请年报审计机构、2017年限制性股票股权激励计划第二个解除限售期解除条件成就、回购部分限制性股票、关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未解锁的全部限制性股票等事项出具了独立、公正的意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，报告期内公司董事会下设的四个专门委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》及各专门委员会的实施细则等相关规定履行各项职责，报告期内各委员会履行职责情况如下：

1、战略委员会

报告期内，公司战略委员会按照相关法律、法规的相关规定，积极履行职责，战略委员会结合公司所

处行业发展情况及公司自身发展状况，在确定公司发展规划、健全投资决策程序、加强决策科学性、完善公司治理结构方面积极发挥了战略委员会作用，报告期内，战略委员会共召开会议1次，对公司智能制造优化升级改造项目可行性研究报告、对全资子公司增资等进行审议。

2、审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会对公司财务审计报告、内控报告、定期报告等相关事项进行了审查与监督，重点对公司各定期报告工作进行了审核。报告期内，审计委员会共召开4次会议，审计委员会专门安排时间与会计师等进行了沟通，充分了解监督审计工作中的重要事项。

3、提名委员会

公司董事会提名委员会依照相关规定，勤勉尽责的履行职责，对公司董事、高级管理人员候选人资格进行审核。

4、薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会共召开会议2次，就公司董事津贴、高级管理人员薪酬及津贴和2017年限制性股票股权激励计划第二个解除限售期解除条件成就等事宜进行审议。

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

公司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薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制。公司高级管理人员实行基本薪酬和年终绩效考核相结合的薪酬制度。公司高级管理人员均由董事会聘任，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、履职情况、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，高级管理人员能够严格按照《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，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，坚持创新加服务的理念，不断完善内部管理，使公司持续、稳定、健康的发展。

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	2020 年 03 月 31 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2020 年 3 月 31 日本公司的公告	
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		97.65%
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		95.27%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：1.公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为 2.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 3.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。重要缺陷：1.未依照公认会计准则选择和应用会计政策 2.未建立反舞弊程序和控制措施 3.对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制 4.对于期末财务报告过程的控制存在一项或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。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：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。重要缺陷：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。一般缺陷：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。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：1.与利润相关：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，缺陷\geq利润总额 2%；2.与资产相关：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，缺陷\geq资产总额 1%。重要缺陷：1.与利润相关：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，利润总额 2%$>$缺陷\geq利润总额 1%；2.与资产相关：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，资产总额 1%$>$缺陷\geq资产总额 0.5%。一般缺陷：1.与利润相关：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，缺陷$<$利润总额 1%；2.与资产相关：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，缺陷$<$资产总额 1%。</p>	<p>重大缺陷：1.直接财产损失达到 150 万元(含) 以上。2.潜在负面影响：已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响。重要缺陷：1.直接财产损失达到 50 万(含)--150 万元。2.潜在负面影响：受到国家政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。一般缺陷：1.直接财产损失在 50 万元以下。2.潜在负面影响：受到省级（含省级）以下政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。</p>
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

不适用

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03月30日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2020）918号
注册会计师姓名	林国雄、陆俊洁

审计报告正文

恒锋工具股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了恒锋工具股份有限公司（以下简称恒锋工具公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（一）15.商誉之说明。

截至2019年12月31日，恒锋工具公司商誉账面原值为人民币128,285,102.06元，减值准备为人民币64,016,580.59元，账面价值为人民币64,268,521.47元。

恒锋工具公司管理层（以下简称管理层）于每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：预测期收入增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，因此我们将商誉减值确定为

关键审计事项。

2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；
- (2) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况及管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；
- (3) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；
- (4) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；
- (5) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十三）收入之说明、财务报表附注五（二）1.营业收入/营业成本之说明及财务报表附注十三（一）分部信息之说明。

恒锋工具公司的营业收入主要来自于销售精密复杂刃量具、精密高效刀具等产品，以及为客户提供精磨改制服务。2019年度，恒锋工具公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币351,693,734.57元。

内销产品收入确认需满足以下条件：恒锋工具公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：恒锋工具公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

由于营业收入是恒锋工具公司关键业绩指标之一，并且恒锋工具公司本年度存在股权激励的考核指标，以及被收购公司的业绩承诺，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。同时，营业收入作为利润表的重要项目，营业收入的确认对财务报表的影响重大。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们执行的主要审计程序如下：

- (1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；
- (3) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、运输单及客户签收单等；对于出口收入，以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；
- (4) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；
- (5) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单、客户签收单、货运提单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；
- (6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

恒锋工具公司治理层（以下简称治理层）负责监督恒锋工具公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，就可能对恒锋工具公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致恒锋工具公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）
（项目合伙人）

中国 杭州

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二〇年三月三十日

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：恒锋工具股份有限公司

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	24,747,198.91	40,202,130.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	84,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	25,649,925.86	65,857,283.52
应收账款	121,003,156.79	101,962,253.69
应收款项融资	48,526,495.44	
预付款项	14,465,858.00	12,775,057.50
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,200,398.49	1,891,095.54
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	94,543,903.55	92,183,209.35
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	813,301.77	121,223,537.64
流动资产合计	422,950,238.81	436,094,567.91
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		140,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,306,980.81	3,686,583.01
其他权益工具投资	330,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	491,936,448.15	357,458,263.99
在建工程	102,517,492.63	144,137,240.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	65,489,627.94	48,014,028.11
开发支出		
商誉	64,268,521.47	64,268,521.47
长期待摊费用	3,884,148.96	100,183.05
递延所得税资产	4,573,368.68	5,086,032.39
其他非流动资产	31,523,585.56	52,896,717.39

非流动资产合计	770,830,174.20	675,787,569.71
资产总计	1,193,780,413.01	1,111,882,137.62
流动负债：		
短期借款	13,904,216.51	14,300,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	31,253,227.58	
应付账款	34,047,715.49	40,583,597.92
预收款项	7,261,945.13	5,381,173.99
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	10,412,664.79	10,731,595.72
应交税费	10,791,316.72	8,790,948.77
其他应付款	1,006,778.73	28,724,239.93
其中：应付利息		125,154.33
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	59,342.47	
其他流动负债		
流动负债合计	108,737,207.42	108,511,556.33
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	39,800,000.00	48,800,000.00
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	20,244,272.49	16,364,518.29
递延所得税负债	4,445,820.68	4,166,583.47
其他非流动负债		
非流动负债合计	64,490,093.17	69,331,101.76
负债合计	173,227,300.59	177,842,658.09
所有者权益：		
股本	166,084,830.00	104,918,712.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	238,411,289.92	333,176,898.58
减：库存股		19,436,732.17
其他综合收益	565,037.76	-8,286.47
专项储备		
盈余公积	63,134,301.92	52,442,458.94
一般风险准备		
未分配利润	551,317,223.77	461,767,600.65
归属于母公司所有者权益合计	1,019,512,683.37	932,860,651.53
少数股东权益	1,040,429.05	1,178,828.00
所有者权益合计	1,020,553,112.42	934,039,479.53
负债和所有者权益总计	1,193,780,413.01	1,111,882,137.62

法定代表人：陈尔容

主管会计工作负责人：郑继良

会计机构负责人：郑继良

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	15,146,924.45	32,250,203.89
交易性金融资产	84,000,000.00	

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	24,805,842.47	53,622,603.13
应收账款	75,190,868.11	67,321,141.57
应收款项融资	33,937,660.51	
预付款项	11,165,757.17	12,631,492.49
其他应收款	8,825,717.82	14,404,203.20
其中：应收利息		
应收股利		
存货	73,715,932.82	67,182,955.64
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	4,756.07	117,827,770.50
流动资产合计	326,793,459.42	365,240,370.42
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	283,198,078.36	254,723,000.38
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	375,033,761.91	250,311,357.24
在建工程	77,894,613.56	118,670,420.75
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	50,232,649.79	31,325,076.14
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	3,814,894.56	
递延所得税资产	3,353,822.91	4,249,388.17
其他非流动资产	23,748,689.73	42,457,845.97
非流动资产合计	817,276,510.82	701,737,088.65
资产总计	1,144,069,970.24	1,066,977,459.07
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	31,253,227.58	
应付账款	26,753,401.12	23,052,459.95
预收款项	6,538,445.19	4,462,806.06
合同负债		
应付职工薪酬	9,390,338.16	9,774,125.83
应交税费	6,878,819.45	7,417,352.85
其他应付款	5,093,704.22	28,267,029.80
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	85,907,935.72	72,973,774.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,386,396.94	14,221,167.50

递延所得税负债		1,042,687.58
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,386,396.94	15,263,855.08
负债合计	101,294,332.66	88,237,629.57
所有者权益：		
股本	166,084,830.00	104,918,712.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	238,411,289.92	333,176,898.58
减：库存股		19,436,732.17
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,134,301.92	52,442,458.94
未分配利润	575,145,215.74	507,638,492.15
所有者权益合计	1,042,775,637.58	978,739,829.50
负债和所有者权益总计	1,144,069,970.24	1,066,977,459.07

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	351,693,734.57	362,532,501.46
其中：营业收入	351,693,734.57	362,532,501.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	246,898,488.47	244,239,789.54
其中：营业成本	174,495,218.05	163,885,644.91
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	3,512,327.94	3,374,218.45
销售费用	15,992,922.91	16,927,157.69
管理费用	32,498,424.70	38,643,660.84
研发费用	18,164,123.49	18,428,925.11
财务费用	2,235,471.38	2,980,182.54
其中：利息费用	3,258,844.69	2,666,785.85
利息收入	1,043,847.66	143,248.27
加：其他收益	10,191,157.38	5,140,880.75
投资收益（损失以“-”号填列）	24,881,092.07	15,375,433.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	885,344.05	149,556.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,713,254.48	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-345,209.82	-49,338,849.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10,826,933.67	-478,461.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	147,635,964.92	88,991,714.50
加：营业外收入	61,545.25	51,401.86
减：营业外支出	2,186,570.71	360,404.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	145,510,939.46	88,682,712.17
减：所得税费用	16,235,928.47	19,225,834.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	129,275,010.99	69,456,878.11
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	129,275,010.99	69,456,878.11

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	128,961,329.33	69,252,103.32
2.少数股东损益	313,681.66	204,774.79
六、其他综合收益的税后净额	573,324.23	566,669.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	573,324.23	566,669.08
（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	573,324.23	566,669.08
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	573,324.23	566,669.08
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	129,848,335.22	70,023,547.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	129,534,653.56	69,818,772.40
归属于少数股东的综合收益总额	313,681.66	204,774.79
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.78	0.42
（二）稀释每股收益	0.78	0.42

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：陈尔容

主管会计工作负责人：郑继良

会计机构负责人：郑继良

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	251,820,700.13	285,900,491.11
减：营业成本	121,582,690.64	120,339,697.16
税金及附加	2,588,721.07	2,815,800.24
销售费用	12,203,845.36	11,863,330.73
管理费用	20,745,831.84	28,946,157.38
研发费用	14,726,919.11	15,102,939.19
财务费用	-916,352.65	-638,443.42
其中：利息费用		
利息收入	1,049,127.17	713,789.44
加：其他收益	8,313,142.22	4,666,814.70
投资收益（损失以“-”号填列）	24,035,602.66	15,201,490.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	79,321.75	540.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,027,641.26	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-271,362.91	-184,010.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10,626,873.89	37,973.69
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	121,565,659.36	127,193,277.79
加：营业外收入		10,000.00
减：营业外支出	2,020,723.12	271,160.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	119,544,936.24	126,932,117.44
减：所得税费用	12,626,506.44	17,360,178.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	106,918,429.80	109,571,938.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	106,918,429.80	109,571,938.82
（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	106,918,429.80	109,571,938.82
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	291,056,530.90	269,799,831.10
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	4,831,728.43	2,647,690.53
收到其他与经营活动有关的现金	18,725,156.24	15,252,718.47
经营活动现金流入小计	314,613,415.57	287,700,240.10
购买商品、接受劳务支付的现金	75,719,412.36	59,605,464.60

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	72,906,366.68	72,086,998.09
支付的各项税费	29,320,626.99	48,507,720.27
支付其他与经营活动有关的现金	28,774,673.77	27,165,940.42
经营活动现金流出小计	206,721,079.80	207,366,123.38
经营活动产生的现金流量净额	107,892,335.77	80,334,116.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,823,167.19	8,352,931.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,654,979.60	286,574.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	168,750.39	
收到其他与投资活动有关的现金	610,500,000.00	766,000,000.00
投资活动现金流入小计	620,146,897.18	774,639,506.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	107,450,328.13	109,721,415.32
投资支付的现金	2,226,001.00	3,000,001.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,960,000.00	8,970,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	578,000,000.00	722,500,000.00
投资活动现金流出小计	696,636,329.13	844,191,416.32
投资活动产生的现金流量净额	-76,489,431.95	-69,551,909.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	13,875,462.36	56,770,509.00

收到其他与筹资活动有关的现金	316,944.13	
筹资活动现金流入小计	14,192,406.49	56,770,509.00
偿还债务支付的现金	23,300,000.00	31,624,210.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,627,838.35	29,946,370.34
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	10,757,852.78	682,685.26
筹资活动现金流出小计	66,685,691.13	62,253,266.42
筹资活动产生的现金流量净额	-52,493,284.64	-5,482,757.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	490,649.55	599,176.92
五、现金及现金等价物净增加额	-20,599,731.27	5,898,626.81
加：期初现金及现金等价物余额	40,202,130.67	34,303,503.86
六、期末现金及现金等价物余额	19,602,399.40	40,202,130.67

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	237,604,909.09	239,451,807.96
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,452,336.88	12,418,224.15
经营活动现金流入小计	250,057,245.97	251,870,032.11
购买商品、接受劳务支付的现金	46,400,679.40	39,639,791.90
支付给职工以及为职工支付的现金	57,967,963.48	58,757,280.89
支付的各项税费	26,019,039.59	45,177,603.80
支付其他与经营活动有关的现金	24,868,881.05	21,131,522.90
经营活动现金流出小计	155,256,563.52	164,706,199.49
经营活动产生的现金流量净额	94,800,682.45	87,163,832.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,823,167.19	8,352,931.99

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,082,000.00	153,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	631,778,876.71	814,782,706.34
投资活动现金流入小计	640,684,043.90	823,289,138.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,989,059.84	73,799,645.88
投资支付的现金	37,355,757.23	23,218,401.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	585,500,000.00	784,500,000.00
投资活动现金流出小计	717,844,817.07	881,518,046.88
投资活动产生的现金流量净额	-77,160,773.17	-58,228,908.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	316,944.13	
筹资活动现金流入小计	316,944.13	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,388,693.59	27,348,521.32
支付其他与筹资活动有关的现金	10,757,852.78	682,685.26
筹资活动现金流出小计	40,146,546.37	28,031,206.58
筹资活动产生的现金流量净额	-39,829,602.24	-28,031,206.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-58,385.99	-21,937.93
五、现金及现金等价物净增加额	-22,248,078.95	881,779.56
加：期初现金及现金等价物余额	32,250,203.89	31,368,424.33
六、期末现金及现金等价物余额	10,002,124.94	32,250,203.89

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	104,918,712.00				333,176,898.58	19,436,732.17	-8,286,477		52,442,458.94		461,767,600.65		932,860,651.53	1,178,828.00	934,039,479.53
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	104,918,712.00				333,176,898.58	19,436,732.17	-8,286,477		52,442,458.94		461,767,600.65		932,860,651.53	1,178,828.00	934,039,479.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	61,166,118.00				-94,765,608.66	-19,436,732.17	573,324.23		10,691,842.98		89,549,623.12		86,652,031.84	-138,398.95	86,513,632.89
（一）综合收益总额							573,324.23				128,961,329.33		129,534,653.56	313,681.66	129,848,335.22
（二）所有者投入和减少资本	-1,785,107.00				-31,814,383.66	-19,436,732.17							-14,162,758.49		-14,162,758.49
1．所有者投入的普通股	-760,314.00				-19,372,800.72								-20,133,114.72		-20,133,114.72
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	-1,024,793.00				-12,441,582.94	-19,436,732.17							5,970,356.23		5,970,356.23
4．其他															

(三)利润分配								10,691,842.98		-40,069,023.56		-29,377,180.58		-29,377,180.58
1. 提取盈余公积								10,691,842.98		-10,691,842.98				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-29,377,180.58		-29,377,180.58		-29,377,180.58
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	62,951,225.00				-62,951,225.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	62,951,225.00				-62,951,225.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他										657,317.35		657,317.35	-452,080.61	205,236.74
四、本期期末余额	166,084,830.00				238,411,289.92		565,037.76	63,134,301.92		551,317,223.77		1,019,512,683.37	1,040,429.05	1,020,553,112.42

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		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	105,186,774.00				331,043,325.56	28,431,030.00	-574,955.55		41,485,265.06		430,772,474.87	879,481,853.94	974,053.21	880,455,907.15
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	105,186,774.00				331,043,325.56	28,431,030.00	-574,955.55		41,485,265.06		430,772,474.87	879,481,853.94	974,053.21	880,455,907.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-268,062.00				2,133,573.02	-8,994,297.83	566,669.08		10,957,193.88		30,995,125.78	53,378,797.59	204,774.79	53,583,572.38
（一）综合收益总额							566,669.08				69,252,103.32	69,818,772.40	204,774.79	70,023,547.19
（二）所有者投入和减少资本	-268,062.00				2,133,573.02	-8,994,297.83						10,859,808.85		10,859,808.85
1. 所有者投入的普通股	-246,062.00				-6,705,189.50							-6,951,251.50		-6,951,251.50
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	-22,000.00				8,838,762.52	-8,994,297.83						17,811,060.35		17,811,060.35

4. 其他														
(三) 利润分配								10,957,193.88		-38,256,977.54		-27,299,783.66		-27,299,783.66
1. 提取盈余公积								10,957,193.88		-10,957,193.88				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-27,299,783.66		-27,299,783.66		-27,299,783.66
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	104,918,712.00				333,176,898.58	19,436,732.17	-8,286.47	52,442,458.94		461,767,600.65		932,860,651.53	1,178,828.00	934,039,479.53

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	104,918,712.00				333,176,898.58	19,436,732.17			52,442,458.94	507,638,492.15		978,739,829.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	104,918,712.00				333,176,898.58	19,436,732.17			52,442,458.94	507,638,492.15		978,739,829.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	61,166,118.00				-94,765,608.66	-19,436,732.17			10,691,842.98	67,506,723.59		64,035,808.08
（一）综合收益总额										106,918,429.80		106,918,429.80
（二）所有者投入和减少资本	-1,785,107.00				-31,814,383.66	-19,436,732.17						-14,162,758.49
1. 所有者投入的普通股	-760,314.00				-19,372,800.72							-20,133,114.72
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	-1,024,793.00				-12,441,582.94	-19,436,732.17						5,970,356.23
4. 其他												
（三）利润分配									10,691,842.98	-40,069,023.56		-29,377,180.58
1. 提取盈余公积									10,691,842.98	-10,691,842.98		

加:会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	105,186,774.00			331,043,325.56	28,431,030.00			41,485,265.06	436,323,530.87		885,607,865.49	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-268,062.00			2,133,573.02	-8,994,297.83			10,957,193.88	71,314,961.28		93,131,964.01	
(一)综合收益总额									109,571,938.82		109,571,938.82	
(二)所有者投入和减少资本	-268,062.00			2,133,573.02	-8,994,297.83						10,859,808.85	
1. 所有者投入的普通股	-246,062.00			-6,705,189.50							-6,951,251.50	
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	-22,000.00			8,838,762.52	-8,994,297.83						17,811,060.35	
4. 其他												
(三)利润分配								10,957,193.88	-38,256,977.54		-27,299,783.66	
1. 提取盈余公积								10,957,193.88	-10,957,193.88			
2. 对所有者(或股东)的分配									-27,299,783.66		-27,299,783.66	
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	104,918,712.00				333,176,898.58	19,436,732.17			52,442,458.94	507,638,492.15		978,739,829.50

三、公司基本情况

恒锋工具股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由恒锋控股有限公司、陈尔容、陈子彦、陈子怡发起设立，于2011年3月11日在嘉兴市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省嘉兴市。公司现持有统一社会信用代码为91330000254847375U的营业执照，注册资本16,608.48万元，股份总数16,608.48万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股11,610.72万股；无限售条件的流通股份A股4,997.76万股。公司股票已于2015年7月1日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属机床工具制造行业。主要经营活动为量刀具、工模具、机械设备及零部件、电子设备及配件的制造、加工、修磨；钢材及有色金属的批发零售；切削工具技术开发服务,从事进出口业务、自有房屋租赁。

本财务报表业经公司2020年3月30日三届十七次董事会批准对外报出。

本公司将嘉兴亿爱思梯进出口有限公司、恒锋工具（美国）有限公司和浙江上优刀具有限公司等3家子公司以及浙江上优刀具有限公司之子公司台州上优刀具维修服务有限公司、重庆新上优刀具销售服务有限公司和济南新上优刀具销售服务有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报告八和九之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

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

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

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

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

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联往来组合	应收合并范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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

其他应收款——账龄组合	账龄	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
-------------	----	--

(3)按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济经济状况的预测，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
应收票据——商业承兑汇票	票据类型	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，编制应收票据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
应收账款——合并范围内关联方往来组合	应收合并范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济经济状况的预测，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
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收票据——商业承兑汇票的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收票据 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5
1-2年	10
2-3年	30
3-5年	50
5年以上	100

3) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5
1-2年	10
2-3年	30

3-5年	50
5年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

10、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

11、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

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。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

12、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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

14、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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

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	5%	4.75%
通用设备	年限平均法	3-5	5%	31.67-19.00%
专用设备	年限平均法	5-10	5%	19.00-9.50%
运输工具	年限平均法	4-5	5%	23.75-19.00%

15、在建工程

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

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

16、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	3-10
商标及专利权	10

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

19、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

21、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

22、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

23、收入

是否已执行新收入准则

是 否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售精密复杂刃量具、精密高效刀具等产品，以及为客户提供精磨改制服务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

24、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

27、其他重要的会计政策和会计估计

1.与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

28、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 2019 年 4 月 30 日颁布了《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），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《修订通知》的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表。	公司于 2019 年 8 月 27 日召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	详见下述其他说明。
根据财政部 2017 年度颁布修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号），本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融会计准则，对 2019 年度的财务报表列报进行重新调整。	公司于 2019 年 8 月 27 日召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	详见下述(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。

其他说明：

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

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	167,819,537.21	应收票据	65,857,283.52
		应收账款	101,962,253.69
应付票据及应付账款	40,583,597.92	应付票据	
		应付账款	40,583,597.92

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

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

(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	40,202,130.67	40,202,130.67	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		116,500,000.00	116,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	65,857,283.52	8,620,253.30	-57,237,030.22
应收账款	101,962,253.69	101,962,253.69	
应收款项融资		57,237,030.22	57,237,030.22

预付款项	12,775,057.50	12,775,057.50	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,891,095.54	1,891,095.54	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	92,183,209.35	92,183,209.35	
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	121,223,537.64	4,723,537.64	-116,500,000.00
流动资产合计	436,094,567.91	436,094,567.91	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	140,000.00		-140,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,686,583.01	3,686,583.01	
其他权益工具投资		140,000.00	140,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	357,458,263.99	357,458,263.99	
在建工程	144,137,240.30	144,137,240.30	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	48,014,028.11	48,014,028.11	
开发支出			
商誉	64,268,521.47	64,268,521.47	

长期待摊费用	100,183.05	100,183.05	
递延所得税资产	5,086,032.39	5,086,032.39	
其他非流动资产	52,896,717.39	52,896,717.39	
非流动资产合计	675,787,569.71	675,787,569.71	
资产总计	1,111,882,137.62	1,111,882,137.62	
流动负债：			
短期借款	14,300,000.00	14,344,341.00	44,341.00
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	40,583,597.92	40,583,597.92	
预收款项	5,381,173.99	5,381,173.99	
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	10,731,595.72	10,731,595.72	
应交税费	8,790,948.77	8,790,948.77	
其他应付款	28,724,239.93	28,599,085.60	-125,154.33
其中：应付利息	125,154.33	0.00	-125,154.33
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		80,813.33	80,813.33
其他流动负债			
流动负债合计	108,511,556.33	108,511,556.33	0.00
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款	48,800,000.00	48,800,000.00	
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	16,364,518.29	16,364,518.29	
递延所得税负债	4,166,583.47	4,166,583.47	
其他非流动负债			
非流动负债合计	69,331,101.76	69,331,101.76	
负债合计	177,842,658.09	177,842,658.09	
所有者权益：			
股本	104,918,712.00	104,918,712.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	333,176,898.58	333,176,898.58	
减：库存股	19,436,732.17	19,436,732.17	
其他综合收益	-8,286.47	-8,286.47	
专项储备			
盈余公积	52,442,458.94	52,442,458.94	
一般风险准备			
未分配利润	461,767,600.65	461,767,600.65	
归属于母公司所有者权益合计	932,860,651.53	932,860,651.53	
少数股东权益	1,178,828.00	1,178,828.00	
所有者权益合计	934,039,479.53	934,039,479.53	
负债和所有者权益总计	1,111,882,137.62	1,111,882,137.62	

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	32,250,203.89	32,250,203.89	
交易性金融资产		116,500,000.00	116,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	53,622,603.13	8,620,253.30	-45,002,349.83
应收账款	67,321,141.57	67,321,141.57	
应收款项融资		45,002,349.83	45,002,349.83
预付款项	12,631,492.49	12,631,492.49	
其他应收款	14,404,203.20	14,404,203.20	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	67,182,955.64	67,182,955.64	
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	117,827,770.50	1,327,770.50	-116,500,000.00
流动资产合计	365,240,370.42	365,240,370.42	0.00
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	254,723,000.38	254,723,000.38	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	250,311,357.24	250,311,357.24	
在建工程	118,670,420.75	118,670,420.75	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	31,325,076.14	31,325,076.14	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,249,388.17	4,249,388.17	
其他非流动资产	42,457,845.97	42,457,845.97	
非流动资产合计	701,737,088.65	701,737,088.65	
资产总计	1,066,977,459.07	1,066,977,459.07	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	23,052,459.95	23,052,459.95	
预收款项	4,462,806.06	4,462,806.06	
合同负债			
应付职工薪酬	9,774,125.83	9,774,125.83	
应交税费	7,417,352.85	7,417,352.85	
其他应付款	28,267,029.80	28,267,029.80	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	72,973,774.49	72,973,774.49	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	14,221,167.50	14,221,167.50	
递延所得税负债	1,042,687.58	1,042,687.58	
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,263,855.08	15,263,855.08	
负债合计	88,237,629.57	88,237,629.57	
所有者权益：			
股本	104,918,712.00	104,918,712.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	333,176,898.58	333,176,898.58	
减：库存股	19,436,732.17	19,436,732.17	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	52,442,458.94	52,442,458.94	
未分配利润	507,638,492.15	507,638,492.15	
所有者权益合计	978,739,829.50	978,739,829.50	
负债和所有者权益总计	1,066,977,459.07	1,066,977,459.07	

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

①2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本（贷款和应收账款）	40,202,130.67	摊余成本	40,202,130.67
交易性金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益	116,500,000.00
应收票据	摊余成本（贷款和	65,857,283.52	摊余成本	8,620,253.30

	应收账款)			
应收账款	摊余成本(贷款和应收账款)	101,962,253.69	摊余成本	101,962,253.69
应收款项融资			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	57,237,030.22
其他应收款	摊余成本(贷款和应收账款)	1,215,825.53	摊余成本	1,215,825.53
其他流动资产	摊余成本(贷款和应收账款)	121,223,537.64	摊余成本	4,723,537.64
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	140,000.00		
其他权益工具投资			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	140,000.00
短期借款	摊余成本	14,300,000.00	以摊余成本计量的金融负债	14,344,341.00
应付账款	摊余成本	40,583,597.92	摊余成本	40,583,597.92
其他应付款	摊余成本	28,724,239.93	摊余成本	28,599,085.60
一年内到期的非流动负债			摊余成本	80,813.33
长期借款	摊余成本	48,800,000.00	摊余成本	48,800,000.00

②2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019年1月1日)
A. 金融资产				
a. 以摊余成本计量的金融资产				
货币资金				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	40,202,130.67			40,202,130.67
应收票据				
按原CAS22列示的余额	65,857,283.52			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新金融工具准则)		-57,237,030.22		
按新CAS22列示的余额				8,620,253.30

应收账款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	101,962,253.69			101,962,253.69
其他应收款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	1,215,825.53			1,215,825.53
其他流动资产				
按原CAS22列示的余额	121,223,537.64			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（新金融工具准则）		-116,500,000.00		
按新CAS22列示的余额				4,723,537.64
以摊余成本计量的总金融资产	330,461,031.05	-173,737,030.22		156,724,000.83
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
交易性金融资产				
按原CAS22列示的余额				
加：按摊余成本计量的其他流动资产转入（原金融工具准则）		116,500,000.00		
按新CAS22列示的余额				116,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产		116,500,000.00		116,500,000.00
c. 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CAS22列示的余额				
加：按摊余成本计量的其他流动资产转入（原金融工具准则）		57,237,030.22		
按新CAS22列示的余额				57,237,030.22
可供出售金融资产				
按原CAS22列示的余额	140,000.00			
减：转出至公允价值计量且其变动计入其他综合收		-140,000.00		

益（新CAS22）				
按新CAS22列示的余额				
其他权益工具投资				
按原CAS22列示的余额				
加：自可供出售金融资产（原CAS22）转入		140,000.00		
按新CAS22列示的余额				140,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	140,000.00	57,237,030.22		57,377,030.22
B. 金融负债				
a. 以摊余成本计量的金融负债				
短期借款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	14,300,000.00	44,341.00		14,344,341.00
应付账款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	40,583,597.92			40,583,597.92
其他应付款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	28,724,239.93	-125,154.33		28,599,085.60
一年内到期的非流动负债				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额		80,813.33		80,813.33
以摊余成本计量的总金融负债	83,607,837.85			83,607,837.85

③2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
应收票据	453,697.54			453,697.54
应收账款	7,004,090.23			7,004,090.23
其他应收款	147,636.60			147,636.60

29、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、16%，出口货物实行“免、退”税政策，退税率为 10%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
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	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
嘉兴亿爱思梯进出口有限公司	20%
恒锋工具（美国）有限公司	按照当地的法律缴纳密歇根州税和联邦税。
浙江上优刀具有限公司	15%
重庆新上优刀具销售服务有限公司	20%
济南新上优刀具销售服务有限公司	20%
台州上优刀具维修服务有限公司	20%

2、税收优惠

1. 2017年11月13日，公司及子公司浙江上优刀具有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期3年，自2017年1月1日至2019年12月31日减按15%税率计缴企业所得税。

2. 根据《财政部税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2019〕13号）规定，嘉兴亿爱思梯进出口有限公司、重庆新上优刀具销售服务有限公司、济南新上优刀具销售服务有限公司、台州上优刀具维修服务有限公司满足小型微利企业相关条件，对年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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	15,941.94	32,148.28
银行存款	19,586,457.46	40,169,982.39
其他货币资金	5,144,799.51	
合计	24,747,198.91	40,202,130.67
其中：存放在境外的款项总额	3,819,031.60	570,156.08

其他说明

期末其他货币资金均系银行承兑汇票保证金。

2、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	84,000,000.00	116,500,000.00
其中：		
其中：银行理财产品	84,000,000.00	116,500,000.00
其中：		
合计	84,000,000.00	116,500,000.00

其他说明：

3、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	25,649,925.86	8,620,253.30
合计	25,649,925.86	8,620,253.30

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	26,999,921.96	100.00%	1,349,996.10	5.00%	25,649,925.86	9,073,950.84	100.00%	453,697.54	5.00%	8,620,253.30
其中:										
商业承兑汇票	26,999,921.96	100.00%	1,349,996.10	5.00%	25,649,925.86	9,073,950.84	100.00%	453,697.54	5.00%	8,620,253.30
合计	26,999,921.96	100.00%	1,349,996.10	5.00%	25,649,925.86	9,073,950.84	100.00%	453,697.54	5.00%	8,620,253.30

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
商业承兑汇票组合	26,999,921.96	1,349,996.10	5.00%

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	
商业承兑汇票	453,697.54	896,298.56			1,349,996.10
合计	453,697.54	896,298.56			1,349,996.10

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	5,972,382.39
合计	5,972,382.39

(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
商业承兑票据		888,508.83
合计		888,508.83

4、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	128,922,218.28	100.00%	7,919,061.49	6.14%	121,003,156.79	108,966,343.92	100.00%	7,004,090.23	6.43%	101,962,253.69
其中：										
合计	128,922,218.28	100.00%	7,919,061.49	6.14%	121,003,156.79	108,966,343.92	100.00%	7,004,090.23	6.43%	101,962,253.69

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
1 年以内	119,899,730.72	5,994,986.56	5.00%
1-2 年	5,764,078.39	576,407.83	10.00%
2-3 年	1,899,509.66	569,852.90	30.00%
3-5 年	1,162,170.64	581,085.33	50.00%
5 年以上	196,728.87	196,728.87	100.00%
合计	128,922,218.28	7,919,061.49	--

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）	119,899,730.72
1 年以内	119,899,730.72
1 至 2 年	5,764,078.39
2 至 3 年	1,899,509.66
3 年以上	1,358,899.51
3 至 4 年	1,162,170.64
5 年以上	196,728.87
合计	128,922,218.28

（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[注]	
按组合计提坏账准备	7,004,090.23	1,435,258.80		176,453.31	-343,834.23	7,919,061.49

合计	7,004,090.23	1,435,258.80		176,453.31	-343,834.23	7,919,061.49
----	--------------	--------------	--	------------	-------------	--------------

[注]：其他减少系公司将持有的重庆新上优刀具销售服务有限公司32%股权转让，因合并范围变更而减少坏账准备343,834.23元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	176,453.31

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
客户一	8,838,370.85	6.86%	272,656.42
客户二	6,794,560.88	5.27%	339,728.04
客户三	6,678,423.92	5.18%	333,921.20
客户四	4,944,560.45	3.84%	247,228.02
客户五	4,645,399.07	3.60%	232,269.95
合计	31,901,315.17	24.75%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	48,526,495.44	57,237,030.22
合计	48,526,495.44	57,237,030.22

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：

(1) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	14,526,846.02
小 计	14,526,846.02

(2) 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金 额
银行承兑汇票	25,855,494.67	
商业承兑汇票	2,265,941.40	
小 计	28,121,436.07	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

商业承兑汇票的承兑人均均为上海汽车集团财务有限责任公司等规模较大公司，由于其具有较高的信用，商业承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书的商业承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6、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	13,972,732.87	96.59%	12,747,371.98	99.78%
1 至 2 年	479,826.45	3.32%	1,886.84	0.02%
2 至 3 年			13,092.00	0.10%
3 年以上	13,298.68	0.09%	12,706.68	0.10%
合计	14,465,858.00	--	12,775,057.50	--

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：

(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	账面余额	占预付款项余额的比 例(%)
河冶科技股份有限公司	9,506,712.29	65.72
奥伯杜瓦模具技术（无锡）有限公司	3,004,546.79	20.77
苏州阿喀琉斯商贸有限公司	489,745.16	3.39
欧瑞康巴尔查斯涂层（苏州）有限公司	261,357.73	1.81
东北特钢集团张家港模具钢加工有限公司	204,532.60	1.41
小 计	13,466,894.57	93.10

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,200,398.49	1,891,095.54
合计	9,200,398.49	1,891,095.54

(1) 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
应收土地收储款	8,673,460.13	
押金保证金	399,274.52	386,382.15
应收出口退税	383,302.28	1,113,322.37
其他	271,605.04	539,027.62
合计	9,727,641.97	2,038,732.14

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	147,636.60			147,636.60
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	381,697.12			381,697.12
其他变动	-2,090.24			-2,090.24
2019 年 12 月 31 日余额	527,243.48			527,243.48

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）	9,418,414.33
1 年以内	9,418,414.33
1 至 2 年	243,227.64
2 至 3 年	5,000.00
3 年以上	61,000.00
3 至 4 年	41,000.00
4 至 5 年	20,000.00
合计	9,727,641.97

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	
按组合计提坏账准备	147,636.60	381,697.12			-2,090.24	527,243.48
合计	147,636.60	381,697.12			-2,090.24	527,243.48

[注]：其他变动系公司将持有的重庆新上优刀具销售服务有限公司 32% 股权转让，因合并范围变更而减少坏账准备 2,090.24 元。

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) 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
海盐县城市开发有限公司	土地收储款	8,673,460.13	1 年以内	89.16%	433,673.01
海盐县国家税务局	出口退税	383,302.28	1 年以内	3.94%	19,165.11
海盐县城市资产经营管理有限公司	押金保证金	200,000.00	1-2 年	2.06%	20,000.00
职工自付餐费	应收暂付款	61,432.41	1 年以内	0.63%	3,071.62

油费备用金	备用金	54,000.00	1 年以内 1,000.00 元, 1-2 年 7,000.00 元, 2-3 年 5,000.00 元, 3-4 年 41,000.00 元。	0.56%	22,750.00
合计	--	9,372,194.82	--	96.35%	498,659.74

8、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	47,081,648.79		47,081,648.79	49,260,509.00		49,260,509.00
在产品	8,774,138.12		8,774,138.12	7,343,810.40		7,343,810.40
库存商品	39,785,194.91	1,097,078.27	38,688,116.64	36,360,465.14	781,575.19	35,578,889.95
合计	95,640,981.82	1,097,078.27	94,543,903.55	92,964,784.54	781,575.19	92,183,209.35

(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	
库存商品	781,575.19	345,209.82		29,706.74		1,097,078.27
合计	781,575.19	345,209.82		29,706.74		1,097,078.27

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

库存商品按照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可变现净值；原材料和在产品按照其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可变现净值。

本期转销存货跌价准备的原因系本期已将期初计提存货跌价准备的存货进行报废处理。

9、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	778,156.10	4,517,422.36
预交所得税		167,408.18
其他	35,145.67	38,707.10
合计	813,301.77	4,723,537.64

其他说明：

10、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			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
嘉兴恒瑞 动力有限 公司	3,000,540 .38			90,796.96						3,091,337 .34	
浙江燃创 透平机械 股份有限 公司		850,000.0 0		-11,475.2 1						838,524.7 9	
荆州市新 上优刀具 销售服务 有限公司	686,042.6 3			193,302.7 4						879,345.3 7	
天津新上 优刀具技 术服务有 限公司				123,399.7 8						123,399.7 8	
新上优 (常州) 刀具销售 有限公司		1,376,000 .00		-1,626.47						1,374,373 .53	
小计	3,686,583 .01	2,226,000 .00		394,397.8 0						6,306,980 .81	
合计	3,686,583 .01	2,226,000 .00		394,397.8 0						6,306,980 .81	

其他说明

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
温岭市天工工量刀具科技服务中心有限公司	140,000.00	140,000.00
重庆新上优刀具销售服务有限公司	190,000.00	
合计	330,000.00	140,000.00

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：

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司之子公司浙江上优刀具有限公司对温岭市天工工量刀具科技服务中心有限公司和重庆新上优刀具销售服务有限公司的投资均系非交易性的战略投资。

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	491,936,448.15	357,458,263.99
合计	491,936,448.15	357,458,263.99

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	145,018,318.71	6,934,587.51	434,012,600.48	4,717,041.71	590,682,548.41
2.本期增加金额	119,095,722.50	455,355.18	68,821,964.51	790,581.39	189,163,623.58
(1) 购置	9,132,153.15	455,355.18	3,792,516.11	790,581.39	14,170,605.83
(2) 在建工程转入	108,506,759.71		65,029,448.40		173,536,208.11

(3) 企业合并增加					
4) 决算价格增加	1,456,809.64				1,456,809.64
3.本期减少金额	7,949,903.64	1,024,440.83	4,344,075.91	1,254,283.80	14,572,704.18
(1) 处置或报废	7,949,903.64	1,024,440.83	3,521,853.71	1,067,016.82	13,563,215.00
2) 合并范围变化减少			822,222.20	187,266.98	1,009,489.18
4.期末余额	256,164,137.57	6,365,501.86	498,490,489.08	4,253,339.30	765,273,467.81
二、累计折旧					
1.期初余额	22,919,870.25	4,366,446.96	202,916,206.76	3,021,760.45	233,224,284.42
2.本期增加金额	9,631,662.99	456,683.25	37,125,763.35	638,406.07	47,852,515.66
(1) 计提	9,631,662.99	456,683.25	37,125,763.35	638,406.07	47,852,515.66
3.本期减少金额	4,074,355.34	730,319.44	1,772,963.83	1,162,141.81	7,739,780.42
(1) 处置或报废	4,074,355.34	730,319.44	1,723,782.75	1,007,901.29	7,536,358.82
2) 合并范围变化减少			49,181.08	154,240.52	203,421.60
4.期末余额	28,477,177.90	4,092,810.77	238,269,006.28	2,498,024.71	273,337,019.66
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	227,686,959.67	2,272,691.09	260,221,482.80	1,755,314.59	491,936,448.15
2.期初账面价值	122,098,448.46	2,568,140.55	231,096,393.72	1,695,281.26	357,458,263.99

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	102,517,492.63	144,137,240.30
合计	102,517,492.63	144,137,240.30

(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
年产 5 万件（套）精密刀具技改项目				63,718,008.78		63,718,008.78
待调试验收机器设备	77,030,832.91		77,030,832.91	51,538,707.79		51,538,707.79
海兴路新厂房建设				28,880,523.73		28,880,523.73
智能制造优化升级改造项目基建工程	24,933,441.88		24,933,441.88			
其他零星工程	553,217.84		553,217.84			
合计	102,517,492.63		102,517,492.63	144,137,240.30		144,137,240.30

(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
年产 5 万件（套）精密刀具技改项目	67,800,000.00	63,718,008.79	3,803,495.35	67,521,504.14			94.75%	100.00%				其他
海兴路厂房建设	40,000,000.00	28,880,523.72	12,104,731.85	40,985,255.57			86.89%	100.00%				其他

智能制造优化升级改造项目 基建工程	75,200,000.00		24,933,441.88			24,933,441.88	30.72%	33.16%				其他
合计	183,000,000.00	92,598,532.51	40,841,669.08	108,506,759.71		24,933,441.88	--	--				--

14、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	45,690,343.24	15,044,776.12		2,276,459.25	63,011,578.61
2.本期增加金额	22,139,750.33				22,139,750.33
(1) 购置	22,139,750.33				22,139,750.33
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,183,373.64				1,183,373.64
(1) 处置	1,183,373.64				1,183,373.64
4.期末余额	66,646,719.93	15,044,776.12		2,276,459.25	83,967,955.30
二、累计摊销					
1.期初余额	5,569,552.47	8,597,014.92		830,983.11	14,997,550.50
2.本期增加金额	1,327,700.56	2,149,253.73		230,882.73	3,707,837.02
(1) 计提	1,327,700.56	2,149,253.73		230,882.73	3,707,837.02
3.本期减少金额	227,060.16				227,060.16
(1) 处置	227,060.16				227,060.16

4.期末余额	6,670,192.87	10,746,268.65		1,061,865.84	18,478,327.36
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	59,976,527.06	4,298,507.47		1,214,593.41	65,489,627.94
2.期初账面价值	40,120,790.77	6,447,761.20		1,445,476.14	48,014,028.11

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。

15、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		
浙江上优刀具有 限公司	128,285,102.06					128,285,102.06
合计	128,285,102.06					128,285,102.06

(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		

浙江上优刀具有 限公司	64,016,580.59					64,016,580.59
合计	64,016,580.59					64,016,580.59

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成	浙江上优刀具有限2019年度合并报表范围,剔除营运资产(负债)、非经营性资产(负债)、递延所得税资产(负债)、递延收益及付息债务					
资产组或资产组组合的账面价值	142,957,386.89					
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	64,365,035.03					
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	207,322,421.92					
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是					

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:

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算,其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础,现金流量预测使用的折现率12.14%(2018年度:12.74%),预测期以后永续期的现金流量是前一年度的106.65%(2018年度:107.54%)推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括:产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》(坤元评报[2020]77号),包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为251,000,000.00元,较账面价值高43,677,578.08元,商誉并未出现减值损失。商誉减值测试的影响

浙江上优刀具有限2019年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润24,086,581.69元,归属于母公司股东的净利润22,776,843.49元,两者孰低为22,776,843.49元,较承诺数26,250,000.00元少3,473,156.51元,未完成本年度业绩承诺。浙江上优刀具有限2019年度业绩承诺未完成的原因系:①转固的新厂房及机器设备,使折旧费用等成本增加;②技改投入的效益尚未完全发挥。浙江上优刀具有限2019年度业绩承诺对本期商誉减值测试的影响为:2017年计提商誉减值准备16,062,938.45元,2018年计提商誉减值准备47,953,642.14元,累计已计提商誉减值准备64,016,580.59元,本期包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额高于账面价值,商誉并未出现减值损失。

16、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
装修支出	100,183.05	3,310,746.46	86,107.76		3,324,821.75
绿化工程		568,807.33	9,480.12		559,327.21

合计	100,183.05	3,879,553.79	95,587.88	3,884,148.96
----	------------	--------------	-----------	--------------

其他说明

17、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	10,603,550.31	1,536,727.81	7,894,794.93	1,222,803.60
递延收益	20,244,272.49	3,036,640.87	16,364,518.29	2,454,677.75
限制性股票摊销额			9,390,340.27	1,408,551.04
合计	30,847,822.80	4,573,368.68	33,649,653.49	5,086,032.39

(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	6,157,975.02	923,696.24	9,408,161.54	1,411,224.22
上优刀具未完成业绩承诺回购注销股份造成的投资收益			6,951,250.50	1,042,687.58
固定资产加速折旧	23,949,384.19	3,522,124.44	11,417,811.11	1,712,671.67
合计	30,107,359.21	4,445,820.68	27,777,223.15	4,166,583.47

(3) 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	289,829.03	492,204.63
合计	289,829.03	492,204.63

18、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
预付长期资产购置款	31,523,585.56	52,896,717.39
合计	31,523,585.56	52,896,717.39

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	13,015,707.68	14,344,341.00
商业承兑汇票贴现款	888,508.83	
合计	13,904,216.51	14,344,341.00

短期借款分类的说明：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	31,253,227.58	
合计	31,253,227.58	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原辅材料及外协加工	10,803,368.32	9,469,178.88
长期资产	22,717,725.65	30,656,770.50
其他	526,621.52	457,648.54
合计	34,047,715.49	40,583,597.92

22、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
货款	7,261,945.13	5,381,173.99
合计	7,261,945.13	5,381,173.99

23、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	10,283,024.20	69,165,687.63	69,455,214.70	9,993,497.13
二、离职后福利-设定提存计划	448,571.52	4,232,596.35	4,262,000.21	419,167.66
三、辞退福利		7,800.00	7,800.00	
合计	10,731,595.72	73,406,083.98	73,725,014.91	10,412,664.79

(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	9,923,065.93	60,959,580.92	61,241,731.75	9,640,915.10
2、职工福利费		4,071,549.18	4,071,549.18	
3、社会保险费	249,576.61	2,503,252.29	2,510,431.40	242,397.50
其中：医疗保险费	201,360.48	1,978,454.34	1,990,325.91	189,488.91
工伤保险费	26,261.29	318,631.04	312,537.13	32,355.20
生育保险费	21,954.84	206,166.91	207,568.36	20,553.39
4、住房公积金	97,620.00	1,169,703.00	1,171,325.00	95,998.00
5、工会经费和职工教育经费	12,761.66	461,602.24	460,177.37	14,186.53
合计	10,283,024.20	69,165,687.63	69,455,214.70	9,993,497.13

(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	433,141.44	4,083,159.58	4,111,587.42	404,713.60
2、失业保险费	15,430.08	149,436.77	150,412.79	14,454.06
合计	448,571.52	4,232,596.35	4,262,000.21	419,167.66

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,864,776.59	2,015,512.21
企业所得税	6,643,805.33	5,467,382.02
城市维护建设税	80,524.75	88,061.53
房产税	1,877,628.32	1,098,662.20
土地使用税	210,132.00	21,133.20
印花税	33,925.00	9,600.57
教育费附加	48,314.84	52,836.91
地方教育附加	32,209.89	35,224.61
其他		2,535.52
合计	10,791,316.72	8,790,948.77

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		0.00
其他应付款	1,006,778.73	28,599,085.60
合计	1,006,778.73	28,599,085.60

(1) 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
押金保证金	87,249.10	38,880.00
限制性股票回购义务		19,132,496.50
收购浙江上优刀具有限公司股权款		8,960,000.00
其他	919,529.63	467,709.10
合计	1,006,778.73	28,599,085.60

26、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利息	59,342.47	80,813.33
合计	59,342.47	80,813.33

其他说明：

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	39,800,000.00	48,800,000.00
合计	39,800,000.00	48,800,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

28、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	16,364,518.29	4,783,900.00	2,785,295.60	18,363,122.69	
基础设施配套奖励		1,937,665.00	56,515.20	1,881,149.80	
合计	16,364,518.29	6,721,565.00	2,841,810.80	20,244,272.49	--

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

年产 5.5 万件三轴以上联动的高速、精密数控机床配套刀具技改项目	2,890,880.00			468,870.00			2,422,010.00	与资产相关
中央预算内投资	1,620,000.00			540,000.00			1,080,000.00	与资产相关
2011 年海盐县工业技术改造项目财政奖励	858,540.00			251,280.00			607,260.00	与资产相关
年产 12.75 万件数控机床精密刀具项目	224,880.83			149,920.56			74,960.27	与资产相关
10250 套技改奖励	287,966.67			65,200.00			222,766.67	与资产相关
年产 15 万件三轴以上联动的高速、精密数控机床配套刀具技改项目	872,941.67			97,900.00			775,041.67	与资产相关
技改项目补助	1,233,620.79			138,350.04			1,095,270.75	与资产相关
2016 年工业企业机器换人项目财政补助	1,955,958.33			204,100.00			1,751,858.33	与资产相关
2018 年智能制造新模式应用项目国家工业转型升级资金	5,510,000.00			570,000.00			4,940,000.00	与资产相关
2018 年第一批技改补助奖金	909,730.00			94,110.00			815,620.00	与资产相关

智能制造优化升级改造项目		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
航空件专用制造装备研发及应用		2,700,000.00		187,500.00			2,512,500.00	与收益相关
2019 年第一批技改设备补贴		1,083,900.00		18,065.00			1,065,835.00	与资产相关
合计	16,364,518.29	4,783,900.00		2,785,295.60			18,363,122.69	

其他说明：

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	与资产相关/与收益相关	说明
基础设施配套费奖励		1,937,665.00	56,515.20	1,881,149.80	营业外收入	与资产相关	温岭市东部控股有限公司根据温岭经济开发区东部新区招商办法给予基础设施配套费奖励

29、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	104,918,712.00			62,951,225.00	-1,785,107.00	61,166,118.00	166,084,830.00

其他说明：

1) 公司第三届董事会第十三次会议和2018年年度股东大会，决议通过了《关于公司 2018年度利润分配预案的议案》，以公司截至2018年12月31日总股本104,918,712股为基数，按每10股转增6股的比例，以资本公积62,951,225.00元向全体股东转增股份62,951,225股，每股面值1元，增加股本62,951,225.00元，减少资本公积-股本溢价62,951,225.00元。上述出资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2019〕267号）。公司已于2019年9月20日办妥工商变更登记手续。

2) 公司第三届董事会第十三次会议和2018年度股东大会决议通过，因叶志君等21人（以下简称补偿义务人）未能按照《盈利承诺补偿协议》约定完成对浙江上优刀具有限公司2018年度的业绩承诺，公司以1元总价回购注销补偿义务人持有的本公司股份760,314股，减少股本760,314.00元，减少资本公积-股本溢价19,372,800.72元，同时返还现金股利316,944.13元。上述减资事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2019〕217号）。公司已于2019年7月26日办妥工商变更登记手续。

3) 公司第三届董事会第九次会议和2018年第一次临时股东大会决议通过，根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，2名激励对象杨佳俊、李玉平因离职导致不再具备激励资格，对其所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计17,500股进行回购注销，减少股本17,500.00元，减少资本公积-股本

溢价291,735.67元，同时减少相应的限制性股票回购义务确认的负债309,235.67元。上述减资事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2019〕117号）。公司已于2019年7月26日办妥工商变更登记手续。

4) 公司第三届董事会第十六次会议和2019年度第一次临时股东大会决议通过《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未解锁的全部限制性股票的议案》，公司2019年度的业绩未达到《2017年限制性股票激励计划（草案）》规定的第三个解除限售期解锁条件，公司终止实施2017年限制性股票激励计划，对214名激励对象所持有已获授但尚未解锁的限制性股票共计1,007,293股进行回购注销，撤销限制性股票现金股利分红，冲回第三个解除限售期解锁条件对应的以前年度计提的股权激励费用，减少股本1,007,293.00元，减少资本公积-股本溢价10,085,933.00元，减少资本公积-其他资本公积2,063,914.27元，减少管理费用2,063,914.27元，增加未分配利润340,373.22元，同时减少相应的限制性股票回购义务确认的负债10,752,852.78元，公司已全额支付股份回购款人民币10,752,852.78元。上述减资事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2020〕21号）。公司已于2020年3月24日办妥工商变更登记手续。

30、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）	325,006,059.81	6,106,924.50	92,701,694.39	238,411,289.92
其他资本公积	8,170,838.77		8,170,838.77	
合计	333,176,898.58	6,106,924.50	100,872,533.16	238,411,289.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 根据公司2017年第二次临时股东大会对董事会的授权，公司第三届董事会第十五次会议决议通过《关于2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除条件成就的议案》，符合解锁条件的214名激励对象合计持有的755,470股限制性股票于2019年9月24日解除限售上市流通，减少其他资本公积6,106,924.50元，增加资本公积-股本溢价6,106,924.50元，减少相应的限制性股票回购义务确认的负债8,064,642.25元。

2) 公司以1元总价回购注销补偿义务人持有的本公司股份760,314股，减少资本公积-股本溢价19,372,800.72元，详见本合并财务报表项目注释29之说明。

3) 公司终止实施2017年限制性股票激励计划，减少资本公积-股本溢价10,085,933.00元，资本公积-其他资本公积减少2,063,914.27元，详见本合并财务报表项目注释29之说明。

4) 回购注销2名激励对象杨佳俊、李玉平所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计17,500股，减少资本公积-股本溢价291,735.67元，详见本合并财务报表项目注释29之说明。

5) 公司以资本公积62,951,225.00元向全体股东转增股份62,951,225股，减少本期资本公积-股本溢价62,951,225.00元，详见本合并财务报表项目注释29之说明。

31、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	19,436,732.17		19,436,732.17	
合计	19,436,732.17		19,436,732.17	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 公司终止实施 2017 年限制性股票激励计划，减少库存股 10,752,852.78 元，详见本合并财务报表项目注释 29 之说明。

2) 公司解锁 214 名激励对象合计持有的 755,470 股限制性股票，减少库存股 8,064,642.25 元，详见本合并财务报表项目注释 30 之说明。

3) 本期库存股减少 310,001.47 元，系公司第三届董事会第十三次会议和 2018 年年度股东大会，决议通过了《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》，以公司截至 2018 年 12 月 31 日总股本 104,918,712 股为基数，向全体股东派发现金股利，同时以资本公积向全体股东转增股份，详见本合并财务报表项目注释 29 之说明。预计未来可解锁限制性股票持有者分配股利共计 310,001.47 元，同时减少相应的限制性股票回购义务确认的负债 310,001.47 元。

4) 回购注销 2 名激励对象杨佳俊、李玉平所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计 17,500 股，减少库存股 309,235.67 元，详见本合并财务报表项目注释 29 之说明。

32、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	-8,286.47	573,324.23				573,324.23	565,037.76
外币财务报表折算差额	-8,286.47	573,324.23				573,324.23	565,037.76
其他综合收益合计	-8,286.47	573,324.23				573,324.23	565,037.76

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：

33、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	52,442,458.94	10,691,842.98		63,134,301.92
合计	52,442,458.94	10,691,842.98		63,134,301.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按照母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积。

34、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	461,767,600.65	430,772,474.87
调整后期初未分配利润	461,767,600.65	430,772,474.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	128,961,329.33	69,252,103.32
减：提取法定盈余公积	10,691,842.98	10,957,193.88
应付普通股股利	29,377,180.58	27,348,521.32
加：补偿义务人返还现金股利	316,944.13	38,447.25
撤销限制性股票现金股利分红	340,373.22	10,290.41
期末未分配利润	551,317,223.77	461,767,600.65

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。

35、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	344,968,864.06	172,626,067.98	354,497,512.50	162,073,680.38
其他业务	6,724,870.51	1,869,150.07	8,034,988.96	1,811,964.53
合计	351,693,734.57	174,495,218.05	362,532,501.46	163,885,644.91

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

36、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	647,653.06	1,178,478.77
教育费附加	383,691.76	703,548.29
房产税	1,885,259.11	1,286,382.99

土地使用税	210,420.00	-366,946.64
印花税	121,629.69	96,841.55
地方教育费附加	255,794.54	469,032.19
其他	7,879.78	6,881.30
合计	3,512,327.94	3,374,218.45

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,358,242.89	8,826,442.51
差旅费	1,454,709.03	1,642,894.45
运杂费	2,071,789.44	2,530,152.97
销售咨询费	91,509.35	295,617.55
广告宣传费	2,060,074.62	1,247,078.42
包装物	2,322,527.45	1,986,999.58
其他	634,070.13	397,972.21
合计	15,992,922.91	16,927,157.69

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,269,247.12	12,364,371.19
折旧费	7,142,867.65	4,800,172.71
业务招待费	1,709,986.01	1,402,245.25
保险费	1,003,910.29	452,232.38
车辆费用	923,804.59	1,018,373.03
无形资产及其他长期资产摊销	1,592,353.89	1,250,665.97
中介服务费	2,100,383.29	2,390,301.56
其他	5,854,188.01	5,759,796.23
股份支付	-2,063,914.27	9,205,502.52
搬迁费	965,598.12	
合计	32,498,424.70	38,643,660.84

其他说明：

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料投入	2,491,883.22	3,073,438.44
职工薪酬	10,963,136.16	9,785,331.45
折旧与摊销	4,234,652.65	5,471,206.76
其他	474,451.46	98,948.46
合计	18,164,123.49	18,428,925.11

其他说明：

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,258,844.69	2,666,785.85
减：利息收入	1,043,847.66	143,248.27
汇兑损失	65,010.54	837,241.16
减：汇兑收益	191,067.88	511,347.02
手续费等支出	146,531.69	130,750.82
合计	2,235,471.38	2,980,182.54

其他说明：

41、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
与资产相关的政府补助	2,785,295.60	2,074,126.71
与收益相关的政府补助	7,243,115.92	3,066,447.51
代扣税费手续费返还	162,745.86	306.53
合计	10,191,157.38	5,140,880.75

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	885,344.05	149,556.53
处置长期股权投资产生的投资收益	39,467.11	24,926.75
理财产品收益	3,823,167.19	8,249,699.50
回购注销业绩补偿股份取得的投资收益	20,133,113.72	6,951,250.50
合计	24,881,092.07	15,375,433.28

其他说明：

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,713,254.48	
合计	-2,713,254.48	

其他说明：

44、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		-1,059,976.57
二、存货跌价损失	-345,209.82	-325,231.05
十三、商誉减值损失		-47,953,642.14
合计	-345,209.82	-49,338,849.76

其他说明：

45、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
固定资产处置收益	7,496,132.15	-478,461.69
无形资产处置收益	3,330,801.52	
合计	10,826,933.67	-478,461.69

46、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
其他	61,545.25	51,401.86	61,545.25
合计	61,545.25	51,401.86	61,545.25

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：								

其他说明：

47、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	210,000.00	155,000.00	210,000.00
非流动资产毁损报废损失	1,907,280.13		1,907,280.13
地方水利建设基金		1,047.92	
其他	69,290.58	204,356.27	69,290.58
合计	2,186,570.71	360,404.19	2,186,570.71

其他说明：

48、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	15,444,027.55	18,771,778.43
递延所得税费用	791,900.92	454,055.63
合计	16,235,928.47	19,225,834.06

(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	145,510,939.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,826,640.92

子公司适用不同税率的影响	60,752.89
调整以前期间所得税的影响	-949,252.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	61,115.18
研发费用加计扣除的影响	-2,039,222.15
残疾人工资加计扣除的影响	-48,917.00
其他	-2,675,189.09
所得税费用	16,235,928.47

其他说明

49、其他综合收益

详见附注合并财务报表项目注释32之说明。

50、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
收到的往来款	1,714,884.28	2,420,096.27
利息收入	1,043,847.66	143,248.27
政府补助	12,027,015.92	11,663,654.71
基础设施配套费奖励	1,937,665.00	
其他	2,001,743.38	1,025,719.22
合计	18,725,156.24	15,252,718.47

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
支付的管理费用	11,996,626.95	10,850,668.42
支付的销售费用	8,923,962.14	8,023,217.89
支付的往来款	1,732,369.13	4,822,011.57
支付的票据保证金	5,144,799.51	2,500,000.00
其他	976,916.04	970,042.54
合计	28,774,673.77	27,165,940.42

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
理财产品赎回	610,500,000.00	766,000,000.00
合计	610,500,000.00	766,000,000.00

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
购买理财产品	578,000,000.00	722,500,000.00
合计	578,000,000.00	722,500,000.00

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
补偿义务人返还现金股利	316,944.13	
合计	316,944.13	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期补偿义务人返还现金股利316,944.13元，系公司第三届第十三次董事会和2018年度股东大会决议通过，补偿义务人未能按照《盈利承诺补偿协议》约定完成对浙江上优刀具有限公司2018年度的业绩承诺，公司以1元总价回购注销补偿义务人持有的本公司股份760,314股，同时返还现金股利316,944.13元，详见本财务报表附注合并财务报表项目注释股本之说明。

(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
支付股权激励对象减资款	5,000.00	682,685.26
终止股权激励计划回购股份	10,752,852.78	
合计	10,757,852.78	682,685.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

1) 公司第三届第九次董事会和2018年第一次临时股东大会决议通过，根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，2名激励对象杨佳俊、李玉平因离职导致不再具备激励资格，对其所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计17,500股进行回购注销，本期支付减资款项5,000.00元，详见本财务报表

附注合并财务报表项目注释股本之说明。

2) 公司第三届董事会第十六次会议和2019年度第一次临时股东大会决议通过《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未解锁的全部限制性股票的议案》，公司2019年度的业绩未达到《2017年限制性股票激励计划》规定的第三个解除限售期解锁条件，公司终止实施 2017年限制性股票激励计划，对214名激励对象所持有已获授但尚未解锁的限制性股票共计1,007,293股进行回购注销，支付股份回购款项10,752,852.78元，详见本财务报表附注合并财务报表项目注释股本之说明。

51、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	129,275,010.99	69,456,878.11
加：资产减值准备	3,058,464.30	49,338,849.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,852,515.66	41,221,361.62
无形资产摊销	3,707,837.02	3,339,486.49
长期待摊费用摊销	95,587.88	70,192.80
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）	-10,826,933.67	478,461.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,907,280.13	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,132,787.35	2,992,679.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,881,092.07	-15,375,433.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	512,663.71	-1,765,821.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	279,237.21	2,219,877.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,287,009.60	-9,706,487.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-75,395,006.30	-77,412,392.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,613,222.94	6,270,961.29
其他	-1,152,229.78	9,205,502.52
经营活动产生的现金流量净额	107,892,335.77	80,334,116.72
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	19,602,399.40	40,202,130.67

减：现金的期初余额	40,202,130.67	34,303,503.86
现金及现金等价物净增加额	-20,599,731.27	5,898,626.81

(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	8,960,000.00	
其中：	--	
其中：浙江上优刀具有限公司	8,960,000.00	
取得子公司支付的现金净额	8,960,000.00	

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	
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	320,000.00	
其中：	--	
重庆新上优刀具销售服务有限公司	320,000.00	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	151,249.61	
其中：	--	
重庆新上优刀具销售服务有限公司	151,249.61	
其中：	--	
处置子公司收到的现金净额	168,750.39	

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	19,602,399.40	40,202,130.67
其中：库存现金	15,941.94	32,148.28
可随时用于支付的银行存款	19,586,457.46	40,169,982.39
三、期末现金及现金等价物余额	19,602,399.40	40,202,130.67

其他说明:

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明:

期末货币资金中有银行承兑汇票保证金5,144,799.51元, 不属于现金或现金等价物。

52、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:

未分配利润(六)其他增加657,317.35元, 其中: 浙江上优刀具有限公司原股东返还2018年度业绩补偿股份的股利316,944.13元, 回购注销的第三期股权激励股份的股利340,373.22元。

53、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	5,144,799.51	票据保证金
应收票据	5,972,382.39	质押
应收款项融资	14,526,846.02	质押
合计	25,644,027.92	--

其他说明:

54、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	--	--	3,932,105.09
其中: 美元	559,800.66	6.9762	3,905,281.36
欧元	3,432.12	7.8155	26,823.73
港币			
应收账款	--	--	15,694,925.71
其中: 美元	1,062,508.33	6.9762	7,412,270.61
欧元	990,379.06	7.8155	7,740,307.54
港币			
英镑	59,272.31	9.1501	542,347.56
长期借款	--	--	
其中: 美元			

欧元			
港币			
其他应收款			6,745.56
其中：欧元	863.10	7.8155	6,745.56
应付账款			5,530,710.54
其中：美元	550,810.26	6.9762	3,842,562.54
欧元	216,000.00	7.8155	1,688,148.00
其他应付款			82,047.23
其中：美元	11,761.02	6.9762	82,047.23

其他说明：

55、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
海盐县人社局《关于我县贯彻困难企业社保费返还工资实施方案》	2,466,778.82	其他收益	2,466,778.82
浙江省财政厅《关于清算下达2019年及以前年度中央外贸发展专项资金的通知》（浙财企〔2019〕59号）	1,281,567.00	其他收益	1,281,567.00
浙江省商务厅《关于2019年度外贸发展专项资金（进口贴息事项）申报工作的通知》（浙商务联发〔2019〕69号）	619,260.00	其他收益	619,260.00
海盐县财政局《关于拨付装备制造重点领域首台（套）财政奖励资金的通知》（盐财企〔2019〕269号）	500,000.00	其他收益	500,000.00
温岭市市场监督管理局《关于表彰2018年度荣获中国驰名商标浙江名牌产品等的通报》（温市监联发〔2019〕2号）	500,000.00	其他收益	500,000.00

海盐县财政局《关于拨付 2018 年度实施品牌战略和推进标准化战略财政奖励资金的通知》（盐财企〔2019〕277 号）	400,000.00	其他收益	400,000.00
海盐县财政局《关于拨付 2017 年度实施品牌战略和推进标准化战略财政奖励资金的通知》（盐财企〔2018〕332 号）	300,000.00	其他收益	300,000.00
台州市人民政府《关于台州市区落实困难企业社保费返还政策有关事项的通知》（台政办函〔2019〕14 号）	241,010.10	其他收益	241,010.10
海盐县财政局《关于拨付 2018 年度企业软件投资项目财政补助资金的通知》（盐财企〔2019〕343 号）	166,600.00	其他收益	166,600.00
海盐县人力资源 社会保障局《关于拨付 2019 年海盐县人才专项相关资金的通知》（盐人社〔2019〕82 号）	120,000.00	其他收益	120,000.00
海盐县财政局 海盐县商务局《关于拨付 2019 年国（境）内外重点展会参展（第一批）财政补助资金的通知》（盐财企〔2019〕414 号）	114,900.00	其他收益	114,900.00
海盐县财政局《关于拨付 2018 年浙江制造精品财政奖励资金的通知》（盐财企〔2019〕275 号）	100,000.00	其他收益	100,000.00
海盐县财政局《关于拨付 2018 年企业做大做强和小微企业发展等财政奖励的通知》（盐财企〔2019〕272 号）	100,000.00	其他收益	100,000.00
海盐县人民政府武原街道办事处《关于拨付 2018 年度促进经济转型升级奖励资金的通知》（武街〔2019〕39 号）	69,000.00	其他收益	69,000.00

海盐县财政局 海盐县商务局 《关于拨付 2017 年国（境） 外重点展会参展财政补助资 金的通知》（盐财企（2018） 439 号）	60,400.00	其他收益	60,400.00
海盐县财政局 海盐县商务局 《关于拨付 2019 年出口信用 保险（第一批）财政补助资金 的通知》（盐财企（2019）405 号）	50,200.00	其他收益	50,200.00
海盐县财政局 海盐县商务局 《关于拨付 2019 年出口信用 保险财政补助资金的通知》 （盐财企（2019）339 号）	41,700.00	其他收益	41,700.00
海盐县财政局《关于拨付 2018 年科技项目财政奖补资金 （第二批）的通知》（盐财企 （2019）52 号）	30,000.00	其他收益	30,000.00
海盐县财政局《关于拨付 2018 年境内政府指令性展会参展 （第二批）财政补助资金的通 知》（盐财企（2019）337 号）	28,400.00	其他收益	28,400.00
其他	53,300.00	其他收益	53,300.00
递延收益本期转入	2,785,295.60	其他收益	2,785,295.60
合计	10,028,411.52		10,028,411.52

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
重庆新上优刀具销售服务有限公司	320,000.00	32.00%	协议转让	2019年07月01日	根据股权转让协议约定	39,467.11	19.00%	190,000.00	190,000.00		根据本次转让股权的交易价格确定	

其他说明:

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

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	
嘉兴亿爱思梯进出口有限公司	海盐	海盐	进出口贸易	100.00%		设立
恒锋工具(美国)有限公司	美国	美国	国际贸易及修磨服务	100.00%		设立
浙江上优刀具有限公司	台州	台州	刀具生产销售	100.00%		受让
台州上优刀具维修服务有限公司[注]	台州	台州	贸易		100.00%	受让
济南上优刀具维修服务有限公司	济南	济南	贸易		51.00%	受让

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：

[注]：截至2019年12月31日台州上优刀具维修服务有限公司正在办理注销手续。

(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

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	

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

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	

嘉兴恒瑞动力有限公司	海盐	海盐	加工制造	30.00%		权益法核算
荆州市新上优刀具销售服务有限公司	荆州	荆州	贸易		35.00%	权益法核算
广州汇恒优精密工具有限公司 [注 1]	广州	广州	贸易		49.00%	权益法核算
天津新上优刀具技术服务有限公司 [注 2]	天津	天津	贸易		35.00%	权益法核算
浙江燃创透平机械股份有限公司	杭州	杭州	研究和试验发展	3.40%		权益法核算
新上优（常州）刀具销售有限公司	常州	常州	贸易		20.00%	权益法核算

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：

[注1]：广州汇恒优精密工具有限公司已于2019年1月17日核准注销。

[注2]：截至2019年12月31日，本公司之子公司浙江上优刀具有限公司对天津新上优刀具技术服务有限公司尚未出资。

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：

公司持有浙江燃创透平机械股份有限公司3.40%表决权，公司总经理陈子彦在浙江燃创透平机械股份有限公司担任董事，公司为其研发提供技术支持，对浙江燃创透平机械股份有限公司具有重大影响。

十、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

（1）货币资金

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

（2）应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年12月31日，本公司应收账款的24.74%(2018年12月31日：19.63%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

（二）流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	53,763,558.98	60,358,807.89	14,513,434.73	45,845,373.16	
应付票据	31,253,227.58	31,253,227.58	31,253,227.58		
应付账款	34,047,715.49	34,047,715.49	34,047,715.49		
其他应付款	1,006,778.73	1,006,778.73	1,006,778.73		
小 计	120,071,280.78	126,666,529.69	80,821,156.53	45,845,373.16	

(续上表)

项 目	期初数[注]				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	63,225,154.33	73,906,475.64	15,063,481.67		58,842,993.97
应付账款	40,583,597.92	40,583,597.92	40,583,597.92		
其他应付款	28,599,085.60	28,599,085.60	28,599,085.60		
小 计	132,407,837.85	143,089,159.16	84,246,165.19		58,842,993.97

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币39,800,000.00元(2018年12月31日：人民币 48,800,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本合并财务报表项目注释54之说明。

十一、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
恒锋控股有限公司	海盐	实业投资	9,600 万元	49.31%	49.31%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈尔容、陈子彦、陈子怡。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九在其他主体中的权益。

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
嘉兴恒瑞动力有限公司	本公司之联营企业
荆州市新上优刀具销售服务有限公司	子公司浙江上优刀具有限公司之联营企业
天津新上优刀具技术服务有限公司	子公司浙江上优刀具有限公司之联营企业
新上优（常州）刀具销售有限公司	子公司浙江上优刀具有限公司之联营企业

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
重庆新上优刀具销售服务有限公司	子公司浙江上优刀具有限公司之参股公司

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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
嘉兴恒瑞动力有限公司	出售商品	1,066,293.27	346,085.24

天津新上优刀具技术服务有限公司	出售商品	2,732,378.83	1,479,099.10
荆州市新上优刀具销售服务有限公司	出售商品	498,994.09	1,669,716.70
重庆新上优刀具销售服务有限公司	出售商品	2,246,825.96	
新上优（常州）刀具销售有限公司	出售商品	1,683,166.60	
新上优（常州）刀具销售有限公司	出售固定资产	9,800.00	

（2）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
嘉兴恒瑞动力有限公司	房屋建筑物	142,030.36	140,744.96

（3）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	3,283,395.20	4,412,009.62

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	嘉兴恒瑞动力有限公司	6,256.00	312.80	37,127.62	1,856.38
应收账款	天津新上优刀具技术服务有限公司	1,300,110.02	65,005.50	980,519.51	49,025.98
应收账款	荆州市新上优刀具销售服务有限公司	1,114,251.33	73,407.54	1,983,899.56	101,330.22
应收账款	重庆新上优刀具销售服务有限公司	4,645,399.07	232,269.95		

应收账款	新上优(常州)刀具销售有限公司	1,269,760.89	63,488.04		
小计		8,335,777.31	434,483.83	3,001,546.69	152,212.58

(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
其他应付款	嘉兴恒瑞动力有限公司	38,880.00	38,880.00
小计		38,880.00	38,880.00

十二、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	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	755,470.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,007,293.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
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	0

其他说明

公司2017年第二次临时股东大会和第三届董事会第四次会议通过，公司实施并完成了限制性股票的授予工作，激励对象为219人，限制性股票总数量为160.90万股，授予价格为每股17.67元，授予日为2017年7月26日，按 30%:30%:40% 的比例分批逐年解锁。

限制性股票解锁的经营业绩条件摘要如下：

首次授予解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以2016年净利润为基数，2017年净利润增长率不低于10%
第二个解除限售期	以2016年净利润为基数，2018年净利润增长率不低于20%
第三个解除限售期	以2016年净利润为基数，2019年净利润增长率不低于30%

锁定期内公司净利润不低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负；上述各年度涉及对标的净利润指标均为归属于上市公司股东的扣除非经常性损益前后孰低的净利润。鉴于公司在2017年3月完成发行股份及支付现金购买浙江上优刀具有限公司100%的股权，在计算上述净利润指标时剔除浙江上优刀具有限公司的影响数。

根据公司 2017 年第二次临时股东大会对董事会的授权，公司第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限

售期解除条件成就的议案》，符合解锁条件的 214 名激励对象合计持有的755,470 股限制性股票于2019年9月24日解除限售上市流通。

公司第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于终止实施 2017 年限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未解锁的全部限制性股票的议案》，公司决定终止实施 2017 年限制性股票激励计划，并回购注销214名激励对象已获授但尚未解锁的共计1,007,293股限制性股票，回购价格为10.6750元/股，回购总金额为 10,752,852.78 元。

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	授予日股票收盘价与授予价之间的差额
可行权权益工具数量的确定依据	[注 1]
本期估计与上期估计有重大差异的原因	[注 2]
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,213,849.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-2,063,914.27

其他说明

[注1]：公司授予激励对象1,609,000股限制性股票。该数量系基数，按 30%:30%:40%的比例分批逐年解锁。2018年度5名激励对象离职，回购限制性股票共计39,500股，第一个解除限售期解锁条件成就，限制性股票解锁数量470,850股，2018年末公司剩余限制性股票1,098,650股；本期实施2018年年度权益分派以资本公积金向全体股东每10股转增6股，公司限制性股票转增664,113.00股。本期第二个解除限售期解锁条件成就，限制性股票解锁数量755,470股，公司2019年度业绩未达到第三个解除限售期解锁条件，公司终止实施2017年限制性股票激励计划，并回购注销214名激励对象已获授但尚未解锁的全部限制性股票1,007,293股，公司期末无限制性股票。

[注2]：未来解锁数量，主要取决于经营业绩是否达标和激励对象的离职率及其绩效考核等级。上期公司按经营业绩可以达标，激励对象的主动离职率为0%，绩效考核等级均为 A（解锁系数为 1），以此为基础，扣除已确定离职的激励对象，预估可行权权益工具的数量。本期公司业绩未达到第三个解除限售期解锁条件，公司终止实施2017年限制性股票激励计划。

3、股份支付的修改、终止情况

2016年度公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益前后孰低的净利润为65,921,765.30元；根据公司《2017年限制性股票激励计划》的约定，第三个解除限售期解锁条件为以2016年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益前后孰低的净利润为基数，2019年净利润增长率不低于30%，即2019年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益前后孰低的净利润应不低于85,698,294.89元。

2019年度公司归属于上市公司股东的净利润剔除浙江上优刀具有限公司的影响数后的金额为107,795,758.97元，公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润剔除浙江上优刀具有限公司的影响数后的金额为72,611,061.55元，两者孰低为72,611,061.55元，公司2019年度的业绩未达到《2017年限制性股票激励计划》规定的第三个解除限售期解锁条件，公司决定终止实施2017年限制性股票激励计划并回购注销已获授但尚未解锁的全部限制性股票。

公司第三届董事会第十六次会议和2019年度第一次临时股东大会决议通过《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未解锁的全部限制性股票的议案》，公司终止实施 2017年限制性

股票激励计划，对214名激励对象所持有已获授但尚未解锁的限制性股票共计1,007,293股进行回购注销，回购价格为10.6750元/股，回购总金额为 10,752,852.78 元，同时公司撤销第三个解除限售期对应的限制性股票现金股利分红，冲回第三个解除限售期解锁条件对应的股权激励费用。

公司终止实施2017年限制性股票激励计划对财务报表的影响如下：减少股本1,007,293.00元，减少资本公积-股本溢价10,085,933.00元，减少资本公积-其他资本公积2,063,914.27元，减少管理费用2,063,914.27元，增加未分配利润340,373.22元，同时减少相应的限制性股票回购义务确认的负债10,752,852.78元。

十三、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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	21,424,943.07
经审议批准宣告发放的利润或股利	21,424,943.07

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司不存在多种经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

单位：元

项目	主营业务收入	主营业务成本	分部间抵销	合计
精密复杂刃量具	235,241,786.45	103,893,195.20		
精密高效刀具	63,178,902.10	46,421,823.09		
精磨改制	46,548,175.51	22,311,049.68		
小计	344,968,864.06	172,626,067.98		

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1.海盐县城市开发有限公司收储公司部分土地，收缴相应土地及房屋权证，截至2019年12月31日，公司有固定资产1,491,878.33元和无形资产250,236.75元，尚未达到交付期限，公司尚在使用。

2. 浙江上优刀具有限公司原股东承诺浙江上优刀具有限公司2017年、2018年、2019年归属于母公司的净利润分别为1,850万元、2,300万元、2,625万元，上述净利润约定为浙江上优刀具有限公司合并报表中归属于母公司股东的净利润和扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润孰低者。

浙江上优刀具有限公司及其子公司台州上优刀具维修服务有限公司、重庆新上优刀具销售服务有限公司和济南新上优刀具销售服务有限公司本年度合计归属于浙江上优刀具有限公司的净利润为24,086,581.69元，扣除非经常性损益后合计归属于浙江上优刀具有限公司净利润为22,776,843.49元，两者孰低为22,776,843.49元，较承诺数26,250,000.00元少3,473,156.51元，未完成本年盈利承诺数。

十六、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	79,397,999.18	100.00%	4,207,131.07	5.30%	75,190,868.11	70,793,074.42	100.00%	3,471,932.85	4.90%	67,321,141.57
其中：										
合计	79,397,999.18	100.00%	4,207,131.07	5.30%	75,190,868.11	70,793,074.42	100.00%	3,471,932.85	4.90%	67,321,141.57

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	74,198,167.15	4,207,131.07	5.67%
合并范围内关联往来组合	5,199,832.03		

合计	79,397,999.18	4,207,131.07	--
----	---------------	--------------	----

确定该组合依据的说明：

采用组合计提坏账准备的应收账款。

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
1 年以内	70,381,488.79	3,519,074.44	5.00%
1-2 年	2,993,762.73	299,376.27	10.00%
2-3 年	563,384.47	169,015.34	30.00%
3-5 年	79,732.29	39,866.15	50.00%
5 年以上	179,798.87	179,798.87	100.00%
合计	74,198,167.15	4,207,131.07	--

确定该组合依据的说明：

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款。

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）	75,581,320.82
1 至 2 年	2,993,762.73
2 至 3 年	563,384.47
3 年以上	259,531.16
3 至 4 年	79,732.29
5 年以上	179,798.87
合计	79,397,999.18

（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	
按组合计提坏账准备	3,471,932.85	749,819.83		14,621.61	4,207,131.07
合计	3,471,932.85	749,819.83		14,621.61	4,207,131.07

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
客户一	4,674.00
客户二	18.00
客户三	3,979.75
客户四	204.24
客户五	475.00
客户六	2,261.61
客户七	3,009.01
小计	14,621.61

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
客户一	6,794,560.88	8.56%	339,728.04
客户二	4,943,334.35	6.22%	247,166.72
客户三	4,944,560.45	6.23%	247,228.02
客户四	4,495,691.06	5.66%	224,784.55
客户五	2,814,781.71	3.55%	140,739.09

合计	23,992,928.45	30.22%	
----	---------------	--------	--

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,825,717.82	14,404,203.20
合计	8,825,717.82	14,404,203.20

(1) 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
应收土地收储款	8,673,460.13	
押金保证金	336,500.00	336,500.00
拆借款	113,910.41	13,877,913.69
其他	202,337.14	264,331.06
合计	9,326,207.68	14,478,744.75

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	74,541.55			74,541.55
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	425,948.31			425,948.31
2019 年 12 月 31 日余额	500,489.86			500,489.86

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）	9,036,707.68

1 至 2 年	223,500.00
2 至 3 年	5,000.00
3 年以上	61,000.00
3 至 4 年	41,000.00
4 至 5 年	20,000.00
合计	9,326,207.68

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	
按组合计提坏账准备	74,541.55	425,948.31			500,489.86
合计	74,541.55	425,948.31			500,489.86

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) 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
海盐县城市开发有限公司	土地收储款	8,673,460.13	1 年以内	93.00%	433,673.01
海盐县城市资产经营管理有限公司	押金保证金	200,000.00	1-2 年	2.14%	20,000.00
浙江上优刀具有限公司	拆借款	113,910.41	1 年以内	1.22%	
职工自付餐费	代垫费用	61,432.41	1 年以内	0.66%	3,071.62
油费备用金	备用金	54,000.00	1 年以内 1,000.00 元, 1-2 年 7,000.00 元, 2-3 年 5,000.00 元, 3-4 年 41,000.00 元。	0.58%	22,750.00
合计	--	9,102,802.95	--	97.60%	479,494.63

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	279,268,216.23		279,268,216.23	251,722,460.00		251,722,460.00
对联营、合营企业投资	3,929,862.13		3,929,862.13	3,000,540.38		3,000,540.38
合计	283,198,078.36		283,198,078.36	254,723,000.38		254,723,000.38

(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		
嘉兴亿爱思梯进出口有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
恒锋工具(美国)有限公司	18,922,460.00	15,545,756.23				34,468,216.23	
浙江上优刀具有限公司	231,800,000.00	12,000,000.00				243,800,000.00	
合计	251,722,460.00	27,545,756.23				279,268,216.23	

(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	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
嘉兴恒瑞动力有限公司	3,000,540.38			90,796.96							3,091,337.34	

浙江燃创透平机械股份有限公司		850,000.00		-11,475.21						838,524.79	
小计	3,000,540.38	850,000.00		79,321.75						3,929,862.13	
合计	3,000,540.38	850,000.00		79,321.75						3,929,862.13	

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	248,396,628.04	121,106,162.55	280,437,980.61	119,222,154.51
其他业务	3,424,072.09	476,528.09	5,462,510.50	1,117,542.65
合计	251,820,700.13	121,582,690.64	285,900,491.11	120,339,697.16

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	79,321.75	540.38
理财产品收益	3,823,167.19	8,249,699.50
回购注销业绩补偿股份取得的投资收益	20,133,113.72	6,951,250.50
合计	24,035,602.66	15,201,490.38

十七、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	8,959,120.65	政府收储部分房产、土地和拆除部分老厂房重建。

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）	10,028,411.52	本期政府补贴收入、递延收益转入。
委托他人投资或管理资产的损益	3,823,167.19	理财产品投资收益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	20,133,113.72	上优刀具原股东 2018 年度业绩补偿投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-217,745.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	162,745.86	
减：所得税影响额	6,372,876.00	
少数股东权益影响额	3.16	
合计	36,515,934.45	--

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	13.21%	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.47%	0.56	0.56

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

4、其他

第十三节备查文件目录

- 1.载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 2.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；
- 3.报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4.经公司法定代表人签名的2019年年度报告文本原件；
- 5.其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

恒锋工具股份有限公司

法定代表人： 陈尔容

2020 年 3 月 31 日