

公司代码：603656

公司简称：泰禾光电

# 合肥泰禾光电科技股份有限公司

## 2019 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人许大红、主管会计工作负责人黄慧丽及会计机构负责人（会计主管人员）丁红霞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2019 年 12 月 31 日，母公司期末可供分配利润为人民币 401,781,442.17 元。经董事会决议，公司 2019 年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，本次利润分配预案如下：

上市公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总股本 14,888.16 万股，以此计算合计拟派发现金红利 14,888,160 元（含税）。本年度公司现金分红比例为 23.85%，本次利润分配不进行资本公积转增股本。

如在公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股、回购股份、股权激励授予股份回购注销、重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅“第四节、经营情况讨论与分析”之“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”。

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	45
第七节	优先股相关情况.....	50
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节	公司治理.....	57
第十节	公司债券相关情况.....	60
第十一节	财务报告.....	61
第十二节	备查文件目录.....	190

## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、泰禾光电	指	合肥泰禾光电科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	许大红先生
卓海智能	指	合肥卓海智能科技有限公司
印度泰禾	指	TAIHE (INDIA) OPTOELECTRONIC TECHNOLOGY PRIVATE LIMITED
艾睿思	指	安徽艾睿思智能科技有限公司
合肥正远	指	合肥正远智能包装科技有限公司
派联智能	指	合肥派联智能装备有限公司
北京分公司	指	合肥泰禾光电科技股份有限公司北京分公司
无锡分公司	指	合肥泰禾光电科技股份有限公司无锡分公司
明瑞精密	指	合肥明瑞精密钣金科技有限公司
智能装备	指	具有感知、决策、执行功能的高端装备，是先进制造技术、信息技术和智能技术的集成和深度融合。
智能检测分选装备	指	围绕信息采集（感知）、信息分析与处理（决策）、执行三个技术环节进行构建的，用于检测待选物料中的杂质、不合格品，并进行自动剔除、分选的装备。该装备检测的依据包括物料的颜色、尺寸、形状、表面缺陷、密度、内部构造、组成成分等多种特征。智能检测分选装备属于典型的智能装备，具备感知、决策、执行的功能。本报告中，也简称为分选装备。
色选机	指	智能检测分选装备的一种，以检测物料颜色的差别作为分选、剔除的依据。
工业机器人	指	由操作机、控制器、伺服驱动系统和传感装置构成的一种仿人操作、自动控制、可重复编程、能在三维空间完成各种作业的光机电一体化生产装备，特别适合于多品种、变批量的柔性生产。工业机器人属于典型的智能装备，具备感知、决策、执行的功能。
传感器	指	能感受特定的被测量对象，并按照一定的规律转换成可用信号的器件或装置，通常由敏感元件和转换元件组成，传感器是智能检测分选装备、工业机器人实现感知功能的重要组件。
码垛机器人	指	用于码垛的工业机器人产品，可按照要求的编组方式和层数，完成对袋体箱体等各种物品的自动码垛。
AGV	指	Automatic Guided Vehicle, 移动机器人缩写
报告期、本期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
上期、上年同期	指	2018年1月1日至2018年12月31日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	合肥泰禾光电科技股份有限公司
公司的中文简称	泰禾光电

公司的外文名称	Hefei Taihe Optoelectronic Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Taihe Tech
公司的法定代表人	许大红

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄慧丽	郑婷婷
联系地址	合肥市经济技术开发区桃花工业园拓展区方兴大道与玉兰大道交口	合肥市经济技术开发区桃花工业园拓展区方兴大道与玉兰大道交口
电话	0551-63751266	0551-68588870
传真	0551-63751266	0551-63751266
电子信箱	hhlzq@chinataiho.com	zttzq@chinataiho.com

## 三、 基本情况简介

公司注册地址	合肥市经济技术开发区桃花工业园拓展区方兴大道与玉兰大道交口
公司注册地址的邮政编码	230601
公司办公地址	合肥市经济技术开发区桃花工业园拓展区方兴大道与玉兰大道交口
公司办公地址的邮政编码	230601
公司网址	<a href="http://chinataiho.com/">http://chinataiho.com/</a>
电子信箱	thgdzq@chinataiho.com

## 四、 信息披露及备置地点

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

## 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	泰禾光电	603656	无

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 檐外经贸大厦 901-22 至 901-26
	签字会计师姓名	黄亚琼、姚捷、陈思
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东方花旗证券有限公司
	办公地址	上海市黄浦区中山南路 318 号 24 层
	签字的保荐代表人姓名	孙晓青、罗红雨
	持续督导的期间	2017 年 3 月 21 日至 2019 年 12 月 31 日

## 七、 近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	385,162,337.75	407,347,725.36	-5.45	385,149,471.40
归属于上市公司股东的净利润	62,418,271.81	80,733,102.48	-22.69	87,459,229.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,128,950.48	55,635,289.16	-44.05	74,717,167.83
经营活动产生的现金流量净额	42,306,866.54	48,576,143.13	-12.91	87,416,696.02
	2019年末	2018年末	本期末比上去年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	930,459,183.87	882,387,027.58	5.45	827,697,436.39
总资产	1,055,984,640.45	1,007,728,227.84	4.79	943,624,092.04

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润2019年较2018年下降44.05%，主要因为：由于智能检测分选装备行业竞争加大，一方面部分品类分选装备销量下降，另一方面公司营销投入增加；本期加大研发投入以及新投资的子公司尚处于初创阶段，前期研发投入较多，产出较少；本期执行新金融工具准则，计提的应收款项信用减值损失金额增加。

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益（元/股）	0.42	0.54	-22.22	0.63
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.54	-22.22	0.63
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.21	0.37	-43.24	0.54
加权平均净资产收益率（%）	6.90	9.49	减少2.59个百分点	12.53
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.44	6.54	减少3.10个百分点	10.70

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

根据2017年年度股东大会决议，公司以资本公积金每10股转增4股，且该方案已于2018年5月16日实施完毕，公司总股本增加至14,888.16万股，公司据此调整了2017年的每股收益指标。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、2019 年分季度主要财务数据**

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	69,685,426.91	83,900,548.87	124,620,828.07	106,955,533.90
归属于上市公司股东的净利润	3,682,631.22	15,973,018.54	31,864,114.15	10,898,507.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	680,880.85	8,427,368.95	20,044,916.86	1,975,783.82
经营活动产生的现金流量净额	-16,327,440.68	5,632,195.03	30,812,945.24	22,189,166.95

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益			153,788.24	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	18,672,823.96		7,303,581.09	7,935,598.25
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/		22,991,969.87	7,062,712.32
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	18,589,107.17			/
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-440,000.00		-922,500.00	-7,649.50
其他符合非经常性损益定义的损益项	6,725.07			

目				
少数股东权益影响额	-27,794.09			
所得税影响额	-5,511,540.78		-4,429,025.88	-2,248,599.16
合计	31,289,321.33		25,097,813.32	12,742,061.91

## 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

## 十二、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要产品为大米、杂粮、果蔬、塑料、矿石等各类用途的智能分选装备和码垛机器人、AGV、智能化立体仓储等工业机器人及自动化成套装备、智能包装设备，均属于专用设备制造业，公司致力于打造为一家集分选、包装、搬运、仓储、装卸为一体的智能园区物流设备综合制造商。

#### (一) 公司从事的主要业务

##### 1、智能检测分选装备

智能检测分选装备业务是公司目前最主要的经营业务之一，根据分选类别不同，可分为大米、小麦、玉米、豆类、茶叶、花生、籽仁、坚果、种子、果蔬、中药材、盐、塑料、矿石、物资回收等小物料、大物料分选装备，应用领域广泛。根据应用的技术可以分为 CCD、近红外、紫外以及履带机等智能分选装备，公司也在大力开发新用途的产品，积极拓展在果蔬、食品、矿产品等领域的应用。

##### 2、工业机器人及自动化成套装备

工业机器人及自动化成套装备产品包括码垛机器人、自动化立体仓库、AGV 等，产品可与现有的智能检测分选装备产品配套使用。公司生产的码垛机器人集机械、电子、控制、计算机、传感器、人工智能等多学科先进技术于一体，不但满足码垛作业要求，更能够满足客户日益高速化、高效化的生产要求，广泛应用于粮油、饲料、食品、化工、酒饮、印刷等行业。公司的 AGV 主要应用于汽车、医药、食品等行业。

#### (二) 经营模式

##### 1、销售模式

公司根据境内以及境外实际情况的不同，针对智能检测分选装备制定了不同的销售模式。境内采取以直销为主、经销为辅的模式，通过建立直销体系和网络，直接掌握客户资源，迅速获取市场信息，拥有数万级的客户资源；境外采取经销为主、直销为辅的销售模式，通过在境外市场发展经

销商，由境外经销商负责客户的开发与维护，降低营销成本，更快融入当地经济体系，扩大品牌知名度。同时公司也注重培养优秀的海外营销人才，为公司海外业务发展提供支持。

工业机器人及自动化成套装备业务主要采取直销的销售模式，同时公司也在积极开发优质的经销商，拓展销售渠道，为公司机器人业务的发展提供支撑。

## 2、采购模式

智能检测分选装备、工业机器人及自动化成套装备生产需要的原材料主要为钢板、电子元件、传感器、阀体、气动元器件、伺服电机、高精度减速器等，主要原材料市场供应充足，可以满足公司生产的需求，一般采取“以产定购+合理库存量”的采购模式。同时，公司在采购中注重保持或者开发同优质供应商之间的合作和联系，相关采购工作开展稳定。公司在采购过程中协调计划、技术和品质部门之间的联系，保障采购工作符合公司生产计划，严格把控各项技术标准，保持品质至上的经营理念，各项工作有效开展，保障了公司生产工作的需求和发展。

## 3、生产模式

智能检测分选装备、工业机器人及自动化成套装备业务主要采取“以销定产”的生产模式，即根据客户订单的要求，按照客户提供的产品规格、质量要求和供货时间等信息组织生产，并据此确定原材料采购计划和生产作业计划。另外，因业务发展需要，公司根据长期生产与销售经验，结合生产能力和库存状况，对部分标准产品、通用材料提前备货和组装，以缩短供货时间。

### （三）行业情况

#### 1、智能检测分选装备行业

智能检测分选装备是集光、机、电、气、磁于一体的高新技术产品，可以根据待分选物料的外在及内在指标差异有效实现异物剔除与品级分类，是保障分选物料安全和品质、提升分选物料附加值的关键设备。

随着国内经济发展并依托国内广阔的农产品市场，国产智能分选装备在技术上不断加快创新步伐：一方面，从光电技术开始、CCD 技术应用等，分选技术已从宏观识别进一步向微观识别发展，研发出食品内在毒素检查、农药残留检测、重金属检测、添加剂检测、成分在线分析等领域的设备，更加全面地保障食品安全；另一方面，依托智能云技术和物联网技术研究及应用技术进步，智能检测分选装备向着智能化的方向发展，可实时提供在线服务、在线故障诊断、在线运行监测、在线数据采集、实现算法及时更新优化等在线管理功能，从而降低生产企业的成本。

经过多年的发展，智能检测分选装备已逐渐运用到生活的各个方面，其传统应用领域主要集中在大米、杂粮和茶叶等农产品精加工领域，在农产品产量、食品安全要求、分选品种增多、生产企业分选要求提升等因素影响下，智能检测分选装备在农产品分选领域预计将保持平稳增长态势。另外，智能检测分选技术不仅可以用于传统的农产品分选领域，现在还慢慢渗透到工业塑料、矿石、果蔬、工业在线监测等领域。例如，随着农业科技的发展和人民生活水平的提高，国内外水果品种

越来越多，人们对水果的品质有了更高的要求，但总体上国内水果中低端产品过剩，高端产品供给不足，国产水果面临着进口水果的挤压，难以卖到好价格，智能水果检测分选装备可依据大小、瑕疵、糖度、成熟度、水分等指标对水果进行分级分选，使经过分选的水果更能满足市场的多样化需求，促进国产水果更好的市场化销售。

## 2、工业机器人自动化成套装备行业

受到宏观经济不景气的影响，国内工业机器人产量从 2018 年下半年开始增速下降，但中国作为工业机器人的最大市场，对标新加坡、日本、德国等发达国家，工业机器人密度仍较低，以及中国逐渐消失的人口红利、《中国制造 2025》国家战略的稳步实施，国内制造业转型升级迫在眉睫，中国工业机器人市场仍有巨大的发展潜力。根据国家统计局资料显示，随着下游制造业复苏以及 5G 手机换机潮的带动下，中国工业机器人产量在经历了 2018-2019 年下滑后，自 2019 年 10 月转正，随后增速逐月增加，国内机器人行业有望转暖。

中国工业机器人下游应用领域主要包括汽车行业、3C、金属加工、化工橡胶与塑料、食品饮料等行业。经过多年的发展，我国工业机器人取得了部分发展，但是在本体、核心零部件方面国内的技术有待提升。工业机器人品牌市场份额仍较为分散，在汽车和 3C 等对于精度和稳定性要求比较高的领域，大部分市场份额都被外资品牌占据，国产工业机器人主要集中在码垛、上下料、搬运以及金属加工等领域，国产工业机器人需要在焊接、装配与拆卸及喷涂等多个领域实现突破。公司立足于长远发展，看准智能化园区物流装备领域的发展空间，向领先的智能化园区物流综合服务商迈进，争取高质量发展。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）研发技术优势

公司坚持走研发创新的发展之路，通过自主研发、科技成果转化、产学研合作等途径，不断提升公司的研发实力、积累研发成果。另外，公司持续引进高科技人才，加强专业技术团队建设，保证雄厚的技术储备。公司持续开展新产品的研发和生产，推出的新产品不断开拓新的应用领域，丰富了产品结构，为公司技术储备、产品更新换代打下了基础，为实现未来发展战略提供了有力的保障。

公司先后被认定为国家级高新技术企业、软件企业、省级工程技术研究中心、省级企业技术中心、国家级企业技术中心，并批准建立省级博士后科研工作站，2019 年公司入选安徽民营企业“制造业综合百强”。

### （二）产品结构优势

公司立足于近些年来对市场的认知以及公司多年来累积的经验，凭借强大的研发实力，充分认识行业市场的发展趋势，通过不断增加和完善产品品种，提高产品性能，对产品结构进行改善和升级，不断丰富智能分选装备品种，满足多种客户的需求。公司研发生产的果蔬分选装备已实现不错的销售，煤炭分选装备样机已经研发成功，以期快速推向市场。公司在工业机器人领域也不断开发出码垛机器人、立体仓库、AGV 等产品，可以满足工业企业智能物流系统建设，公司智能包装系列产品亦研发成功、正快速推向市场。公司将进一步丰富和完善产品结构，满足客户日益变化的需求。

### （三）产品品质优势

公司通过技术实力的提升，分析认识行业的发展趋势，紧跟市场和用户需求，不断推出更加符合用户需求的产品，为客户提供更加丰富的选择。公司内部执行严格的产品生产及检验流程，在内部开展质量先进评比等一系列保障产品质量的生产活动，及在生产的各个环节加强监督和管理，从而保障每件产品的质量和品质。公司生产销售的产品获得了客户的满意，得到了市场的认可。

### （四）市场竞争优势

公司拥有较为完善的营销服务体系，多年来树立了良好的品牌形象，利用品牌优势，吸引了大量优质客户。2018 年度，商标“TAIHO”被评为驰名商标。公司在巩固原有市场区域的基础上，积极拓展新的市场区域，并不断提高产品品牌知名度。由于公司产品品质较高，价格优势明显，并通过了 ETL、CE 认证，产品销售至全国各区域及世界五大洲，产品在国内外市场具有较强的竞争力。随着公司对营销服务体系建设投入的不断加大，公司品牌知名度将进一步提升，产品市场竞争力不断增强。

### （五）人才队伍优势

公司始终把人才队伍建设放在企业发展的重要位置，根据业务发展目标制定人力资源规划，建立了合理的人才吸引、培养机制，以及薪资体系、绩效考评体系，吸引了一批高素质、高技能人才的加盟。公司管理团队年富力强，核心研发技术、生产、管理和销售人员保持稳定，具有较强的工作能力、丰富的工作经验、良好的职业道德和敬业精神。优秀的人才队伍为企业的快速发展奠定了坚实的基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019 年，全球贸易摩擦不断，宏观经济增速放缓，行业增速放缓，公司管理层围绕年初制定的各项方针和策略，积极应对，部署和落实业绩和管理持续改善工作，坚持以主营业务为核心，以夯实内部管理为基础，完善业务布局，积极研发新产品、拓展新的应用领域，提高公司整体竞争力。

#### （一）业务布局方面

公司制定了智能园区物流综合服务商的发展战略，为了完善智能分选、自动包装、自动码垛、AGV 智能运输、智能仓储、智能装车业务链中的自动包装环节，公司于 2019 年 8 月以自有资金 650 万元增资合肥派联智能装备有限公司，占合肥派联智能装备有限公司增资后注册资本的 65%，并于 2019 年 11 月全资成立合肥正远智能包装科技有限公司，旨在整合智能包装领域先进技术，制造智能化包装设备。

2019 年 6 月，公司以自有资金 600 万元增资安徽艾睿思智能科技有限公司，进一步加强智能检测技术，拓展工业在线检测领域业务，为公司培育新的利润增长点。另外，公司控股子公司合肥卓海智能科技有限公司研发的煤炭检测分选装备样机已完成测试，正积极推向市场。

未来公司将继续完善产业布局，推进公司业务高质量发展。

## （二）市场开拓方面

2019 年，公司经营层面对紧张的市场竞争环境，积极推进产品创新、技术创新、质量提升、持续开拓新市场。新推出的天眼系列（杂粮）色选机拥有天眼识别、质慧剔除、产量卓越、全智能互联、艺术外观五大优势，一经推出，迅速获得广泛认可；公司果蔬智能分选装备能够对水果采后商品化处理提供分选分级服务，为客户创造更高的产品附加值和市场竞争力。2019 年，果蔬智能分选装备实现了销售额的进一步提升，对提升果品质量和安全水平、促进果品产业转型升级产生了积极的影响。公司还在享有“中国苹果之乡”之称的洛川建立了水果分级系统示范基地，能够在第一时间获取大量的数据，从而不断的优化和提升产品的性能，进一步拓展水果智能分选市场。

海外营销方面，牢牢巩固与既有客户的伙伴关系，并继续加大市场和客户投入，2019 年公司在俄罗斯、法国、南非等新市场已发展稳定经销商，将促进公司产品以更快速度进入新市场，进一步扩大公司产品的市场占有率。

公司工业机器人业务稳步发展，已在食品加工、化工、饮料等行业完成了多例标杆项目，初步建立了泰禾工业机器人品牌口碑，公司将继续推进工业机器人业务发展。

## （三）研发方面

智能检测分选装备：泰禾光电秉持精益求精的精神、不断创新、持续升级智能分选平台的软硬件配置，推出适用于多种物料的分选装备。在立式机方面，研究开发新一代无人值守的“天眼” V 系列产品，实现智能化、简洁化、无人值守等人机交互体验，操作系统一键更新，客户实时尊享最优质的操控体验；红外分选机方面，开发出“全新一代红外分选装备”，在坚果、杂粮等领域实现了技术上的领先优势，大幅提升了公司产品的核心竞争力；在履带机方面，完成了高速、低速一体化全系列产品线的重大升级，在腰果、辣椒、大蒜、海产品、冷冻食品等新的领域实现了突破，为公司提供了强有力的新利润增长点；在 X 光机方面，可以实现微米感知技术，无死角精准识别，选别速度提升 50%；在水果机方面，推出的 6FG 系列智能水果分级系统，采用工业级高清视觉系统多维度数据采集和图像智能分析技术，对果形、颜色、瑕疵等进行精准识别，高速动态重量检测技术，检测精准度高，AI 统计分析数据结合神经网络算法及深度学习方法，优化分级方案；煤炭分选方面，

利用 X 射线成像系统获取物料特征，自动分析识别出煤和矸石，控制高压风对目标进行喷吹，实现全自动原煤分选，目前已完成样机测试，将进一步推向市场。

**工业机器人：**公司在工业机器人方向的研发持续推进，如机器人控制技术不断优化，使得码垛机器人不但满足码垛作业要求，更能够满足客户日益高速化、高效化的生产要求，码垛机器人应用广泛，在 2019 年第十届 IGPE 中国粮油精品、粮油加工及储藏物流技术博览会中，公司参展的码垛机器人获得金奖荣誉；在 AGV 产品方面，公司研发了平衡重和牵引车两个品种，激光导航算法正在测试中，其可以进一步降低 AGV 产品的成本；拆垛、装卸机器人研发稳步推进中，其研发成功后，智能检测分选装备后端生产、仓储物流线将全部实现自动化、信息化、智能化，进一步实现将公司打造为一家集智能分选、自动包装、自动码垛、AGV 智能运输、智能仓储、智能装车为一体的综合制造商的战略目标。

**智能包装设备：**目前智能包装装备已研发出立式包装设备、粉体包装设备、二次包装设备、重袋包装设备等产品，以期快速推向市场。

#### （四）内部管理方面

2019 年，为了促进公司各项工作更有效开展，董事会积极任用新的管理人员，聘任实力强劲的中介机构为公司发展提供建议，从营销和人力资源两方面综合评估公司的发展情况，并制定了积极的应对方案，为公司进一步发展提供更为系统的支撑。

为进一步加强人才梯队建设，注重引进高素质年轻后备人才，公司开展了面向全体员工的管培生选拔活动，旨在从各个角度提升管培生的综合实力，为公司的持续发展提供强有力的人才支撑。

#### （五）内部控制、投资者关系管理方面

报告期内，公司始终严格实施各项内控制度，包括内幕信息登记制度、重大事项报告制度、用章登记审核制度等，各项内控制度均得到了有效实施。

公司通过各种方式保持与投资者的沟通联系，让投资者更好的了解公司发展情况，例如举办 2018 年度业绩和利润分配说明会、参加中国证监会安徽监管局举办的“安徽辖区上市公司投资者集体接待日活动”、接待投资者现场调研等，积极回答投资者问询，与投资者进行了良好的沟通。公司积极响应监管局和上市公司协会组织的各项会议和活动，组织公司董事、监事、高级管理人员参加各项培训及会议，为维护公司整体利益及股东利益而不断努力。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 385,162,337.75 元，较上年同期下降 5.45%；实现归属于母公司净利润 62,418,271.81 元，较上年同期下降 22.69%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
----	-----	-------	----------

营业收入	385, 162, 337. 75	407, 347, 725. 36	-5. 45
营业成本	175, 860, 836. 91	190, 051, 237. 24	-7. 47
销售费用	93, 260, 924. 10	88, 483, 847. 25	5. 40
管理费用	31, 129, 378. 55	28, 277, 357. 78	10. 09
研发费用	50, 192, 239. 22	38, 130, 943. 58	31. 63
财务费用	-6, 994, 199. 81	-4, 176, 369. 04	-67. 47
经营活动产生的现金流量净额	42, 306, 866. 54	48, 576, 143. 13	-12. 91
投资活动产生的现金流量净额	-185, 931, 104. 06	203, 811, 560. 29	-191. 23
筹资活动产生的现金流量净额	-16, 376, 976. 00	-26, 586, 000. 00	38. 40

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上一年增减(%)	营业成本比上一年增减(%)	毛利率比上一年增减(%)
专用设备制造业	378, 545, 233. 95	173, 621, 197. 57	54. 13	-5. 51	-8. 26	增加 1. 38 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上一年增减(%)	营业成本比上一年增减(%)	毛利率比上一年增减(%)
智能检测分选装备	364, 263, 497. 53	163, 009, 849. 40	55. 25	-5. 81	-7. 88	增加 1. 01 个百分点
工业机器人	14, 281, 736. 42	10, 611, 348. 17	25. 70	2. 94	-13. 70	增加 14. 33 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上一年增减(%)	营业成本比上一年增减(%)	毛利率比上一年增减(%)
境内	235, 740, 987. 82	120, 155, 703. 58	49. 03	-6. 08	-10. 70	增加 2. 64 个百分点
境外	142, 804, 246. 13	53, 465, 493. 99	62. 56	-4. 55	-2. 27	减少 0. 88 个百分点

### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

主营业务收入本年度较上年度下降 5. 51%，主要系智能检测分选装备行业竞争加大，部分品类分选装备销量下降所致；

主营业务成本本年度较上年度下降 8. 26%，主要系收入下降，结转成本相应下降所致。

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比	销售量比	库存量比
------	----	-----	-----	-----	------	------	------

					上年增减 (%)	上年增减 (%)	上年增减 (%)
智能检测分选装备	台	2,245	2,277	244	-15.41	-15.54	-11.59
工业机器人	台	39	36	17	2.63	38.46	21.43

#### 产销量情况说明

智能检测分选装备本年销售量比上年下降 15.54%，主要系由于行业竞争，本年销量有所下降所致。

工业机器人本年销售量比上年增长 38.46%，主要系公司加大工业机器人产品的推广力度，销量有所增加。

#### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
专用机械制造	直接材料	137,277,503.46	79.07	149,097,097.43	78.78	-7.93	
	直接人工	24,072,129.68	13.86	26,547,443.18	14.03	-9.32	
	制造费用	12,271,564.43	7.07	13,611,045.61	7.19	-9.84	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
智能检测分选装备	直接材料	128,976,848.56	74.29	139,376,338.29	73.64	-7.46	
	直接人工	22,790,873.05	13.13	25,166,921.73	13.30	-9.44	
	制造费用	11,242,127.79	6.48	12,416,002.44	6.56	-9.45	
工业机器人	直接材料	8,300,654.90	4.78	9,720,759.14	5.14	-14.61	
	直接人工	1,281,256.63	0.74	1,380,521.45	0.73	-7.19	
	制造费用	1,029,436.64	0.59	1,195,043.17	0.63	-13.86	

#### 成本分析其他情况说明

无。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 5,960.70 万元，占年度销售总额 15.48%，其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 2,636.31 万元，占年度采购总额 18.58%，其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明  
无。

### 3. 费用

适用  不适用

项目	2019 年度		2018 年度		同比增减 (%)
	金额	占当期营业收入比例	金额	占当期营业收入比例	
销售费用	93,260,924.10	24.21%	88,483,847.25	21.72%	5.40
管理费用	31,129,378.55	8.08%	28,277,357.78	6.94%	10.09
财务费用	-6,994,199.81	-1.82%	-4,176,369.04	-1.03%	-67.47

财务费用本期发生额较上期减少 281.78 万元，主要系本期定期存款增加，利息收入相应增加所致。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用  不适用

单位：元

本期费用化研发投入	50,192,239.22
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	50,192,239.22
研发投入总额占营业收入比例 (%)	13.03
公司研发人员的数量	244
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	21.79
研发投入资本化的比重 (%)	0

#### (2). 情况说明

适用  不适用

研发费用本期发生额较上期增长 31.63%，主要系本期加大研发投入以及新投资的卓海智能尚处于初创阶段，前期研发投入较多，产出较少所致。

### 5. 现金流

适用  不适用

项目	本期金额	上期金额	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	42,306,866.54	48,576,143.13	-12.91
投资活动产生的现金流量净额	-185,931,104.06	203,811,560.29	-191.23
筹资活动产生的现金流量净额	-16,376,976.00	-26,586,000.00	38.40

经营活动产生的现金流量净额本期发生额较上期下降 12.91%，主要系公司人数增加，支付的职工薪酬增加所致。

投资活动产生的现金流量净额本期发生额较上期下降 191.23%，主要系本期未到期结算的理财产品金额较上期末增加，以及募投项目投入金额较大所致。

筹资活动产生的现金流量净额本期发生额较上期增长 38.40%，主要系本期支付的现金分红款减少所致。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	173,725,270.23	16.45	332,995,417.27	33.04	-47.83	
交易性金融资产	449,986,321.27	42.61				
预付款项	6,852,462.39	0.65	3,627,443.30	0.36	88.91	
其他应收款	13,443,278.06	1.27	1,576,956.57	0.16	752.48	
其他流动资产	321,877.17	0.03	320,122,709.15	31.77	-99.90	
长期股权投资	5,854,370.06	0.55				
在建工程	69,911,816.05	6.62	2,368,033.73	0.23	2,852.32	
递延所得税资产	6,829,146.89	0.65	4,960,129.77	0.49	37.68	
其他非流动资产	2,472,832.00	0.23	152,188.00	0.02	1,524.85	

#### 其他说明

- 1、货币资金期末余额较上期期末减少 15,927.01 万元，主要系利用闲置资金购买理财产品所致；
- 2、交易性金融资产期末余额较上期期末增加 44,998.63 万元，主要系公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，核算以公允价值计量且其变动计入当期损益的银行理财产品；
- 3、预付款项期末余额较上期期末增长 88.91%，主要系期末预付材料款增加所致；
- 4、其他应收款期末余额较上期期末增加 1,262.42 万元，主要系本期支付的土地竞拍保证金金额较大所致；
- 5、其他流动资产期末余额较上期期末减少 31,980.08 万元，主要系公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，将原计入其他流动资产核算的委托理财列报至交易性金融资产核算所致；
- 6、长期股权投资期末余额为公司本期以货币资金增资艾睿思，占艾睿思增资后注册资本的30%；
- 7、在建工程期末余额较上期期末增加 6,754.38 万元，主要系本期智能检测分选装备扩建项目、工业机器人及自动化成套装备产业化项目工程投入增加所致；
- 8、递延所得税资产期末余额较上期期末增长 37.68%，主要系本期末坏账准备余额增加，相应确认的递延所得税资产金额增加所致；

9、其他非流动资产期末余额较上期期末增加 232.06 万元，主要系本期预付设备、工程款增加所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末余额	受限原因
货币资金-银行存款	493,621.00	因涉诉被法院冻结
货币资金-其他货币资金	582,000.00	保函保证金

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

请参阅本报告“第三节公司业务概要之一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”中相关内容。

## (五) 投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

①2019 年 6 月，本公司、吴建同分别以人民币 600 万元、40 万元对艾睿思增资（其中本公司增资款中 220.50 万元认缴注册资本，379.50 万元计入资本公积），增资后艾睿思注册资本由人民币 500.00 万元增加至人民币 735.20 万元，本公司占艾睿思增资后的股权比例为 30.00%。

②2019 年 8 月，公司以自有资金人民币 650 万元对派联智能增资（本次增资全部计入其新增注册资本），增资后派联智能注册资本由人民币 350 万元增加至人民币 1,000 万元，公司占派联智能增资后的股权比例为 65.00%，派联智能成为公司控股子公司。

③2019 年 11 月，经公司第三届董事会第九次会议审议通过，公司以自有资金 5,100 万元投资设立全资子公司合肥正远，注册资本为 5,100 万元。

截止 2019 年 12 月 31 日，上述公司均已完成工商变更登记。

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

①公司本期募集资金投资项目共计投入 7,582.87 万元。

②2018 年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及下属子公司自股东大会审议通过之日起 12 个月内使用不超过 30,000 万元（含 30,000 万元）闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品，包括银行、证券公司、信托等金融机

构发行的保本型理财产品及结构性存款产品，截止 2019 年末，已购买尚未到期的募集资金理财产品余额为 26,000 万元。

③2018 年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》，同意公司及子公司自股东大会审议通过之日起 12 个月内使用不超过 30,000 万元（含 30,000 万元）闲置自有资金购买安全性高、流动性好、中低风险的理财产品，包括银行、证券公司、信托、基金公司等金融机构发行的中低风险理财产品及结构性存款产品，截止 2019 年末，已购买尚未到期的自有资金理财产品余额为 18,800 万元。

④2019 年 12 月，经公司第三届董事会第十次会议审议通过，公司拟以自有资金竞拍土地编号肥西[2019]21 号的宗地，其总面积为 464.19 亩，参考价为 12.20 万元/亩。2020 年 1 月，公司已竞得该土地，成交价格为 5,663.148 万元。

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

截止 2019 年 12 月 31 日，公司共控股 4 家公司，情况如下：

名称	行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
卓海智能	专用设备制造业	智能制造产品研发、制造、销售	611.11 万元	1,069.88	983.30	-369.19
派联智能	专用设备制造业	智能制造产品研发、制造、销售	1,000.00 万元	1,032.76	937.11	-36.43
合肥正远	专用设备制造	智能制造产品研发、制造、销售	5,100.00 万元	103.50	49.80	-50.20
印度泰禾	专用设备制造	智能制造产品研发、制造、销售	303 万美元	2,067.93	2,047.05	-14.08

派联智能净利润为 2019 年 9-12 月（购买日至 2019 年末）的净利润。

截止 2019 年 12 月 31 日，公司共参股 1 家公司，情况如下：

名称	行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
艾睿思	专用设备制造	智能制造产品研发、制造、销售	735.20 万元	2,122.14	1,824.55	-48.54

艾睿思净利润为 2019 年 7-12 月（增资完成日至 2019 年末）的净利润。

### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

##### 1、智能检测分选装备行业

智能检测分选装备从最开始的大米去杂，逐步技术升级应用到玉米、花生、豆类、咖啡、枸杞等大部分农产品物料的分选分级，普遍提高了各种农产品的品质，降低了人工的劳动强度，节约了人力成本。国内智能检测分选装备经过多年的发展，在大米、花生、豆类、咖啡等大部分小颗粒农产品的分选技术愈加成熟，技术上已比肩国外先进水平。依靠较强的性价比优势，国内智能检测分选装备已在国内小颗粒物料分选市场中占据绝大部分市场，未来将会在保持现有市场份额的基础上，依靠分选技术进步、市场分选需求扩大，保持稳定增长态势。

在果蔬、矿石、塑料、电子垃圾、工业垃圾等大颗粒物料以及煤炭、盐等细小颗粒物的分选技术水平、应用环境方面与国外相比仍存在差距。对于高速发展的中国而言，电子垃圾、报废汽车、工业垃圾、建筑垃圾、生活垃圾等都是可以回收利用的宝贵资源，如何有效利用这些资源，是中国未来亟待解决的问题。随着分选技术的不断进步，国民对环保的要求提高，应用的场景增多，智能检测分选装备在工业物料与工业品分选领域、物资回收领域的市场前景值得期待。

在行业竞争方面，目前智能检测分选装备生产企业国外主要有日本佐竹、韩国大原、挪威陶朗等，国内主要有美亚光电、泰禾光电、中科光电、捷迅光电等。国内生产企业主要集中在合肥，具有明显的区域性特征，并逐渐形成以技术优势、品类分选指标优势、价格优势等多方面指标均衡竞争的局面，短期内行业竞争格局不会有太大改变。

##### 2、工业机器人及自动化成套装备行业

《中国机器人产业发展报告 2019》显示，目前国产工业机器人正在逐步的获得市场的认可，我国已经将突破机器人关键核心技术作为科技发展重要战略，减速器、伺服控制、伺服电机等关键核心零部件国产化的趋势逐渐显现，智能控制和应用系统的自主研发水平持续提高，制造工艺的自主设计能力不断提升，国产工业机器人在市场总销量中的比重稳步提高。

在应用领域上，继汽车和电子设备之后，金属制品、电气机械也成为了国内工业机器人的主要应用领域。同时，随着近年来国家对环保和民生问题的高度重视，作为实现自动化、绿色化生产的重要工具，机器人在塑料、橡胶等高污染行业，以及与民生相关的环保、食品、饮料和制药等行业的应用范围不断扩大，应用规模显著提升，对进一步降低环境污染，保障食品药品安全等发挥了重要作用。

在行业格局方面，工业机器人“四大家族”日本发那科、瑞士 ABB、日本安川、德国 KUKA，在全球高端应用领域有较高市占率，国内工业机器人品牌较分散，主要有新松机器人、埃斯顿、拓斯达、广州数控等。随着国产工业机器人企业逐步加强技术研发及创新实力，核心零部件逐步国产化，国内外技术差距将不断缩小，未来国产化率有望逐步提升。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司坚持“客户为先、价值为尊、创新引领、担当有为，同创共享”的理念，深耕产业，谋划长远，围绕智能化园区物流方向，旨在打通智能分选、智能包装、自动码垛、立体仓储、智能装车等众多环节，力争成为知名的智能化园区物流综合服务商，为粮食加工、饲料加工、食品、饮料、家电等行业用户提供智能化园区物流综合解决方案。

## (三) 经营计划

适用 不适用

面对机遇与挑战，公司按照既定的发展规划，在既有产品稳定发展的前提下，积极整合资源，拓展新的业务领域，同时持续加大产品技术研发力度、加强公司内部管理与优化，稳步推进公司健康可持续发展。

### 1、业务拓展方面

公司目前主业是智能检测分选装备和工业机器人及其自动化成套装备，2019年下半年拓展并布局了智能包装装备业务，2020年公司将加大智能包装装备业务拓展力度，争取为公司的业绩发展提供进一步的支撑。

2020年，公司将继续完善产业布局，调整产业结构，提升自主创新能力，努力实现智能化园区物流综合服务商的目标。

### 2、营销方面

对工业企业而言，可以生产制造技术实力强、品质好的产品是企业实力的体现，同时实现销售为促进公司发展提供物质支撑。面对复杂多变的市场环境，2020年公司将继续拓展细分市场和分析客户需求，将技术与销售相结合，确保为客户提供更完善更专业的产品及系统解决方案，满足客户日益增长的多样化需求；在营销模式上，继续采用直销、经销相结合的模式，完善各大区营销服务驻扎点建设，实现深耕市场细化服务，为客户提供更方便的售后服务，同时持续引进自备资源优势的经销商，增加客户资源；在营销渠道方面，在做强产品的同时，加大产品的宣传工作，通过参加知名展会与交流会、举办用户技术指导交流会、开通微信公众号、抖音号等方式，与用户更方便更直观的互动交流，让更多人接触、感知和了解公司智能检测分选装备、工业机器人、智能包装装备等产品，促进订单的形成。

### 3、研发方面

2020年，公司将继续维持高研发投入，秉持研发与销售相互结合、相互促进的策略，跟踪行业最新动态，创新技术，持续开发满足客户需求的新产品；跟进时代发展，将“互联网+”技术应用到公司新产品中，使公司产品更智能、更人性化；进一步推进鲜果、塑料、煤炭等大物料、特殊物料的技术研发，加快技术成果转化进程；在应用技术上，重点推进近红外、紫外等分选技术研发，以期未来能满足客户更精细的分选需求和拓展更大的市场应用领域。

继续加大对智能装卸机器人的研发投入，利用自身的技术优势，为生产性企业打造搬运机器人、

AGV、智能化立体仓储系统、装卸机器人等联合作业的生产物流+仓储物流系统的一体化智能生产线。

在研发管理方面，积极引进高端人才，加强研发团队建设，加快技术创新，按照高科技、高端人才、高附加值的标准实现产业升级，拓展更多元化的市场应用领域。

#### 4、人才建设方面

在员工激励方面，公司将结合实际情况，进一步建立健全员工激励和约束措施，逐步建立公正、公平、公开的绩效管理体系，落实分工责任机制，全面提升精细化管理水平，岗位职责精细化、流程模板精细化；完善奖励体系，通过设置先进班组奖、项目奖等，激发员工工作积极性；采用人才内部培养加外部培训相结合的培训体系，完善岗位晋升通道，形成良性人才可持续发展梯队，保障公司健康发展。

#### 5、内部控制方面

进一步完善公司相关规章制度，加强内控制度建设，切实执行内部控制的各项制度，使内控制度落到实处，提高内部控制质量。加强董事、监事、高管履职能力建设，提高公司决策的科学性、高效性，不断完善风险防范机制，保障公司健康、稳定、可持续发展。

### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、市场竞争风险

公司凭借多年来积累的技术品质、产品服务等优势，已经在智能检测装备行业建立了自己的地位和口碑，未来公司也将继续努力扩大这些优势，以争取实现更大的发展和收益。随着智能检测分选装备的发展，行业竞争加大，由此可能带来产品价格下降、客户需求变化等情况，如果不能及时的应对，将可能对公司业绩产生不利影响。

#### 2、人才风险

经过多年发展，公司已形成一支稳定、高效的员工队伍，积累了丰富的制造、销售、研发和经营管理经验，为公司稳定发展奠定了可靠的人力资源基础，但公司快速发展需要更多高层次管理人才、技术人才。此外，公司也面临市场竞争加剧导致人力资源成本上升的问题。如果公司不能按照实际需要实现人才引进和培养，建立和完善人才激励机制，公司的生产经营和战略目标的实现可能会受到人力资源的制约。

#### 3、国际形势变动风险

近年，国际贸易争端频繁，特别是中美贸易摩擦加剧，给中国经济增长带来了不稳定因素。公司出口业务收入占总营业收入的 40%左右，主要分布在东南亚、中亚、南亚等“一带一路”沿线，2019 年度出口美国收入占营业收入比例及金额均较小，对公司业务影响有限，但如果国际贸易争端不断加剧，涉及范围扩大，可能会对公司的业绩产生不利影响。

公司将配合国家战略，继续拓展“一带一路”市场，紧密国际形势发展情况并和客户保持紧密联系，使公司主营业务持续稳定发展。

#### 4、汇率风险

由于公司出口业务占比较大，其中结算货币以美元为主，而目前国际市场汇率波动频繁，如果未来人民币对美元的汇率波动加大，公司将面临因汇率波动而产生汇兑损失的风险。

#### 5、新冠疫情风险

新型冠状病毒感染的肺炎疫情爆发以来，公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对肺炎疫情防控的各项规定和要求。公司及各子公司按照当地政府要求陆续开始复工，尽量降低疫情对公司生产经营的影响，预计此次肺炎疫情及防控措施将对本公司的生产经营造成一定的短期影响，主要影响为复工时间延迟、采购供应迟滞、营销服务暂时受阻等。新冠病毒目前已涉及 200 多个国家，结束时间尚不明确，如疫情继续扩大，可能会对公司经营业绩产生不利影响。

#### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

##### 1、现金分红政策的制定情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37 号)、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等相关法规的规定，公司于 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司上市后前三年股东分红回报规划的议案》并在《公司章程》中明确了利润分配的决策程序和机制、利润分配原则、现金分红的条件和比例等，以充分保护股东特别是中小投资者的合法权益。

上市后前三年股东分红回报规划主要内容为：(1) 在公司当年实现的净利润为正数且当年末公司累计未分配利润为正数的情况下，公司应当进行现金分红。(2) 公司可以采取现金、股票、现金股票相结合及其他合法的方式分配股利，且优先采取现金分红的利润分配形式，但利润分配不得超过累计可分配利润的范围。(3) 公司上市后三年(含上市当年)以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。(4) 公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排(募集资金项目除外)等因素，区分情形，并按照《公司章程》规定的程序，提出差异化的现金分红政策。

##### 2、现金分红政策执行情况

公司利润分配方案严格按照上海证券交易所《上市公司现金分红指引》、《公司章程》及《公司上市后前三年股东分红回报规划》等有关规定，并结合公司的盈利情况、发展阶段、重大资金安排、未来业务发展需要和对股东的合理回报执行。具体情况如下：

#### (1) 2017 年度利润分配方案

2018 年 4 月 26 日，公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过了公司 2017 年度利润分配预案：以总股本 10,634.40 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），共计分配股利 2,658.60 万元，剩余未分配利润转入下一年度；同时进行资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 4,253.76 万股，转增后公司总股本增加至 14,888.16 万股，公司注册资本金额调整为 14,888.16 万元。该方案已于 2018 年 5 月 16 日实施完毕。

#### (2) 2018 年度利润分配方案

2019 年 4 月 25 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过了公司 2018 年度利润分配预案：以总股本 14,888.16 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.10 元（含税），共计分配股利 16,376,976.00 元，剩余未分配利润转入下一年度；同时不进行资本公积转增股本。该方案已经于 2019 年 5 月 20 日实施完毕。

#### (3) 2019 年度利润分配预案

2020 年 4 月 17 日，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了公司 2019 年度利润分配预案：以总股本 14,888.16 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计分配股利 14,888,160.00 元，剩余未分配利润转入下一年度；同时不进行资本公积转增股本。如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股、回购股份、股权激励授予股份回购注销、重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

独立董事对该议案发表了一致同意的独立意见。该利润分配预案尚须公司 2019 年年度股东大会审议批准后方可实施。

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

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019 年	0	1.00	0	14,888,160.00	62,418,271.81	23.85
2018 年	0	1.10	0	16,376,976.00	80,733,102.48	20.29
2017 年	0	2.50	4	26,586,000.00	87,459,229.74	30.40

### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	分红	公司	在公司当年实现的净利润为正数且当年末公司累计未分配利润为正数的情况下，公司应当进行现金分红，以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。同时进行股票分红的，董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分公司发展阶段及是否有重大资金安排，提出现金分红政策。	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东许大红和其他持股 5%以上的股东葛苏徽（石江涛配偶）、颜天信、唐麟	自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2017 年 3 月 21 日—2020 年 3 月 20 日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	本人或配偶担任公司董事、监事、高级管理人员的许大红、葛苏徽（石江涛配偶）、颜天信、唐麟、黄慧丽、王成应、凤为金、许梦生	除上述股份锁定期外，在本人或配偶担任泰禾光电董事、监事、高级管理人员期间内，每年转让的公司股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；在本人离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；在本人申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有公司股票总数的比例不得超过 50%。	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	本人或配偶担任公司董事、高级管理人员的许大红、葛苏徽（石江涛配偶）、颜天信、唐麟、黄慧丽、许梦生	股份锁定期届满后的 2 年内，如本人或配偶减持直接或间接持有的公司股份，则减持价格不低于泰禾光电首次公开发行股票的发行价。	股份锁定期届满后的 2 年内	是	是	不适用	不适用
与首次公	股份限售	本人或配偶担任公司	上述作出的股份限售承诺均不因本人或者配偶职务变更	长期	否	是	不适用	不适用

公开发行相关的承诺		董事、监事、高级管理人员的许大红、葛苏徽（石江涛配偶）、颜天信、唐麟、黄慧丽、王成应、凤为金、许梦生	或离职等原因而终止履行。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	首次公开发行全体股东	如违反上述股份锁定承诺，擅自违规减持直接或间接持有的公司股份的，本人因减持股份所获得的收益归泰禾光电所有，并在获得收入后的五个工作日内将前述收入支付给公司指定账户。本人将在公司的股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向公司股份锁定期外其他股东和社会公众投资者道歉；同时，本人持有的公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。如果因未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任；同时，本人自愿接受中国证监会和上海证券交易所届时有效的规范性文件对本人予以处罚。	股份锁定期 内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	<p>关于稳定股价的承诺：如公司股票自挂牌上市之日起三年内，出现连续 20 个交易日的收盘价低于上一个会计年度末经审计的每股净资产，公司将依据有关法律、法规及公司章程的规定，在上述情形出现之日起 5 个交易日内召开董事会讨论稳定股价方案，并提交股东大会审议，在该等方案获得股东大会审议通过，且完成必要的审批或备案手续后的 5 个交易日内启动实施方案。具体方案如下：</p> <p>1、在不导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，以 2,000 万元自有资金向社会公众股东回购公司股份。回购股份的价格不超过上一个会计年度末经审计的每股净资产，回购股份的方式包括集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。</p> <p>2、控股股东、公司董事（不含独立董事）、高级管理人员以增持公司股票的方式稳定公司股价。</p>	2017 年 3 月 21 日—2020 年 3 月 20 日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东：许大红	公司控股股东许大红关于稳定股价的承诺：如公司股票自挂牌上市之日起三年内，出现连续 20 个交易日的收盘价低于上一个会计年度末经审计的每股净资产，本人将在符合相关法	2017 年 3 月 21 日—2020 年 3 月 20 日	是	是	不适用	不适用

			法律法规的条件下，启动稳定股价的预案，增持公司股份，具体方案如下： 1、本人将自筹资金，增持公司股份，以稳定股价。增持价格不超过上一个会计年度末经审计的每股净资产，增持方式包括但不限于集中竞价或大宗交易等允许的方式。 2、本人承诺单次用于增持股份的资金金额，不低于泰禾光电上市后本人累计从泰禾光电所获得现金分红总额的 20%。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司董事（独立董事除外）、高级管理人员许大红、石江涛、颜天信、唐麟、王文刚、黄慧丽、许梦生	关于稳定股价的承诺：如公司股票自挂牌上市之日起三年内，出现连续 20 个交易日的收盘价低于上一个会计年度末经审计的每股净资产，本人将在符合相关法律法规的条件下，启动稳定股价的预案，增持公司股份，具体方案如下： 1、本人将自筹资金增持公司股份，以稳定股价。增持价格不超过上一个会计年度末经审计的每股净资产，增持方式包括但不限于集中竞价或大宗交易等允许的方式。 2、本人承诺单次用于购买公司股份的资金金额不低于本人上一年度从公司获得的税后薪酬、津贴金额的 20%（若不在公司领取薪酬、津贴的，则用于购买公司股份的资金金额不低于 20 万元）。	2017 年 3 月 21 日—2020 年 3 月 20 日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	招股说明书信息披露重大违规回购新股等相关承诺：本公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若有权部门认定本公司首次公开发行股票并上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在得知该事实的次一交易日公告，并依法回购首次公开发行的全部新股。若存在上述情形，本公司将在收到有权部门的书面认定后二十个交易日内，根据相关法律法规及公司章程的规定召开董事会、临时股东大会，并经相关主管部批准或核准或备案启动股份回购措施。回购价格不低于公告回购报告书前三十个交易日股票加权平均价的算术平均值，且不低于本公司首次公开发行股票的发行价。导致投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。投资者损失的确认以有权机构认定的金额或者本公司与投资者协商的金额确定。若	长期	否	是	不适用	不适用

			存在上述情形，在收到有权机构的书面认定后十个交易日内，本公司启动赔偿投资者损失的相关工作。若本公司未履行上述承诺，本公司自愿承担因此而产生的所有民事、行政及刑事责任。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东许大红	招股说明书信息披露重大违规回购新股等相关承诺：泰禾光电首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若有权部门认定泰禾光电首次公开发行股票并上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断泰禾光电是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法购回首次公开发行股票时本人公开发售的全部股份。若存在上述情形，本人将在收到有权部门的书面认定后二十个交易日内，启动股份购回措施。股份购回价格不低于公告回购报告书前三十个交易日股票加权平均价的算术平均值，且不低于泰禾光电首次公开发行股票的发行价。导致投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。投资者损失的确认以有权机构认定的金额或者泰禾光电与投资者协商的金额确定。若存在上述情形，在泰禾光电收到有权机构的书面认定后十个交易日内，本人启动赔偿投资者损失的相关工作。若本人违反上述承诺，本人自愿承担因此而产生的所有民事、行政及刑事责任。	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司董事、监事、高级管理人员	招股说明书信息披露重大违规回购新股等相关承诺：泰禾光电首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；若有权部门认定泰禾光电首次公开发行股票并上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者的损失。投资者损失的确认以有权机构认定的金额或者泰禾光电与投资者协商的金额确定。若存在上述情形，在泰禾光电收到有权机构的书面认定后十个交易日内，本人启动赔偿投资者损失的相关工作；若本人违反上述承诺，本人自愿承担因此而产生的所有民事、行政及刑事责任。	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相	其他	公司控股股东许大红	持股意向及减持意向的承诺： 1、在本人承诺的股份锁定期满后两年内，本人每年减持	2020 年 3 月 21 日—2022	是	是	不适用	不适用

关的承诺			<p>公司股份的数量不超过上一年度末本人直接和间接持有的公司股份总数的 5%，且减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价格，并在减持前三个交易日予以公告。</p> <p>2、如本人未履行上述承诺，本人自愿将违反承诺减持获得的收益上缴公司。本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向公司其他股东和社会公众投资者道歉，同时本人持有的公司股份的锁定期限自动延长 6 个月。</p> <p>如因未履行上述承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者的损失，并承担相应的法律责任。</p>	年 3 月 20 日				
与首次公开发行相关的承诺	其他	其他持有公司 5%以上股份的股东葛苏徽（石江涛配偶）、颜天信、唐麟	<p>持股意向及减持意向的承诺：</p> <p>1、在本人承诺的股份锁定期满后两年内，本人累计减持公司股份的数量不超过公司首次公开发行股票前本人直接和间接持有的公司股份总数的 10%，且减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价格（若公司股票在上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应按照上海证券交易所的有关规定做相应调整），并在减持前三个交易日予以公告。</p> <p>2、如本人未履行上述承诺，本人自愿将违反承诺减持获得的收益上缴公司。本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向公司其他股东和社会公众投资者道歉，同时本人持有的公司股份的锁定期限自动延长 6 个月。</p> <p>如因未履行上述承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者的损失，并承担相应的法律责任。</p>	2020 年 3 月 21 日—2022 年 3 月 20 日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	<p>若公司及公司的控股股东、董事、监事、高级管理人员在招股说明书中所作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，公司将采取如下措施：</p> <p>1、公司应在上述责任主体未履行承诺的事实得到确认的次一交易日公告相关情况。</p>	长期	否	是	不适用	不适用

			<p>2、若公司未履行公开承诺，公司应在未履行承诺的事实得到确认的次一交易日公告相关情况，公司法定代表人将在证监会指定报刊上公开作出解释并向投资者道歉。</p> <p>3、若公司控股股东未履行上述公开承诺，公司应在未履行承诺的事实得到确认的次一交易日公告相关情况。当年向股东分红时，公司将暂扣及代管其分红所得，作为履行承诺的保证；如果当年分红已经完成，公司将暂扣及代管其下一年分红所得，作为履行承诺的保证。</p> <p>4、若公司董事及高级管理人员未履行上述公开承诺，公司不得将其作为股权激励对象，或调整出已开始实施的股权激励方案的行权名单；视情节轻重，公司可以对未履行承诺的董事、监事及高级管理人员，采取扣减绩效薪酬、降薪、降职、停职、撤职等处罚措施。</p> <p>5、公司上市后将在定期报告中披露上市公司及其控股股东、公司董事、监事及高级管理人员的公开承诺履行情况，和未履行承诺时的补救及改正情况。</p> <p>6、对于公司未来新聘的董事、高级管理人员，公司也将要求其履行公司发行上市时董事、高级管理人员关于股价稳定预案已作出的相应承诺要求。</p> <p>7、如果公司、公司控股股东、董事、监事及高级管理人员未履行公开承诺，受到监管机构的立案调查，或受相关处罚；公司将积极协助和配合监管机构的调查，或协助执行相关处罚。</p> <p>8、公司未履行相关承诺给投资者造成损失的，将依法承担损害赔偿责任。</p>				
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东许大红	<p>若本人在招股说明书中所作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行，其承诺将采取如下措施。</p> <p>1、将在泰禾光电的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向泰禾光电的股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>2、在当年公司向股东分红时，自愿将分红所得交由公司代管，作为履行承诺的保证。如果当年分红已经完成，自愿将</p>	长期	否	是	不适用 不适用

			<p>下一年分红所得交由公司代管，作为履行承诺的保证。</p> <p>3、若在股份锁定期届满之前，未履行上述公开承诺，在遵守原有的股份锁定承诺的前提下，自愿将锁定期限延长至承诺得到重新履行时。</p> <p>4、未履行承诺使公司或投资者遭受损失的，应将违规操作收益全部上缴公司，并依法承担损害赔偿责任。</p> <p>5、在作为泰禾光电控股股东期间，如泰禾光电未履行相关承诺事项，致使投资者遭受损失的，承诺依法承担</p>					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司董事（独立董事除外）、高级管理人员许大红、石江涛、颜天信、唐麟、王文刚、黄慧丽、许梦生	<p>若本人在招股说明书中所作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取如下措施：</p> <p>1、本人应当及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>2、本人将在前述事项发生之日起 5 个交易日内，停止领取薪酬，同时本人持有的公司股份（若有）不得转让，直至本人履行完成相关承诺事项。</p> <p>3、如本人未履行相关承诺给投资者造成损失的，将依法承担损害赔偿责任。</p>	长期	否	是	不适用	不适用

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

已达到 未达到 不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用 不适用

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移(2017 年修订)》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计(2017 年修订)》(财会[2017]9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报(2017 年修订)》(财会[2017]14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即 2019 年 1 月 1 日)的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2、财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)”的明细项目。

2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式(2019 版)》的通知》(财会[2019]16 号)，与财会[2019]6 号配套执行。

本公司根据财会[2019]6 号、财会[2019]16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

3、2019 年 5 月 9 日，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会[2019]8

号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。

4、2019 年 5 月 16 日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会[2019]9 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。

以上会计政策变更对公司财务报表的影响，详见“第十一节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“41、重要会计政策和会计估计变更”。

#### （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

#### （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

#### （四）其他说明

适用 不适用

### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	35
境内会计师事务所审计年限	10 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	10
财务顾问	不适用	不适用
保荐人	东方花旗证券有限公司	0

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2019 年 4 月 25 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报表审计机构及内部控制审计机构的议案》，同意聘任华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报表审计机构及内部控制审计机构，聘期为一年。

2019 年 6 月，公司收到容诚会计师事务所（特殊普通合伙）通知，经主管部门批准，“华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）”名称变更为“容诚会计师事务所（特殊普通合伙）”，具体见本公司于 2019 年 6 月 12 日发布的《泰禾光电关于聘任的会计师事务所名称变更的公告》（公告编号 2019-038 号）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司控股股东、实际控制人许大红诚信状况良好，不存在未履行法院判决，所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
明瑞精密	其他	购买商品	材料	公允价值	市场价格	49,864.35	0.87	货币资金	49,864.35	不适用
明瑞精密	其他	接受劳务	加工费	公允价值	市场价格	915,613.67	22.38	货币资金	915,613.67	不适用
合计				/	/	965,478.02		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

##### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(五) 其他**

适用 不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**

1. 委托理财情况

**(1) 委托理财总体情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	188,000,000.00	188,000,000.00	0
银行理财产品	闲置募集资金	300,000,000.00	260,000,000.00	0

**其他情况**

适用 不适用

## (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中信银行股份有限公司合肥分行	保本浮动收益、封闭式	5,000	2019/3/14	2019/6/14	募集资金		保本	3.95%		49.78	已收回	是	是	
广发银行股份有限公司合肥分行	保本浮动收益型	4,000	2019/3/26	2019/9/26	募集资金		保本	4.20%		84.69	已收回	是	是	
中国民生银行股份有限公司合肥分行	保本收益型	3,500	2019/6/18	2019/10/25	募集资金		保本	4.35%		54.56	已收回	是	是	
广发银行股份有限公司合肥分行	保本浮动收益型	1,500	2019/6/21	2019/7/22	募集资金		保本	3.65%		4.65	已收回	是	是	
广发银行股份有限公司合肥分行	保本浮动收益型	1,000	2019/7/23	2019/8/23	募集资金		保本	3.65%		3.10	已收回	是	是	
中国民生银行股份有限公司合肥分行	保本浮动收益型	1,000	2019/8/28	2019/10/8	募集资金		保本	3.55%		3.99	已收回	是	是	
广发银行股份有限公司合肥分行	保本浮动收益型	4,000	2019/9/26	2019/12/25	募集资金		保本	3.80%		37.48	已收回	是	是	
广发银行股份有限公司合肥分行	保本浮动收益性	1,000	2019/10/28	2019/11/27	募集资金		保本	3.65%		3.00	已收回	是	是	
中国民生银行股份有限公司合肥分行	保本收益型	2,000	2019/10/29	2020/2/11	募集资金		保本	4.20%		—	未到期	是	是	
广发银行股份有限公司合肥分行	保本浮动收益型	1,000	2019/11/27	2019/12/27	募集资金		保本	3.65%		3.00	已收回	是	是	

广发银行股份有限公司合肥分行	保本浮动收益型	3,500	2019/12/27	2020/3/26	募集资金		保本	4.00%		—	未到期	是	是	
广发银行股份有限公司合肥分行	保本浮动收益型	1,500	2019/12/27	2020/2/10	募集资金		保本	3.67%		—	未到期	是	是	
中国民生银行股份有限公司合肥分行	保本浮动收益型	10,000	2019/1/2	2019/4/2	募集资金		保本	4.30%		106.03	已收回	是	是	
中信银行股份有限公司合肥分行	保本浮动收益、封闭式	6,000	2019/1/3	2019/4/3	募集资金		保本	4.20%		62.14	已收回	是	是	
徽商银行股份有限公司肥西桃花支行	保本收益型	5,000	2019/3/29	2019/9/27	募集资金		保本	4.10%		103.64	已收回	是	是	
徽商银行股份有限公司肥西桃花支行	保本收益型	16,000	2019/4/4	2019/12/26	募集资金		保本	3.99%		471.71	已收回	是	是	
徽商银行股份有限公司肥西桃花支行	保本浮动收益型	2,500	2019/9/27	2019/10/25	募集资金		保本	3.50%		6.81	已收回	是	是	
徽商银行股份有限公司肥西桃花支行	保本浮动收益型	2,000	2019/9/27	2019/12/27	募集资金		保本	3.80%		19.21	已收回	是	是	
广发银行股份有限公司合肥分行	保本浮动收益性	2,000	2019/10/25	2019/11/25	募集资金		保本	3.65%		6.20	已收回	是	是	
广发银行股份有限公司合肥分行	保本浮动收益型	1,500	2019/11/26	2019/12/26	募集资金		保本	3.65%		4.50	已收回	是	是	
广发银行股份有限公司合肥分行	保本浮动收益型	14,000	2019/12/27	2020/6/24	募集资金		保本	4.00%		—	未到期	是	是	
广发银行股份有限公司合肥分行	保本浮动收益型	3,000	2019/12/27	2020/3/26	募集资金		保本	4.00%		—	未到期	是	是	
广发银行股份有	保本浮动	2,000	2019/12/27	2020/2/10	募集		保本	3.67%		—	未到期	是	是	

限公司合肥分行	收益型				资金								
徽商银行股份有限公司肥西桃花支行	保本收益型	2,000	2019/4/4	2019/12/26	自有资金		保本	3.99%		58.96	已收回	是	是
徽商银行股份有限公司肥西桃花支行※1	非保本浮动收益型	10,600			自有资金		非保本			—	已赎回 1,600 万元	是	是
兴业银行股份有限公司合肥分行	保本浮动收益型	5,000	2019/4/26	2019/10/28	自有资金		保本	4.05%		102.64	已收回	是	是
合肥科技农村商业银行股份有限公司站西路支行	保本浮动收益型	4,000	2019/8/16	2019/11/15	自有资金		保本	4.00%		39.99	已收回	是	是
徽商银行股份有限公司合肥高新区支行※2	非保本浮动收益型	800	2019/10/9		自有资金		非保本			—	未到期	是	是
中国民生银行股份有限公司合肥分行	保本收益型	5,000	2019/10/29	2020/2/11	自有资金		保本	4.20%		—	未到期	是	是
合肥科技农村商业银行股份有限公司站西路支行	保本浮动收益型	4,000	2019/11/18	2020/2/18	自有资金		保本	3.80%		—	未到期	是	是

注：1、如理财产品已收回，上述年化收益率为实际收益率；如理财产品未到期，上述年化收益率为预计收益率。

2、※1：公司分别于 2019 年 4 月 12 日、5 月 8 日、7 月 29 日、8 月 23 日、8 月 28 日、12 月 26 日购买该理财产品，累计购买金额为 10,600 万元，该产品为净值型理财产品，可于工作日随时购买或赎回，收益率由产品净值决定，产品每个交易日结束后 2 个工作日内，徽商银行将通过徽商银行官方网站、各指定营业网点或者其他适当的方式披露该理财产品该交易日每万份理财产品已实现收益和 7 日年化收益率。截止 2019 年 12 月 31 日，公司已累计赎回本金 1,600 万元，尚余本金 9,000 万元，产品收益尚未赎回。

※2：该产品由公司控股子公司派联智能于 2019 年 10 月 9 日购入，与※1 为同一理财产品，为净值型理财产品。截止 2019 年 12 月 31 日，派联智能尚未赎回该理财产品。

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**1. 精准扶贫规划**

适用 不适用

公司继续支持肥西县红十字会“博爱肥西·泰禾光电贫困学生资助基金”，依据资助基金管理办法，由企业出资，经学生本人申报，肥西县扶贫办、县民政局、各学校全面审核，县红十字会逐一审研，最终对确认后实际资助对象进行定向资助。另外，公司与肥西县慈善协会设立“泰禾光电慈善基金”，专项用于助学、助医、助残、助困、安老、精准扶贫项目等公益慈善事业。

**2. 年度精准扶贫概要**

适用 不适用

2019 年度，公司通过肥西县红十字会“博爱肥西·泰禾光电贫困学生资助基金”定向捐助 20 万元，用于助学贫困学生；通过肥西县慈善协会“泰禾光电慈善基金”捐助 20 万元，专项用于扶贫公益；通过肥西县慈善协会定向捐助 4 万元，定向帮扶困难群众。

### 3. 精准扶贫成效

适用  不适用

单位：万元币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	44
二、分项投入	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	20
4.2 资助贫困学生人数（人）	102
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	4
8.3 扶贫公益基金	20
三、所获奖项（内容、级别）	
公司于 2019 年 9 月获得由中共肥西县委、肥西县人民政府联合颁发的肥西县首届“爱心企业”称号。	

### 4. 后续精准扶贫计划

适用  不适用

4.1 继续通过助学基金、慈善基金加大对助学、助医、助残、助困、安老、精准扶贫项目等公益慈善事业的力度。

4.2 结合政策要求，适时开展其他精准扶贫举措，为社会公益事业做出更大贡献。

## （二）社会责任工作情况

适用  不适用

公司将社会责任意识贯穿于企业发展的各个环节，通过为社会创造财富、注重股东回报、关爱员工成长、积极进行社会公益活动等，履行企业社会责任。

### 1、保护股东和投资者合法权益

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》及《股东大会议事规则》等法律法规，不断完善法人治理结构。共计召开 1 次股东大会、6 次董事会、4 次监事会，审议了包括财务报告、募投项目情况、分红方案、重大投资等在内的重要事项，保证三会的规范运作和治理水平。在保证公司正常业务发展需要的情况下，重视对投资者的合理回报，制定出相对稳定的利润分配政策和分红方案。

公司严格按照《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》等规范性文件的有关要求，积极履行信息披露义务，并就有关事项及时与监管部门进行沟通，

保证信息披露的及时、准确、完整。主动参与投资者互动，采取接听电话、接待投资者来访、外部网站等多种形式加强与投资者的交流与沟通，回答投资者的问询，听取投资者的建议和意见，并认真做好投资者来访调研接待工作，使公司股东及潜在投资者准确、全面地了解公司整体运营情况，使广大投资者公平享有知情权。

## 2、客户、供应商权益

公司始终以客户需求为中心，广泛听取客户合理意见，发掘和满足客户需求，持续为客户提供高品质产品和良好服务。同时，公司充分尊重客户和供应商的合法权益，遵守商业道德，规范采购相关管理规定，杜绝暗箱操作、商业贿赂和不正当交易。建立公平、公正的供应商评价体系，与优秀供应商保持长期合作，实现长期共同发展。

## 3、安全生产和环境保护方面

### 3.1 安全生产情况

坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，建立健全各项安全生产管理体系，逐级推行安全生产责任制，实行“谁主管谁负责”的安全管理理念，树立“安全生产、人人有责”的良好气氛；严格落实企业安全生产主体责任，不断提高安全生产管理水平，强化安全生产教育培训，坚持“四新”人员安全教育培训合格后上岗和特种从业人员持证上岗；定期组织开展消防应急实战演练，并通过举办“安全月”活动、知识竞赛、专项安全教育、学习典型安全事故案例等措施，加强全员安全生产意识；保障安全生产投入资金，加大现场隐患排查并有效治理和整改。

公司持有安全生产标准化二级企业资质荣誉，通过 OHSMS18001 职业健康管理体监督审核，安全组织体系健全、安全制度有效、安全措施落实有力，近年来未发生重大安全事故。

### 3.2 环境保护情况

坚持“保护优先、预防为主、综合治理、公众参与、损害担责”的原则，大力推动节能减排从末端治理向源头疏导转变，从被动防范向标本兼治转变，加快科技进步，推广先进技术，发展循环经济，大幅度提高能源利用效率。

在节能降耗、资源利用方面：筹划技术改造，减少喷涂面积和购置纯电动绿色新能源叉车，降低废气排放量，每月委托有资质的第三方环保检测机构检测排放口的污染物浓度，达标排放；优化板材排版，提高利用率，减少废料的产生等一系列节能降耗活动，使节能降耗工作真正落到实处，使产品综合能耗下降；对产生的危废妥善贮存，定期委托第三方有资质的环保公司处置；公司在节能减排工作方面还得到了当地政府的首肯和奖励，被评为省级“绿色工厂”称号。

公司在追求经济效益的同时更侧重于社会与环境效益，始终将环保投入纳入企业运营计划费用中，严格履行建设项目环保“三同时”制度的落实。公司近年来未发生对环境造成污染的事故，获得环境信用评价体系最高标准评价，并已通过 ISO14000 环境管理体系监督审核。

## 4、关爱员工方面

充分发挥党组织的领导先进性，以党建引领群团共建，不忘初心，牢记使命。在不断提升企业发展规模的同时，重点关注人才引进、培养、提升，处处体现企业对员工的关爱。

#### 4.1 员工活动

先后以工会、团支部、妇联等组织牵头，相继开展“泰禾杯”为主题的拔河比赛、篮球比赛、“青春无畏·逐梦泰禾”自行车拓展等系列活动，丰富员工的工余活动。

#### 4.2 节日的问候

“三八”妇女节，工会、妇联联合对公司女员工进行慰问，开展相应的员工活动，主管领导对女同事送去关爱祝福。

#### 5、社会公益方面

公司每年制定服务社会公益活动计划，从财务预算、人员参与等方面保证活动开展和落实，重点投向慈善捐助、教育文化等。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

经核查，公司不属于合肥市生态环境局于 2019 年 3 月 31 日公布的《合肥市 2019 年重点排污单位名录》中公示的重点排污单位。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》等环保方面的法律、法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

#### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

### 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**适用 不适用**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**适用 不适用**(二)限售股份变动情况**适用 不适用**二、证券发行与上市情况****(一)截至报告期内证券发行情况**适用 不适用

单位：股币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A股	2017年3月21日	21.91	18,990,000	2017年3月21日	18,990,000	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准合肥泰禾光电科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕312号）的核准，公司于2017年3月21日在上海证券交易所挂牌上市，首次向社会公众发行人民币普通股（A）股1,899万股。

**(二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**适用 不适用

报告期内，公司普通股股份总数及股东结构未发生变动。2019年末公司资产负债率为11.16%，2018年末公司资产负债率为11.83%。

**(三)现存的内部职工股情况**适用 不适用**三、股东和实际控制人情况****(一)股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	8,812
年度报告披露日前上月末的普通股股东总数(户)	8,368
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增	期末持股数	比例	持有有限售条	质押或冻结情况	股东

(全称)	减 量	(%)	件股份数量	股份 状态	数量	性质
许大红	56,603,232	38.02	56,603,232	质押	13,130,000	境内自然人
葛苏徽	10,037,160	6.74	10,037,160	无		境内自然人
颜天信	9,913,680	6.66	9,913,680	无		境内自然人
唐麟	8,996,400	6.04	8,996,400	质押	2,452,800	境内自然人
浙江正茂创业投资有限公司	5,468,400	3.67		无		境内非国 有法人
天津海达创业投资管理有限公司	4,656,960	3.13		无		境内非国 有法人
郭芃	3,173,200	2.13		无		境内自然人
舟山精恒股权投资合伙企业(有限合伙)	-1,414,300	2,232,200	1.50	无		境内非国 有法人
宁波海达鼎兴创业投资有限公司	-1,488,760	2,109,800	1.42	无		境内非国 有法人
吴建同	-294,500	1,461,856	0.98	质押	554,500	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量		
				种类	数量	
浙江正茂创业投资有限公司		5,468,400		人民币普通股	5,468,400	
天津海达创业投资管理有限公司		4,656,960		人民币普通股	4,656,960	
郭芃		3,173,200		人民币普通股	3,173,200	
舟山精恒股权投资合伙企业(有限合伙)		2,232,200		人民币普通股	2,232,200	
宁波海达鼎兴创业投资有限公司		2,109,800		人民币普通股	2,109,800	
吴建同		1,461,856		人民币普通股	1,461,856	
天津弘毓企业管理合伙企业(有限合伙)		978,600		人民币普通股	978,600	
天津进鑫投资合伙企业(有限合伙)		792,000		人民币普通股	792,000	
李青松		725,256		人民币普通股	725,256	
贺州海德创业投资有限公司		682,200		人民币普通股	682,200	

上述股东关联关系或一致行动的说明	天津海达创业投资管理有限公司持有宁波海达鼎兴投资管理有限公司 25% 的股权；宁波海达鼎兴投资管理有限公司参股设立宁波海达鼎兴创业投资有限公司，参股比例为 2.96%，宁波海达鼎兴投资管理有限公司为宁波海达鼎兴创业投资有限公司的资产托管人，天津海达创业投资管理有限公司、宁波海达鼎兴创业投资有限公司均为公司股东，两者之间存在关联关系。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用  不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	许大红	56,603,232	2020 年 3 月 23 日		首次公开发行承诺
2	葛苏徽	10,037,160	2020 年 3 月 23 日		首次公开发行承诺
3	颜天信	9,913,680	2020 年 3 月 23 日		首次公开发行承诺
4	唐麟	8,996,400	2020 年 3 月 23 日		首次公开发行承诺
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间不存在关联关系或者属于一致行动人。				

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用  不适用

#### 2 自然人

适用  不适用

姓名	许大红
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长、总经理

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用  不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用  不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	许大红
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

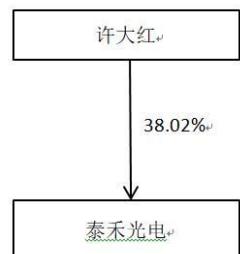
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**六、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

## **第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
许大红	董事长、总经理	男	44	2018年06月08日	2021年06月07日	56,603,232	56,603,232	0		81.75	否
石江涛	董事、副总经理、总工程师	男	45	2018年06月08日	2021年06月07日	0	0	0		84.20	否
颜天信	董事	男	44	2018年06月08日	2021年06月07日	9,913,680	9,913,680	0		84.20	否
唐麟	董事、副总经理	男	43	2018年06月08日	2021年06月07日	8,996,400	8,996,400	0		84.20	否
王文刚	董事	男	50	2018年06月08日	2021年06月07日	0	0	0		0	否
黄慧丽	董事、董事会秘书、财务总监	女	40	2018年06月08日	2021年06月07日	692,000	519,000	-173,000	减持	60.09	否
陈结森	独立董事	男	54	2018年06月08日	2021年06月07日	0	0	0		6.00	否
张圣亮	独立董事	男	56	2018年06月08日	2021年06月07日	0	0	0		6.00	否
蒋本跃	独立董事	男	57	2018年06月08日	2021年06月07日	0	0	0		6.00	否
王成应	监事	男	40	2018年06月08日	2021年06月07日	88,200	88,200	0		25.17	否
凤为金	监事	男	37	2018年06月08日	2021年06月07日	70,560	62,100	-8,460	减持	17.86	否
卜澄	监事	女	51	2018年06月08日	2019年11月30日	0	0	0		7.00	否
王远红	监事	女	36	2019年12月02日	2021年06月07日	0	0	0		0.63	否
许梦生	副总经理	男	38	2018年06月08日	2021年06月07日	88,200	66,200	-22,000	减持	25.62	否
李坊	副总经理	男	38	2019年08月19日	2021年06月07日	0	0	0		20.54	否
合计	/	/	/	/	/	76,452,272	76,248,812	-203,460	/	509.26	/

姓名	主要工作经历
许大红	曾任合肥神龙变压器厂技术组长、车间主任、技术部经理，肥西县宏源电器有限公司总经理，合肥桑夏光电设备有限公司总经理，合肥

	桑美光电科技集团有限公司执行董事兼总经理；现任本公司董事长、总经理。
石江涛	曾任解放军电子工程学院教师，合肥泰禾光电科技有限公司技术部经理；现任本公司董事、副总经理、总工程师。
颜天信	曾任合肥工业大学教师；现任本公司董事、研发中心主任。
唐麟	曾任中国电子科技集团第 38 研究所工程师，合肥工业大学教师；现任本公司董事、副总经理。
王文刚	曾任天津农行信托投资公司证券部经理、驻上海交易所场内交易员、上海证券业务部经理、天津滨海信托投资有限公司证券部经理、天津泰达科技风险投资股份有限公司投资银行部经理、投资部总经理、滨海天使投资基金董事、投资决策委员会委员，现任本公司董事，天津海达创业投资管理有限公司董事长、总经理，天津信华企业管理咨询有限公司执行董事兼总经理，乌鲁木齐海达阳明股权投资管理有限公司董事长、总经理，科迈化工股份有限公司董事，宁波海达睿盈股权投资管理有限公司董事长，宁波海达睿盈股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表，宁波海达正德股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表，杭州海达明德创业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表，霍尔果斯达到创业投资有限公司董事长、总经理，杭州海达必成创业投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。
黄慧丽	曾任安徽科集医药有限公司会计，华普天健会计事务所（北京）有限公司审计人员、质量控制部审核人员；现任本公司董事、财务总监、董事会秘书。
陈结淼	曾任安徽大学法学院讲师、副教授、副院长，现任安徽大学法学院教授、博士生导师、安徽省刑法研究会副会长、安徽省公安厅法律专家组成员、安徽省检察院法律专家咨询员、合肥市人民检察院法律专家咨询员、合肥市仲裁委仲裁员、安徽皖大律师事务所律师等职。现兼任安徽丰原药业股份有限公司、合肥百货大楼集团股份有限公司、黄山永新股份有限公司独立董事。
张圣亮	曾任河南师范大学教师、合肥经济技术学院教师、中国科学技术大学管理学院 MBA/MPA 案例研究中心主任、中国科学技术大学管理学院 MBA 中心主任。现为中国科学技术大学管理学院副教授，兼任安徽合力股份有限公司、安徽安凯汽车股份有限公司独立董事。
蒋本跃	曾任安徽省粮油食品进出口（集团）公司工业食品分公司财务科科长、安徽林安木业有限公司财务部经理、安徽新安科技投资有限公司研发部经理、安徽盛安国际发展有限公司财务部经理、安徽安粮融资担保有限公司总裁助理兼财务总监及公司董事会秘书及风控部负责人、安徽金牛典当有限公司财务部经理。现任安徽安粮融资担保有限公司财务总监兼司空山文化旅游有限公司财务部经理、安徽新力金融股份有限公司独立董事、浙江自立高温科技股份有限公司独立董事。
王成应	曾任合肥工业经济学院教师，合肥中锐国际学校教师、网络管理员，安徽天诚电脑通讯有限责任公司技术服务部经理、副总经理，合肥惠动网络科技有限公司副总经理、安徽森力汽车电子有限公司行政主管，合肥泰禾光电科技有限公司行政部经理；现任本公司监事会主席。
凤为金	曾任杭州金城科技有限公司车间主任，合肥泰禾光电科技有限公司售后服务工程师，合肥泰禾光电科技有限公司技术部主管；现任本公司技术部经理。
卜澄	曾任合肥无线电二厂调试班班长，合肥海尔电器有限公司信息产业部基板分厂 B8 线班长、总装班班长，本公司仓库管理员、职工监事，现已退休。
李坊	曾任美的集团股份有限公司家用空调事业部技术管理主管、洗衣机事业部质量体系兼产品改进经理、冰箱事业部品质部部长，现任本公司战略品牌运营中心总监。

王远红	曾任淄博金桥缘餐饮连锁有限公司餐厅经理，现任本公司销售支持部主管。
-----	-----------------------------------

## 其它情况说明

适用 不适用

注：1、石江涛配偶葛苏徽期末持股数为 10,037,160 股，本期无增减变动。

2、报告期内公司新任高级管理人员、监事薪酬按自其任职之日起至报告期末止的报酬总额统计，离任监事薪酬按自年初至离任日期止的报酬总额统计。

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王文刚	天津海达创业投资管理有限公司	董事长、总经理	2014 年 04 月 01 日	
王文刚	乌鲁木齐海达阳明股权投资管理有限公司	董事长、总经理	2011 年 08 月 24 日	
在股东单位任职情况的说明				

## (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王文刚	天津海达创业投资管理有限公司	董事长、总经理		
王文刚	天津信华企业管理咨询有限公司	董事兼总经理	2014 年 03 月 27 日	
王文刚	乌鲁木齐海达阳明股权投资管理有限公司	董事长、总经理		
王文刚	科迈化工股份有限公司	董事	2011 年 03 月 30 日	
王文刚	宁波海达睿盈股权投资管理有限公司	董事长	2016 年 01 月 01 日	
王文刚	宁波海达睿盈股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2016 年 01 月 08 日	
王文刚	宁波海达正德股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2014 年 06 月 24 日	
王文刚	杭州海达明德创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2017 年 07 月 04 日	
王文刚	霍尔果斯达到创业投资有限公司	董事长、总经理	2017 年 02 月 28 日	
王文刚	杭州海达必成创业投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017 年 05 月 16 日	

陈结淼	安徽大学	副教授	1993 年 07 月	
陈结淼	安徽丰原药业股份有限公司	独立董事	2019 年 06 月 28 日	
陈结淼	合肥百货大楼集团股份有限公司	独立董事	2014 年 08 月 29 日	
陈结淼	黄山永新股份有限公司	独立董事	2016 年 1 月 11 日	
蒋本跃	安徽安粮融资担保有限公司	财务总监	2018 年 01 月	
蒋本跃	司空山文化旅游有限公司	财务部经理	2018 年 01 月	
蒋本跃	安徽新力金融股份有限公司	独立董事	2018 年 07 月 12 日	
蒋本跃	浙江自立高温科技股份有限公司	独立董事	2019 年 08 月 16 日	
张圣亮	安徽安凯汽车股份有限公司	独立董事	2014 年 12 月 03 日	
张圣亮	安徽合力股份有限公司	独立董事	2015 年 04 月 28 日	
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据主要经营指标、管理指标的完成情况，对公司董事、监事、高级管理人员的绩效进行综合考核、评定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的报酬依据《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》确定，并按公司年度主要经营指标的完成情况及各自承担工作的完成情况兑现奖惩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“一、持股变动情况及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期，公司董事、监事、高级管理人员在公司领取的报酬合计 509.26 万元。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
卜澄	监事	离任	退休离职
李坊	副总经理	聘任	聘任
王远红	监事	选举	选举

- 1、卜澄女士因达到法定退休年龄于 2019 年 11 月 30 日申请辞职，同时辞任公司职工代表监事。
- 2、2019 年 8 月 19 日，经总经理许大红先生提名，提名委员会审核，公司第三届董事会第七次会议审议并通过，同意聘任李坊先生为公司副总经理，任期自董事会审议通过之日起至第三届董事会任期届满。
- 3、经2019年12月2日召开的2019年第一次职工代表大会会议审议通过，选举王远红女士为公司第三届监事会职工代表监事，任期自职工代表大会决议之日起至第三届监事会任期届满。

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	940
主要子公司在职员工的数量	180
在职员工的数量合计	1,120
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	332
销售人员	211
技术人员	417
财务人员	13
行政人员	147
合计	1,120
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士研究生及以上	71
大学本科	308
大学专科	309
大专以下	432
合计	1,120

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司薪酬政策以公司中长期发展战略为依据，符合《劳动合同法》相关规定。员工薪酬由基本工资（固定工资+绩效工资）、年终奖等构成。根据岗位评估价值、市场类似岗位工资水平、个人胜任能力等因素，同时依据公司业绩、员工 KPI 工作绩效指标等进行考核，确定员工工资。

### (三) 培训计划

适用  不适用

根据公司发展战略，公司采用内部培训和外部培训相结合的方式开展员工培训，内部培训侧重于对新员工、一线生产人员和一线销售人员的产品知识介绍、岗位技能提升、职业健康培训以及环保安全等知识的培训，从而保障公司能够提供高品质的产品和服务。外部培训主要侧重于管理、技术岗位人员，主要目的是加强学习交流、提高管理水平。

每年年底，各培训需求部门根据本部门下年度业务目标，人员培养目标，提报人力资源中心培训需求与培训计划，包括培训内容、形式、预算、时间等内容，经分管领导审批后提交人力资源中心；人力资源中心培训模块汇总各部门培训计划，发布至关联中心，各中心兼职培训管理人员每月做好计划内部门日常培训的组织、实施、记录工作；人力资源中心跟进各部门培训计划实施情况，对跨部门培训需求与计划进行协调，对外训与综合培养项目经人力资源中心总监审核、分管领导审批后进行资源匹配。

**(四) 劳务外包情况**

适用 不适用

**七、其他**

适用 不适用

## **第九节 公司治理**

**一、公司治理相关情况说明**

适用 不适用

报告期内，公司严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，进一步完善公司法人治理结构，不断规范公司运作，着力提高公司治理水平。

**1、股东和股东大会**

股东大会按照法律、法规、《公司章程》及《股东大会议事规则》等相关规定，规范运行。规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等地位，平等权利，维护了公司和股东的合法权益。同时，公司还聘请了律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认与见证，并出具了法律意见书，保证了股东大会的合法有效。报告期内公司召开了 1 次年度股东大会，会议的召集、召开均符合相关法律法规的要求。

**2、控股股东和上市公司**

公司不存在控股股东违规占用上市公司资金和资产的情况。控股股东严格按照《公司法》与《公司章程》的相关规定依法行使其权利并承担义务，行为规范，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。

**3、董事和董事会**

公司董事会由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事，符合相关法律法规的要求；董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，并制订了相应的实施细则。公司董事均能认真、诚信、勤勉地履行职责，对董事会和股东大会负责。

公司董事会向股东大会负责，按照法定程序召开定期会议和临时会议，并按照《公司章程》和《董事大会议事规则》的要求，以公司及全体股东的利益为出发点，以务实的作风和严谨的态度，积极履行职责。报告期内公司共召开 6 次董事会会议，会议的召集、召开均符合有关规定的要求。

**4、监事和监事会**

公司监事会由 3 名监事组成，公司监事会人数和人员构成符合法律法规的要求。公司监事会能够依据《监事大会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务状况、经营情况以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内公司共召开 4 次监事会会议，会议的召集、召开均符合有关规定的要求。

**5、信息披露及透明度**

公司董事会指定董事会秘书负责信息披露工作，设立了证券部并配备相应人员，依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等，指定《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》为公司信息披露报纸，真实、准确、完整、及时地披露有关公司信息。

## 6、投资者关系

公司严格执行《投资者关系管理制度》，不断强化投资者关系管理工作。公司以透明、公开、公正的态度与广大投资者保持密切的日常沟通，及时掌握市场动态、分析市场关注焦点，组织、参加多种形式的投资者会见活动，并继续通过上证 E 互动、电子邮件、热线电话等多种渠道，确保每一位普通投资者能方便地与公司进行沟通、联系以及反映有关情况，加强了投资者对公司的了解和认同，促进了公司与投资者之间的良性互动。

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

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2019 年 4 月 26 日

### 股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
许大红	否	6	6	0	0	0	否	1
石江涛	否	6	6	0	0	0	否	1
颜天信	否	6	6	0	0	0	否	1
唐麟	否	6	6	0	0	0	否	0
黄慧丽	否	6	6	0	0	0	否	1
王文刚	否	6	6	5	0	0	否	0
张圣亮	是	6	6	5	0	0	否	1
陈结淼	是	6	6	5	0	0	否	1
蒋本跃	是	6	6	4	0	0	否	1

### 连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会议次数	6
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0

现场结合通讯方式召开会议次数	6
----------------	---

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**适用 不适用**(三) 其他**适用 不适用**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**适用 不适用**五、监事会发现公司存在风险的说明**适用 不适用**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**适用 不适用

报告期内，为有效激励公司高级管理人员更好的履行职责，公司对高级管理人员实施绩效考核，根据公司的经营状况和个人的经营业绩对高级管理人员进行考评，根据考核情况确定其年薪。高级管理人员的年薪分为基本薪酬与绩效薪酬两部分。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**适用 不适用

公司《2019 年度内部控制评价报告》内容详见 2020 年 4 月 18 日上海证券交易所网站相关披露。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用**九、内部控制审计报告的相关情况说明**适用 不适用

公司披露了内部控制审计机构容诚会计师事务所（特殊普通合伙）所出具的标准无保留意见的 2019 年度《内部控制审计报告》，详见上海证券交易所网站相关披露。

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

合肥泰禾光电科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了合肥泰禾光电科技股份有限公司（以下简称泰禾光电）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，公允反映了泰禾光电 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，我们独立于泰禾光电，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

###### 1. 事项描述

泰禾光电主要从事智能检测分选装备和工业机器人及自动化成套装备研发、生产和销售。由于营业收入是公司关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将泰禾光电销售收入的确认确定为关键审计事项。请参见财务报表附注“三、重要的会计政策和会计估计”之“25. 收入确认原则和计量方法”以及“五、合并财务报表主要项目附注”之“30. 营业收入及营业成本”。

###### 2. 审计应对

我们对收入确认实施的相关程序包括：

（1）对泰禾光电的销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对关键控制点执行了控制测试；

（2）检查主要客户合同相关条款，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司收入确认是否符合会计准则要求；

（3）执行函证程序，函证信息包含销售收入、销售回款等相关数据，以确认销售收入的真实性及准确性；

(4) 采取抽样方式，检查泰禾光电与产品销售收入相关的销售合同、销售发票、发运单等材料，验证产品销售收入的发生；结合销售运输单据，检查销售合同、销售发票、销货单等材料并与销售收入明细账核对，验证泰禾光电产品销售收入的完整；

(5) 执行分析性程序，对公司销售数量的合理性进行分析，对公司销售收入及毛利率变动原因进行分析；

(6) 执行截止测试程序，针对资产负债表日前后确认的销售收入核对销货单、发运单、报关单、海关电子口岸信息等支持性文件，以确认销售收入是否在恰当的期间确认。

通过实施以上程序，我们没有发现收入确认存在异常。

## （二）应收账款减值

### 1. 事项描述

截至 2019 年 12 月 31 日止，泰禾光电应收账款账面余额 115,960,043.90 元、坏账准备 23,753,529.55 元、账面价值 92,206,514.35 元。管理层以预期信用损失为基础，对应收账款进行减值测试并确认坏账准备。对应收账款的可收回性进行估计并进行减值测试，涉及管理层的重大会计估计和判断，为此我们确定应收账款的减值为关键审计事项。请参见财务报表附注“三、重要的会计政策和会计估计”之“9. 金融工具”、“11. 应收款项”及“五、合并财务报表主要项目附注”之“4. 应收账款”。

### 2. 审计应对

我们对应收账款减值实施的相关程序主要包括：

(1) 了解管理层与授信审批、款项回收和应收款项减值准备计提相关的关键内部控制，并评价相关内部控制的设计和运行有效性。

(2) 获取坏账准备计算表，分析检查应收账款账龄划分的合理性和准确性。

(3) 获取管理层评估应收账款是否发生减值以及确认预期损失率所依据的数据及相关资料，评价其恰当性和充分性；

(4) 分析泰禾光电应收账款客户信誉情况以及相应账龄情况，结合应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价管理层坏账准备计提的合理性。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持管理层关于应收账款减值的估计和判断。

## 四、其他信息

泰禾光电管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括泰禾光电 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估泰禾光电的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算泰禾光电、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督泰禾光电的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对泰禾光电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泰禾光电不能持续经营。

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

(6) 就泰禾光电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。

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。

容诚会计师事务所

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

2020 年 4 月 17 日

## 二、财务报表

**合并资产负债表**

2019 年 12 月 31 日

编制单位: 合肥泰禾光电科技股份有限公司

单位: 元币种: 人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	173,725,270.23	332,995,417.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	449,986,321.27	
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	七、4		690,000.00
应收账款	七、5	92,206,514.35	98,185,090.20
应收款项融资	七、6	628,837.00	
预付款项	七、7	6,852,462.39	3,627,443.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	13,443,278.06	1,576,956.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	90,207,837.47	91,582,332.41

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、 10	321, 877. 17	320, 122, 709. 15
流动资产合计		827, 372, 397. 94	848, 779, 948. 90
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、 16	5, 854, 370. 06	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、 19	4, 358, 948. 13	4, 535, 467. 41
固定资产	七、 20	98, 060, 844. 14	105, 875, 782. 01
在建工程	七、 21	69, 911, 816. 05	2, 368, 033. 73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、 25	41, 124, 285. 24	41, 056, 678. 02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、 29	6, 829, 146. 89	4, 960, 129. 77
其他非流动资产	七、 30	2, 472, 832. 00	152, 188. 00
非流动资产合计		228, 612, 242. 51	158, 948, 278. 94
<b>资产总计</b>		1, 055, 984, 640. 45	1, 007, 728, 227. 84
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
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	七、 34		670, 240. 00
应付账款	七、 35	59, 981, 859. 94	69, 536, 673. 59
预收款项	七、 36	21, 423, 569. 25	17, 173, 072. 96
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	七、 37	17, 888, 907. 53	15, 204, 068. 40
应交税费	七、 38	2, 932, 378. 99	2, 400, 838. 09
其他应付款	七、 39	735, 730. 30	597, 935. 00
其中：应付利息			
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		102,962,446.01	105,582,828.04
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、49	14,322,211.56	13,073,291.52
递延所得税负债	七、29	536,900.00	598,850.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,859,111.56	13,672,141.52
负债合计		117,821,557.57	119,254,969.56
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
实收资本(或股本)	七、51	148,881,600.00	148,881,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	325,526,078.28	325,526,078.28
减：库存股			
其他综合收益	七、55	-493,848.06	
专项储备	七、56	2,491,070.05	2,062,698.70
盈余公积	七、57	56,168,046.47	49,408,192.42
一般风险准备			
未分配利润	七、58	397,886,237.13	356,508,458.18
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计		930,459,183.87	882,387,027.58
少数股东权益		7,703,899.01	6,086,230.70
所有者权益(或股东权益) 合计		938,163,082.88	888,473,258.28
负债和所有者权益(或 股东权益)总计		1,055,984,640.45	1,007,728,227.84

法定代表人: 许大红

主管会计工作负责人: 黄慧丽

会计机构负责人: 丁红霞

**母公司资产负债表**

2019 年 12 月 31 日

编制单位: 合肥泰禾光电科技股份有限公司

单位: 元币种: 人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			

货币资金		146,150,059.40	323,237,948.42
交易性金融资产		441,911,795.31	
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			690,000.00
应收账款	十七、1	92,206,514.35	98,185,090.20
应收款项融资		628,837.00	
预付款项		5,513,943.05	3,408,865.59
其他应收款	十七、2	13,512,119.44	1,522,009.52
其中：应收利息			
应收股利			
存货		88,722,076.66	91,272,071.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		225,425.02	320,121,964.38
流动资产合计		788,870,770.23	838,437,949.91
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	42,650,032.53	8,250,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,358,948.13	4,535,467.41
固定资产		97,775,492.90	105,780,203.74
在建工程		69,911,816.05	2,368,033.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		37,544,951.91	37,064,344.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,829,146.89	4,960,129.77
其他非流动资产		2,472,832.00	152,188.00
非流动资产合计		261,543,220.41	163,110,367.34
资产总计		1,050,413,990.64	1,001,548,317.25
<b>流动负债：</b>			
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			670,240.00
应付账款		59,943,577.53	69,497,941.59

预收款项		20, 537, 469. 25	17, 173, 072. 96
应付职工薪酬		17, 096, 873. 48	14, 944, 476. 80
应交税费		2, 929, 891. 55	2, 393, 058. 22
其他应付款		735, 730. 30	597, 935. 00
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		101, 243, 542. 11	105, 276, 724. 57
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		14, 322, 211. 56	13, 073, 291. 52
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14, 322, 211. 56	13, 073, 291. 52
负债合计		115, 565, 753. 67	118, 350, 016. 09
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		148, 881, 600. 00	148, 881, 600. 00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		325, 526, 078. 28	325, 526, 078. 28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		2, 491, 070. 05	2, 062, 698. 70
盈余公积		56, 168, 046. 47	49, 408, 192. 42
未分配利润		401, 781, 442. 17	357, 319, 731. 76
所有者权益(或股东权益)		934, 848, 236. 97	883, 198, 301. 16
合计			
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1, 050, 413, 990. 64	1, 001, 548, 317. 25

法定代表人：许大红

主管会计工作负责人：黄慧丽

会计机构负责人：丁红霞

**合并利润表**

2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		385, 162, 337. 75	407, 347, 725. 36
其中：营业收入	七、59	385, 162, 337. 75	407, 347, 725. 36
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		346,793,573.07	344,733,289.98
其中：营业成本	七、59	175,860,836.91	190,051,237.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	3,344,394.10	3,966,273.17
销售费用	七、61	93,260,924.10	88,483,847.25
管理费用	七、62	31,129,378.55	28,277,357.78
研发费用	七、63	50,192,239.22	38,130,943.58
财务费用	七、64	-6,994,199.81	-4,176,369.04
其中：利息费用			
利息收入		3,819,931.40	1,280,179.80
加：其他收益	七、65	4,112,521.46	4,736,433.41
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	19,935,164.29	22,991,969.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-145,629.94	
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）	七、68	-1,491,687.06	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	-10,141,265.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-991,062.32	-5,230,866.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71		153,788.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,792,435.85	85,265,760.52
加：营业外收入	七、72	18,189,844.00	6,642,983.00
减：营业外支出	七、73	440,000.00	922,500.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		67,542,279.85	90,986,243.52
减：所得税费用	七、74	6,913,062.90	10,594,877.27
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		60,629,216.95	80,391,366.25
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		60,629,216.95	80,391,366.25
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			

(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		62,418,271.81	80,733,102.48
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-1,789,054.86	-341,736.23
六、其他综合收益的税后净额		-494,515.66	
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-493,848.06	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-493,848.06	
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额		-493,848.06	
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-667.60	
七、综合收益总额		60,134,701.29	80,391,366.25
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		61,924,423.75	80,733,102.48
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,789,722.46	-341,736.23
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.42	0.54
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.42	0.54

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

法定代表人：许大红

主管会计工作负责人：黄慧丽

会计机构负责人：丁红霞

## 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	385,103,696.97	407,113,162.25
减：营业成本	十七、5	175,860,836.91	190,051,237.24
税金及附加		3,343,851.76	3,965,556.40
销售费用		93,011,321.90	88,483,847.25
管理费用		29,349,990.55	27,544,115.49
研发费用		47,041,179.09	37,448,419.69
财务费用		-6,880,353.15	-4,165,217.06
其中：利息费用			
利息收入		3,697,272.30	1,268,686.02
加：其他收益		4,112,521.46	4,736,433.41
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	19,935,164.29	22,991,969.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-145,629.94	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,566,213.02	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,136,108.15	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-991,062.32	-5,227,974.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）			153,788.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		54,731,172.17	86,439,420.33
加：营业外收入		18,186,044.00	6,642,983.00
减：营业外支出		440,000.00	922,500.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		72,477,216.17	92,159,903.33
减：所得税费用		6,975,012.90	10,615,527.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		65,502,203.27	81,544,376.06
(一)持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		65,502,203.27	81,544,376.06
(二)终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值			

变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		65,502,203.27	81,544,376.06
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.44	0.55
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.44	0.55

法定代表人: 许大红

主管会计工作负责人: 黄慧丽

会计机构负责人: 丁红霞

## 合并现金流量表

2019年1—12月

单位: 元币种: 人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		407,314,249.56	415,017,384.41
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		7,455,258.09	6,045,431.06
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	20,464,744.00	14,090,214.92
经营活动现金流入小计		435,234,251.65	435,153,030.39
购买商品、接受劳务支付的现金		192,731,369.65	192,550,525.05
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		109, 205, 256. 21	97, 563, 068. 24
支付的各项税费		23, 217, 939. 06	32, 269, 420. 38
支付其他与经营活动有关的现金	七、 76	67, 772, 820. 19	64, 193, 873. 59
经营活动现金流出小计		392, 927, 385. 11	386, 576, 887. 26
经营活动产生的现金流量净额		42, 306, 866. 54	48, 576, 143. 13
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1, 116, 000, 000. 00	1, 075, 000, 000. 00
取得投资收益收到的现金		20, 080, 794. 23	22, 991, 969. 87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			220, 400. 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	七、 76	6, 576, 020. 12	4, 039, 951. 37
投资活动现金流入小计		1, 142, 656, 814. 35	1, 102, 252, 321. 24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66, 587, 918. 41	23, 380, 760. 95
投资支付的现金		1, 250, 000, 000. 00	875, 000, 000. 00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、 76	12, 000, 000. 00	60, 000. 00
投资活动现金流出小计		1, 328, 587, 918. 41	898, 440, 760. 95
投资活动产生的现金流量净额		-185, 931, 104. 06	203, 811, 560. 29
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		16, 376, 976. 00	26, 586, 000. 00
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		16, 376, 976. 00	26, 586, 000. 00
筹资活动产生的现金流量净额		-16, 376, 976. 00	-26, 586, 000. 00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2, 523, 054. 22	851, 775. 52
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、 77	-157, 478, 159. 30	226, 653, 478. 94
加: 期初现金及现金等价物余额	七、 77	330, 127, 808. 53	103, 474, 329. 59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、 77	172, 649, 649. 23	330, 127, 808. 53

法定代表人: 许大红

主管会计工作负责人: 黄慧丽

会计机构负责人: 丁红霞

**母公司现金流量表**

2019 年 1—12 月

单位: 元币种: 人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
----	----	--------	--------

<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		406,367,749.56	414,975,784.41
收到的税费返还		7,455,258.09	6,045,431.06
收到其他与经营活动有关的现金		20,250,216.37	14,090,214.92
经营活动现金流入小计		434,073,224.02	435,111,430.39
购买商品、接受劳务支付的现金		190,936,101.06	192,145,436.73
支付给职工及为职工支付的现金		106,667,618.82	97,093,044.12
支付的各项税费		23,109,249.66	32,225,785.92
支付其他与经营活动有关的现金		66,118,111.43	63,905,042.49
经营活动现金流出小计		386,831,080.97	385,369,309.26
经营活动产生的现金流量净额		47,242,143.05	49,742,121.13
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,116,000,000.00	1,075,000,000.00
取得投资收益收到的现金		20,080,794.23	22,991,969.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			220,400.00
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		3,697,272.30	1,268,686.02
投资活动现金流入小计		1,139,778,066.53	1,099,481,055.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,414,329.46	23,282,942.45
投资支付的现金		1,270,545,662.47	883,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		12,000,000.00	60,000.00
投资活动现金流出小计		1,348,959,991.93	906,592,942.45
投资活动产生的现金流量净额		-209,181,925.40	192,888,113.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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			
筹资活动现金流入小计			
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		16,376,976.00	26,586,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		16,376,976.00	26,586,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-16,376,976.00	-26,586,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,020,857.07	851,775.52
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-175,295,901.28	216,896,010.09
加：期初现金及现金等价物余额		320,370,339.68	103,474,329.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		145,074,438.40	320,370,339.68

法定代表人：许大红

主管会计工作负责人：黄慧丽

会计机构负责人：丁红霞

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年度											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	148,881,600.00				325,526,078.28			2,062,698.70	49,408,192.42		356,508,458.18		882,387,027.58	6,086,230.70	888,473,258.28
加：会计政策变更									209,633.72		1,886,703.47		2,096,337.19		2,096,337.19
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	148,881,600.00				325,526,078.28			2,062,698.70	49,617,826.14		358,395,161.65		884,483,364.77	6,086,230.70	890,569,595.47
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-493,848.06	428,371.35	6,550,220.33		39,491,075.48		45,975,819.10	1,617,668.31	47,593,487.41
(一)综合收益总额							-493,848.06				62,418,271.81		61,924,423.75	-1,789,722.46	60,134,701.29
(二)所有者投入和减少资本													3,407,390.77		3,407,390.77
1. 所有者投															

入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他										3,407,390.77	3,407,390.77	
(三) 利润分配						6,550,220.33	-22,927,196.33	-16,376,976.00		-16,376,976.00		
1. 提取盈余公积						6,550,220.33	-6,550,220.33					
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,376,976.00	-16,376,976.00		-16,376,976.00		
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备						428,371.35					428,371.35		428,371.35
1. 本期提取						1,714,226.28					1,714,226.28		1,714,226.28
2. 本期使用						1,285,854.93					1,285,854.93		1,285,854.93
(六) 其他													
四、本期期末余额	148,881,600.00			325,526,078.28		-493,848.06	2,491,070.05	56,168,046.47	397,886,237.13		930,459,183.87	7,703,899.01	938,163,082.88

项目	2018 年度												少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	106,344,000.00				368,063,678.28			1,520,209.99	41,253,754.81		310,515,793.31		827,697,436.39			
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	106,344,000.00				368,063,678.28			1,520,209.99	41,253,754.81		310,515,793.31		827,697,436.39			
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	42,537,600.00				-42,537,600.00			542,488.71	8,154,437.61		45,992,664.87		54,689,591.19	6,086,230.70		
(一) 综合											80,733,102.48		80,733,102.48	-341,736.23		
														80,391,366.25		

收益总额													
(二) 所有者投入和减少资本											6,427,966.93	6,427,966.93	
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他											6,427,966.93	6,427,966.93	
(三) 利润分配							8,154,437.61	-34,740,437.61	-26,586,000.00		-26,586,000.00		
1. 提取盈余公积							8,154,437.61	-8,154,437.61					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配								-26,586,000.00	-26,586,000.00		-26,586,000.00		
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	42,537,600.00			-42,537,600.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	42,537,600.00			-42,537,600.00									
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						542,488.71				542,488.71		542,488.71	
1. 本期提取						1,670,298.96				1,670,298.96		1,670,298.96	
2. 本期使用						1,127,810.25				1,127,810.25		1,127,810.25	
(六) 其他													
四、本期期末余额	148,881,600.00			325,526,078.28		2,062,698.70	49,408,192.42		356,508,458.18	882,387,027.58	6,086,230.70	888,473,258.28	

法定代表人：许大红

主管会计工作负责人：黄慧丽

会计机构负责人：丁红霞

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	实收资本(或股本)	2019 年度									
		其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	148,881,600.00				325,526,078.28			2,062,698.70	49,408,192.42	357,319,731.76	883,198,301.16
加：会计政策变更									209,633.72	1,886,703.47	2,096,337.19
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	148,881,600.00				325,526,078.28			2,062,698.70	49,617,826.14	359,206,435.23	885,294,638.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								428,371.35	6,550,220.33	42,575,006.94	49,553,598.62
(一) 综合收益总额										65,502,203.27	65,502,203.27
(二) 所有者投入和减少资本											

1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								6,550,220.33	-22,927,196.33	-16,376,976.00	
1. 提取盈余公积								6,550,220.33	-6,550,220.33		
2. 对所有者(或股东)的分配									-16,376,976.00	-16,376,976.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							428,371.35			428,371.35	
1. 本期提取							1,714,226.28			1,714,226.28	
2. 本期使用							1,285,854.93			1,285,854.93	
(六) 其他											
四、本期期末余额	148,881,600.00				325,526,078.28			2,491,070.05	56,168,046.47	401,781,442.17	934,848,236.97

项目	2018 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	106,344,000.00				368,063,678.28			1,520,209.99	41,253,754.81	310,515,793.31	827,697,436.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	106,344,000.00				368,063,678.28			1,520,209.99	41,253,754.81	310,515,793.31	827,697,436.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	42,537,600.00				-42,537,600.00			542,488.71	8,154,437.61	46,803,938.45	55,500,864.77
(一)综合收益总额										81,544,376.06	81,544,376.06
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									8,154,437.61	-34,740,437.61	-26,586,000.00
1.提取盈余公积									8,154,437.61	-8,154,437.61	
2.对所有者(或股东)的分配										-26,586,000.00	-26,586,000.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转	42,537,600.00				-42,537,600.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	42,537,600.00				-42,537,600.00						
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											

## 2019 年年度报告

转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							542,488.71				542,488.71
1. 本期提取							1,670,298.96				1,670,298.96
2. 本期使用							1,127,810.25				1,127,810.25
(六) 其他											
四、本期期末余额	148,881,600.00				325,526,078.28		2,062,698.70	49,408,192.42	357,319,731.76	883,198,301.16	

法定代表人：许大红

主管会计工作负责人：黄慧丽

会计机构负责人：丁红霞

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

##### (一) 公司概况

公司名称：合肥泰禾光电科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

公司注册地址：合肥市经济技术开发区桃花工业园拓展区方兴大道与玉兰大道交口。

法定代表人：许大红。

公司经营范围：光电、软件、人工智能视觉、控制技术、机器人及系统、自动化仓储物流设备的研发与转让；分选设备及配件、机器人及配件、自动化仓储物流设备及配件的制造、销售（含农业机械、工业机械）；经营本企业自产品及技术的出口业务和本企业所需的技术及机械设备、零配件、原辅材料进出口业务；房屋、产品租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司主要产品为智能检测分选装备和工业机器人及自动化成套装备。

财务报告批准报出日：本财务报表于 2020 年 4 月 17 日经本公司董事会决议批准报出。

##### (二) 历史沿革

本公司是由原合肥泰禾光电科技有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2012 年 6 月 12 日在合肥市工商行政管理局完成工商变更登记。登记后公司注册资本为 5,697 万元，股本为 5,697 万股。

2017 年 3 月，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2017〕312 号《关于核准合肥泰禾光电科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准公开发行新股 1,899.00 万股，并于 2017 年 3 月 21 日在上海证券交易所正式挂牌上市，股本增至 7,596.00 万股。

2017 年 6 月，根据公司 2016 年年度股东大会审议通过的 2016 年度利润分配预案，以总股本 7,596 万股为基数，用资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 3,038.40 万股，转增后公司总股本变更为 10,634.40 万股。

2018 年 5 月，根据公司 2017 年年度股东大会审议通过的 2017 年度利润分配预案，以总股本 10,634.40 万股为基数，用资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 4,253.76 万股，转增后公司总股本变更为 14,888.16 万股。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

##### (1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	合肥卓海智能科技有限公司	卓海智能	55.00	-
2	合肥派联智能装备有限公司	派联智能	65.00	-

3	合肥正远智能包装科技有限公司	合肥正远	100.00	-
4	TAIHE (INDIA) PTOELECTRONICTECHNOLOGYPRIVATELIMITED	印度泰禾	99.70	0.30

注：上述子公司具体情况详见“附注九、在其他主体中的权益”。

## (2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本期新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	纳入合并范围原因
1	合肥派联智能装备有限公司	派联智能	非同一控制下企业合并
2	合肥正远智能包装科技有限公司	合肥正远	设立
3	TAIHE (INDIA) PTOELECTRONICTECHNOLOGYPRIVATELIMITED	印度泰禾	设立

本报告期内新增子公司的具体情况详见“附注八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用  不适用

本公司正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买目的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

#### (1) 合并范围的确定

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

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

#### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

#### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

#### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

### (4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

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

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

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

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

#### （5）特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

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

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对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份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对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份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编

制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及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，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

##### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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。

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

## **7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

适用 不适用

## **8. 现金及现金等价物的确定标准**

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **9. 外币业务和外币报表折算**

适用 不适用

### **(1) 外币交易时折算汇率的确定方法**

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

### **(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法**

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

### **(3) 外币报表折算方法**

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

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

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

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

适用  不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

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

### (2) 金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金

流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具

的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

#### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

#### (5) 金融工具减值

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

##### ① 预期信用损失的计量

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

量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

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

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

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

#### A. 应收款项

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

##### (a) 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：商业承兑汇票

应收票据组合 2：银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。本公司评估银行承兑汇票无收回风险，不计提预期信用损失；商业承兑汇票预期信用损失的计提参照应收账款、其他应收款执行，应收商业承兑汇票的账龄起点追溯至对应的应收款项账龄起始点。

(b) 应收账款确定组合的依据如下：

组合 1：应收国内客户款项

组合 2：应收国外客户款项

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

(c) 其他应收款（不含应收利息与应收股利）确定组合的依据如下：

组合 1：应收合并范围内关联方款项

组合 2：应收合并范围外其他方款项

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

(d) 长期应收款确定组合的依据如下：

本公司将按合同约定收款期限在 1 年以上、具有融资性质的分期收款销售的应收款项在长期应收款核算。

具有融资性质的分期收款确认的长期应收款根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

合同约定的收款期满日为账龄计算的起始日，长期应收款应转入应收账款，按应收款项的减值方法计提坏账准备。

#### B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

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

- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过(含)30 日。

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

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

#### ④已发生信用减值的金融资产

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

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

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

##### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

##### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

##### ③继续确认所转移的金融资产

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

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

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

#### (8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

#### 以下金融工具会计政策适用于 2018 年度及以前

##### (1) 金融资产的分类

###### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

###### ②持有至到期投资

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

###### ③应收款项

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

###### ④可供出售金融资产

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

但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

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

#### （2）金融负债的分类

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

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

#### （3）金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

#### （4）金融负债与权益工具的区别

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

### (5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

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

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### (6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

#### (7) 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，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

#### (8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

- ①金融资产发生减值的客观证据：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

- ②金融资产的减值测试(不包括应收款项)

- A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

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

规定的现行实际利率作为折现率。即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

#### B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

#### (9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

##### ① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

## ② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### 以下为公允价值计量

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

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

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

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

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

### ① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

### ② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### 以下为应收款项

以下应收款项会计政策适用 2018 年度及以前

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将单项金额 50 万元（含 50 万元）以上的应收账款和其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

组合：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合：账龄分析法。根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见附注五、10。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见附注五、10。

## 13. 应收款项融资

适用  不适用

应收款项融资见附注五、10。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见附注五、10。

## 15. 存货

适用  不适用

### (1) 存货的分类:

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

### (2) 发出存货的计价方法:

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度:

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盈亏及盈亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

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

(5) 周转材料的摊销方法：

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本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，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本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”的规定条件，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，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或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。

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。

(3)列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

## 17. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

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

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

### （2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

### （3）后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

## ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

#### (1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

#### (2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35	5	2.71-4.75
土地使用权	50	0	2.00

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20-35	5	2.71-4.75
机器设备	平均年限法	10-14	5	6.79-9.50
电子设备	平均年限法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	平均年限法	4-8	5	11.88-23.75
办公设备	平均年限法	5-8	5	11.88-19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 23. 在建工程

适用  不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支

出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### 24. 借款费用

适用  不适用

##### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

##### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 25. 生物资产

适用  不适用

#### 26. 油气资产

适用  不适用

#### 27. 使用权资产

适用  不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

#### ① 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### ② 无形资产使用寿命及摊销

A. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
专有技术	10 年	为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
计算机软件	5 年	为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

B. 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应在资产负债表日进行减值测试。

#### C. 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额接受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

#### ① 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

A. 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

B. 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

#### ② 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 29. 长期资产减值

适用  不适用

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

### (3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

### (4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### (5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### (6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组这组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

### 30. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 31. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

- ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

## (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

①设定提存计划

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

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

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

#### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金融

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

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

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

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

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

①符合设定提存计划条件的

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### **32. 租赁负债**

适用 不适用

### **33. 预计负债**

适用 不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### **34. 股份支付**

适用 不适用

#### (1) 股份支付的种类：本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件(不包括市场条件之外的可行权条件)进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### (4) 股份支付计划实施的会计处理

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

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

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### (5) 股份支付计划修改的会计处理

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

#### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予权益工具或结算了所授予权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额，并在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

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

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 收入

适用 不适用

#### (1) 销售商品收入

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

具体收入确认的时点如下：

①对于国内销售：合同约定以产品交付签收作为产品转移时点的，经客户验货并在销货单客户联签字后确认收入的实现；对于需安装调试的，在完成合同约定安装调试且经客户验收确认后确认收入的实现；

②对于出口销售：出口货物完成海关报关程序，公司取得报关单（或通过电子口岸查询系统查询确认货物出口）后确认销售收入的实现。

### (2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 37. 政府补助

适用  不适用

### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (3) 政府补助的会计处理

- ①与资产相关的政府补助

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

#### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

#### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，直接计入当期损益。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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

#### (1) 递延所得税资产的确认

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

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

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

### **(2) 递延所得税负债的确认**

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

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

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

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

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### **(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

- ②直接计入所有者权益的项目

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

- ③可弥补亏损和税款抵减

- A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

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

#### ⑤以权益结算的股份支付

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

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

安全生产费用

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16号）的有关规定，自2012年起，开始计提安全生产费用。本公司以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全风险专项储备基金，具体计提标准如下：

- ①营业收入不超过1,000万元的，按照2%提取；
- ②营业收入超过1,000万元至1亿元的部分，按照1%提取；
- ③营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；
- ④营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；
- ⑤营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

提取的安全生产费用计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。

提取的安全生产费用按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### 41. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会[2017]9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会[2017]14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。	已经第三届董事会第五次会议审议通过	影响情况见下述说明。
财政部于2019年4月30日发布《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，适用于执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	已经第三届董事会第七次会议审议通过	影响情况见下述说明。
财政部于2019年5月9日发布《关于印发修订<企业会计准则第7号-非货币性资产交换>的通知》（财会[2019]8号），对准则体系内部协调与明确具体准则适用范围进行修订。	已经第三届董事会第七次会议审议通过	影响情况见下述说明。
财政部于2019年5月16日发布《关于印发修订<	已经第三届董事会第七次会议审议通过	影响情况见下述说明。

企业会计准则第 12 号-债务重组>的通知》（财会[2019]9 号），对准则体系内部协调与债务重组定义进行了修订。	议审议通过	
--	-------	--

#### 其他说明

2019 年 4 月 30 日，财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》（财会[2019]16 号），与财会[2019]6 号配套执行。

本公司根据财会[2019]6 号、财会[2019]16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会[2017]9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 年修订）》（财会[2017]14 号）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、10。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019 年 5 月 9 日，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会[2019]8 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。

2019 年 5 月 16 日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会[2019]9 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。

上述会计政策的累积影响数如下：

## 合并报表:

项目	2018 年 12 月 31 日	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日
交易性金融资产		320,000,000.00	3,478,008.33	323,478,008.33
应收票据	690,000.00	-690,000.00		
应收账款	98,185,090.20		-1,011,729.28	97,173,360.92
应收款项融资		690,000.00		690,000.00
其他流动资产	320,122,709.15	-320,000,000.00		122,709.15
递延所得税资产	4,960,129.77		-369,941.86	4,590,187.91
盈余公积	49,408,192.42		209,633.72	49,617,826.14
未分配利润	356,508,458.18		1,886,703.47	358,395,161.65

## 母公司报表:

项目	2018 年 12 月 31 日	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日
交易性金融资产		320,000,000.00	3,478,008.33	323,478,008.33
应收票据	690,000.00	-690,000.00		
应收账款	98,185,090.20		-1,011,729.28	97,173,360.92
应收款项融资		690,000.00		690,000.00
其他流动资产	320,121,964.38	-320,000,000.00		121,964.38
递延所得税资产	4,960,129.77		-369,941.86	4,590,187.91
盈余公积	49,408,192.42		209,633.72	49,617,826.14
未分配利润	357,319,731.76		1,886,703.47	359,206,435.23

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	332,995,417.27	332,995,417.27	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		323,478,008.33	323,478,008.33
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	690,000.00		-690,000.00

应收账款	98,185,090.20	97,173,360.92	-1,011,729.28
应收款项融资		690,000.00	690,000.00
预付款项	3,627,443.30	3,627,443.30	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,576,956.57	1,576,956.57	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	91,582,332.41	91,582,332.41	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	320,122,709.15	122,709.15	-320,000,000.00
流动资产合计	848,779,948.90	851,246,227.95	2,466,279.05
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,535,467.41	4,535,467.41	
固定资产	105,875,782.01	105,875,782.01	
在建工程	2,368,033.73	2,368,033.73	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	41,056,678.02	41,056,678.02	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,960,129.77	4,590,187.91	-369,941.86
其他非流动资产	152,188.00	152,188.00	
非流动资产合计	158,948,278.94	158,578,337.08	-369,941.86
资产总计	1,007,728,227.84	1,009,824,565.03	2,096,337.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	670,240.00	670,240.00	
应付账款	69,536,673.59	69,536,673.59	

预收款项	17,173,072.96	17,173,072.96	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	15,204,068.40	15,204,068.40	
应交税费	2,400,838.09	2,400,838.09	
其他应付款	597,935.00	597,935.00	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	105,582,828.04	105,582,828.04	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,073,291.52	13,073,291.52	
递延所得税负债	598,850.00	598,850.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,672,141.52	13,672,141.52	
负债合计	119,254,969.56	119,254,969.56	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	148,881,600.00	148,881,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	325,526,078.28	325,526,078.28	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	2,062,698.70	2,062,698.70	
盈余公积	49,408,192.42	49,617,826.14	209,633.72
一般风险准备			
未分配利润	356,508,458.18	358,395,161.65	1,886,703.47
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	882,387,027.58	884,483,364.77	2,096,337.19
少数股东权益	6,086,230.70	6,086,230.70	
所有者权益（或股东权益）合计	888,473,258.28	890,569,595.47	2,096,337.19
负债和所有者权益（或股	1,007,728,227.84	1,009,824,565.03	2,096,337.19

东权益) 总计			
---------	--	--	--

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

①于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

#### 合并财务报表

2018 年 12 月 31 日 (原金融工具准则)			2019 年 1 月 1 日 (新金融工具准则)		
项 目	计量类别	账面价值	项 目	计量类别	账面价值
其他流动资产	摊余成本	320,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	323,478,008.33
应收账款	摊余成本	98,185,090.20	应收账款	摊余成本	97,173,360.92
应收票据	摊余成本	690,000.00	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	690,000.00

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

#### 合并财务报表

项 目	2018 年 12 月 31 日的账面价值 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面价 值 (按新金融工具准则)
<b>一、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产</b>				
其他流动资产	320,000,000.00	-	-	-
减：转出至交易性金融资产	-	320,000,000.00	-	-
加：公允价值重新计量	-		3,478,008.33	
交易性金融资产	-	-	-	323,478,008.33
<b>二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产</b>				
应收票据	690,000.00	-	-	-
加：从应收票据转入	-	690,000.00	-	-
应收款项融资	-	-	-	690,000.00

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

#### 合并财务报表

计量类别	2018 年 12 月 31 日计提的减值 准备 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日计提的减值 准备 (按新金融工具准则)
<b>(一) 以摊余成本计量的金融资产</b>				
其中：应收账款减值准备	13,357,830.68	-	1,011,729.28	14,369,559.96

#### 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			

货币资金	323, 237, 948. 42	323, 237, 948. 42	
交易性金融资产		323, 478, 008. 33	323, 478, 008. 33
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	690, 000. 00		-690, 000. 00
应收账款	98, 185, 090. 20	97, 173, 360. 92	-1, 011, 729. 28
应收款项融资		690, 000. 00	690, 000. 00
预付款项	3, 408, 865. 59	3, 408, 865. 59	
其他应收款	1, 522, 009. 52	1, 522, 009. 52	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	91, 272, 071. 80	91, 272, 071. 80	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	320, 121, 964. 38	121, 964. 38	-320, 000, 000. 00
流动资产合计	838, 437, 949. 91	840, 904, 228. 96	2, 466, 279. 05
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8, 250, 000. 00	8, 250, 000. 00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4, 535, 467. 41	4, 535, 467. 41	
固定资产	105, 780, 203. 74	105, 780, 203. 74	
在建工程	2, 368, 033. 73	2, 368, 033. 73	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	37, 064, 344. 69	37, 064, 344. 69	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4, 960, 129. 77	4, 590, 187. 91	-369, 941. 86
其他非流动资产	152, 188. 00	152, 188. 00	
非流动资产合计	163, 110, 367. 34	162, 740, 425. 48	-369, 941. 86
资产总计	1, 001, 548, 317. 25	1, 003, 644, 654. 44	2, 096, 337. 19
<b>流动负债：</b>			
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	670, 240. 00	670, 240. 00	
应付账款	69, 497, 941. 59	69, 497, 941. 59	
预收款项	17, 173, 072. 96	17, 173, 072. 96	

应付职工薪酬	14,944,476.80	14,944,476.80	
应交税费	2,393,058.22	2,393,058.22	
其他应付款	597,935.00	597,935.00	
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	105,276,724.57	105,276,724.57	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,073,291.52	13,073,291.52	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,073,291.52	13,073,291.52	
负债合计	118,350,016.09	118,350,016.09	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	148,881,600.00	148,881,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	325,526,078.28	325,526,078.28	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	2,062,698.70	2,062,698.70	
盈余公积	49,408,192.42	49,617,826.14	209,633.72
未分配利润	357,319,731.76	359,206,435.23	1,886,703.47
所有者权益（或股东权益）合计	883,198,301.16	885,294,638.35	2,096,337.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,001,548,317.25	1,003,644,654.44	2,096,337.19

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

①于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

#### 母公司财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项 目	计量类别	账面价值	项 目	计量类别	账面价值
其他流动资产	摊余成本	320,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动 计入当期损益	323,478,008.33
应收账款	摊余成本	98,185,090.20	应收账款	摊余成本	97,173,360.92

2018年12月31日(原金融工具准则)			2019年1月1日(新金融工具准则)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	690,000.00	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	690,000.00

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

母公司财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值 (按新金融工具准则)
<b>一、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产</b>				
其他流动资产-委托理财	320,000,000.00	-	-	-
减：转出至交易性金融资产	-	320,000,000.00	-	-
加：公允价值重新计量	-	-	3,478,008.33	-
交易性金融资产	-	-	-	323,478,008.33
<b>二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产</b>				
应收票据	690,000.00	-	-	-
加：从应收票据转入	-	690,000.00	-	-
应收款项融资	-	-	-	690,000.00

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

母公司财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备 (按新金融工具准则)
<b>(一) 以摊余成本计量的金融资产</b>				
其中：应收账款减值准备	13,357,830.68	-	1,011,729.28	14,369,559.96

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

适用 不适用

#### 42. 其他

适用 不适用

#### 六、税项

##### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	国内销售收入	13% (16%)、9% (10%)、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明  
适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

### (1) 增值税

根据《国务院关于印发〈进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策〉的通知》（国发[2011]4号）及《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

### (2) 企业所得税

2017年7月，公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201734000184），自2017年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。本公司本期企业所得税实际执行税率为15%。

## 3. 其他

适用 不适用

其他税种按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	16,008.61	55,789.56
银行存款	172,931,581.62	331,743,047.71
其他货币资金	777,680.00	1,196,580.00
合计	173,725,270.23	332,995,417.27
其中：存放在境外的款项总额	20,679,280.07	

其他说明

(1) 银行存款期末余额中因涉诉被法院冻结的资金为493,621.00元（截至2019年12月31日以上存在使用限制的资金涉及的诉讼案件已完结，资金使用权限制尚未解除），其他货币资金期末余额中因办理保函业务存入的保证金为582,000.00元。除此之外，货币资金期末余额中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项，无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(2) 货币资金期末余额较期初减少 15,927.01 万元，主要系利用闲置资金购买理财产品所致。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	449,986,321.27	323,478,008.33
其中：		
委托理财	449,986,321.27	323,478,008.33
合计	449,986,321.27	323,478,008.33

其他说明：

适用 不适用

交易性金融资产期末余额较期初增长 39.11%，主要系本期末尚未到期的理财产品金额较大所致。

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	84,172,816.80
1年以内小计	84,172,816.80
1至2年	12,550,020.18
2至3年	5,733,894.90
3至4年	5,653,006.83
4至5年	3,839,045.98
5年以上	4,011,259.21
合计	115,960,043.90

### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额				期初余额				账面 价值		
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备			
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额			
按单项计提坏账准备											
其中：											
按组合计提坏账准备	115,960,043.90	100.00	23,753,529.55	20.48	92,206,514.35	111,542,920.88	100.00	14,369,559.96	12.88		
其中：											
组合 1	73,400,013.15	63.30	20,017,915.48	27.27	53,382,097.67						
组合 2	42,560,030.75	36.70	3,735,614.07	8.78	38,824,416.68						
账龄组合					111,542,920.88	100.00	14,369,559.96	12.88	97,173,360.92		
合计	115,960,043.90	/	23,753,529.55	/	92,206,514.35	111,542,920.88	/	14,369,559.96	/		
									97,173,360.92		

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 1

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	46,535,606.15	3,448,623.32	7.41
1至2年	10,074,839.00	3,419,149.01	33.94
2至3年	5,095,359.00	2,754,226.34	54.05
3至4年	4,173,812.00	3,071,394.04	73.59

4 至 5 年	3,818,150.00	3,622,275.77	94.87
5 年以上	3,702,247.00	3,702,247.00	100.00
合计	73,400,013.15	20,017,915.48	27.27

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合 1 为应收国内客户款项。

组合计提项目: 组合 2

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	37,637,210.65	652,896.52	1.73
1 至 2 年	2,475,181.18	1,337,647.29	54.04
2 至 3 年	638,535.90	401,834.58	62.93
3 至 4 年	1,479,194.83	1,013,327.49	68.51
4 至 5 年	20,895.98	20,895.98	100.00
5 年以上	309,012.21	309,012.21	100.00
合计	42,560,030.75	3,735,614.07	8.78

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合 2 为应收国外客户款项。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	14,369,559.96	9,383,969.59				23,753,529.55
合计	14,369,559.96	9,383,969.59				23,753,529.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款余额合计数的比例 (%)	坏账准备
客户一	10,498,571.47	9.05	1,011,524.28
客户二	8,917,223.01	7.69	154,687.98
客户三	6,399,894.00	5.52	474,278.20

客户四	5,166,503.96	4.46	89,623.87
客户五	2,269,475.00	1.96	168,184.43
合计	33,251,667.44	28.68	1,898,298.76

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	628,837.00	690,000.00
合计	628,837.00	690,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## (1) 按坏账计提方法分类披露

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
组合 1：银行承兑汇票	628,837.00	100.00			628,837.00
组合 2：商业承兑汇票					-
合计	628,837.00	100.00			628,837.00

其他说明：

适用 不适用

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

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	2,368,822.08	
合 计	2,368,822.08	

## 7、 预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,642,763.89	82.35	2,864,524.18	78.97
1 至 2 年	502,138.48	7.33	701,159.60	19.33
2 至 3 年	684,827.40	9.99	39,092.28	1.08
3 年以上	22,732.62	0.33	22,667.24	0.62
合计	6,852,462.39	100.00	3,627,443.30	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末公司无账龄超过 1 年的重要预付款项。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
合肥恩格金属材料有限公司	685,779.31	10.01
上海纪光光电科技有限公司	453,080.00	6.61
北京中关村软件园发展有限责任公司	292,037.13	4.26
合肥市浩然不锈钢有限公司	225,745.56	3.29
南京高威新潮电气技术有限公司	178,693.63	2.61

其他说明

适用 不适用

预付款项期末余额较期初增长 88.91%，主要系期末预付材料款增加所致。

## 8、 其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,443,278.06	1,576,956.57
合计	13,443,278.06	1,576,956.57

其他说明：

适用 不适用

上表中的其他应收款是指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	13,409,160.83
1 年以内小计	13,409,160.83
1 至 2 年	456,259.53
2 至 3 年	192,380.00
3 至 4 年	240,000.00
4 至 5 年	196,378.48
5 年以上	15,000.00
合计	14,509,178.84

**(2). 按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金及押金	13,172,062.62	633,380.00
租房押金及租金	810,788.53	792,888.53
备用金及其他	370,449.21	302,796.03
土地保证金	155,878.48	155,878.48
合计	14,509,178.84	1,884,943.04

**(3). 坏账准备计提情况**

适用  不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	307,986.47			307,986.47
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	757,295.61			757,295.61
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	618.70			618.70
2019年12月31日余额	1,065,900.78			1,065,900.78

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用  不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用  不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用  不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	307,986.47	757,295.61			618.70	1,065,900.78
合计	307,986.47	757,295.61			618.70	1,065,900.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用  不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用  不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
肥西县非税收入管理局	土地竞拍保证金、公租房租金	12,451,259.00	1 年以内	85.82	622,562.95
北京中关村软件园发展有限责任公司	房租押金	282,529.53	1-2 年	1.95	28,252.95
合肥燃气集团有限公司	押金	166,000.00	3-4 年	1.14	83,000.00
肥西县土地收购储备中心	土地保证金	155,878.48	4-5 年	1.07	124,702.78
河南中意招标有限公司	投标保证金	80,000.00	1 年以内	0.55	4,000.00
合计	/	13,135,667.01	/	90.53	862,518.68

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款期末余额较期初增加 1,262.42 万元，主要系本期支付的土地竞拍保证金金额较大所致。

## 9、 存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,047,848.89		45,047,848.89	36,658,550.47		36,658,550.47
在产品	7,984,328.78	33,621.98	7,950,706.80	12,403,769.21	1,019,005.77	11,384,763.44
库存商品	20,203,259.76	1,051,358.40	19,151,901.36	19,257,501.81	175,535.40	19,081,966.41
自制半成品	18,057,380.42		18,057,380.42	24,457,052.09		24,457,052.09
合计	91,292,817.85	1,084,980.38	90,207,837.47	92,776,873.58	1,194,541.17	91,582,332.41

## (2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	1,019,005.77	33,621.98		987,604.07	31,401.70	33,621.98

库存商品	175,535.40	957,440.34	31,401.70	113,019.04		1,051,358.40
合计	1,194,541.17	991,062.32	31,401.70	1,100,623.11	31,401.70	1,084,980.38

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**适用 不适用**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税金后的金额确定。

**10、 持有待售资产**适用 不适用**11、 一年内到期的非流动资产**适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无。

**12、 其他流动资产**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	105,449.80	121,964.38
预缴企业所得税	216,427.37	744.77
合计	321,877.17	122,709.15

其他说明

其他流动资产期末余额较期初增长 162.31%，主要系期末预缴企业所得税金额增加所致。

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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 14、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 15、长期应收款

##### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

##### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 16、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
<b>一、合营企业</b>										

小计											
<b>二、联营企业</b>											
艾睿思		6,000,000.00		-145,629.94					5,854,370.06		
小计		6,000,000.00		-145,629.94					5,854,370.06		
合计		6,000,000.00		-145,629.94					5,854,370.06		

其他说明

无。

## 17、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 18、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	7,972,330.11			7,972,330.11
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,972,330.11			7,972,330.11
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	3,436,862.70			3,436,862.70
2. 本期增加金额	176,519.28			176,519.28
(1) 计提或摊销	176,519.28			176,519.28
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,613,381.98			3,613,381.98
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				

2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4, 358, 948. 13			4, 358, 948. 13
2. 期初账面价值	4, 535, 467. 41			4, 535, 467. 41

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**20、固定资产****项目列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	98, 060, 844. 14	105, 875, 782. 01
固定资产清理		
合计	98, 060, 844. 14	105, 875, 782. 01

其他说明：

适用 不适用

上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

**固定资产****(1). 固定资产情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
<b>一、账面原值:</b>						
1. 期初余额	91,185,917.13	33,109,055.63	14,264,332.77	9,429,574.40	3,275,628.41	151,264,508.34
2. 本期增加金额		513,588.80	1,466,331.84	527,781.02	409,350.75	2,917,052.41
(1) 购置		513,588.80	1,466,331.84	511,878.38	378,377.29	2,870,176.31
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加				15,902.64	30,973.46	46,876.10
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	91,185,917.13	33,622,644.43	15,730,664.61	9,957,355.42	3,684,979.16	154,181,560.75
<b>二、累计折旧</b>						
1. 期初余额	15,620,780.14	13,319,959.53	8,808,884.22	5,049,024.72	2,590,077.72	45,388,726.33
2. 本期增加金额	3,790,948.68	3,121,071.44	2,057,488.67	1,374,325.70	388,155.79	10,731,990.28
(1) 计提	3,790,948.68	3,121,071.44	2,057,488.67	1,374,190.04	386,296.78	10,729,995.61
(2) 企业合并增加				135.66	1,859.01	1,994.67
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	19,411,728.82	16,441,030.97	10,866,372.89	6,423,350.42	2,978,233.51	56,120,716.61
<b>三、减值准备</b>						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
<b>四、账面价值</b>						
1. 期末账面价值	71,774,188.31	17,181,613.46	4,864,291.72	3,534,005.00	706,745.65	98,060,844.14
2. 期初账面价值	75,565,136.99	19,789,096.10	5,455,448.55	4,380,549.68	685,550.69	105,875,782.01

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**适用 不适用**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**适用 不适用**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**适用 不适用**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**固定资产清理**适用 不适用**21、在建工程****项目列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	69,911,816.05	2,368,033.73
工程物资		
合计	69,911,816.05	2,368,033.73

其他说明：

适用 不适用

上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

**在建工程****(1). 在建工程情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能检测分选装备扩建项目	41,585,093.85		41,585,093.85	1,726,682.55		1,726,682.55
工业机器人及自动化成套装备产业化项目	28,326,722.20		28,326,722.20	641,351.18		641,351.18
合计	69,911,816.05		69,911,816.05	2,368,033.73		2,368,033.73

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
智能检测分选装备扩建项目	215,750,900	1,726,682.55	39,858,411.30			41,585,093.85	29.90	29.90%				募集资金、自有资金
工业机器人及自动化成套装备产业化项目	136,889,100	641,351.18	27,685,371.02			28,326,722.20	20.69	20.69%				募集资金、自有资金
合计	352,640,000	2,368,033.73	67,543,782.32			69,911,816.05	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用

在建工程期末余额较期初增加 6,754.38 万元，主要系本期智能检测分选装备扩建项目、工业机器人及自动化成套装备产业化项目工程投入增加所致。

**工程物资****(1). 工程物资情况**适用 不适用**22、 生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**23、 油气资产**适用 不适用**24、 使用权资产**适用 不适用**25、 无形资产****(1). 无形资产情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	计算机软件	专有技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	39,154,457.60	2,222,908.70	4,130,000.00	45,507,366.30

2. 本期增加金额		1, 614, 062. 50		1, 614, 062. 50
(1) 购置		1, 614, 062. 50		1, 614, 062. 50
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	39, 154, 457. 60	3, 836, 971. 20	4, 130, 000. 00	47, 121, 428. 80
<b>二、 累计摊销</b>				
1. 期初余额	2, 750, 396. 47	1, 562, 625. 14	137, 666. 67	4, 450, 688. 28
2. 本期增加金额	783, 089. 16	350, 366. 12	413, 000. 00	1, 546, 455. 28
(1) 计提	783, 089. 16	350, 366. 12	413, 000. 00	1, 546, 455. 28
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	3, 533, 485. 63	1, 912, 991. 26	550, 666. 67	5, 997, 143. 56
<b>三、 减值准备</b>				
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				
<b>四、 账面价值</b>				
1. 期末账面价值	35, 620, 971. 97	1, 923, 979. 94	3, 579, 333. 33	41, 124, 285. 24
2. 期初账面价值	36, 404, 061. 13	660, 283. 56	3, 992, 333. 33	41, 056, 678. 02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 26、 开发支出

适用 不适用

## 27、 商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,895,743.01	3,884,361.45	15,869,195.65	2,380,379.35
应付职工薪酬	17,096,873.48	2,564,531.02	14,944,476.80	2,241,671.52
其他	4,446,824.81	667,023.72	-212,419.73	-31,862.96
合计	47,439,441.30	7,115,916.19	30,601,252.72	4,590,187.91

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,579,333.33	536,900.00	3,992,333.33	598,850.00
交易性金融资产公允价值变动	1,911,795.31	286,769.30		
合计	5,491,128.64	823,669.30	3,992,333.33	598,850.00

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额

递延所得税资产	-286,769.30	6,829,146.89		4,590,187.91
递延所得税负债	-286,769.30	536,900.00		598,850.00

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	7,110,812.10	1,290,071.43
应付职工薪酬	792,034.05	259,591.60
坏账准备	8,667.70	2,891.95
合计	7,911,513.85	1,552,554.98

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	1,290,071.43	1,290,071.43	
2024 年	5,820,740.67		
合计	7,110,812.10	1,290,071.43	/

其他说明：

适用 不适用

递延所得税资产期末余额较期初增长 48.78%，主要系本期末坏账准备余额增加，相应确认的递延所得税资产金额增加所致。

**30、 其他非流动资产**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	2,472,832.00	152,188.00
合计	2,472,832.00	152,188.00

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初增加 232.06 万元，主要系本期预付设备、工程款增加所致。

**31、 短期借款****(1). 短期借款分类**

适用 不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**32、交易性金融负债**适用 不适用**33、衍生金融负债**适用 不适用**34、应付票据****(1). 应付票据列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		670,240.00
合计		670,240.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款等	50,818,958.93	68,134,519.30
应付工程、设备款	9,162,901.01	1,402,154.29
合计	59,981,859.94	69,536,673.59

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	21,423,569.25	17,173,072.96
合计	21,423,569.25	17,173,072.96

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**适用 不适用**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,184,050.60	110,088,719.78	107,424,951.21	17,847,819.17
二、离职后福利-设定提存计划	20,017.80	6,113,851.71	6,092,781.15	41,088.36
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,204,068.40	116,202,571.49	113,517,732.36	17,888,907.53

**(2). 短期薪酬列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,046,042.40	100,649,622.39	98,069,889.51	17,625,775.28
二、职工福利费		3,070,338.34	3,070,338.34	
三、社会保险费	11,323.20	2,993,258.61	2,977,803.92	26,777.89
其中：医疗保险费	10,110.00	2,983,855.49	2,970,115.59	23,849.90
工伤保险费	404.40	-8,456.17	-9,019.73	967.96
生育保险费	808.80	17,859.29	16,708.06	1,960.03
四、住房公积金	126,685.00	2,069,082.00	2,000,501.00	195,266.00
五、工会经费和职工教育经费		1,306,418.44	1,306,418.44	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,184,050.60	110,088,719.78	107,424,951.21	17,847,819.17

**(3). 设定提存计划列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	19,209.00	5,933,052.22	5,913,060.58	39,200.64
2、失业保险费	808.80	180,799.49	179,720.57	1,887.72
合计	20,017.80	6,113,851.71	6,092,781.15	41,088.36

其他说明：

适用 不适用

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质款项。

**38、应交税费**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

增值税	1, 420, 248. 78	1, 208, 991. 69
企业所得税		87, 656. 30
个人所得税	392, 755. 05	254, 087. 60
城市维护建设税	102, 049. 86	89, 187. 02
土地使用税	439, 565. 55	203, 125. 99
房产税	437, 864. 59	437, 864. 59
教育费附加	102, 049. 85	88, 694. 45
水利基金	17, 613. 70	14, 075. 08
印花税	19, 813. 50	16, 809. 40
其他税费	418. 11	345. 97
合计	2, 932, 378. 99	2, 400, 838. 09

其他说明：

无。

### 39、 其他应付款

#### 项目列示

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	735, 730. 30	597, 935. 00
合计	735, 730. 30	597, 935. 00

其他说明：

适用  不适用

上表中的其他应付款是指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

#### 应付利息

##### (1). 分类列示

适用  不适用

#### 应付股利

##### (1). 分类列示

适用  不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
领军人才奖励	185, 000. 00	225, 400. 00
保证金	250, 000. 00	
其他	300, 730. 30	372, 535. 00
合计	735, 730. 30	597, 935. 00

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**40、持有待售负债**

适用 不适用

**41、1年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**42、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**43、长期借款****(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

**44、应付债券****(1). 应付债券**

适用 不适用

**(2). 应付债券的增减变动: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)**

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### 长期应付款

###### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

###### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 48、预计负债

适用 不适用

#### 49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,073,291.52	1,731,900.00	482,979.96	14,322,211.56	收到财政拨款
合计	13,073,291.52	1,731,900.00	482,979.96	14,322,211.56	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业收入外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
加快新型工业化发展固定资产投资补助	48,568.15			17,499.96		31,068.19	与资产相关
“借转补”项目技术改造资金补助	736,002.48			106,410.00		629,592.48	与资产相关
面向冲压自动化生产	925,000.03			99,999.96		825,000.07	与资产

线的机器人研发及产业化补助							相关
基于混合导航和智能调度系统的 AGV 研发及产业化补助	1,530,000.00					1,530,000.00	与资产相关
工业机器人及服务机器人生产线技改项目补助	1,540,554.22			176,070.00		1,364,484.22	与资产相关
六自由度关节型机器人研发及产业化	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
工业强基技术改造项目	733,166.64			83,000.04		650,166.60	与资产相关
年产 6000 台套智能装备用智能像机研制及产业化项目	2,880,000.00					2,880,000.00	与资产相关
智能分选技术研发平台建设项目	2,880,000.00					2,880,000.00	与资产相关
高速高精度多关节工业机器人集成开发关键技术研究	800,000.00					800,000.00	与资产相关
基于视觉识别的智能装车机器人成套装备关键技术研究与应用		1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
三重一创奖补		231,900.00				231,900.00	与资产相关

其他说明：

适用  不适用

#### 50、 其他非流动负债

适用  不适用

#### 51、 股本

适用  不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减 (+、 -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	148,881,600.00						148,881,600.00

其他说明：

无。

#### 52、 其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**53、 资本公积**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	325,526,078.28			325,526,078.28
合计	325,526,078.28			325,526,078.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

**54、 库存股**适用 不适用**55、 其他综合收益**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益		-494,515.66				-493,848.06	-667.60 -493,848.06
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
外币财务报表折算差额		-494,515.66				-493,848.06	-667.60 -493,848.06
其他综合收益合计		-494,515.66				-493,848.06	-667.60 -493,848.06

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：

无。

**56、 专项储备**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,062,698.70	1,714,226.28	1,285,854.93	2,491,070.05

合计	2,062,698.70	1,714,226.28	1,285,854.93	2,491,070.05
----	--------------	--------------	--------------	--------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 57、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,617,826.14	6,550,220.33		56,168,046.47
合计	49,617,826.14	6,550,220.33		56,168,046.47

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加数系本公司根据《公司法》及本公司章程有关规定，按本期母公司净利润10%提取的法定盈余公积金。

## 58、未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	356,508,458.18	310,515,793.31
调整期初未分配利润合计数(调增+，调减-)	1,886,703.47	
调整后期初未分配利润	358,395,161.65	310,515,793.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,418,271.81	80,733,102.48
减：提取法定盈余公积	6,550,220.33	8,154,437.61
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	16,376,976.00	26,586,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	397,886,237.13	356,508,458.18

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 1,886,703.47 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

经 2018 年年度股东大会审议通过，本公司以总股本 148,881,600 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.10 元（含税），共派发现金红利 16,376,976.00 元，上述股利已于 2019 年 5 月派发完毕。

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	378,545,233.95	173,621,197.57	400,611,846.53	189,255,586.22
其他业务	6,617,103.80	2,239,639.34	6,735,878.83	795,651.02

合计	385, 162, 337. 75	175, 860, 836. 91	407, 347, 725. 36	190, 051, 237. 24
----	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

其他说明：

无。

## 60、 税金及附加

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	807, 704. 83	1, 114, 994. 97
教育费附加	484, 552. 51	668, 701. 44
房产税	927, 157. 68	928, 700. 58
土地使用税	879, 131. 10	322, 968. 02
车船使用税	33, 140. 96	27, 719. 80
印花税	213, 205. 30	224, 116. 70
地方教育费附加	323, 035. 00	445, 800. 95
其他税金	-323, 533. 28	233, 270. 71
合计	3, 344, 394. 10	3, 966, 273. 17

其他说明：

无。

## 61、 销售费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34, 288, 914. 74	33, 818, 997. 45
差旅费	18, 846, 436. 23	21, 198, 291. 82
销售服务费	16, 413, 753. 04	13, 959, 836. 88
运输费	6, 774, 094. 52	7, 658, 100. 04
广告宣传费	8, 198, 581. 32	5, 888, 068. 74
业务招待费	1, 859, 601. 37	1, 810, 300. 41
办公费	1, 213, 574. 02	1, 141, 841. 57
折旧费	1, 634, 943. 33	940, 625. 67
售后服务支出	862, 858. 39	980, 631. 45
其他	3, 168, 167. 14	1, 087, 153. 22
合计	93, 260, 924. 10	88, 483, 847. 25

其他说明：

无。

## 62、 管理费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15, 891, 892. 01	13, 851, 782. 42
办公费	998, 133. 10	1, 979, 842. 27
折旧费	2, 510, 098. 17	2, 462, 776. 14
中介机构费用	3, 346, 107. 60	2, 793, 432. 03

差旅费	1,711,562.50	1,538,976.48
无形资产摊销	1,531,833.65	1,016,677.04
业务招待费	820,269.87	782,875.65
其他	4,319,481.65	3,850,995.75
合计	31,129,378.55	28,277,357.78

其他说明：

无。

### 63、研发费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,785,725.15	31,028,556.31
材料费	3,632,955.10	3,729,992.87
折旧和摊销	916,656.45	918,815.27
其他	3,856,902.52	2,453,579.13
合计	50,192,239.22	38,130,943.58

其他说明：

研发费用本期发生额较上期增长 31.63%，主要系本期加大研发投入以及新投资的卓海智能尚处于初创阶段，研发投入较多所致。

### 64、财务费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	-3,819,931.40	-1,280,179.80
汇兑净损失	-3,609,157.03	-3,287,151.08
银行手续费及其他	434,888.62	390,961.84
合计	-6,994,199.81	-4,176,369.04

其他说明：

财务费用本期发生额较上期减少 281.78 万元，主要系本期定期存款增加，利息收入相应增加所致。

### 65、其他收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	482,979.96	430,479.95
软件退税	3,629,541.50	4,075,835.32
个人所得税手续费返还		230,118.14
合计	4,112,521.46	4,736,433.41

其他说明：

无。

### 66、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-145,629.94	
理财产品收益	20,080,794.23	22,991,969.87
合计	19,935,164.29	22,991,969.87

其他说明：

无。

**67、 净敞口套期收益**适用 不适用**68、 公允价值变动收益**适用 不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,491,687.06	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	-1,491,687.06	

其他说明：

无。

**69、 信用减值损失**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-757,295.61	
应收账款坏账损失	-9,383,969.59	
合计	-10,141,265.20	

其他说明：

无。

**70、 资产减值损失**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-4,081,719.47
二、存货跌价损失	-991,062.32	-1,149,146.91
合计	-991,062.32	-5,230,866.38

其他说明：

无。

**71、 资产处置收益**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

固定资产处置利得		153,788.24
合计		153,788.24

其他说明：

无。

## 72、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	18,189,844.00	6,642,983.00	18,189,844.00
合计	18,189,844.00	6,642,983.00	18,189,844.00

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	6,045,000.00	170,124.00	与收益相关
肥西县促进新型工业化发展政策奖补项目	2,430,600.00	1,531,400.00	与收益相关
创新平台建设奖补资金	2,000,000.00		与收益相关
外贸政策项目资金	690,200.00	509,566.00	与收益相关
制造强省建设（精品安徽央视宣传）资金	646,114.00	740,293.00	与收益相关
机器人产业发展政策资金	608,000.00		与收益相关
合肥市经济和信息化局工业政策首台套政策奖励	571,500.00		与收益相关
工业互联网发展政策奖补资金	500,000.00		与收益相关
优秀智能硬件产品奖补资金	500,000.00		与收益相关
合肥市工业政策单项冠军项目奖励	500,000.00		与收益相关
驰名商标企业奖励经费	500,000.00	500,000.00	与收益相关
企业上市（挂牌）奖励资金		700,000.00	与收益相关
其他政府补助	3,198,430.00	2,491,600.00	与收益相关
合计	18,189,844.00	6,642,983.00	

其他说明：

适用 不适用

## 73、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	440,000.00	298,500.00	440,000.00
赔偿支出		624,000.00	
合计	440,000.00	922,500.00	440,000.00

其他说明：

无。

**74、所得税费用****(1). 所得税费用表**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,213,971.88	11,748,900.96
递延所得税费用	-2,300,908.98	-1,154,023.69
合计	6,913,062.90	10,594,877.27

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	67,542,279.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,131,341.98
子公司适用不同税率的影响	-434,798.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	260,162.67
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,526,942.55
研发费用加计扣除的影响	-4,578,048.23
其他	7,461.94
所得税费用	6,913,062.90

其他说明：

适用 不适用

**75、其他综合收益****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

适用 不适用

详见附注

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	19,921,744.00	13,433,101.14
租金收入	543,000.00	543,000.00
其他		114,113.78
合计	20,464,744.00	14,090,214.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到其他与经营活动有关的现金本期发生额较上期增长 45.24%，主要系本期收到的政府补助增加所致。

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	14,251,615.04	12,791,489.89
差旅费	20,557,998.73	22,675,139.56
研发费用	7,489,857.62	6,182,802.00
办公费	2,211,707.12	3,053,707.30
中介机构费	3,346,107.60	2,451,032.03
广告宣传费	8,198,581.32	5,888,068.74
业务招待费	2,679,871.24	2,593,176.06
其他	9,037,081.52	8,558,458.01
合计	67,772,820.19	64,193,873.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,819,931.40	1,280,179.80
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额（负数重分类）	2,756,088.72	2,759,771.57
合计	6,576,020.12	4,039,951.37

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

收到的其他与投资活动有关的现金本期发生额较上期增长 62.77%，主要系本期定期存款增加，利息收入相应增加所致。

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
已收到的工程保证金的退回		60,000.00
土地竞拍保证金	12,000,000.00	
合计	12,000,000.00	60,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金本期发生额较上期大幅增长，主要系本期支付的土地竞拍保证金金额较大所致。

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

## 77、 现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

适用  不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	60,629,216.95	80,391,366.25
加：资产减值准备	10,031,704.41	5,005,540.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,906,514.89	10,581,668.08
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,546,455.28	1,016,677.04
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-153,788.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,491,687.06	
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,837,501.28	-2,131,955.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,935,164.29	-22,991,969.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,238,958.98	-1,133,373.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-61,950.00	-20,650.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,858,613.21	-6,461,838.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,590,225.67	-18,095,557.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,043,644.13	3,731,283.85
其他	1,550,119.09	-1,161,259.03
经营活动产生的现金流量净额	42,306,866.54	48,576,143.13
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	172,649,649.23	330,127,808.53
减：现金的期初余额	330,127,808.53	103,474,329.59
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-157,478,159.30	226,653,478.94

注：“其他”项目系

项目	金额（元）
专项储备的增加	428,371.35
支付的保函保证金	-75,600.00
收回的诉讼冻结资金	892,347.74
收回的财产保全保证金	305,000.00
合计	1,550,119.09

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	金额

本期发生的企业合并且本期支付的现金或现金等价物	6, 500, 000. 00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	9, 256, 088. 72
加：以前期间发生的企业合并且本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-2, 756, 088. 72

其他说明：

取得子公司支付的现金净额负数已重分类至“收到的其他与投资活动有关的现金”。

### (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

### (4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	172, 649, 649. 23	330, 127, 808. 53
其中：库存现金	16, 008. 61	55, 789. 56
可随时用于支付的银行存款	172, 437, 960. 62	330, 052, 078. 97
可随时用于支付的其他货币资金	195, 680. 00	19, 940. 00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	172, 649, 649. 23	330, 127, 808. 53
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 78、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 79、 所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1, 075, 621. 00	法院冻结、保函保证金
合计	1, 075, 621. 00	/

其他说明：

无。

### 80、 外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	11,949,096.23	6.9762	83,359,285.11
欧元	67,249.48	7.8155	525,588.31
港币	1.97	0.89578	1.76
印度卢比	211,144,488.65	0.097939	20,679,280.07
应收账款	-	-	
其中：美元	5,763,153.50	6.9762	40,204,911.45
欧元	22,785.50	7.8155	178,080.08
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	24,605.04	6.9762	171,649.69
港币	223,354.77	0.89578	200,076.74

其他说明：

无。

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

适用 不适用

**81、套期**

适用 不适用

**82、政府补助**

**(1). 政府补助基本情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
<b>一、与资产相关的政府补助</b>			
加快新型工业化发展固定资产投资补助	176,000.00	递延收益	17,499.96
“借转补”项目技术改造资金补助	1,064,100.00	递延收益	106,410.00
面向冲压自动化生产线的机器人研发及产业化补助	1,000,000.00	递延收益	99,999.96
基于混合导航和智能调度系统的 AGV 研发及产业化补助	1,530,000.00	递延收益	
工业机器人及服务机器人生产线技改项目补助	1,760,700.00	递延收益	176,070.00
六自由度关节型机器人研发及产业化	1,000,000.00	递延收益	
工业强基技术改造项目	830,000.00	递延收益	83,000.04
年产 6000 台套智能装备用智能像机研制及产业化项目	2,880,000.00	递延收益	
智能分选技术研发平台建设项目	2,880,000.00	递延收益	
高速高精度多关节工业机器人集成开发关键技术研究	800,000.00	递延收益	
基于视觉识别的智能装车机器人成套装备	1,500,000.00	递延收益	

关键技术研发与应用			
三重一创项目奖补	231,900.00	递延收益	
二、与收益相关的政府补助			
软件退税	3,629,541.50	其他收益	3,629,541.50
稳岗补贴	6,045,000.00	营业外收入	6,045,000.00
肥西县促进新型工业化发展政策奖补项目	2,430,600.00	营业外收入	2,430,600.00
创新平台建设奖补资金	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
外贸政策项目资金	690,200.00	营业外收入	690,200.00
制造强省建设(精品安徽央视宣传)资金	646,114.00	营业外收入	646,114.00
机器人产业发展政策资金	608,000.00	营业外收入	608,000.00
合肥市经济和信息化局工业政策首台套政策奖励	571,500.00	营业外收入	571,500.00
工业互联网发展政策奖补资金	500,000.00	营业外收入	500,000.00
驰名商标企业奖励经费	500,000.00	营业外收入	500,000.00
优秀智能硬件产品奖补资金	500,000.00	营业外收入	500,000.00
合肥市工业政策单项冠军项目奖励	500,000.00	营业外收入	500,000.00
其他政府补助	3,198,430.00	营业外收入	3,198,430.00
	37,472,085.50		22,302,365.46

**(2). 政府补助退回情况**适用 不适用

其他说明：

无。

**83、 其他**适用 不适用**八、合并范围的变更****1、 非同一控制下企业合并**适用 不适用**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**适用 不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
派联智能	2019.08.31	6,500,000.00	65.00	非同一控制下企业合并	2019.08.31	取得控制权		-364,294.37

其他说明：

无。

**(2). 合并成本及商誉**适用 不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	派联智能
--现金	6,500,000.00

--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	6,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	6,328,011.42
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	171,988.58

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

由于商誉金额较小，本公司直接将其计入当期合并财务报表管理费用。

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用  不适用

单位：元币种：人民币

	派联智能	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	9,818,826.19	9,818,826.19
货币资金	9,256,088.72	9,256,088.72
预付款项	95,709.02	95,709.02
其他应收款	7,220.30	7,220.30
存货	374,557.48	374,557.48
其他流动资产	40,369.24	40,369.24
固定资产	44,881.43	44,881.43
负债：	83,424.00	83,424.00
应付账款	77,935.44	77,935.44
应交税费	4,635.64	4,635.64
其他应付款	852.92	852.92
净资产	9,735,402.19	9,735,402.19
减：少数股东权益	3,407,390.77	3,407,390.77
取得的净资产	6,328,011.42	6,328,011.42

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

派联智能可辨认资产、负债的公允价值以资产、负债的账面价值为基础进行确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用  不适用

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

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

报告期内其他原因的合并范围变化——新设子公司

子公司简称	公司成立时间	注册资本	投资主体	出资额	持股比例
印度泰禾	2019. 05	303 万美元	本公司	302. 10 万美元	100. 00% <sup>注</sup>
合肥正远	2019. 11	5, 100. 00 万元	本公司	100. 00 万元	100. 00%

注：本公司直接持有印度泰禾 99. 70%股权，子公司卓海智能持有印度泰禾 0. 30%股权，合计持股比例及表决权比例为 100%。

**6、 其他**

适用 不适用

**九、 在其他主体中的权益**

**1、 在子公司中的权益**

**(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
卓海智能	安徽. 合肥	安徽. 合肥	智能制造产品研发、制造、销售	55. 00		非同一控制下企业合并

派联智能	安徽. 合肥	安徽. 合肥	智能制造产品研发、制造、销售	65.00		非同一控制下企业合并
合肥正远	安徽. 合肥	安徽. 合肥	智能制造产品研发、制造、销售	100.00		设立
印度泰禾	印度. 孟买	印度. 孟买	智能制造产品研发、制造、销售	99.70	0.30	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用。

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:

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用。

其他说明:

无。

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

单位:元币种:人民币

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
卓海智能	45.00%	-1,661,361.73		4,424,868.97
派联智能	35.00%	-127,503.03		3,279,887.74

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:元币种:人民币

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
卓海智能	6,906,764.18	3,792,077.73	10,698,841.91	328,899.75	536,900.00	865,799.75	10,341,998.99	4,087,911.60	14,429,910.59	306,103.47	598,850.00	904,953.47
派联智能	10,268,682.79	58,900.79	10,327,583.58	956,475.76		956,475.76						

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
卓海智能	58,640.78	-3,691,914.96	-3,691,914.96	-4,132,780.49	234,563.11	-759,413.84	-759,413.84	-1,165,978.00
派联智能		-364,294.37	-364,294.37	-583,355.70				

其他说明:

无。

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**适用 不适用**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**(1). 重要的合营企业或联营企业**适用 不适用**(2). 重要合营企业的主要财务信息**适用 不适用**(3). 重要联营企业的主要财务信息**适用 不适用**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	5,854,370.06	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-145,629.94	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-145,629.94	

其他说明

无。

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

**1. 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致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、应收票据、应收账款等。本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险；本公司持有的应收票据主要为银行承兑汇票，具有较强的流动性，公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行，极大程度的确保票据保管和使用的安全性，存在较低的信用风险；本公司仅与信用良好的客户进行交易，且会持续监控应收账款余额，以确保公司避免发生重大坏账损失的风险。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面价值，整体信用风险评价较低。

**2. 流动性风险**

流动性风险，是指企业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。本公司统筹负责集团内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款

协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。截止2019年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	期末余额（万元）				
	6个月内	6个月-1年	1-2年	2-3年	3年以上
应付票据	-	-	-	-	-
应付账款	5,998.19	-	-	-	-
其他应付款	73.57	-	-	-	-
小计	6,071.76	-	-	-	-

### 3. 市场风险

#### (1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。截止2019年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目名称	美元项目	欧元项目	港币项目	印度卢比项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	83,359,285.11	525,588.31	1.76	20,679,280.07	104,564,155.25
应收账款	40,204,911.45	178,080.08	-	-	40,382,991.53
小计	123,564,196.56	703,668.39	1.76	20,679,280.07	144,947,146.78
外币金融负债：					
应付账款	171,649.69	-	200,076.74	-	371,726.43
小计	171,649.69	-	200,076.74	-	371,726.43

金融资产与金融负债的汇率风险的敏感性分析：2019年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元贬值100个基点，那么本公司当年的利润总额将增加17.69万元。相反，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值100个基点，那么本公司当年的利润总额将减少17.69万元。公司整体汇率风险较小。

#### (2) 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。截止2019年12月31日，本公司无有息金融负债，不存在利率风险。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用  不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 交易性金融资产			449,986,321.27	449,986,321.27
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收账款融资			628,837.00	628,837.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			450,615,158.27	450,615,158.27
(七) 交易性金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**适用 不适用**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用

(1) 应收款项融资剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面余额作为公允价值。

(2) 交易性金融资产为委托理财，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为自然人，不存在母公司情况。

本企业最终控制方是许大红

其他说明：

许大红先生持有公司 38.02% 的股权，并担任公司董事长、总经理，为公司控股股东、实际控制人。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的说明详见“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

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
合肥明瑞精密钣金科技有限公司	其他

其他说明

合肥明瑞精密钣金科技有限公司为许大红二弟许大军控制、三弟许宝林参股的企业。

## 5、 关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
明瑞精密	加工费	915,613.67	1,731,314.55
明瑞精密	材料	49,864.35	109,350.31

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,092,605.00	5,285,192.00

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	明瑞精密	570,885.13	1,308,801.42

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

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司正在进行的诉讼和仲裁情况如下：

斯里兰卡诉讼：

2015 年 3 月 11 日，HaughtonTeaCompany1986 (Private) Limited(一家于斯里兰卡设立的公司，以下称“Haughton” ) 向斯里兰卡西方省高等法院提交起诉状，诉称其通过本公司于斯里兰卡的经销商 Siyadma International (Private) Limited(一家于斯里兰卡设立的公司，以下称“Siyadma” ) 推广，于 2011 年购买的一台本公司所生产的茶叶色选机(机器价款 95,800 美元) 存在质量瑕疵，并声称该茶叶色选机的质量瑕疵已导致 Haughton 的间接损失和持续性损失，因此 Haughton 请求法院判令本公司和 Siyadma 向 Haughton 赔偿机器价款及相关清关、保险等税费 113,081 美元及相关支付发生之日起按 14% 年利率计算的利息，租赁替代机器产生的租金及为此向银行借款所支付的借款利息及本公司不作为导致其产生的损失等及相关支出或损失发生之日起按 14% 年利率计算的利息。截至 2019 年 12 月 31 日止，按照中国货币网公布的 2019 年 12 月人民币兑斯里兰卡卢比 26.046 的参考汇率和美元兑人民币 6.9762 的中间汇率计算，上述诉讼请求的金额折合人民币约 546.84 万元。经过历次开庭，截至 2019 年 12 月 31 日尚未作出判决。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

除上述事项外，截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

### 3、 其他

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	14,888,160.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

2020 年 4 月 17 日，本公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司<2019 年度利润分配方案>的议案》，拟以公司总股本 14,888.16 万股为基数，向全体股东按每 10 股分配现金股

利 1.00 元（含税），共计分配现金股利 1,488.82 万元，剩余未分配利润转入下一年度；不进行资本公积转增股本。该利润分配议案尚待股东大会审议通过。

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

新型冠状病毒感染的肺炎疫情爆发以来，公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对肺炎疫情防控的各项规定和要求。公司及各子公司按照当地政府要求陆续开始复工，尽量降低疫情对公司生产经营的影响，预计此次肺炎疫情及防控措施将对本公司的生产经营造成一定的短期影响，主要影响为复工时间延迟、采购供应迟滞、营销服务暂时受阻等。肺炎疫情影响程度将取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及全球各地防控政策的实施情况。本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告披露日，新冠疫情对公司财务状况、经营成果等方面的影响，公司尚在积极评估中。

除上述事项外，截至 2020 年 4 月 17 日止，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

**5、终止经营**适用 不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、其他**适用 不适用**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	84,172,816.80
1年以内小计	84,172,816.80
1至2年	12,550,020.18
2至3年	5,733,894.90
3至4年	5,653,006.83
4至5年	3,839,045.98
5年以上	4,011,259.21
合计	115,960,043.90

**(2). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		

按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	115,960,043.90	100.00	23,753,529.55	20.48	92,206,514.35	111,542,920.88	100.00	14,369,559.96	12.88	97,173,360.92
其中：										
组合 1	73,400,013.15	63.30	20,017,915.48	27.27	53,382,097.67					
组合 2	42,560,030.75	36.70	3,735,614.07	8.78	38,824,416.68					
账龄组合						111,542,920.88	100.00	14,369,559.96	12.88	97,173,360.92
合计	115,960,043.90	/	23,753,529.55	/	92,206,514.35	111,542,920.88	/	14,369,559.96	/	97,173,360.92

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 1

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	46,535,606.15	3,448,623.32	7.41
1 至 2 年	10,074,839.00	3,419,149.01	33.94
2 至 3 年	5,095,359.00	2,754,226.34	54.05
3 至 4 年	4,173,812.00	3,071,394.04	73.59
4 至 5 年	3,818,150.00	3,622,275.77	94.87
5 年以上	3,702,247.00	3,702,247.00	100.00
合计	73,400,013.15	20,017,915.48	27.27

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合 1 为应收国内客户款项。

组合计提项目：组合 2

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	37,637,210.65	652,896.52	1.73
1 至 2 年	2,475,181.18	1,337,647.29	54.04
2 至 3 年	638,535.90	401,834.58	62.93
3 至 4 年	1,479,194.83	1,013,327.49	68.51
4 至 5 年	20,895.98	20,895.98	100.00
5 年以上	309,012.21	309,012.21	100.00
合计	42,560,030.75	3,735,614.07	8.78

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合 2 为应收国外客户款项

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	14,369,559.96	9,383,969.59				23,753,529.55
合计	14,369,559.96	9,383,969.59				23,753,529.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

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

单位名称	2019年12月31日	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备2019年12月31日
客户一	10,498,571.47	9.05	1,011,524.28
客户二	8,917,223.01	7.69	154,687.98
客户三	6,399,894.00	5.52	474,278.20
客户四	5,166,503.96	4.46	89,623.87
客户五	2,269,475.00	1.96	168,184.43
合计	33,251,667.44	28.68	1,898,298.76

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

其他说明:

适用 不适用**2、 其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,512,119.44	1,522,009.52

合计	13,512,119.44	1,522,009.52
----	---------------	--------------

其他说明：

适用 不适用

上表中的其他应收款是指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	13,492,134.51
1 年以内小计	13,492,134.51
1 至 2 年	433,459.53
2 至 3 年	192,380.00
3 至 4 年	240,000.00
4 至 5 年	196,378.48
5 年以上	15,000.00
合计	14,569,352.52

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金及押金	13,049,262.62	610,580.00
房租押金及租金	810,788.53	792,888.53
备用金及其他	553,422.89	267,757.03
土地保证金	155,878.48	155,878.48
合计	14,569,352.52	1,827,104.04

**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	305,094.52			305,094.52
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	752,138.56			752,138.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,057,233.08			1,057,233.08

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用**(4). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	305,094.52	752,138.56				1,057,233.08
合计	305,094.52	752,138.56				1,057,233.08

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
肥西县非税收入管理局	土地竞拍保证金、公租房租金	12,451,259.00	1年以内	85.46	622,562.95
北京中关村软件园发展有限责任公司	房租押金	282,529.53	1-2年	1.94	28,252.95
印度泰禾	往来款	210,727.63	1年以内	1.45	-
合肥燃气集团有限公司	押金	166,000.00	3-4年	1.14	83,000.00
肥西县土地收购储备中心	土地保证金	155,878.48	4-5年	1.07	124,702.78
合计	/	13,266,394.64	/	91.06	858,518.68

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款期末余额较期初增加 1,274.22 万元，主要系本期支付的土地竞拍保证金金额较大所致。

**3、 长期股权投资**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	36,795,662.47	-	36,795,662.47	8,250,000.00	-	8,250,000.00
对联营、合营企业投资	5,854,370.06	-	5,854,370.06	-	-	-
合计	42,650,032.53	-	42,650,032.53	8,250,000.00	-	8,250,000.00

**(1). 对子公司投资**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
卓海智能	8,250,000.00			8,250,000.00		
派联智能	-	6,500,000.00		6,500,000.00		
正远包装	-	1,000,000.00		1,000,000.00		
印度泰禾	-	21,045,662.47		21,045,662.47		
合计	8,250,000.00	28,545,662.47		36,795,662.47		

**(2). 对联营、合营企业投资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
<b>一、合营企业</b>										
<b>小计</b>										
<b>二、联营企业</b>										
艾睿思	6,000,000.00		-145,629.94						5,854,370.06	
<b>小计</b>	<b>6,000,000.00</b>		<b>-145,629.94</b>						<b>5,854,370.06</b>	
<b>合计</b>	<b>6,000,000.00</b>		<b>-145,629.94</b>						<b>5,854,370.06</b>	

其他说明：

无。

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	378,545,233.95	173,621,197.57	400,611,846.53	189,255,586.22
其他业务	6,558,463.02	2,239,639.34	6,501,315.72	795,651.02
<b>合计</b>	<b>385,103,696.97</b>	<b>175,860,836.91</b>	<b>407,113,162.25</b>	<b>190,051,237.24</b>

其他说明：

无。

**5、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-145,629.94	
理财产品收益	20,080,794.23	22,991,969.87
合计	19,935,164.29	22,991,969.87

其他说明：

无。

## 6、 其他

适用 不适用

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
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）	18,672,823.96	
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	18,589,107.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-440,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,725.07	
所得税影响额	-5,511,540.78	
少数股东权益影响额	-27,794.09	
合计	31,289,321.33	

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》界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

### 2、 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.90	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.44	0.21	0.21

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、 其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司盖章、法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
备查文件目录	载有董事长签名的2019年年度报告文本原件

董事长：许大红

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 17 日

### 修订信息

适用 不适用