

公司代码：603040

公司简称：新坐标

杭州新坐标科技股份有限公司 2019 年年度报告



二〇二〇年四月

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、中汇会计师事务所（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、公司负责人徐纳、主管会计工作负责人李倩及会计机构负责人（会计主管人员）李倩声明：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

2020年4月22日，公司第四届董事会第二次会议审议通过了2019年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每10股派发现金红利5元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股。以上利润分配及资本公积金转增股本方案尚须提交公司2019年年度股东大会审议通过后实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，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

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”——（三）“公司关于公司未来发展的讨论与分析”——“可能面对的风险”的内容。

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第九节	公司治理.....	54
第十节	公司债券相关情况.....	56
第十一节	财务报告.....	57
第十二节	备查文件目录.....	174

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		
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
上交所网站	指	http://www.sse.com.cn
中国结算上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
新坐标、公司、本公司	指	杭州新坐标科技股份有限公司
新坐标有限	指	杭州新坐标锁夹有限公司——公司前身
本报告	指	2019 年年度报告
报告期、报告期内	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日
国信证券、保荐人、主承销商	指	国信证券股份有限公司
佐丰投资、控股股东	指	杭州佐丰投资管理有限公司
佑源投资	指	杭州佑源投资管理有限公司
福和投资	指	杭州福和投资管理有限公司（由杭州元源投资管理有限公司更名而来）
《公司章程》	指	《杭州新坐标科技股份有限公司章程》
一级供应商	指	直接为汽车制造企业配套零部件的企业
上汽通用五菱	指	上汽通用五菱汽车股份有限公司
上海大众	指	上汽大众汽车有限公司（由上海大众汽车有限公司更名而来）、上海上汽大众汽车销售有限公司
一汽大众	指	一汽-大众汽车有限公司
墨西哥大众	指	Volkswagen de México S.A. de C.V.
巴西大众	指	Volkswagen do Brasil Ltda.
欧洲大众	指	Volkswagen AG
道依茨	指	Deutz AG
美国 Generac	指	Generac Power Systems, Inc.
HI-LEX	指	Hi-Lex Corporation 及 Hi-Lex Mexicana, S.A. de C.V.
PSA	指	标致雪铁龙集团
MAN	指	德国曼集团
ABS	指	制动防抱死系统（Antilock Brake System）
ESP	指	车身电子稳定系统（Electronic Stability Program）
神龙汽车	指	神龙汽车有限公司
长安汽车	指	重庆长安汽车股份有限公司、长安福特汽车有限公司、重庆长安铃木汽车有限公司、长安福特马自达发动机有限公司、长安标致雪铁龙汽车有限公司
长安福特	指	长安福特汽车有限公司
江铃汽车	指	江铃汽车股份有限公司、江铃控股有限公司
上海通用	指	上汽通用汽车有限公司（由上海通用汽车有限公司更名而来）
比亚迪	指	比亚迪股份有限公司及其子公司
潍柴动力	指	潍柴动力股份有限公司、潍柴（潍坊）后市场服务有限公司（由潍柴动力（潍坊）备品资源有限公司更名而来）、潍柴（潍坊）中型柴油机有限公司（由潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司更名而来）、山东潍柴进出口有限公司、潍柴动力(潍坊)集约配送有限公司

中国重汽	指	中国重汽集团济南动力有限公司、中国重汽集团杭州发动机有限公司、中国重汽集团济南复强动力有限公司
五羊本田	指	五羊-本田摩托（广州）有限公司
柳州五菱	指	柳州五菱动力有限公司
博世	指	BOSCH，博世电动工具（中国）有限公司
吉利汽车	指	浙江吉利控股集团有限公司及其子公司
北京汽车	指	北京汽车动力总成有限公司
广汽集团	指	广州汽车集团股份有限公司
舍弗勒	指	舍弗勒（Schaeffler）集团及其子公司
伊顿	指	伊顿（EATON）公司
杰德汽车零部件	指	杰德（Charter Automotive）汽车零部件有限公司
浙江黎明	指	浙江黎明发动机零部件有限公司
民生银行	指	中国民生银行股份有限公司
中国银行	指	中国银行股份有限公司
工商银行	指	中国工商银行股份有限公司
杭州银行	指	杭州银行股份有限公司
农业银行	指	中国农业银行股份有限公司
常州海洛	指	常州海洛轴承制造有限公司
杭州通义	指	杭州通义汽车零部件有限公司
杭州通源	指	杭州通源机械零部件有限公司
洛阳新坐标	指	洛阳新坐标精密机械有限公司
湖州新坐标	指	湖州新坐标材料科技有限公司
新坐标欧洲	指	新坐标（欧洲）有限公司
新坐标香港	指	新坐标控股（香港）有限公司
新坐标墨西哥	指	新坐标（墨西哥）股份有限公司

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	杭州新坐标科技股份有限公司
公司的中文简称	新坐标
公司的外文名称	Hangzhou XZB Tech Co., Ltd
公司的外文名称缩写	XZB
公司的法定代表人	徐纳

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑晓玲	刘晓帆
联系地址	浙江省杭州市余杭区仓前街道龙潭路18号	浙江省杭州市余杭区仓前街道龙潭路18号
电话	0571-88731760	0571-88731760
传真	0571-88613690	0571-88613690
电子信箱	zhengxl@xzbco.com	liuxf@xzbco.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省杭州市余杭区仓前街道龙潭路18号1-5幢
公司注册地址的邮政编码	311121
公司办公地址	浙江省杭州市余杭区仓前街道龙潭路18号1-5幢
公司办公地址的邮政编码	311121
公司网址	http://www.xzbco.com
电子信箱	stock@xzbco.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

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	新坐标	603040	无

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室
	签字会计师姓名	翟晓宁、洪建明
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 至 26 层
	签字的保荐代表人姓名	楼瑜、唐帅

	持续督导的期间	2017 年 2 月 9 日起至 2019 年 12 月 31 日止
--	---------	------------------------------------

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	335,654,032.42	300,854,571.31	11.57	270,771,349.57
归属于上市公司股东的净利润	130,263,555.42	102,576,156.08	26.99	105,247,900.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	110,876,659.15	90,432,862.79	22.61	99,428,998.46
经营活动产生的现金流量净额	116,706,646.33	105,077,592.31	11.07	104,023,031.35
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	791,496,953.51	678,818,723.09	16.60	583,572,445.24
总资产	904,939,617.87	774,630,623.30	16.82	673,211,838.78
期末总股本	79,482,884.00	79,507,090.00	-0.03	61,079,300.00

(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）	1.65	1.31	25.95	1.83
稀释每股收益（元 / 股）	1.65	1.31	25.95	1.83
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	1.40	1.15	21.74	1.73
加权平均净资产收益率（%）	17.91	16.42	增加1.49个百分点	21.04
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	15.24	14.47	增加0.77个百分点	19.87

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

2017 年 1 月，公司首次公开发行人民币普通股(A 股) 1,500 万股，发行后公司总股本增至 6,000 万股；2017 年 9 月，公司授予 69 名激励对象 107.93 万股，总股本增至 6,107.93 万股。

2018 年 5 月，公司以总股本 6,107.93 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司总股本为 7,940.309 万股；2018 年 7 月，公司授予 24 名激励对象共计 22.49 万股预留的限制性股票，授予后总股本为 7,962.799 万股；2018 年 9 月，公司对两名原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销，注销后总股本为 7,950.709 万股。

2019 年 7 月，公司对四名原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销，注销后总股本为 7,948.2884 万股。

受公司总股本变化，主要财务指标相应进行调整。

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	79,675,012.96	75,993,761.86	81,658,617.43	98,326,640.17
归属于上市公司股东的净利润	27,772,081.15	27,975,059.54	31,340,196.44	43,176,218.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	25,235,747.92	24,074,914.34	27,622,518.81	33,943,478.08
经营活动产生的现金流量净额	22,846,974.07	33,218,680.55	25,254,529.06	35,386,462.65

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

十、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	1,662,727.49	3,004,090.33	-1,160,020.62
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	8,134,142.31	3,188,248.97	3,390,149.52
委托他人投资或管理资产的损益		8,209,970.69	4,740,785.74
债务重组损益			-138,945.12
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	13,042,065.25		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,603.39	-103,736.60	14,001.37
少数股东权益影响额	-54,250.17	6,709.34	
所得税影响额	-3,423,392.00	-2,161,989.44	-1,027,069.14
合计	19,386,896.27	12,143,293.29	5,818,901.75

十一、 采用公允价值计量的项目

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	130,000,000.00	126,572,095.89	-3,427,904.11	1,572,095.89

合计	130,000,000.00	126,572,095.89	-3,427,904.11	1,572,095.89
----	----------------	----------------	---------------	--------------

十二、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

公司主营业务为精密冷锻件的研发、生产和销售。公司主要产品包括气门组精密冷锻件、气门传动组精密冷锻件以及其他精密冷锻件等，产品目前主要应用于汽车、摩托车发动机的配气机构，客户涵盖上海大众、一汽大众、德国大众、奥迪、上汽通用五菱、中国重汽、潍柴动力、比亚迪、吉利汽车、神龙汽车、五羊本田、博世等汽车、摩托车、电动工具品牌厂商。

（二）经营模式

1. 采购模式

公司产品的原材料主要由采购部采购，实行基于“安全库存”的动态采购模式。公司原辅材料的采购实行统一批量采购，具体工作由采购部负责。每年年初，公司根据客户的年度订货计划和自行预测的市场状况制定公司年度生产与销售计划，采购部根据年度生产计划编制原辅材料的采购预算，制定年度采购计划，公司依据此计划与供应商签订年度采购框架协议。采购部每月根据年度采购计划和次月的月度生产计划，参考现有库存量的情况，制定月度采购计划并按照采购计划执行采购任务，确保满足最低安全库存要求及新产品开发对原辅材料的临时性需要。另外，原辅材料在应急或特殊性的情况下可以做临时性采购。

为确保原材料的质量、供货的及时性并控制采购成本，公司还建立了一套合格供应商管理体系，并与主要供应商建立了合作关系，保证采购渠道畅通。

2. 生产模式

公司拥有包括前期产品研发与设计在内的完整生产流程。具体如下：

（1）产品研发与设计

公司研发中心负责产品的研发与设计。根据公司销售部提供的市场调研信息或者客户的《零部件开发合同》，研发中心组织相关部门进行可行性评估。确定项目立项后，研发中心制定新产品开发进度计划，并组建专门的小组进行新产品设计、样件制作、试验等工作，新产品样件经客户试验合格后，进入产品生产阶段。

（2）产品生产

制造部每月月底根据销售计划并结合库存情况制定下月生产计划；每周根据月生产计划和销售部提供的临时定单制定周生产计划。制造部各工序分部按照周计划和相应的技术文件组织生产。产品通过最终检验和试验后，按相应的作业指导书进行包装和入库，等待发货。

（3）委外加工

公司将钢材（线材品种）的酸洗、磷化、拉拔、退火、电镀、毛坯加工、部分模具加工等工序进行委外加工。

3. 销售模式

（1）定期结算销售模式

公司一般与客户签订年度框架协议，客户再根据实际需求发送包含具体产品种类、规格、数量等需求订单；公司销售部收到客户需求订单后组织销售部、制造部进行订单评审，销售部根据客户订单或客户生产计划制作销售计划，制造部据此编制生产计划并组织生产；公司产品完工后，销售部根据客户交期制作发货单至物流部，物流部组织发往客户仓库或指定的第三方物流仓库；客户再根据自身生产需要领用公司产品。

公司以定期结算销售模式为主。

（2）单单结算销售模式

公司一般与客户签订订单式销售合同，客户再根据实际需求发送包含具体产品种类、规格、数量等信息的需求订单；公司销售部收到客户需求订单后组织销售部、制造部进行订单评审，通过后回复客户确认；销售部根据客户订单制作销售计划，制造部据此编制生产计划并组织生产；产品完工后，物流部根据销售部编制的发货通知单安排发货并安排物流公司运送货物，客户收到货物进行验收确认；公司财务部据以开具销售发票并确认营业收入、结转营业成本。

4. 定价模式

公司与客户定价原则为协商定价。具体而言，客户与公司合作关系一旦确立后就较为稳定，

双方根据合作内容签订年度框架协议，框架协议中双方约定除价格以外的基本合同条款，并约定双方的权利和义务。公司与客户之间每年定期进行价格谈判，确定该年度的产品价格。公司根据客户发送的报价单格式进行报价，报价单中的产品单价综合考虑了公司的材料成本、模具成本、人工成本、制造费用、管理费用、开发成本、财务成本、工艺水平和设备、客户价格年降要求、利润率等各项因素，双方多次协商后确定本年度的产品采购价格。

（三）行业情况

1. 所属行业发展概况

公司所在行业属于精密锻造行业中的冷精锻行业，从属于锻造行业。冷精锻是一种（近）净形成形工艺，具有加工精度高、生产效率高、材料利用率高与锻件力学性能好等优点，符合绿色生产的理念，常用于制造综合性能要求较高且外形较为复杂的零件。冷精锻行业发展最为成熟的是日本、美国、德国等工业发达国家，我国起步不算太晚，但发展速度却与发达国家存在很大的差距，就其主要的应用领域汽车行业来说，当前国外一台普通轿车采用的冷锻件总量为 40-45kg，但我国生产的轿车上的冷锻件重量不足 20kg（资料来源：《锻压世界》），相当于发达国家的一半，开发潜力巨大，加强冷锻技术开发与推广应用是我国的一项紧迫任务。

持续不断的工艺创新推动冷锻技术的发展，逐渐衍生出分流锻造技术、闭式模锻成形技术、闭塞锻造技术、厚板精冲—挤压复合成形技术、多工艺复合成形技术以及高速锻造技术。

模具的设计与制造是冷锻工艺最核心的技术，它直接决定了制造出模具的质量和档次，这方面与国外的差距也是我国冷锻水平总体比较低的根本原因。随着计算机技术的不断发展，数字化智能设计系统的应用为冷锻现代化生产注入了生机：一是由最初的机械 CAD/CAM 软件到现在的锻模 CAD/CAM 系统，再到功能强大的有限元数值模拟技术，可以很直观的得到金属和模具的受力情况，模具的失效情况以及锻件可能出现的缺陷，及时对模具的设计和冷锻工艺做适当的调整，使设计更合理，精度更高，这是未来冷锻工艺发展的大趋势；二是将人工智能技术、基于知识的工程技术引入冷锻成形工艺/模具设计领域，与传统的 CAX 技术相结合，开发基于知识的设计支持系统，从而提取合适的知识指导冷锻成形工艺及模具设计。

2. 行业周期性、区域性和季节性特征

周期性：精密冷锻产品的生产与销售主要取决于下游行业的景气度，如汽车及摩托车精密冷锻件的生产与销售直接取决于汽车及摩托车工业景气程度。此外，行业还会受到国民经济和居民消费量变化的影响，与经济周期呈现一定的关联性。

区域性：精密冷锻行业对金属塑性成形的工艺设计、模具设计、生产设备等要求很高，而江浙沪一带的精锻公司自 20 世纪 90 年代起就开始积累资金和技术力量，具有雄厚的技术实力。目前我国数家知名的精锻企业主要集中在江、浙、沪区域，少量分布在广东、四川、安徽等地。

季节性：精密冷锻行业的生产和销售无明显的季节性特征。

3. 公司所处的行业地位

公司是国内冷精锻细分领域的龙头企业，拥有经验丰富的工程师和先进的软、硬件环境，具备模具设计加工、冷锻工艺研发、专用工装与设备设计等全产业链研发能力。在主营产品方面，拥有自主知识产权，可与国际公司同台竞争。报告期内，公司气门传动组精密冷锻件销售占比持续提升，柴油机精密部件和海外市场拓展成果显著。

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

详见第四节“经营情况讨论与分析”——二、“报告期内主要经营情况”——（三）“资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 55,529,034.59（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 6.14%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）技术和研发优势

公司为高新技术企业，自设立以来，走自主创新道路，已实现多项自主核心技术成果转化，在冷精锻关键技术研究方面形成了较强的研发创新能力。

1. 专业化的研发团队

公司拥有冷精锻技术、气门组精密冷锻件、气门传动组精密冷锻件、发动机性能油耗研究、模具设计、设备自动化改造等方面的专业研发团队。研发人员熟悉汽车零部件的工作原理，拥有多种规格产品的设计开发经验，拥有多台设备自动化升级和开发制造的经验，并具备较强的模拟实验能力、CAE 等软件运用能力、模具设计开发制作能力以及快速维修响应能力。

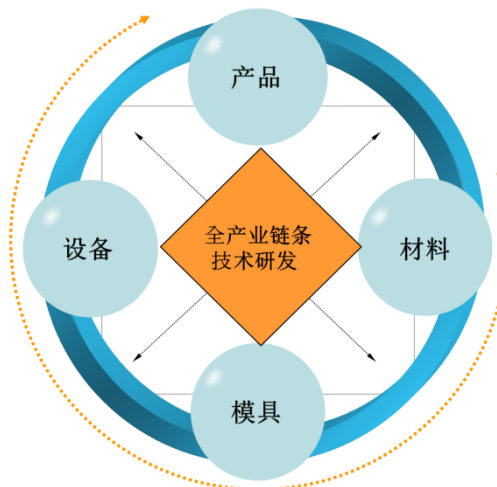
2. 覆盖材料、模具、设备、产品的全产业链技术研发

材料：公司在材料选择、线材自制等方面有专业判断能力，能够选出适合制造高质量产品的材料及供应商，并同时拥有材料锻造前处理和润滑技术，从源头上保证了公司产品质量的稳定性。

模具：公司运用国际先进的冷锻模拟软件，对模具进行自主开发设计，凭借在模具材料、加工工艺上积累的多年经验，自主研发并生产出使用寿命长、性能稳定的模具。

设备：公司引进国际先进的多工位冷锻机、压力机等关键生产设备，设备自动化程度高。在检测设备方面，公司引进包括粗糙度轮廓仪、全谱直读光谱仪、图像分析正立显微镜等多种检测设备以确保检测结果的精确度、权威性和可靠性。另外，公司具备专用和非标设备的设计开发能力，可自主改造关键设备。公司自主设计制造了无酸洗环保磷化生产线、异形线材的加工设备、独特高效剖分面磨削设备、内圆磨床和装配线等。

产品：公司已具备多种类产品的生产能力且产品质量稳定。在气门组精密冷锻件产品方面，公司已具备生产超过 100 种气门锁夹以及 300 种气门弹簧盘的能力，其中气门锁夹的产品结构也从单槽型拓展至精度要求更高的多槽型，产品设计持续向轻量化方向发展。在气门传动组精密冷锻件产品方面，公司针对液压挺柱中每个零件进行制造工艺的优化，其关键零件如柱塞和壳体已拥有多项专利。公司已有多种形态的滚轮摇臂量产，并拥有专利保护，适用于不同型号的发动机配气机构。液压挺柱和滚轮摇臂目前已稳定供货给上海大众、一汽大众、比亚迪等客户，并实现海外批量出口。



3. 研发成果丰硕

截至本报告出具日，公司已拥有境内专利 60 项（其中发明专利 27 项，实用新型专利 33 项），境外专利 12 项（其中发明专利 10 项，实用新型专利 2 项），包括气门锁夹一次成形工艺、气门锁夹模具设计开发技术、液压挺柱和滚轮摇臂的自动装配检测技术、柱状式液压挺柱、带象脚的液压挺柱、发动机用高压油泵滚子挺柱、柴油机滚轮摇臂等多项关键核心技术，是杭州市专利试点企业，是浙江省商业秘密保护示范站。上述核心技术成果已逐步实现产业化，并创造了良好的经济效益。

4. 工艺优势

公司采用一次成形工艺生产产品。采用一次成形工艺可避免生产过程中存在的机械切削再加工，从而提高了产品一致性、材料利用率和一次合格率。公司对一次成形工艺的灵活运用充分发挥了冷精锻技术的优势，一方面使得零件的疲劳强度高，成形时金属纤维流线未被切断，另一方面材料利用率高，有效降低了产品成本。

5. 日益增强的开发能力

随着公司产品质量、技术水平的不断提升，公司与客户的合作方式从单一的按客户提供的图纸设计产品工艺，拓展到参与客户产品开发甚至独立开发等多种方式。

（二）质量优势

公司一直高度重视产品质量，制定了完整的质量控制制度，形成了有效的质量管理体系，通过了 IATF 16949:2016 质量管理体系认证。

优秀的质量表现使公司先后获得上海大众动力总成“优质质量表现奖”和“EA211 零件”送样免检证书、比亚迪“最佳质量奖”、长安福特“卓越质量一等奖”、中国重汽汽车集团的总经理质量奖等多家供应商授予的荣誉，报告期内还新获上汽大众“材料实验室认可证书”、中国重汽集团“优秀质量奖”。公司完善的质量体系和优异的质量业绩是客户满意的有力保证。

（三）市场地位优势

自 2005 年涉足汽车市场以来，经过多年的积累，公司在气门组精密冷锻件（主要为气门锁夹和气门弹簧盘）领域市场地位快速确立。市场占有率较为稳定，市场地位稳固。

在气门传动组精密冷锻件（主要为液压挺柱和滚轮摇臂）领域，市场地位快速提升。报告期内，气门传动组产品销售进一步增加，新客户新项目获取速度加快。公司已获上海大众/一汽大众、欧洲大众、墨西哥大众、巴西大众项目定点，各个项目进展顺利，并陆续实现批量供货；在大众体系之外，还获得比亚迪、潍柴动力、道依茨、江铃汽车、MAN 等国内外不同行业客户的多个项目定点。此外，公司在高压泵挺柱产品的客户开拓上也取得一定进展，目前已获上海大众/一汽大众、北京汽车、柳州五菱、比亚迪、PSA 全球等的定点供货资格。

（四）客户资源优势

汽车厂商对供应商有着严格的供应商资格认证制度，公司 2006 年即已取得 ISO/TS16949 第三方质量管理体系认证证书，具备成为一级供应商的基本条件，多年来陆续通过各知名汽车企业的体系评审，成为一级配套供应商，并有资格参与客户新车型的开发。主要客户包括国内的一汽大众、上海大众、上汽通用五菱、神龙汽车、长安福特、长安汽车、上海通用、比亚迪、吉利汽车、广汽集团、东风汽车、潍柴动力、中国重汽、五羊本田等诸多汽车、摩托车品牌厂商和德国大众、道依茨、PSA 全球、Audi Hungary 等一些海外客户。

同时，公司正在积极开拓精密冷锻件在汽车变速器、车身稳定系统、电动工具、家用电器行业及航空航天等领域的运用，目前已成功供货长安福特的变速器零部件、比亚迪的车身稳定系统零部件，并拥有博世、HI-LEX 等电动工具、拉索领域的客户，为公司精密冷锻产品创造新的市场空间。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

(一) 报告期内公司业务经营情况回顾

2019 年，中国汽车市场受行业转型升级、中美经贸摩擦、环保标准切换等因素的影响，产销量与行业主要经济效益指标均呈负增长。虽下半年逐步好转，但前景仍不容乐观。根据中国汽车工业协会统计，2019 年我国汽车产销分别完成 2,572.1 万辆和 2,576.9 万辆，同比分别下降 7.5% 和 8.2%，在此背景下，公司重点突破海外及商用车市场，仍保持一定的销售增长。2019 年度，公司实现营业收入 33,565.40 万元，较上年同期增长 11.57%，实现归属于母公司净利润 13,026.36 万元，同比增长 26.99%。

(二) 报告期内公司具体经营管理情况

1. 发力海外市场，提升销售份额

耕耘数年的海外市场成果显现，使公司销售在国内汽车市场持续低迷的情况下仍保持了增长态势。报告期内，液压挺柱的出口量大幅增加，主要出口至德国大众、奥迪等车企，此外，公司已实现巴西大众、德国道依茨、美国 Generac 的产品量产销售。2019 年度海外销售总计 6,207.09 万元，占主营业务收入的 18.61%，比上年同期增长 533.94%。

随着捷克和墨西哥工厂的有序建设，公司完善的全球供应链体系优势凸显，公司陆续取得诸如 PSA、大众、奥迪等全球性新项目，为公司后续业务的持续稳定增长提供强有力的保证。

2. 坚持自主创新，拓宽产品运用领域

公司富有创造性的研发团队，成功开发了针对商用车柴油机的配气机构产品，新结构的液压挺柱解决了困扰客户多年的挺柱和凸轮的磨损问题，有效地延长了发动机的使用寿命；对传统的柴油机用机械挺柱进行了优化设计，实现了产品的高耐磨、长寿命，材料利用率显著提高，助力客户降本增效，取得了良好的市场反响。报告期内，实现柴油机市场销售总计 4,230.52 万元，占主营业务收入 12.60%，比上年同期增长 69.41%。

3. 拓展研发方向，持续改进工艺技术

公司根据行业发展状况，前瞻性地布局研发投入方向，特成立研发创新中心，致力于新产业、跨领域的深入拓展；加速研发汽车精密电子部件，布局新能源汽车及自动驾驶方向，成功开发了运用于汽车 ABS 和 ESP 等系统的核心部件，有望成为公司一个新的增长点。同时对设备、器具、工艺技术进行改进，不断完善产品设计、优化工艺流程、提升技术水平，在多个产品的设计和工艺开发上取得关键性突破，有效降低内废率，提质保量。

4. 加强经营管理，优化组织架构

在宏观经济下行压力、汽车消费低迷的大环境中，公司不断修炼内功，加强并完善经营管理，修订内部管控制度，完善责任追究机制，加强 6S 管理，利用信息化手段提高管理效率。优化组织架构，提升决策沟通及执行效率，重视对专业人才的培养与选拔，强化人才发展，并制定岗位说明及顶岗计划，推动人力资源高质量发展。

二、报告期内主要经营情况

请参见本节“一、经营情况讨论与分析（一）报告期内公司业务经营情况回顾”。

(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	335,654,032.42	300,854,571.31	11.57
营业成本	122,132,332.72	108,332,708.95	12.74
销售费用	9,184,878.22	12,735,301.18	-27.88
管理费用	37,139,425.80	39,571,531.50	-6.15

研发费用	23,243,507.93	21,440,481.22	8.41
财务费用	-2,218,001.23	22,792.23	-9,831.39
经营活动产生的现金流量净额	116,706,646.33	105,077,592.31	11.07
投资活动产生的现金流量净额	-63,649,407.79	37,828,771.47	-268.26
筹资活动产生的现金流量净额	-25,197,291.50	-34,784,017.60	-27.56

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1) 财务费用较上年同期减少 9,831.39%，主要原因是：本期实现汇兑收益较上年同期增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 268.26%，主要原因是：使用闲置资金购买的理财产品期限延长，频次较上期减少影响。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
汽车	316,479,693.25	116,840,616.23	63.08	12.34	13.89	减少 0.51 个百分点
摩托车	16,696,565.05	4,824,308.34	71.11	-0.29	-1.59	增加 0.39 个百分点
电动工具	319,405.26	137,431.59	56.97	2.13	-2.41	增加 2 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
气门组精密冷锻件	83,869,152.85	29,297,213.78	65.07	-15.00	-9.68	减少 2.06 个百分点
气门传动组精密冷锻件	241,922,867.60	89,921,216.36	62.83	23.42	20.55	增加 0.88 个百分点
其他精密冷锻件	7,703,643.11	2,583,926.02	66.46	88.10	328.76	减少 18.82 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（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
国内	271,424,721.31	104,694,498.34	61.43	-6.08	-0.87	减少 2.03 个百分点
国外	62,070,942.25	17,107,857.82	72.44	533.94	745.17	减少 6.89 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

公司产品主要供给汽车行业，包括气门组精密冷锻件产品、气门传动组精密冷锻件产品及其他精密冷锻件产品。近两年公司产品出口销售实现大幅增长，本年出口销售收入 6,207 万元，占主营业务收入的 18.61%。

(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	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
气门组精密冷锻件	万件	32,650.95	35,135.98	9,632.45	-22.64	-15.55	-20.51
气门传动组精密冷锻件	万件	5,738.58	5,799.04	915.87	19.13	24.08	-6.19
其他精密冷锻件	万件	336.32	280.77	144.85	54.21	45.25	62.21
合计		38,725.85	41,215.79	10,693.17	-18.03	-11.31	-18.89

产销量情况说明

其他精密冷锻件生产量、销售量、库存量分别较上年增长 54.21%、45.25%和 62.21%，主要是因为变速器零部件在报告期销售增长影响。

(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(%)
汽车	直接材料	56,159,852.36	48.07	50,539,733.76	49.26	11.12
	直接人工	22,223,021.87	19.02	20,100,903.69	19.59	10.56
	制造费用	38,457,742.00	32.91	31,948,918.28	31.14	20.37
	主营业务成本合计	116,840,616.23	100.00	102,589,555.73	100.00	13.89
摩托车	直接材料	1,528,681.03	31.69	1,500,675.96	30.61	1.87
	直接人工	981,300.23	20.34	1,043,363.64	21.28	-5.95
	制造费用	2,314,327.08	47.97	2,358,075.00	48.10	-1.86
	主营业务成本合计	4,824,308.34	100.00	4,902,114.60	100.00	-1.59
电动工具	直接材料	52,388.90	38.12	26,544.36	18.85	97.36
	直接人工	30,358.63	22.09	48,258.62	34.27	-37.09
	制造费用	54,684.06	39.79	66,015.89	46.88	-17.17
	主营业务成本合计	137,431.59	100.00	140,818.87	100.00	-2.41
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(%)
气门组精密冷锻件	直接材料	9,187,606.24	31.36	10,038,774.26	30.95	-8.48
	直接人工	5,938,545.23	20.27	6,775,767.18	20.89	-12.36
	制造费用	14,171,062.31	48.37	15,620,916.60	48.16	-9.28
	主营业务成本合计	29,297,213.78	100.00	32,435,458.04	100.00	-9.68
气门传动	直接材料	47,568,323.45	52.90	41,914,579.04	56.19	13.49

组精密冷锻件	直接人工	16,725,346.24	18.60	14,210,228.34	19.05	17.70
	制造费用	25,627,546.67	28.50	18,469,567.13	24.76	38.76
	主 营 业 务成本合计	89,921,216.36	100.00	74,594,374.51	100.00	20.55
其他精密冷锻件	直接材料	984,992.60	38.12	113,600.78	18.85	767.06
	直接人工	570,789.26	22.09	206,530.43	34.27	176.37
	制造费用	1,028,144.16	39.79	282,525.44	46.88	263.91
	主 营 业 务成本合计	2,583,926.02	100.00	602,656.65	100.00	328.76

成本分析其他情况说明

其他精密冷锻件直接材料、直接人工、制造费用本期较上年大幅度增长主要为生产量随销售量增加而相应相应增加。

(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 22,292.01 万元，占年度销售总额 66.41%；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 3,338.24 万元，占年度采购总额 42.76%；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%。

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
销售费用	9,184,878.22	12,735,301.18	-27.88
管理费用	37,139,425.80	39,571,531.50	-6.15
研发费用	23,243,507.93	21,440,481.22	8.41
财务费用	-2,218,001.23	22,792.23	-9831.39

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	23,243,507.93
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	23,243,507.93
研发投入总额占营业收入比例（%）	6.92
公司研发人员的数量	66
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	14.04
研发投入资本化的比重（%）	0.00

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上年同期发生额	变动比例 (%)	增减变动原因
经营活动产生的现金流量净额	116,706,646.33	105,077,592.31	11.07	随销售收入同步增长
投资活动产生的现金流量净额	-63,649,407.79	37,828,771.47	-268.26	使用闲置资金购买理财产品，产品期限延长，购买频次减少使发生额减少影响
筹资活动产生的现金流量净额	-25,197,291.50	-34,784,017.60	-27.56	子公司吸收少数股东投资收到的现金及回收信用证保证金影响

(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
应收票据	15,778,017.19	1.74	31,639,732.93	4.08	-50.13	主要系因执行新准则，本期银行承兑汇票划分至应收款项融资项目所致
其他应收款	2,762,678.67	0.31	4,635,883.32	0.60	-40.41	主要系本期收回湖州冷锻线材环保精制项目履约保证金所致
其他流动资产	9,840,377.08	1.09	132,841,032.94	17.15	-92.59	主要系因执行新准则，本期银行理财产品划分至交易性金融资产项目所致
在建工程	104,390,950.86	11.54	49,844,413.53	6.43	109.43	主要系公司产能扩大及子公司增加生产设备、建筑工程投入所致
预收款项	981,026.14	0.11	465,722.54	0.06	110.65	主要系本期预收货款增加所致
其他应付款	11,888,620.04	1.31	23,875,168.96	3.08	-50.21	主要系终止确认了当期限制性股票解禁部分对应的回购义务

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
递延所得税负债	4,714,251.31	0.52	2,919,759.40	0.38	61.46	主要系本期固定资产税法加速折旧的所得税影响
库存股	11,269,271.40	1.25	23,327,266.40	3.01	-51.69	主要系终止确认了当期限制性股票解禁部分对应的回购义务
未分配利润	409,481,630.38	45.25	311,020,910.96	40.15	31.66	主要系本期净利润增加所致
少数股东权益	18,605,402.60	2.06	10,832,186.12	1.40	71.76	主要系本期子公司少数股东投资及少数股东损益增加所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	572,000.00	票据保证金
应收票据	23,908,568.63	票据池质押
合 计	24,480,568.63	

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

2019 年我国汽车行业在转型升级过程中,受中美经贸摩擦、环保标准切换、新能源补贴退坡等因素的影响,汽车市场下行压力加大,全年产销降幅较 2018 年度有所增加。

根据中国汽车工业协会发布数据显示,汽车产销分别完成 2,572.1 万辆和 2,576.9 万辆,同比分别下降 7.5%和 8.2%,产销量继续蝉联全球第一。从细分类别来看,乘用车同比下降较大,乘用车年度产销 2,136 万辆和 2,144.4 万辆,同比下降 9.2%和 9.6%。在基建投资回升、国Ⅲ汽车淘汰、新能源物流车快速发展,治超加严等利好因素促进下,商用车产销好于乘用车,商用车年度产销分别完成 436 万辆和 432.4 万辆,产量同比增长 1.9%,销量下降 1.1%。

欧洲市场整体乘用车销量整体规模在 1500 万辆以上,根据中国汽车工业协会发布数据显示,2019 年度,乘用车注册量为 1,525.3 万辆,同比增长 0.45%;商用车注册量为 289.22 万辆,同比增长 2.26%。欧洲本土品牌销量强势,前十大品牌中欧洲品牌占据九位,大众一马当先,雷诺、标志、福特、欧宝紧随其后。

公司 90%以上的客户为汽车厂商,覆盖上海大众、一汽大众、德国大众、比亚迪、上汽通用五菱、潍柴动力、中国重汽、道依茨等国内外乘用车、商用车市场。整体来看,一汽大众与上海

大众在 2019 年度表现较为稳定，分别占据中国乘用车销量排名第一和第二，全面累计销量分别为 204.6 万辆和 200.2 万辆，作为公司长期稳定的合作伙伴，订单需求有所提升。

重卡市场全年销量达 117.4 万辆，同比增长 2.3%，再创历史新高。中国一汽、东风公司、中国重汽、陕汽集团等头部企业的稳定度越来越高，市场集中度也在逐步提升。

公司自 2018 年 7 月实现了对德国大众液压挺柱产品的批量供货以来，海外市场份额逐步提升，2019 年度，公司实现海外销售 6,207.09 万元，同比增长 533.94%，除出口欧洲外，同时实现对巴西大众液压挺柱和滚轮摇臂的出口。

（五） 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司根据实际项目开展进度，陆续对湖州新坐标、新坐标香港、新坐标墨西哥、新坐标欧洲等子公司的注册资本进行缴纳，具体详见第十一节“财务报告”——十七、“母公司财务报表主要项目注释”——3、“长期股权投资”的内容。

（1）重大的股权投资

□适用 √不适用

（2）重大的非股权投资

□适用 √不适用

（3）以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

（六） 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

（七） 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司主要子公司及其项目建设情况如下：

公司名称	总资产	净资产	计划投资总额	投资内容	投资进度
湖州新坐标	11,130.84 万元	8,612.30 万元	17,000 万人民币	年产 6 万吨冷锻线材环保精制项目	建设中
新坐标欧洲	3,801.06 万元	1,792.42 万元	1,000 万欧元	建设汽车零部件及其他机械零部件欧洲基地	建设中
新坐标墨西哥	1,565.80 万元	859.11 万元	900 万美元	建设汽车零部件及其他机械零部件墨西哥基地	建设中

以上投资资金来自于公司自有资金，或者由被投资公司自筹。

以上投资均不涉及诉讼事项。

（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. 行业竞争格局

根据中国锻压协会的统计,全国目前约有锻造骨干企业 460 多家,生产冷温锻件企业 40 多家,专门从事冷温成形或以冷温成形为主要工艺的企业仅 20 多家,大量的中外合资和外国独资企业进驻中国。由于精密冷锻技术下游应用领域广泛,包括汽车、摩托车、电动工具、家用电器、军工、航空航天、电力、造船、冶金、石油化工等行业,上述行业使用的零部件在形状、性能、用途等方面千差万别,定制化程度较高,因此冷精锻行业内同一种产品的市场竞争并不激烈,且竞争对手也是直接相对于产品而言。

气门组精密冷锻件目前主要竞争对手有杰德汽车零部件 (Charter Automotive)、浙江黎明。具体情况如下:

(1) 杰德汽车零部件是 Charter Manufacturing 的子公司,总部在美国威斯康星州,主业是汽车零部件产品,包括气门弹簧座、气门扳手、同步啮合滑键、液位指示器、扣环、芯塞等,现为全球大部分汽车制造商的供应商。

(2) 浙江黎明主要产品包括气门锁片、气门弹簧座、气门弹簧底座、气门挺柱、气门推杆、气门桥、气门旋转器等发动机配气机构零件,主要客户为日系、自主品牌和柴油机行业。

气门传动组精密冷锻件的主要竞争对手有伊顿 (EATON)、舍弗勒 (Schaeffler)、富临精工等。具体情况如下:

(1) 伊顿是纽交所上市的一家美国公司,产品和解决方案应用于宇航、过滤、车辆、电气、液压等领域,在车辆领域主要生产包括发动机气门、滚子摇臂、发动机停缸技术、可变气门驱动系统、油泵挺筒等。

(2) 德国舍弗勒集团是一家全球性的汽车和工业产品供应商,提供高精密的汽车发动机、变速箱和底盘部件与系统,以及广泛应用于工业领域的滚动轴承和滑动轴承解决方案,舍弗勒大中华区致力于本土生产和本土研发。

(3) 富临精工为深圳证券交易所 A 股上市公司,产品主要有气门挺柱 (机械挺柱、液压挺柱)、液压张紧器、摇臂、喷嘴、发动机可变气门系统 (VVT、VVL 电磁阀)、精密零部件及其他等六大类系列产品。

2. 未来发展趋势

相较于一般切削加工,冷锻成型工艺所生产的零部件质量稳定、精度高、一致性好,随着冷精锻行业的发展和国家节能减排要求的提高,精密冷锻件的应用将越来越广,未来有望在精密零部件上逐步替代一般切削加工工艺。同时,利用冷锻工艺所研发出来的新设计结构,也将优化现有零部件产品的性能,尤其是汽车领域,其他领域包括摩托车、电动工具、航天航空等也将使冷精锻产品发挥广阔空间。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将秉承“技术创造市场”的经营理念,肩负“绿色发展、引领行业、回报社会”的使命,力争成为员工的好平台,顾客的好伙伴,行业的新坐标。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 研发投入计划

2020 年度,公司立足现有资源优势,继续重点研发气门传动组产品在不同发动机机型中的应用,同时积极拓展豪车客户,并深入研究非发动机用精密冷锻件项目;进一步提升自动化设备的改造能力、专用设备及关键设备的开发能力,提高产品合格率,提升模具精度与寿命,降低设备维护费用,减少资源消耗;同时完善产品生命周期 (PLM) 管理,提高信息化水平。此外,公司利用人才储备及资源优势积极拓展研发领域,着眼前沿技术,试点开发创新性产品。

2. 客户及市场拓展计划

受国内外宏观环境影响，将稳健推进 2020 年度客户及市场拓展，力争提高原有客户产品供货份额，深入开展与原有客户的新品合作。在保证员工安全的情况下，积极与海外客户沟通交流，促进海外市场的销售及新项目合作。

3. 人才发展计划

加大猎头合作及内部推荐力度，热烈欢迎专业人才及有激情有梦想的员工加入；提高公司内部培训质量，及时跟踪培训效果，完善培训机制；及时关心员工工作生活需求，逐步提高员工福利待遇水平，提升归属感。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 受下游行业发展状况影响的风险

公司产品目前主要应用于汽车、摩托车领域。近年来，随着汽车行业的发展和汽车保有量的不断增长，带动了大部分产品应用于汽车行业的冷精锻行业的发展，从公司现有的经营规模、研发生产能力、技术水平、产品结构等方面来看，公司产品市场份额尚有较大发展空间，2019 年，我国汽车产业面临的压力进一步加大，产销量与行业主要经济效益指标均呈现负增长。同时，突如其来的新冠肺炎疫情，打乱了行业的正常运行节奏，短期内汽车的生产和销售受到一定程度的冲击；从长期看，中国国内新冠疫情尚未完全结束，世界其他国家亦有发生疫情，或将影响未来全球汽车产业格局，未来汽车厂商的发展状况影响公司销售。

公司密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。本公司预计此次疫情将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。截至本报告公告日，尚未发现重大不利影响。

2. 海外业务运营风险

自 2018 年下半年始，公司实现对于海外客户的批量供货，海外收入持续增加，有序展开欧美基地的建设工作。海外市场受当地政治经济局势、法律体系和监管制度影响较多，上述因素发生重大变化，将对公司当地运营形成一定风险。在全球贸易保护主义趋势影响下，大国博弈、贸易摩擦、关税壁垒、外汇波动等一系列问题的出现，叠加全球政治经济的复杂性，将提高国际贸易成本、人工成本、外汇交易成本，增加不确定性。

3. 市场竞争风险

公司现有产品主要应用于传统燃油车，随着我国汽车市场的发展及消费者需求变化多样性，汽车厂商加快了新车的研发，加大了对新能源汽车的投入力度，因此对精密冷锻件供应商的同步研发能力和及时供货能力提出了更高的要求。若公司无法保持超前开发和同步开发能力，优化产品结构及适用范围、满足客户的及时供货需求，则可能面临越来越大的市场竞争风险。

4. 无法保持持续创新能力而导致产品被替代的风险

公司作为专业生产适用于汽车精密冷锻件产品的企业，拥有多项专利和核心技术，但由于公司所处的市场环境不断变化，潜在竞争者随时可能进入该行业，此外汽车生产技术更新换代较快，只有始终走在技术创新的前沿，加快研发成果产业化的进程，才能保持较高的市场份额。若公司不能紧跟国内外技术的发展趋势，充分关注客户的需求，或者后续研发投入不足，则将面临因无法保持持续创新能力而导致产品被替代的风险。

5. 新产品开发带来的经营风险

公司拥有多项专利和核心技术且每年都投入大量资金用于研发与技术改造，但由于汽车、摩托车、电动工具、家用电器、航空航天、军工等下游行业均具有生产工艺发展迅速、生产设备、生产技术不断更新的特点，加之适用于需求行业的精密冷锻产品科技含量较高、技术较为复杂，公司将面临在更短的周期内开发出更多的新产品以满足客户需求的压力。如果在公司所从事的具体新产品开发活动中，存在因设计失误或未及时开发出配套产品而带来的新产品开发风险，则可能会对公司生产经营造成不利影响。

6. 原材料价格波动的风险

公司生产所需的主要材料是碳素钢、合金钢等，因此钢材价格波动对公司盈利能力有较大影响。近几年来，钢材价格波动较大，直接影响公司的采购成本。报告期内，公司直接材料占主营业务成本的比例达 47.41%。若上述主要材料出现供应不及时或价格出现大幅上涨，将给公司带来

一定的经营风险。

(五) 其他

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司 2014 年第二次临时股东大会和 2015 年度股东大会审议通过了《关于公司上市后未来三年股东分红回报规划及约束措施的议案》，对上市后未来三年的股利分配作出了具体的进一步安排。公司足额预留法定公积金后，每年向股东以现金方式分配利润不低于当年实现的可供分配利润的 20%。公司在进行利润分配时，现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到 20%，最终比例由董事会根据公司实际情况制定后提交股东大会审议。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；（4）公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

公司 2019 年度利润分配及资本公积金转增股本预案：以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 5 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

(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	5.00	3	39,741,442.00	130,263,555.42	30.51
2018 年	0	4.00	0	31,802,836.00	102,576,156.08	31.00
2017 年	0	5.30	3	32,372,029.00	105,247,900.21	30.76

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

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	徐纳、胡欣、佐丰投资、佑源投资	详见附注 1	自上市之日起 36 个月内	是	是
	股份限售	徐纳、胡欣、丰友生、黄相梅、严震强、许雪权、王建军、姚国兴、张盈	详见附注 2	不适用	是	是
	股份限售	佐丰投资、佑源投资、福和投资及公司董事、高级管理人员徐纳、胡欣、丰友生、姚国兴、张盈	详见附注 3	不适用	是	是
	其他	佐丰投资、佑源投资及徐纳、胡欣	详见附注 4	自上市之日起 36 个月后两年	是	是
	其他	福和投资、丰友生	详见附注 5	自上市之日起 12 个月后两年	是	是
	其他	潘兴泉	详见附注 6	自上市之日起 12 个月后两年	是	是
	其他	徐纳、胡欣、佐丰投资	详见附注 7	长期	是	是
	其他	董事、监事及高级管理人员	详见附注 8	长期	是	是
其他对公司中小股东所作承诺	解决同业竞争	徐纳、胡欣、佐丰投资、佑源投资	详见附注 9	长期	是	是

附注 1: 公司实际控制人徐纳和胡欣、控股股东佐丰投资、股东佑源投资承诺自公司股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司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。

附注 2: 担任（或曾担任）公司董事、监事、高级管理人员的徐纳、胡欣、丰友生、黄相梅、严震强、许雪权、王建军、姚国兴、张盈承诺在其任职期间内，每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份总数的 25%；离任后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。

附注 3: 公司股东佐丰投资、佑源投资、福和投资及公司董事、高级管理人员徐纳、胡欣、丰友生、姚国兴、张盈承诺（1）若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的情形，本公司/本人所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月，且不因职务变更或离职等原因而终止履行。（2）所持公司股份在锁定期限届满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价，且本承诺不因职务变更或离职等原因终止。（减持价格和股份锁定承诺不因不再作为公司控股股东或者职务变更、离职而终止。发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。）

附注 4: 公司股东佐丰投资、佑源投资及实际控制人徐纳、胡欣的持股意向及减持意向的承诺（1）本人/本公司拟长期持有公司股票；（2）如果在锁定期满后，本人/本公司拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；（3）本人/本公司减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；（4）本人/本公司减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人/本公司持有公司股份低于 5%以下时除

外；(5)如果在锁定期满后两年内，本人/本公司拟减持股票的，减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。锁定期满后两年内，本人/本公司每年减持所持有的公司股份数量合计不超过公司股本总额的 5%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人/本公司所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更；(6)如果本人/本公司未履行上述减持意向，本人/本公司将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；(7)如果本人/本公司未履行上述减持意向，本人/本公司持有的公司股份自本人/本公司未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。

附注 5：公司股东福和投资、丰友生的持股意向及减持意向的承诺 (1)如果在锁定期满后，本人/本公司拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；

(2)本人/本公司减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；(3)本人/本公司减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人/本公司持有公司股份低于 5%以下时除外；(4)如果在锁定期满后两年内，本人/本公司拟减持股票的，减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。锁定期满后两年内，本人/本公司每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人/本公司名下的股份总数的 20%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人/本公司所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更；(5)如果本人/本公司未履行上述减持意向，本人/本公司将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；(6)如果本人/本公司未履行上述减持意向，本人/本公司持有的公司股份自本人/本公司未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。

附注 6：公司股东潘兴泉的持股意向及减持意向承诺 (1)如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；(2)本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；(3)本人减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人持有公司股份低于 5%以下时除外；(4)锁定期满后两年内，本人每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 25%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更；(5)如果本人未履行上述减持意向，本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；(6)如果本人未履行上述减持意向，本人持有的公司股份自本人未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。

附注 7：公司控股股东佐丰投资及实际控制人徐纳、胡欣承诺如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法购回首次公开发行时本公司已公开发售的老股（如有），购回价格按照发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规及公司章程等规定的程序实施，在实施上述股份购回时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。

附注 8：公司董事、监事、高级管理人员承诺如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切

实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。

附注 9：徐纳、胡欣、佐丰投资、佑源投资关于避免同业竞争的承诺①本人目前没有、将来也不直接或间接从事与新坐标及其控股的子公司现有及将来的业务构成同业竞争的任何活动，包括但不限于研发、生产和销售与新坐标及其控股的子公司研发、生产和销售产品相同或相近的任何产品，并愿意对违反上述承诺而给新坐标造成的经济损失承担赔偿责任；②对本人控股企业或间接控股的企业（不包括新坐标及其控股子公司），本人将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）在该等企业履行本承诺项下的业务，并愿意对违反上述承诺而给新坐标造成的经济损失承担赔偿责任；③自本承诺函签署之日起，如新坐标进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人控股的企业将不与新坐标拓展后的产品或业务相竞争；可能与新坐标拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人控股的企业按照如下方式退出与新坐标的竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到新坐标来经营；D、将相竞争的业务转让无关联的第三方。

(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. 会计政策变更

(1)因企业会计准则及其他法律法规修订引起的会计政策变更

1)执行财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 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，以下简称“2019 年新修订的财务报表格式”)。2019 年新修订的财务报表格式将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目列报，将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目列报；增加对仅执行新金融工具准则对报表项目的调整要求；补充“研发费用”核算范围，明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销；“营业外收入”和“营业外支出”项目中删除债务重组利得和损失。

2)执行财政部发布的《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》

财政部于 2019 年 9 月 19 日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号，以下简称“2019 年新修订的合并财务报表格式”)。2019 年新修订的合并财务报表格式除上述“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”项目的拆分外，删除了原合并现金流量表中“发行债券收到的现金”、“为交易目的而持有的金融资产净增加额”等行项目。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定，对上述会计政策变更采用追溯调整法，可比期间财务报表已重新表述。对于上述报表格式变更中简单合并与拆分的财务报表项目，本公司已在财务报表中直接进行了调整，不再专门列示重分类调整情况，其余无受重要影响的报表项目。

(2)本期公司无自行变更会计政策事项。

2. 本期公司无会计估计变更事项。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	56
境内会计师事务所审计年限	11

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	12
财务顾问	/	/
保荐人	国信证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

☐适用 ☒不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

☐适用 ☒不适用

八、面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

九、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

☐本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
公司于 2019 年 7 月 10 日召开第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十八次会议，审议并通过了《关于实施 2017 年度限制性股票激励计划预留权益第一期解锁的议案》和《关于回购注销部分激励对象已获得但尚未解锁的限制性股票的议案》等相关公告，并进行了相应公告。	新坐标关于实施 2017 年限制性股票激励计划预留权益第一期解锁的公告(公告编号：2019-034)； 新坐标关于回购注销部分激励对象已获得但尚未解锁的限制性股票的的公告(公告编号：2019-035)；
2019 年 7 月 19 日，新坐标 2017 年度限制性股票激励计划预留权益第一期解锁上市流通，解锁数量 109,200 股，并进行了相应公告。	新坐标 2017 年度限制性股票激励计划预留权益第一期解锁暨上市公告（公告编号：2019-038)；
2019 年 9 月 3 日，公司完成限制性股票回购注销工作，回购注销股份 24,206 股，并进行了相应的公告。	新坐标股权激励限制性股票回购注销实施公告（公告编号：2019-043）
公司于 2019 年 9 月 3 日分别召开第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第二十次会议，审议并通过了《关于实施 2017 年度限制性股票激励计划首次授予权益第二期解锁的议案》。本次解锁股份数量为 352,599 股，解锁日暨上市流通日为 2019 年 9 月 9 日，并进行了相应的公告。	新坐标 2017 年度限制性股票激励计划首次授予权益第二期解锁暨上市公告（公告编号：2019-045）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 其他

☐适用 ☒不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

☐适用 ☒不适用

2、承包情况

☐适用 ☒不适用

3、租赁情况

☐适用 ☒不适用

(二) 担保情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0.00
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	10,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	10,000,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	10,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	1.23
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	2019年4月2日，公司与中国农业银行股份有限公司湖州吴兴支行签订《最高额保证合同》，为公司全资子公司湖州新坐标提供不超过9,720万元人民币的连带责任保证，用于湖州新坐标的冷锻线材环保精制项目建设，具体内容详见公司于2019年4月4日披露的《新坐标关于未全资子公司提供担保的公告》（公告编号：2019-014）。

(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：万元 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	30,500	11,500	0
证券投资产品	自有资金	1,000	1,000	0
银行理财产品	募集资金	3,500	0.00	0

其他情况

√适用 □不适用

公司于 2019 年 4 月 22 日召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十七次会议，于 2019 年 5 月 13 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于使用闲置自有资金进行投资理财的议案》，同意公司以不超过 5 亿元人民币的闲置自有资金进行投资理财，其中，购买理财产品的投资金额不超过 4.5 亿元人民币，购买证券投资产品的金额不超过 5,000 万元人民币。且在该额度内，可由公司及控股子公司循环投资，滚动使用，使用期限自公司 2018 年年度股东大会审议通过之日起至 2019 年年度股东大会召开之日止。具体内容详见公司于 2019 年 4 月 23 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》刊登的《新坐标关于使用暂时闲置自有资金进行投资理财的公告》（公告编号：2019-020）。

公司于 2019 年 4 月 22 日召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司以不超过暂时闲置募集资金人民币 3,500 万元进行现金管理。上述额度内的资金自董事会审议通过之日起 12 个月内可循环投资，滚动使用；并同意在额度范围内授权公司管理层负责办理使用暂时闲置募集资金购买投资产品相关事宜，具体事项由公司财务部负责组织实施。具体内容详见公司于 2019 年 4 月 23 日在上海证券交易所网站

（www.sse.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》刊登的《新坐标关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2019-021）。

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：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	年化收益率	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
民生银行	银行理财产品	100,000,000.00	2019 年 1 月 9 日	2019 年 7 月 11 日	新坐标自有资金	5.20%	2,607,123.29	已收回	是	否
中国银行	银行理财产品	15,000,000.00	2019 年 1 月 30 日	2019 年 4 月 15 日	募集资金	3.30%	101,712.33	已收回	是	否
中国银行	银行理财产品	20,000,000.00	2019 年 1 月 30 日	2019 年 5 月 29 日	募集资金	3.35%	218,438.36	已收回	是	否
工商银行	银行理财产品	55,000,000.00	2019 年 2 月 4 日	2019 年 2 月 26 日【注 1】	新坐标自有资金	3.67%	126,345.85	已收回	是	否
工商银行	银行理财产品	50,000,000.00	2019 年 3 月 5 日	2019 年 6 月 26 日【注 2】	新坐标自有资金	3.46%	446,354.05	已收回	是	否
杭州银行	银行理财产品	50,000,000.00	2019 年 3 月 7 日	2019 年 6 月 7 日	新坐标自有资金	4.10%	520,080.11	已收回	是	否
杭州银行	银行理财产品	50,000,000.00	2019 年 3 月 26 日	2019 年 9 月 26 日	新坐标自有资金	4.40%	1,109,041.10	已收回	是	否
工商银行	银行理财产品	20,000,000.00	2019 年 4 月 3 日	2019 年 6 月 26 日	新坐标自有资金	3.68%	169,302.08	已收回	是	否
中国银行	银行理财产品	15,000,000.00	2019 年 4 月 24 日	2019 年 9 月 24 日	募集资金	3.35%	210,636.99	已收回	是	否
工商银行	银行理财产品	10,000,000.00	2019 年 5 月 5 日	2019 年 6 月 26 日	新坐标自有资金	3.50%	49,839.83	已收回	是	否
中国银行	银行理财产品	20,000,000.00	2019 年 5 月 29 日	2019 年 7 月 8 日	募集资金	3.10%	67,945.21	已收回	是	否
工商银行	银行理财产品	50,000,000.00	2019 年 6 月 12 日	2019 年 11 月 7 日【注 3】	新坐标自有资金	3.41%	257,792.36	已收回	是	否
杭州银行	银行理财	80,000,000.00	2019 年 7 月	2019 年 12 月	新坐标自有资金	4.20%	1,620,164.38	已收回	是	否

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	年化收益率	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
	产品		4 日	27 日						
中国银行	银行理财产品	20,000,000.00	2019 年 7 月 9 日	2019 年 7 月 31 日	募集资金	3.00%	36,164.38	已收回	是	否
工商银行	银行理财产品	50,000,000.00	2019 年 7 月 17 日	2019 年 11 月 27 日	新坐标自有资金	4.10%	770,000.00	已收回	是	否
杭州银行	银行理财产品	50,000,000.00	2019 年 7 月 19 日	2019 年 12 月 27 日	新坐标自有资金	4.20%	926,301.37	已收回	是	否
中国银行	银行理财产品	15,000,000.00	2019 年 8 月 1 日	2019 年 9 月 9 日	募集资金	3.00%	48,082.19	已收回	是	否
上海朴道瑞富投资管理中心	私募基金	10,000,000.00	2019 年 8 月 30 日	无固定期限	新坐标自有资金	/	/	未到期	是	否
农业银行	银行理财产品	5,000,000.00	2019 年 9 月 19 日	2019 年 10 月 21 日	湖州新坐标自有资金	3.40%	14,904.11	已收回	是	否
中国银行	银行理财产品	17,000,000.00	2019 年 9 月 25 日	2019 年 12 月 30 日	募集资金	3.05%	136,372.60	已收回	是	否
杭州银行	银行理财产品	50,000,000.00	2019 年 9 月 29 日	2019 年 12 月 20 日	新坐标自有资金	4.10%	460,547.95	已收回	是	否
民生银行	银行理财产品	25,000,000.00	2019 年 11 月 5 日	2020 年 2 月 20 日	新坐标自有资金	4.20%	312,083.33	已收回	是	否
工商银行	银行理财产品	40,000,000.00	2019 年 12 月 3 日	2020 年 5 月 31 日	新坐标自有资金	3.95%	/	未到期	是	否
杭州银行	银行理财产品	50,000,000.00	2019 年 12 月 24 日	2020 年 6 月 23 日	新坐标自有资金	4.15%	/	未到期	是	否

【注 1】该笔理财分别于 2019 年 2 月 21 日赎回 1,000 万元，2019 年 2 月 26 日赎回 4,500 万元，赎回后合计收益 126,345.85 元

【注 2】该笔理财分别于 2019 年 4 月 17 日赎回 500 万元，2019 年 5 月 20 日赎回 500 万元，2019 年 6 月 3 日赎回 500 万元，2019 年 6 月 6 日赎回 1,500 万元，2019 年 6 月 26 日赎回 2,000 万元，赎回后合计收益 446,354.05 元。

【注 3】该笔理财分别于 2019 年 6 月 26 日赎回 3,000 万元，2019 年 8 月 21 日赎回 500 万元，2019 年 9 月 17 日赎回 500 万元，2019 年 11 月 7 日赎回 1,000 万元，赎回后合计收益 257,792.36 元。

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

为深入贯彻落实“国家扶贫日”活动要求，更好更精准的助力余杭区对口帮扶乡镇高质量脱贫，在余杭区仓前街道政府的组织下，公司参与社会扶贫网站注册，以实际行动帮助咸丰县贫困人口解决实际困难。

2. 年度精准扶贫概要☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司向咸丰县慈善总会进行捐款。

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	1.00
二、分项投入	
8.社会扶贫	
8.3 扶贫公益基金	1.00
三、所获奖项（内容、级别）	
	无

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司将继续关注咸丰县的托贫进展，积极参与政府组织的各项扶贫工作。

（二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司始终坚持以客户为尊、以人为本、持续创新、阳光经营，高度重视全体股东的合法权益，不断追求企业与员工、社会、环境和谐发展，积极履行社会责任工作。

1、诚信经营，切实维护全体股东和各相关方的合法权益。公司依法开展生产经营活动，讲求信誉、恪守合同、规范运作，被政府评为“守合同重信用”示范单位。报告期内业绩大幅增长，客户满意度提升，员工福利待遇提高，有效维护各方利益诉求。同时严格按照规范流程执行重大决策，加强投资者关系管理，为全体股东提供交流、参与平台。

2、安全生产，创造良好的工作环境。公司注重对员工的安全生产和劳动保护，持续开展员工安全教育与培训，建立健全劳动安全卫生制度，执行国家劳动安全卫生规程和标准，针对不同岗位员工配备必要的劳动防护用品及保护措施，全面推进“机器换人”计划，提高公司的信息化和自动化水平，为员工提供一个安全、健康的工作环境。

3、互利共赢，快速响应客户需求。公司建立了一套合格供应商管理体系，及时多途径考察、完善供应商资格，坚持共同发展，追求互利共赢。公司秉持“技术创造市场”的经营理念，走自主创新道路，根据客户需求快速实现自主技术成果转化，及时解决问题，完善售后服务，追求客户高忠诚度。

4、绿色制造，重视环境保护和节能减排优化。公司产品采用精密冷锻一次成型工艺，材料利用率高，无有毒有害的废液、废气和固体废物等环境污染问题，同时公司十分注重从生产工艺源头降低对环境的负担，不断加强过程控制、工艺改进，大力推进节能减排，积极发展循环经济，从自身做起，切实推进我国工业绿色制造的发展模式。

5、关爱员工，落实和保障民主意见。深入全面地了解员工工作、生活、心理状态，力所能及地为员工尤其是困难员工排忧解难，使员工感受公司的关怀与温暖。改善提案是公司每年的重点工作，其既是各项工作持续改进的助推器，也是员工有效表达意见的窗口。

（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

公司主营业务为精密冷锻件的研发、生产和销售，对水、大气、土壤、声环境等的影响小。

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，公司及其重要子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

十八、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	47,745,854	60.05	0	0	0	-486,005	-486,005	47,259,849	59.46
1、其他内资持股	47,745,854	60.05	0	0	0	-486,005	-486,005	47,259,849	59.46
其中：境内非国有法人持股	46,800,000	58.86	0	0	0	0	0	46,800,000	58.88
境内自然人持股	945,854	1.19	0	0	0	-486,005	-486,005	459,849	0.58
二、无限售条件流通股	31,761,236	39.95	0	0	0	461,799	461,799	32,223,035	40.54
1、人民币普通股	31,761,236	39.95	0	0	0	461,799	461,799	32,223,035	40.54
三、普通股股份总数	79,507,090	100.00	0	0	0	-24,206	-24,206	79,482,884	100.00

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

1. 2019 年 7 月 10 日，公司分别召开第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于实施 2017 年度限制性股票激励计划预留权益第一期解锁的议案》及《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意为符合条件的 26 名激励对象所持有的 109,200 股限制性股票办理解锁手续，并对 4 名离职激励对象已获授但尚未解锁的 24,206 股限制性股票进行回购注销。公司于 2019 年 9 月 3 日完成上述限制性股票的回购注销，注销后公司总股本由 79,507,090 股变更为 79,482,884 股，其中有限售条件的流通股 47,612,448 股，无限售条件的流通股 31,870,436 股。

2. 2019 年 9 月 3 日，公司分别召开第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第二十次会议，审议并通过了《关于实施 2017 年度限制性股票激励计划首次授予权益第二期解锁的议案》，第二期共解锁 352,599 股。公司总股本未发生变动，为 79,482,884 股，其中有限售条件的流通股 47,259,849 股，无限售条件的流通股 32,223,035 股。

3. “其他”变动是由公司限制性股权激励计划解禁以及回购注销部分激励对象已获得但尚未解锁的限制性股票引起的。

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

报告期内，由于公司限制性股票回购导致公司股本由 7,950.71 万股变更为 7,948.29 万股，若不考虑报告期内股份变更影响，2019 年度基本每股收益、每股净资产分别为 1.64 元/股和 9.96 元/股；若考虑变更按照年末股本 7,948.29 万股计算，2019 年度基本每股收益、每股净资产分别为 1.65 元/股和 9.96 元/股。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
杭州佐丰投资管理有限公司	40,950,000	0	0	40,950,000	首发上市	2020/2/9
杭州佑源投资管理有限公司	5,850,000	0	0	5,850,000	首发上市	2020/2/9
2017 年度限制性股票激励计划首次授予人员	720,954	352,599	0	350,649	股权激励	/
2017 年度限制性股票激励计划预留权益授予人员	224,900	109,200	0	109,200	股权激励	/
合计	47,745,854	461,799		47,259,849	/	/

说明：2017 年度限制性股票激励计划首次授予的限制性股票限售期为自授予日起 12 个月、24 个月、36 个月共三期，在满足每期解锁条件后分别解锁 40%、30%、30%；预留权益限售期为自授予日起 12 个月、24 个月，在满足每期解锁条件后分别解锁 50%、50%。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于 2019 年 9 月 3 日完成对 4 名离职激励对象已获授但尚未解锁的 24,206 股限制性股票的回购注销，注销后公司总股本由 79,507,090 股变更为 79,482,884 股。

(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)	7,004
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	5,809
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一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 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
杭州佐丰投资管理 有限公司	0	40,950,000	51.52	40,950,000	无	0	境内非国 有法人
杭州佑源投资管理 有限公司	0	5,850,000	7.36	5,850,000	无	0	境内非国 有法人
丰友生	0	2,925,000	3.68	0	无	0	境内自然 人
杭州福和投资管 理有限公司	-124,900	2,842,100	3.58	0	质押	2,550,000	境内非国 有法人
潘兴泉	-449,160	1,931,834	2.43	0	无	0	境内自然 人
中国建设银行股 份有限公司－交 银施罗德阿尔法 核心混合型证券 投资基金	--	1,439,976	1.81	0	无	0	其他
中国工商银行股 份有限公司－交 银施罗德优势行 业灵活配置混合 型证券投资基金	--	1,061,615	1.34	0	无	0	其他
齐鲁证券资管－ 民生银行－齐鲁 民生 2 号集合资 产管理计划	810,870	1,057,620	1.33	0	无	0	其他
中国工商银行股 份有限公司－交 银施罗德持续成 长主题混合型证 券投资基金	--	1,019,984	1.28	0	无	0	其他
上海宽远资产管 理有限公司－宽 远价值成长二期 证券投资基金	300,045	1,000,045	1.26	0	无	0	其他
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		
丰友生			2,925,000	人民币普通股	2,925,000		
杭州福和投资管理有限公司			2,842,100	人民币普通股	2,842,100		
潘兴泉			1,931,834	人民币普通股	1,931,834		
中国建设银行股份有限公司－交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金			1,439,976	人民币普通股	1,439,976		

中国工商银行股份有限公司—交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金	1,061,615	人民币普通股	1,061,615
齐鲁证券资管—民生银行—齐鲁民生 2 号集合资产管理计划	1,057,620	人民币普通股	1,057,620
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德持续成长主题混合型证券投资基金	1,019,984	人民币普通股	1,019,984
上海宽远资产管理有限公司—宽远价值成长二期证券投资基金	1,000,045	人民币普通股	1,000,045
洪江鑫	527,081	人民币普通股	527,081
郑秀霞	371,000	人民币普通股	371,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人徐纳系佐丰投资的执行董事，实际控制人胡欣系佐丰投资的监事、佑源投资的执行董事。		
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	杭州佐丰投资管理有限公司	40,950,000	2020/2/9	4,095,000	36 个月
2	杭州佑源投资管理有限公司	5,850,000	2020/2/9	5,850,000	36 个月
3	姚国兴	58,500	2020/8/25 之后	58,500	见备注一
3	郑晓玲	58,500	2020/8/25 之后	58,500	见备注一
5	董华	15,860	2020/8/25 之后	9,360	见备注一
			2020/7/10 之后	6,500	见备注二
5	郭建君	15,860	2020/8/25 之后	9,360	见备注一
			2020/7/10 之后	6,500	见备注二
5	徐芳	15,860	2020/8/25 之后	9,360	见备注一
			2020/7/10 之后	6,500	见备注二
5	姚晓俊	15,860	2020/8/25 之后	9,360	见备注一
			2020/7/10 之后	6,500	见备注二
9	张丽	9,360	2020/8/25 之后	9,360	见备注一
10	姚森	7,930	2020/8/25 之后	4,680	见备注一
			2020/7/10 之后	3,250	见备注二
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司实际控制人徐纳系佐丰投资的执行董事，实际控制人胡欣系佐丰投资的监事、佑源投资的执行董事；徐纳和徐芳为兄妹关系，姚国兴和徐芳为夫妻关系。			

备注一：公司 2017 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票限售期为自限制性股票首次授予之日起 12 个月、24 个月、36 个月，授予日为 2017 年 8 月 25 日，具体内容详见公司相关公告；

备注二：公司 2017 年度限制性股票激励计划预留权益限售期为自授予之日起 12 个月、24 个月，授予日为 2018 年 7 月 10 日，具体内容详见公司相关公告。

(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

名称	杭州佐丰投资管理有限公司
单位负责人或法定代表人	徐纳
成立日期	2010 年 7 月 9 日
主要经营业务	投资管理服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

☐ 适用 ☒ 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

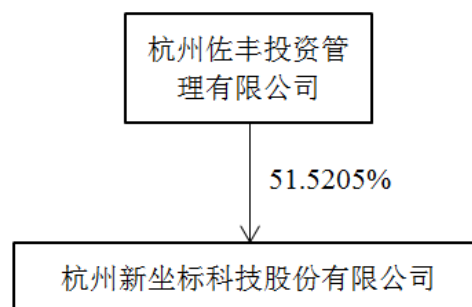
☐ 适用 ☒ 不适用

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	徐纳
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	董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	胡欣
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	董事、副总经理
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

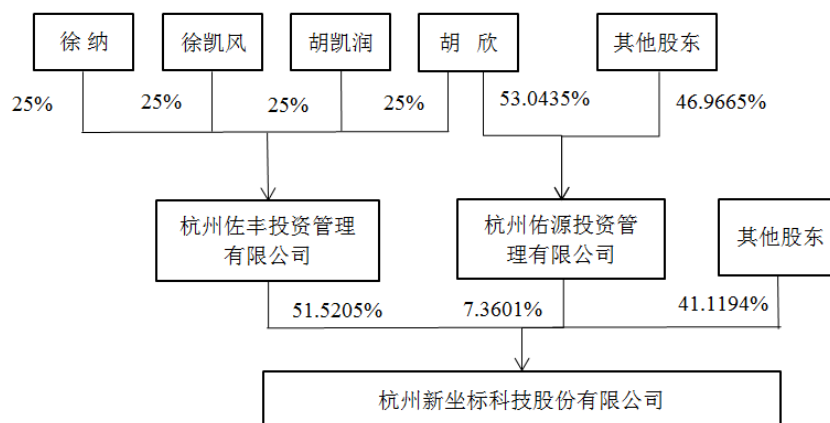
☐ 适用 ☒ 不适用

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

2020 年 3 月，徐纳先生将其持有的佐丰投资 25% 的股权转让给徐凯风先生，同时把 10% 的股权转让给胡凯润先生；胡欣女士将其持有的佐丰投资 15% 的股权转让给胡凯润先生。徐凯风先生和胡凯润先生是公司实际控制人徐纳先生、胡欣女士之婚生子，分别出生于 2001 年 3 月和 2012 年 2 月，年纪尚幼，未参与公司经营管理，未能对公司的经营决策施加影响。

本次变动后，徐纳先生、胡欣女士、徐凯风先生、胡凯润先生各持有佐丰投资股份比例为 25%，并签署《一致行动人协议书》及《一致行动人协议书之补充协议》，徐凯风先生、胡凯润先生在协议有效期内（自 2020 年 3 月 6 日至 2028 年 3 月 5 日），将其分别持有佐丰投资 25% 的股权所对应的表决权，全部不可撤销地委托徐纳先生与胡欣女士共同行使。本公司的控股股东和实际控制人均未发生变化，公司的内部决策机制未发生变化，不存在导致公司控制权不稳定的情形，不会导致公司业务结构发生变化，不会对公司生产经营活动产生实质影响。具体情况详见公司于 2020 年 3 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《新坐标收购报告书》。

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
徐 纳	董事长、总经理	男	51	2013 年 12 月 20 日	2023 年 1 月 6 日	0	0	0	/	99.40	否
胡 欣	董事、副总经理	女	46	2013 年 12 月 20 日	2023 年 1 月 6 日	0	0	0	/	64.40	否
丰友生	董事、副总经理	男	52	2013 年 12 月 20 日	2020 年 1 月 6 日	2,925,000	2,925,000	0	/	37.40	否
姚国兴	董事、副总经理	男	48	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 6 日	195,000	195,000	0	/	69.30	否
	原副总经理			2013 年 12 月 20 日	2020 年 1 月 6 日						
任海军	董事	男	38	2018 年 5 月 15 日	2023 年 1 月 6 日	26,000	19,500	-6,500	个人资金需求	49.72	否
陈 军	独立董事	男	51	2013 年 12 月 20 日	2020 年 1 月 6 日	0	0	0	/	5.00	否
余俊仙	独立董事	女	55	2016 年 2 月 19 日	2020 年 1 月 6 日	0	0	0	/	5.00	否
俞小莉	独立董事	女	57	2013 年 12 月 20 日	2020 年 1 月 6 日	0	0	0	/	5.00	否
蒋建林	独立董事	男	55	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 6 日	0	0	0	/	/	否

戴国骏	独立董事	男	55	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 6 日	0	0	0	/	/	否
黄平	独立董事	男	52	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 6 日	0	0	0	/	/	否
严震强	监事会主席	男	34	2016 年 9 月 1 日	2023 年 1 月 6 日	0	0	0	/	14.82	否
许雪权	监事	男	47	2013 年 12 月 20 日	2023 年 1 月 6 日	0	0	0	/	20.19	否
王建军	监事	男	39	2013 年 12 月 20 日	2023 年 1 月 6 日	0	0	0	/	18.16	否
郑晓玲	副总经理、董事会秘书	女	39	2013 年 12 月 20 日	2023 年 1 月 6 日	195,000	186,000	-9,000	个人资金需求	60.60	否
李倩	财务总监	女	44	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 6 日	0	0	0	/	/	否
合计	/	/	/	/	/	3,341,000	3,325,500	-15,500	/	448.99	/

姓名	主要工作经历
徐 纳	曾任杭州汽车发动机厂研究所技术部技术员；2002 年创办新坐标有限，2002 年 7 月至 2010 年 10 月，任新坐标有限执行董事、总经理；2010 年 11 月至今，任新坐标董事长、总经理。现任本公司董事长、总经理，佐丰投资执行董事。
胡 欣	曾任杭州汽车发动机厂研究所行政科文员；2002 年创办新坐标有限，2002 年 7 月至 2010 年 10 月，任新坐标有限监事；2010 年 11 月至 2013 年 12 月，任新坐标董事、总经理助理；2014 年 1 月至今，任新坐标董事、副总经理。现任本公司董事、副总经理，佐丰投资监事，佑源投资执行董事。
姚国兴	曾任仓前镇摩托车配件厂内勤职工，余杭县摩托车配件厂销售员，余杭区仓前镇仓前村村委会副主任；2004 年 11 月至 2010 年 10 月，任新坐标有限采购部长；2010 年 11 月至 2020 年 1 月 6 日，任新坐标副总经理；现任新坐标董事、副总经理。
丰友生	曾任东风实业开发公司质量管理科助理工程师科员，东风本田汽车零部件有限公司品质技术部科长，东风阳光汽车服务有限公司品质保证部部长；2006 年 10 月至 2010 年 10 月，任新坐标有限副总经理；2010 年 11 月至 2020 年 1 月 6 日，任新坐标董事、副总经理。
任海军	曾任 AVL 李斯特技术中心（上海）有限公司高级技术及客户支持；2015 年 8 月至 2017 年 6 月，任新坐标未来阀系研发部部长；2017 年 7 月至今，任新坐标研发总监，2018 年 5 月 15 日起任新坐标董事、研发总监。
陈 军	1996 年 8 月至今，在上海交通大学塑性成形工程系（2011 年更名为塑性成形技术与装备研究院）任教，期间 1998 年 4 月至 1999 年 4 月，任密歇根大学访问学者、同时兼任福特汽车公司访问工程师，2013 年 12 月 20 日至 2020 年 1 月 6 日，任新坐标独立董事。现任

	上海交通大学塑性成形技术与装备研究院院长，上海模具技术研究所有限公司董事、总经理，上海市模具行业协会第五届理事会副会长，模具 CAD 国家工程研究中心副主任，上海交通大学学报、塑性工程学报、锻压技术学报、精密成型工程学报编委。
余俊仙	1988 年 8 月至 1998 年 12 月，浙江财经学院任教；1999 年 1 月至 2016 年 12 月，任浙江天平会计师事务所有限责任公司管理合伙人；2016 年 2 月 19 日至 2020 年 1 月 6 日，任新坐标独立董事。现任浙江天平投资咨询有限公司董事长，甘肃上峰水泥股份有限公司。
俞小莉	1985 年 8 月至今，在浙江大学任教，期间 1995 年 7 月至 1996 年 1 月，任日本北海道大学高级访问学者；1996 年 4 月至 1997 年 3 月，任香港理工大学高级访问学者；2008 年 1 月至 2011 年，任浙江大学城市学院工程学院院长；2016 年 5 月 26 日至 2019 年 8 月 26 日，任浙江亚太机电股份有限公司独立董事；2013 年 12 月 20 日至 2020 年 1 月 6 日，任新坐标独立董事。现任浙江大学教授，浙江博众汽车科技有限公司董事长，绍兴泰格机电技术有限公司董事，浙江锋龙电气股份有限公司、杭州富特科技股份有限公司（拟上市）、无锡威孚高科技集团股份有限公司、浙江万鼎精密科技股份有限公司（拟上市）独立董事，杭州浙大星月动力科技开发有限公司监事，浙江省内燃机学会监事长，浙江省汽车工程学会理事长，中国内燃机学会常务理事。
蒋建林	曾任野风集团有限公司董事、总裁助理，野风集团有限公司董事、副总裁兼总会计师、首席财务官，真爱集团有限公司副总裁兼财务总监，浙江灵康控股有限公司副总裁兼财务总监，灵康药业集团股份有限公司董事兼财务总监。2017 年 7 月至今任职上海博将投资管理有限公司合伙人，2019 年 9 月至今任浙江永贵电器股份有限公司独立董事；2020 年 1 月 6 日至今，任新坐标独立董事。
戴国骏	曾任深圳市水务局职员；深圳市社保局科员。1998 年 5 月起在杭州电子科技大学任教，现工作于杭州电子科技大学计算机学院，任计算机应用技术研究所所长，国家级特色专业综合改革试点“计算机科学与技术”负责人；2020 年 1 月 6 日至今，任新坐标独立董事。
黄 平	曾任电子工业部第 24 研究所研究室副主任，上海新进半导体制造有限公司工程部资深经理，尼西半导体科技（上海）有限公司总监。2014 年 1 月创办上海朕芯微电子科技有限公司，现任上海朕芯微电子科技有限公司总经理、监事；2020 年 1 月 6 日至今，任新坐标独立董事。
严震强	曾任杭州顺峰链业有限公司检验员、杭州五丰冷食临平经营部客户经理，2008 年 4 月至今，任新坐标（新坐标有限）实验室主管。现任本公司品管部实验室主管、监事会主席。
许雪权	曾任华立集团有限公司技术科长，博世电动工具有限公司工程师；2005 年 8 月至 2010 年 10 月，任新坐标有限技术部部长；2010 年 11 月至 2013 年 12 月，任新坐标研发一部部长；2014 年 1 月至今，任新坐标研发中心专家工程师、监事。现任本公司研发中心专家工程师、监事，佑源投资监事。
王建军	曾任杭州福锦人造板有限公司技术员；2006 年 5 月至 2014 年 12 月，历任新坐标（新坐标有限）模具车间操作工、工装设备管理员、模具车间主任、技术部主管工程师、研发一部主管工程师，2015 年 1 月起任新坐标制造部部长助理，2010 年 11 月至今任新坐标职工代表监事。
郑晓玲	曾任浙江日发控股集团有限公司投资部项目经理，中博展览股份有限公司证券事务代表；2013 年 8 月至 2013 年 12 月，任新坐标证券投资部部长；2013 年 12 月至今，任新坐标副总经理、董事会秘书。
李 倩	曾任德国博世集团（Robert Bosch）总部财务分析员，博世汽车部件（苏州）有限公司财务分析经理，普玛宝钣金设备(Prima Power)股份有限公司中国区财务总监，浙江问源环保科技有限公司财务总监。2019 年 5 月至今，任公司财务部经理；现任公司财务总监。

其它情况说明

√适用 □不适用

上表“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动”数据为直接持股数据。此外，截至本报告披露日，徐纳、胡欣各持有佐丰投资 25% 股份，从而间接持有新坐标股份；胡欣、姚国兴、严震强、许雪权、王建军分别持有佑源投资 53.04%、15.00%、6.52%、0.99%、3.26%、1.63% 股份，从而间接持有新坐标股份。

公司于 2020 年 1 月 6 日召开 2020 年第一次临时股东大会，第四届董事会第一次会议、第四届监事会第一次会议，董事会、监事会换届选举工作已全部完成，具体内容详见公司公告（2020-002、2020-003、2020-004）。

(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
徐 纳	佐丰投资	监事	2010 年 7 月 9 日	2020 年 3 月 2 日
	佐丰投资	执行董事	2020 年 3 月 3 日	/
胡 欣	佐丰投资	执行董事	2010 年 7 月 9 日	2020 年 3 月 2 日
	佐丰投资	监事	2020 年 3 月 3 日	/
	佑源投资	执行董事	2010 年 7 月 15 日	/
许雪权	佑源投资	监事	2010 年 7 月 15 日	/
在股东单位任职情况的说明		无		

(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
徐 纳	杭州通义汽车零部件有限公司	执行董事
	洛阳新坐标精密机械有限公司	执行董事
	常州海洛轴承制造有限公司	执行董事
	新坐标（欧洲）有限公司	总经理

	湖州新坐标材料科技有限公司	执行董事
	新坐标控股（香港）有限公司	董事
	新坐标（墨西哥）股份有限公司	董事
	杭州通源机械零部件有限公司	执行董事
胡 欣	杭州通义汽车零部件有限公司	监事
	洛阳新坐标精密机械有限公司	监事
	常州海洛轴承制造有限公司	监事
	湖州新坐标材料科技有限公司	监事
	新坐标控股（香港）有限公司	董事
陈 军	上海模具技术研究所有限公司	董事、总经理
	上海交通大学塑性成形技术与装备研究院	院长
俞小莉	浙江大学能源工程学院	教授
	浙江博众汽车科技有限公司	董事长
	绍兴泰格机电技术有限公司	董事
	浙江锋龙电气股份有限公司	独立董事
	杭州富特科技股份有限公司	独立董事
	无锡威孚高科技集团股份有限公司	独立董事
	浙江万鼎精密科技股份有限公司	独立董事
	杭州浙大星月动力科技开发有限公司监事	监事
余俊仙	浙江天平投资咨询有限公司	董事长
	甘肃上峰水泥股份有限公司	独立董事
蒋建林	上海博将投资管理有限公司	合伙人
	浙江永贵电器股份有限公司	独立董事
戴国骏	杭州电子科技大学	教授
	浙江微宏物联科技有限公司	董事
黄 平	上海朕芯微电子科技有限公司	总经理、监事
在其他单位任职情况的说明	无	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》，董事、监事的报酬由公司股东大会决定；高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司所处行业及地区情况，参照同类上市公司并结合公司实际情况确定
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬已实际支付到位
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	税前 448.99 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
丰友生	董事、副总经理	离任	董事会换届选举
陈 军	独立董事	离任	董事会换届选举
俞小莉	独立董事	离任	董事会换届选举
余俊仙	独立董事	离任	董事会换届选举
姚国兴	董事、副总经理	选举	董事会换届选举
李 倩	财务总监	聘任	董事会聘任

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	410
主要子公司在职员工的数量	60
在职员工的数量合计	470
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	10
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	280
销售人员	8
技术人员	101
财务人员	11
行政人员	70
合计	470
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	22
本科	87
大专	71
高中（中专）及以下	290
合计	470

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司的《薪酬管理制度》明确规定了员工的薪酬由工资、年终奖金和福利三部分组成，工资包括基本工资和绩效工资，并按职位序列设置职位薪点表，充分调动员工对晋升通道的重视度。同时，根据公司所处的行业及地区，结合公司的经营状况，合理确定员工的薪酬水平，并遵循“以岗位能力为核心”、“以绩效结果为导向”、“以市场薪酬数据为参照”的原则。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

员工培训是提升员工技能水准，达到人岗匹配的有效途径，根据企业发展的实际需求，公司制定的培训计划主要包括：

- 1、新员工入职培训及上岗培训；
- 2、特殊工种实操培训；
- 3、体系方面培训；
- 4、质量意识及安全意识培训；
- 5、管理能力提升培训；
- 6、学历再深造培训；
- 7、财务知识培训；
- 8、职业素养培训；
- 9、岗位技能培训；
- 10、工业博览会及工业 4.0 企业参观。

(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

根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外担保制度》、《内部审计管理制度》、《关联方资金往来管理制度》、《授权管理制度》、《对外投资管理制度》等一系列规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序，逐步形成了相互独立、权责明确、监督有效的法人治理结构。

报告期内，公司严格按照上述规章制度的要求，股东大会、董事会、监事会、高级管理人员各尽其责、协调制衡，有效地保证了公司治理的规范运作。

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

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 17 日	新坐标 2019 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2019-008）	2019 年 1 月 18 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 13 日	新坐标 2018 年年度股东大会决议公告（公告编号：2019-025）	2019 年 5 月 14 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
徐 纳	否	6	5	0	1	0	否	2
胡 欣	否	6	6	0	0	0	否	1
丰友生	否	6	6	0	0	0	否	2
任海军	否	6	5	1	0	0	否	1
陈 军	是	6	1	5	0	0	否	1
俞小莉	是	6	1	5	0	0	否	2
余俊仙	是	6	1	5	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

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
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

5

(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，公司对 2017 年度限制性股票激励计划首次授予人员进行考评，高级管理人员姚国兴、郑晓玲作为激励对象，在 2018 年度的个人绩效考核为合格，其所持有的限制性股票第二期准予解锁。

八、是否披露内部控制自我评价报告☒适用 ☐不适用

详见公司同日于上交所网站披露的《新坐标 2019 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用**九、内部控制审计报告的相关情况说明**☒适用 ☐不适用

详见公司同日于上交所网站披露的《新坐标：2019 年度内部控制审计报告》

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他☐适用 ☒不适用

第十节 公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

杭州新坐标科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了杭州新坐标科技股份有限公司(以下简称新坐标公司)财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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,公允反映了新坐标公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项:

1.事项描述

新坐标公司主要从事精密冷锻件的研发、生产和销售。2019年度,新坐标公司主营业务收入为人民币33,349.57万元,较上年增长11.62%。

新坐标公司国内商品销售在完成内部出库程序,并依约办理货物托运手续,当产品经客户验收合格、被客户实际生产领用或客户装机合格,并经客户确认时确认收入;出口商品销售在报关手续办理完毕,出口货物越过船舷或到达目的地口岸并取得收款权利时确认收入。收入确认政策详见财务报告附注三(二十七)所述。

鉴于营业收入是新坐标公司的关键业绩指标之一,并且该类销售业务交易发生频繁,交易量大,产生错报的固有风险较高。因此,我们将收入确认作为关键审计事项。

2.审计应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序包括:

(1)了解及评价与收入确认事项有关的内部控制设计的有效性,并测试了关键控制执行的有效性;

(2)选取样本检查销售合同，与管理层访谈，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，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；

(3)将本期的营业收入与上期的营业收入进行比较，分析产品销售的结构和价格变动是否异常，并分析异常变动的原因；将月度和年度毛利率进行比较，分析毛利率变动原因；将各类产品本期毛利率与上期进行比较，分析变动是否异常，并分析异常变动的原因；营业收入波动和毛利率波动与同行业公司进行比较分析；

(4)对主要客户销售额及余额进行函证，且函证程序可以有效控制；针对外销收入获取海关出口收入金额确认函；根据内销和外销收入确认时点不同分别抽查收入确认的相关单据，检查收入确认的真实性。

(5)对资产负债表日前后确认的产品销售收入，核对出库单、运输单、客户验收单等资料，评估产品销售收入的完整性及收入确认的截止性。

根据我们所实施的审计程序及获取的审计证据，我们认为，新坐标公司的收入确认符合其收入确认的会计政策。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估新坐标公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新坐标公司、终止运营或别无其他现实的选择。

新坐标公司治理层(以下简称治理层)负责监督新坐标公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新坐标公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新坐标公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 杭州

中国注册会计师：翟晓宁

(项目合伙人)

中国注册会计师：洪建明

报告日期：2020 年 4 月 22 日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：杭州新坐标科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		246,939,720.43	222,597,551.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		126,572,095.89	
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		15,778,017.19	31,639,732.93
应收账款		60,920,192.59	47,788,475.82
应收款项融资		37,937,946.58	
预付款项		1,725,846.59	1,885,587.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		2,762,678.67	4,635,883.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		48,341,881.22	51,426,630.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,840,377.08	132,841,032.94
流动资产合计		550,818,756.24	492,814,894.64
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
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			
固定资产		157,617,825.63	155,895,689.71
在建工程		104,390,950.86	49,844,413.53
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		74,713,580.43	59,357,706.97
开发支出			

商誉		1,126,048.66	1,126,048.66
长期待摊费用		6,188,281.92	5,548,648.58
递延所得税资产		4,907,317.20	3,919,414.32
其他非流动资产		5,176,856.93	6,123,806.89
非流动资产合计		354,120,861.63	281,815,728.66
资产总计		904,939,617.87	774,630,623.30
流动负债：			
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		20,921,778.89	
应付账款		24,553,525.43	26,278,423.00
预收款项		981,026.14	465,722.54
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		11,278,117.52	10,789,957.64
应交税费		11,809,861.46	13,614,336.93
其他应付款		11,888,620.04	23,875,168.96
其中：应付利息			
应付股利		326,896.50	293,927.40
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		81,432,929.48	75,023,609.07
非流动负债：			
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		698,285.54	698,285.54
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,991,795.43	6,338,060.08
递延所得税负债		4,714,251.31	2,919,759.40
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,404,332.28	9,956,105.02
负债合计		94,837,261.76	84,979,714.09
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		79,482,884.00	79,507,090.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		265,251,975.96	262,736,694.56
减：库存股		11,269,271.40	23,327,266.40
其他综合收益		1,603,597.26	1,935,156.66
专项储备			
盈余公积		46,946,137.31	46,946,137.31
一般风险准备			
未分配利润		409,481,630.38	311,020,910.96
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		791,496,953.51	678,818,723.09
少数股东权益		18,605,402.60	10,832,186.12
所有者权益（或股东权益）合计		810,102,356.11	689,650,909.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		904,939,617.87	774,630,623.30

法定代表人：徐纳

主管会计工作负责人：李倩

会计机构负责人：李倩

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：杭州新坐标科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		222,658,415.66	193,483,460.39
交易性金融资产		126,572,095.89	
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		15,778,017.19	31,391,406.89
应收账款		89,013,783.00	60,902,774.75
应收款项融资		37,937,946.58	
预付款项		5,788,229.17	1,518,694.89
其他应收款		3,329,079.29	3,322,558.06
其中：应收利息			
应收股利			
存货		49,791,036.01	52,300,258.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			130,000,000.00
流动资产合计		550,868,602.79	472,919,153.15
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		139,153,819.76	91,652,173.90
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		143,497,185.21	148,674,044.33
在建工程		29,622,532.25	25,410,620.62
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		36,272,851.18	22,275,679.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,335,239.71	2,354,219.32
其他非流动资产		4,269,958.93	4,910,757.75
非流动资产合计		356,151,587.04	295,277,495.67
资产总计		907,020,189.83	768,196,648.82
流动负债：			
短期借款			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		15,650,000.00	
应付账款		20,472,904.47	18,205,430.29
预收款项		981,026.14	465,722.54
应付职工薪酬		10,412,055.37	10,322,138.34
应交税费		10,327,199.53	12,639,326.50
其他应付款		11,883,079.90	23,852,773.79
其中：应付利息			
应付股利		326,896.50	293,927.40
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		69,726,265.41	65,485,391.46
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		698,285.54	698,285.54
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,866,422.33	6,338,060.08
递延所得税负债		4,714,251.31	2,919,759.40
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,278,959.18	9,956,105.02
负债合计		83,005,224.59	75,441,496.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		79,482,884.00	79,507,090.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		265,251,975.96	262,736,694.56
减：库存股		11,269,271.40	23,327,266.40
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		46,946,137.31	46,946,137.31
未分配利润		443,603,239.37	326,892,496.87
所有者权益（或股东权益）合计		824,014,965.24	692,755,152.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		907,020,189.83	768,196,648.82

法定代表人：徐纳

主管会计工作负责人：李倩

会计机构负责人：李倩

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		335,654,032.42	300,854,571.31
其中：营业收入		335,654,032.42	300,854,571.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		195,245,339.15	186,774,532.17
其中：营业成本		122,132,332.72	108,332,708.95
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		5,763,195.71	4,671,717.09
销售费用		9,184,878.22	12,735,301.18
管理费用		37,139,425.80	39,571,531.50
研发费用		23,243,507.93	21,440,481.22
财务费用		-2,218,001.23	22,792.23
其中：利息费用			
利息收入		831,789.56	1,380,971.13
加：其他收益		8,134,142.31	2,922,636.51
投资收益（损失以“-”号填列）		11,469,969.36	8,209,970.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,572,095.89	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,950,856.36	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-866,571.13	-3,785,128.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,662,727.49	3,295,648.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		160,430,200.83	124,723,165.99
加：营业外收入		35,780.98	272,600.86
减：营业外支出		10,177.59	402,282.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		160,455,804.22	124,593,484.05
减：所得税费用		25,919,032.32	20,759,777.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		134,536,771.90	103,833,707.04
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		134,536,771.90	103,833,707.04
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)		130,263,555.42	102,576,156.08
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		4,273,216.48	1,257,550.96
六、其他综合收益的税后净额		-331,559.40	1,910,014.17
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-331,559.40	1,910,014.17
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		-331,559.40	1,910,014.17
(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		-331,559.40	1,910,014.17
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		134,205,212.50	105,743,721.21
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		129,931,996.02	104,486,170.25
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		4,273,216.48	1,257,550.96
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.65	1.31
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.65	1.31

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: 0.00 元,上期被合并方实现的净利润为: 0.00 元。

法定代表人: 徐纳

主管会计工作负责人: 李倩

会计机构负责人: 李倩

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		354,400,892.51	320,896,825.70
减：营业成本		141,214,581.57	124,054,208.72
税金及附加		4,779,871.97	4,369,102.66
销售费用		8,956,579.54	12,609,166.26
管理费用		28,348,161.32	33,651,932.85
研发费用		21,072,184.65	20,092,273.94
财务费用		-1,740,007.64	-1,089,635.80
其中：利息费用			
利息收入		784,482.88	1,176,031.50
加：其他收益		8,010,440.33	2,922,507.10
投资收益（损失以“-”号填列）		11,455,908.88	8,209,970.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,572,095.89	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,598,884.52	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-875,140.74	-3,567,582.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,662,727.49	3,295,648.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		171,996,668.43	138,070,320.44
加：营业外收入		28,280.14	270,937.51
减：营业外支出		10,177.59	331,557.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		172,014,770.98	138,009,700.15
减：所得税费用		23,501,192.48	19,902,976.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		148,513,578.50	118,106,723.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		148,513,578.50	118,106,723.92
（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		148,513,578.50	118,106,723.92
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：徐纳

主管会计工作负责人：李倩

会计机构负责人：李倩

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		315,880,221.99	306,953,148.38
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		2,062,145.85	817,705.78
收到其他与经营活动有关的现金		12,473,170.53	7,230,936.48
经营活动现金流入小计		330,415,538.37	315,001,790.64
购买商品、接受劳务支付的现金		70,127,946.07	73,483,166.55
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		63,906,777.31	59,505,951.05
支付的各项税费		57,446,274.31	46,889,596.84
支付其他与经营活动有关的现金		22,227,894.35	30,045,483.89
经营活动现金流出小计		213,708,892.04	209,924,198.33
经营活动产生的现金流量净额		116,706,646.33	105,077,592.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,637,920.00	11,925,168.19
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		883,723,236.65	1,329,641,715.52
投资活动现金流入小计		887,361,156.65	1,341,566,883.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,010,564.44	92,738,112.24
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		867,000,000.00	1,211,000,000.00
投资活动现金流出小计		951,010,564.44	1,303,738,112.24
投资活动产生的现金流量净额		-63,649,407.79	37,828,771.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,500,000.00	4,733,984.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,500,000.00	200,000.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,250,000.00	
筹资活动现金流入小计		7,750,000.00	4,733,984.00
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		31,769,866.90	32,028,811.60
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		1,177,424.60	7,489,190.00
筹资活动现金流出小计		32,947,291.50	39,518,001.60
筹资活动产生的现金流量净额		-25,197,291.50	-34,784,017.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		160,221.61	675,837.78
五、现金及现金等价物净增加额		28,020,168.65	108,798,183.96
加：期初现金及现金等价物余额		218,347,551.78	109,549,367.82
六、期末现金及现金等价物余额		246,367,720.43	218,347,551.78

法定代表人：徐纳

主管会计工作负责人：李倩

会计机构负责人：李倩

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		312,352,996.54	300,674,445.74
收到的税费返还		629,978.41	11,365.10
收到其他与经营活动有关的现金		12,065,616.76	6,983,994.44
经营活动现金流入小计		325,048,591.71	307,669,805.28
购买商品、接受劳务支付的现金		76,046,084.83	72,821,578.73
支付给职工及为职工支付的现金		56,972,542.33	54,691,676.23
支付的各项税费		52,755,521.43	44,985,208.12
支付其他与经营活动有关的现金		15,580,528.30	23,748,185.76
经营活动现金流出小计		201,354,676.89	196,246,648.84
经营活动产生的现金流量净额		123,693,914.82	111,423,156.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,579,189.22	12,044,862.92
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		878,708,332.54	1,329,641,715.52
投资活动现金流入小计		884,287,521.76	1,341,686,578.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,812,419.22	35,659,656.72
投资支付的现金		47,459,796.00	78,127,437.00
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		863,500,000.00	1,211,000,000.00
投资活动现金流出小计		946,772,215.22	1,324,787,093.72
投资活动产生的现金流量净额		-62,484,693.46	16,899,484.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,533,984.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,250,000.00	
筹资活动现金流入小计		4,250,000.00	4,533,984.00
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		31,769,866.90	32,028,811.60
支付其他与筹资活动有关的现金		605,424.60	7,489,190.00
筹资活动现金流出小计		32,375,291.50	39,518,001.60
筹资活动产生的现金流量净额		-28,125,291.50	-34,984,017.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		341,025.41	144,512.13
五、现金及现金等价物净增加额		33,424,955.27	93,483,135.69
加：期初现金及现金等价物余额		189,233,460.39	95,750,324.70
六、期末现金及现金等价物余额		222,658,415.66	189,233,460.39

法定代表人：徐纳

主管会计工作负责人：李倩

会计机构负责人：李倩

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													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
一、上年期末余额	79,507,090.00				262,736,694.56	23,327,266.40	1,935,156.66		46,946,137.31		311,020,910.96		678,818,723.09	10,832,186.12
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	79,507,090.00				262,736,694.56	23,327,266.40	1,935,156.66		46,946,137.31		311,020,910.96		678,818,723.09	10,832,186.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-24,206.00				2,515,281.40	-12,057,995.00	-331,559.40				98,460,719.42		112,678,230.42	7,773,216.48
（一）综合收益总额							-331,559.40				130,263,555.42		129,931,996.02	4,273,216.48
（二）所有者投入和减少资本	-24,206				2,515,281.40	-12,057,995.00							14,549,070.40	3,500,000.00
1. 所有者投入的普通股														3,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,096,500.00	-12,057,995.00							15,154,495.00	15,154,495.00
4. 其他	-24,206				-581,218.60								-605,424.60	-605,424.60
（三）利润分配											-31,802,836.00		-31,802,836.00	-31,802,836.00
1. 提取盈余公积														

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-31,802,836.00		-31,802,836.00		-31,802,836.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	79,482,884.00				265,251,975.96	11,269,271.40	1,603,597.26		46,946,137.31		409,481,630.38		791,496,953.51	18,605,402.60	810,102,356.11

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	61,079,300.00				272,346,390.56	37,592,019.00	25,142.49		35,135,464.92		252,578,166.27		583,572,445.24	9,374,635.16	592,947,080.40
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	61,079,300.00				272,346,390.56	37,592,019.00	25,142.49		35,135,464.92		252,578,166.27		583,572,445.24	9,374,635.16	592,947,080.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	18,427,790.00				-9,609,696.00	-14,264,752.60	1,910,014.17		11,810,672.39		58,442,744.69		95,246,277.85	1,457,550.96	96,703,828.81
（一）综合收益总额							1,910,014.17				102,576,156.08		104,486,170.25	1,257,550.96	105,743,721.21
（二）所有者投入和减少资本	104,000.00				8,714,094.00	-14,264,752.60							23,082,846.60	200,000.00	23,282,846.60
1.所有者投入的普通股	224,900.00				4,309,084.00								4,533,984.00	200,000.00	4,733,984.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					7,523,300.00	-14,264,752.60							21,788,052.6		21,788,052.60
4.其他	-120,900.00				-3,118,290.00								-3,239,190.00		-3,239,190.00
（三）利润分配									11,810,672.39		-44,133,411.39		-32,322,739.00		-32,322,739.00
1.提取盈余公积									11,810,672.39		-11,810,672.39				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-32,372,029.00		-32,372,029.00		-32,372,029.00
4.其他											49,290.00		49,290.00		49,290.00
（四）所有者权益内部结转	18,323,790.00				-18,323,790.00										
1.资本公积转增资本（或股本）	18,323,790.00				-18,323,790.00										
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结															

转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	79,507,090.00				262,736,694.56	23,327,266.40	1,935,156.66		46,946,137.31		311,020,910.96		678,818,723.09	10,832,186.12	689,650,909.21

法定代表人：徐纳

主管会计工作负责人：李倩

会计机构负责人：李倩

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	79,507,090.00				262,736,694.56	23,327,266.40			46,946,137.31	326,892,496.87	692,755,152.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	79,507,090.00				262,736,694.56	23,327,266.40			46,946,137.31	326,892,496.87	692,755,152.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-24,206.00				2,515,281.40	-12,057,995.00				116,710,742.50	131,259,812.90
（一）综合收益总额										148,513,578.50	148,513,578.50
（二）所有者投入和减少资本	-24,206.00				2,515,281.40	-12,057,995.00					14,549,070.40
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					3,096,500.00	-12,057,995.00					15,154,495.00
4．其他	-24,206.00				-581,218.60	-					-605,424.60
（三）利润分配										-31,802,836.00	-31,802,836.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-31,802,836.00	-31,802,836.00
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											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	79,482,884.00				265,251,975.96	11,269,271.40			46,946,137.31	443,603,239.37	824,014,965.24

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
一、上年期末余额	61,079,300.00				272,346,390.56	37,592,019.00			35,135,464.92	252,919,184.34	583,888,320.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	61,079,300.00				272,346,390.56	37,592,019.00			35,135,464.92	252,919,184.34	583,888,320.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	18,427,790.00				-9,609,696.00	-14,264,752.60			11,810,672.39	73,973,312.53	108,866,831.52
（一）综合收益总额										118,106,723.92	118,106,723.92
（二）所有者投入和减少资本	104,000.00				8,714,094.00	-14,264,752.60					23,082,846.60
1. 所有者投入的普通股	224,900.00				4,309,084.00						4,533,984.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,523,300.00	-14,264,752.60					21,788,052.60
4. 其他	-120,900.00				-3,118,290.00						-3,239,190.00
（三）利润分配									11,810,672.39	-44,133,411.39	-32,322,739.00
1. 提取盈余公积									11,810,672.39	-11,810,672.39	
2. 对所有者（或股东）的分配										-32,372,029.00	-32,372,029.00
3. 其他										49,290.00	49,290.00
（四）所有者权益内部结转	18,323,790.00				-18,323,790.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	18,323,790.00				-18,323,790.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	79,507,090.00				262,736,694.56	23,327,266.40			46,946,137.31	326,892,496.87	692,755,152.34

法定代表人：徐纳

主管会计工作负责人：李倩

会计机构负责人：李倩

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

杭州新坐标科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在杭州新坐标锁夹有限公司的基础上整体变更,由杭州佐丰投资管理有限公司(以下简称佐丰投资)、杭州佑源投资管理有限公司(以下简称佑源投资)、杭州福和投资管理有限公司、丰友生、潘兴泉、上海冠誉创业投资合伙企业(有限合伙)共同发起设立的有限责任公司,改制时注册资本为3,000.00万元,于2010年11月4日在杭州市工商行政管理局余杭分局登记注册,取得3301842006027号企业法人营业执照。公司目前社会统一信用代码证号为91330100742001328G,公司注册地:杭州余杭区仓前街道龙潭路18号1-5幢。法定代表人:徐纳。

2017年1月,本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]32号文核准,向社会公开发行了人民币普通股(A股)股票15,000,000股,发行价为每股人民币16.44元,共计募集资金总额人民币246,600,000.00元,扣除承销和保荐费用,以及各项发行费用后,实际募集资金净额人民币210,500,000.00元,其中增加股本人民币15,000,000.00元,增加资本公积人民币197,527,248.77元,计入增值税进项税人民币2,027,248.77元。本次增资后公司股本为60,000,000.00元,公司股票于2017年2月9日在上海证券交易所挂牌交易。

根据2017年7月25日本公司2017年第二次临时股东大会审议通过的《关于<公司2017年度限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2017年度限制性股票激励计划相关事项的议案》,以及2017年8月25日本公司第三届董事会第八次会议审议通过的《关于向2017年度限制性股票激励计划的激励对象首次授予限制性股票的议案》,截至2017年9月6日,本公司实际已授予69名激励对象1,079,300股,授予价格34.83元/股,募集资金总额为人民币37,592,019.00元,其中增加股本人民币1,079,300.00元,增加资本公积人民币36,512,719.00元。本次增资后公司股本为61,079,300.00元,公司已于2017年9月19日完成股权登记并于当月27日办妥工商变更登记手续。

根据2018年5月15 日本公司2017年年度股东大会通过的《关于公司2017年度利润分配方案的议案》,公司以总股本61,079,300股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增3股,增加股本18,323,790.00元,减少资本公积18,323,790.00元。本次转增后公司股本为79,403,090.00元,本公司已于2018年6月4日办妥工商变更登记手续。

根据2018年7月10日本公司第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十一次会议通过的《关于调整公司2017年度限制性股票激励计划预留权益授予数量的议案》和《关于向公司激励对象授予2017年度限制性股票激励计划预留权益的议案》,截至2018年7月10日,公司实际授予27名激励对象共224,900股预留的限制性股票,授予价格20.16元/股,募集资金总额为人民币4,533,984.00元,其中增加股本人民币224,900.00元,增加资本公积人民币4,309,084.00元。本次增资后公司股本为79,627,990.00元,公司已于2018年7月30日办妥工商变更登记手续。

根据《公司2017年度限制性股票激励计划(草案)》以及2017年第二次临时股东大会的授权,公司于2018年9月26日召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十四次会议,审议并通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》,同意对金玉美女士、张盈女士两名激励对象所持有的已获授但尚未解锁的120,900股限制性股票进行回购注销,回购价格为26.79元/股,本次回购减少股本人民币120,900.00元,减少资本公积3,118,290.00元。本次回购后公司股本为79,507,090.00元,公司已于2018年11月28日办妥工商变更登记手续。

根据贵公司2019年7月10日第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十八次会议审议通过的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》,同意对霍晓峰、唐传均、郎杰和晏俊四名激励对象所持有的已获授但尚未解锁的24,206股限制性股票进行回购注销,

回购价格为26.79元/股，本次回购减少股本人民币24,206.00元，减少资本公积581,218.60元。本次回购后公司股本为79,482,884.00元，公司已于2019年9月5日办妥工商变更登记手续。

公司现有注册资本为人民币79,482,884.00元，总股本为79,482,884股，每股面值人民币1元。其中：有限售条件的流通股份A股47,259,849股；无限售条件的流通股份A股32,223,035股。

本公司的母公司为杭州佐丰投资管理有限公司，实际控制人为徐纳、胡欣。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的规范的治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会。

本公司属冷锻行业。经营范围为：生产：汽车发动机用气门锁夹、气门弹簧盘，模具，气门挺柱，星型轮，星型定位板，液压挺柱，滚轮摇臂，精密冷锻件，磨床，装配线；技术开发、销售：汽车零部件、机械零部件、机械设备、普通机械、电器机械及器材、金属材料、精密冷锻件、磨床、装配线；水处理设备、净水设备、化工原料（除危险品），空气净化设备的研发、制造、销售；污水处理的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共8家，分别为常州海洛轴承制造有限公司、杭州通义汽车零部件有限公司、洛阳新坐标精密机械有限公司、新坐标(欧洲)有限公司、新坐标控股(香港)有限公司、新坐标(墨西哥)股份有限公司、湖州新坐标材料科技有限公司、杭州通源机械零部件有限公司，详见第十一节“九、在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围未发生变更。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认原则、应收款项坏账准备计提标准、累计折旧计提年限等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见财务报表附注三(二十七)、附注三(十三)、附注三(十八)等相关说明。

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

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

4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定当地货币为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与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、其他综合收益和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或当期损益，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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产

的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√ 适用 □ 不适用

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。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定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同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，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见财务报表附注三(十七)“长期股权投资”或本附注三(十)“金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 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. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

10. 金融工具

√适用 □不适用

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。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1)金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照财务报表附注三(二十七)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2)金融资产的分类和后续计量

本公司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其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1)以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①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；②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。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②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。

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2)情形外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3)金融负债的分类和后续计量

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、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照财务报表附注三(十)2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3)财务担保合同

财务担保合同，是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。

不属于上述 1)或 2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照财务报表附注三(十)5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照财务报表附注三(二十七)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

1)向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

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。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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(5) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征及风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。
- 2) 与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同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。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，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仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同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工具。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(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；(3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。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：(1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2) 终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司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，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的, 本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额, 计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的, 按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例, 对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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负债)之间的差额, 计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见财务报表附注三(十一)。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础, 对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及财务报表附注三(十)1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指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。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款, 本公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具, 本公司按照一般方法计量损失准备, 在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加, 公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备; 如果信用风险自初始确认后未显著增加, 公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化, 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。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具, 本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险, 则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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, 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务工具投资, 公司在其他综合收益中确认其损失准备, 不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利, 且目前可执行该种法定权利, 同时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时, 金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外, 金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√ 适用 □ 不适用

本公司按照财务报表附注三(十)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日,本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合,参考历史信用损失经验,结合当前状况并考虑前瞻性信息,在组合基础上估计预期信用损失,确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

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:

本公司按照财务报表附注三(十)5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日,本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合,参考历史信用损失经验,结合当前状况并考虑前瞻性信息,在组合基础上估计预期信用损失,确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司账款

账龄组合应收账款按照账龄分析法计算预期信用损失,账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下:

账龄	预期信用损失率
1 年以内(含 1 年)	5%
1-2 年	20%
2-3 年	50%
3 年以上	100%

13. 应收款项融资

√ 适用 □ 不适用

本公司按照财务报表附注三(十)5 所述的简化计量方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日,本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损

失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较低的银行

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

本公司按照财务报表附注三(十)5 所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；

(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；资产负债表

日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16. 持有待售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

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

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。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，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。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。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面

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

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，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其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产

公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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

所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

√ 适用 □ 不适用

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，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	5.00	4.75
机器设备	平均年限法	5、10	5.00	19.00、9.50
运输工具	平均年限法	5	5.00	19.00
电子及其他设备	平均年限法	3、5	5.00	31.67、19.00
固定资产装修	平均年限法	5	-	20.00

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

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

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

24. 借款费用

☐适用 ☒不适用

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. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。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	期限(年)
软件	预计受益期限	5-10
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	40

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉

等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见财务报表附注三(十一)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

30. 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为

职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并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，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分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

34. 股份支付

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具

为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日,本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4. 股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,授予后立即可行权的,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应调整资本公积;完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应调整资本公积,在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

(2)以现金结算的股份支付

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

(3)修改、终止股份支付计划

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

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

如果取消了以权益结算的股份支付,则于取消日作为加速行权处理,立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益,同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,作为取消以权益结算的股份支付处理。但是,如果授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的,则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易,结算企业与接受服务企业中其一在本公司内,另一在本公司外的,在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理:

(1)结算企业以其本身权益工具结算的,将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理;除此之外,作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的,按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资,同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2)接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的,将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理;接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的,将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易,接受服务企业和结算企业不是同一企业的,在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量,比照上述原则处理。

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

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认:(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;(2)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;(3)收入的金额能够可靠地计量;(4)相关的经济利益很可能流入企业;(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

公司主要产品为气门组精密冷锻件和气门传动组精密冷锻件,收入确认原则具体如下:

(1)国内销售

根据合同有关约定,当产品经客户验收合格、被客户实际生产领用或客户装机合格,并经客户确认时,本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制,并且能够可靠计量收入金额及成本,相关的经济利益能够流入公司,此时即可按合同约定确认收入。

(2)国外销售

在报关手续办理完毕,出口货物越过船舷或到目的地口岸并取得收款权利时,公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制,并且能够可靠计量收入金额及成本,相关的经济利益能够流入公司,此时即可按合同约定确认收入。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务收入,并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

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:若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;若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

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权的收入。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：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. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，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。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；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，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，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；用于补偿企业已发生的相关成本费用

或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 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企业提供贷款的，本公司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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√ 适用 □ 不适用

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延

所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(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

1. 公允价值

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。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中有相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

2. 库存股

因减少注册资本或奖励职工等原因回购本公司股份，在注销或者转让之前，作为库存股管理，按实际支付的金额作为库存股成本，减少所有者权益，同时进行备查登记。如果转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。如果注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

3. 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

4. 重大会计判断和估计说明

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和

违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

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

(4) 折旧和摊销

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

(5) 递延所得税资产

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

(6) 所得税

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

(7) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在财务报表附注三(十一)“公允价值”披露。

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	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”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	[注 1]
财务报表格式要求变化	[注 2]

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, 以下简称“新非货币性资产交换准则”), 自 2019 年 6 月 10 日起执行。	[注 3]
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布《关于印发修订《企业会计准则第 12 号——债务重组》的通知》(财会[2019]9 号, 以下简称“新债务重组准则”), 自 2019 年 6 月 17 日起施行。	[注 4]

[注 1]新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式, 将金融资产分为三类: 按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益, 但对非交易性权益类投资, 在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益, 该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益, 不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”, 适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同。

本公司按照新金融工具准则的相关规定, 对比较期间财务报表不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。调整情况详见财务报表附注三(三十五)3、4 之说明。

[注 2]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, 以下简称“2019 年新修订的财务报表格式”)。2019 年新修订的财务报表格式将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目列报, 将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目列报; 增加对仅执行新金融工具准则对报表项目的调整要求; 补充“研发费用”核算范围, 明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销; “营业外收入”和“营业外支出”项目中删除债务重组利得和损失。

财政部于 2019 年 9 月 19 日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号, 以下简称“2019 年新修订的合并财务报表格式”)。2019 年新修订的合并财务报表格式除上述“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”项目的拆分外, 删除了原合并现金流量表中“发行债券收到的现金”、“为交易目的而持有的金融资产净增加额”等行项目。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定, 对上述会计政策变更采用追溯调整法, 可比期间财务报表已重新表述。对于上述报表格式变更中简单合并与拆分的财务报表项目, 本公司已在财务报表中直接进行了调整, 不再专门列示重分类调整情况, 其余无受重要影响的报表项目。

[注 3]新非货币性资产交换准则规定对 2019 年 1 月 1 日至本准则施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, 不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自 2019 年 6 月 10 日起执行新非货币性资产交换准则, 对 2019 年 1 月 1 日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理。本会计政策变更对公司本年财务报表未产生影响。

[注 4]新债务重组准则规定对 2019 年 1 月 1 日至本准则施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, 不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自 2019 年 6 月 17 日起执行新债务重组准则, 对 2019 年 1 月 1 日存在的债务重组采用未来适用法处理。本会计政策变更对公司本年财务报表未产生影响。

(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
流动资产：			
货币资金	222,597,551.78	222,597,551.78	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		130,000,000.00	130,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	31,639,732.93	5,875,000.00	-25,764,732.93
应收账款	47,788,475.82	47,788,475.82	
应收款项融资		25,764,732.93	25,764,732.93
预付款项	1,885,587.57	1,885,587.57	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,635,883.32	4,635,883.32	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	51,426,630.28	51,426,630.28	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	132,841,032.94	2,841,032.94	-130,000,000.00
流动资产合计	492,814,894.64	492,814,894.64	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
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			

固定资产	155,895,689.71	155,895,689.71	
在建工程	49,844,413.53	49,844,413.53	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	59,357,706.97	59,357,706.97	
开发支出			
商誉	1,126,048.66	1,126,048.66	
长期待摊费用	5,548,648.58	5,548,648.58	
递延所得税资产	3,919,414.32	3,919,414.32	
其他非流动资产	6,123,806.89	6,123,806.89	
非流动资产合计	281,815,728.66	281,815,728.66	
资产总计	774,630,623.30	774,630,623.30	
流动负债：			
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			
应付账款	26,278,423.00	26,278,423.00	
预收款项	465,722.54	465,722.54	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	10,789,957.64	10,789,957.64	
应交税费	13,614,336.93	13,614,336.93	
其他应付款	23,875,168.96	23,875,168.96	
其中：应付利息			
应付股利	293,927.40	293,927.40	
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	75,023,609.07	75,023,609.07	
非流动负债：			
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	698,285.54	698,285.54	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,338,060.08	6,338,060.08	
递延所得税负债	2,919,759.40	2,919,759.40	
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,956,105.02	9,956,105.02	
负债合计	84,979,714.09	84,979,714.09	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	79,507,090.00	79,507,090.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	262,736,694.56	262,736,694.56	
减：库存股	23,327,266.40	23,327,266.40	
其他综合收益	1,935,156.66	1,935,156.66	
专项储备			
盈余公积	46,946,137.31	46,946,137.31	
一般风险准备			
未分配利润	311,020,910.96	311,020,910.96	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	678,818,723.09	678,818,723.09	
少数股东权益	10,832,186.12	10,832,186.12	
所有者权益（或股东权益）合计	689,650,909.21	689,650,909.21	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	774,630,623.30	774,630,623.30	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号—套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

按照新金融工具准则，原分类为“其他流动资产”中的银行理财产品，“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，在财务报表中以“交易性金融资产”列报。原分类为“应收票据”中的银行承兑汇票，在财务报表中以“应收款项融资”列报。具体调整数据详见上表。

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
流动资产：			
货币资金	193,483,460.39	193,483,460.39	
交易性金融资产		130,000,000.00	130,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	31,391,406.89	5,875,000.00	-25,516,406.89
应收账款	60,902,774.75	60,902,774.75	
应收款项融资		25,516,406.89	25,516,406.89
预付款项	1,518,694.89	1,518,694.89	
其他应收款	3,322,558.06	3,322,558.06	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	52,300,258.17	52,300,258.17	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	130,000,000.00		-130,000,000.00
流动资产合计	472,919,153.15	472,919,153.15	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	91,652,173.90	91,652,173.90	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	148,674,044.33	148,674,044.33	
在建工程	25,410,620.62	25,410,620.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	22,275,679.75	22,275,679.75	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,354,219.32	2,354,219.32	
其他非流动资产	4,910,757.75	4,910,757.75	
非流动资产合计	295,277,495.67	295,277,495.67	

资产总计	768,196,648.82	768,196,648.82	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	18,205,430.29	18,205,430.29	
预收款项	465,722.54	465,722.54	
应付职工薪酬	10,322,138.34	10,322,138.34	
应交税费	12,639,326.50	12,639,326.50	
其他应付款	23,852,773.79	23,852,773.79	
其中：应付利息			
应付股利	293,927.40	293,927.40	
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	65,485,391.46	65,485,391.46	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	698,285.54	698,285.54	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,338,060.08	6,338,060.08	
递延所得税负债	2,919,759.40	2,919,759.40	
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,956,105.02	9,956,105.02	
负债合计	75,441,496.48	75,441,496.48	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	79,507,090.00	79,507,090.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	262,736,694.56	262,736,694.56	
减：库存股	23,327,266.40	23,327,266.40	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	46,946,137.31	46,946,137.31	

未分配利润	326,892,496.87	326,892,496.87	
所有者权益（或股东权益）合计	692,755,152.34	692,755,152.34	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	768,196,648.82	768,196,648.82	

各项目调整情况的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(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	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	[注]
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见如下披露情况说明
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注]国内各公司按 16%、13%的税率计缴，本公司出口货物实行“免、抵、退”税政策，报告期内公司出口退税率为 16%、13%、10%；新坐标欧洲增值税率 21%；新坐标墨西哥增值税率为 16%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
常州海洛	25
杭州通义	20
洛阳新坐标	20
新坐标欧洲	19
新坐标香港	16.50
新坐标墨西哥	30
湖州新坐标	25
杭州通源	20

2. 税收优惠

√ 适用 □ 不适用

本公司为高新技术企业,《高新技术企业证书》编号为 GR201933005775,发证日期为 2019 年 12 月 4 日,资格有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定,本公司 2019 年度至 2021 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据《财政部、税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税[2018]77 号)第一条规定:自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日,将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元,对年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)的小型微利企业,其所得减按 50% 计入应纳税所得额,按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

□ 适用 √ 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√ 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,220.20	6,529.76
银行存款	246,360,500.23	218,341,022.02
其他货币资金	572,000.00	4,250,000.00
合计	246,939,720.43	222,597,551.78
其中:存放在境外的款项总额	10,238,008.95	19,365,254.48

其他说明

1.抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明

期末其他货币资金 572,000.00 元系票据保证金。存放境外的货币资金系指境外子公司款项。

2. 外币货币资金明细情况详见财务报表附注五(五十)“外币货币性项目”之说明。

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	126,572,095.89	130,000,000.00
其中:		
其他	126,572,095.89	130,000,000.00
合计	126,572,095.89	130,000,000.00

其他说明:

√ 适用 □ 不适用

期末理财产品内容

产品名称	产品类型	购买本金	到期日
------	------	------	-----

产品名称	产品类型	购买本金	到期日
GS 民生银行综合财富管理服务业务 2019 第 730 期	保本保收益型	25,000,000.00	2020/2/20
中国工商银行法人随心 E 人民币	非保本浮动收益型	40,000,000.00	2020/5/31
杭州银行"幸福 99"金钻固定收益类 19112 期	非保本浮动收益型	50,000,000.00	2020/6/23
朴道六期私募证券投资基金	非保本浮动收益型	10,000,000.00	可随时赎回
合 计		125,000,000.00	

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	15,778,017.19	5,875,000.00
合 计	15,778,017.19	5,875,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	4,904,546.00
合 计	4,904,546.00

(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

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)	
按组合计提坏账准备	16,608,439.15	100.00	830,421.96	5.00		5,875,000.00	100.00			5,875,000.00
其中：										
账龄组合	16,608,439.15	100.00	830,421.96	5.00	15,778,017.19	5,875,000.00	100.00			5,875,000.00
合计	16,608,439.15	/	830,421.96	/	15,778,017.19	5,875,000.00	/		/	5,875,000.00

按单项计提坏账准备:

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,608,439.15	830,421.96	5.00
合计	16,608,439.15	830,421.96	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

☐ 适用 ☒ 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 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	
按组合计提坏账准备	0.00	830,421.96	0.00	0.00	830,421.96
合计	0.00	830,421.96	0.00	0.00	830,421.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 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	
0-90 天	59,745,085.78
91-180 天	3,907,820.75
181-360 天	232,608.87
1 年以内小计	63,885,515.40
1 至 2 年	1,838,998.05
2 至 3 年	82,924.60
3 年以上	1,344,807.49
合计	67,152,245.54

(2). 按坏账计提方法分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,211,934.72	3.29	2,211,934.72	100.00	0.00	2,211,934.72	4.15	2,211,934.72	100.00	0.00
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,211,934.72	3.29	2,211,934.72	100.00	0.00	2,211,934.72	4.15	2,211,934.72	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	64,940,310.82	96.71	4,020,118.23	6.19	60,920,192.59	51,040,026.84	95.85	3,251,551.02	6.37	47,788,475.82
其中：										
账龄组合	64,940,310.82	96.71	4,020,118.23	6.19	60,920,192.59	51,040,026.84	95.85	3,251,551.02	6.37	47,788,475.82
合计	67,152,245.54	/	6,232,052.95	/	60,920,192.59	53,251,961.56	/	5,463,485.74	/	47,788,475.82

按单项计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆凯特动力科技有限公司	1,683,768.26	1,683,768.26	100.00	预计无法收回
重庆比速云博动力科技有限公司	528,166.46	528,166.46	100.00	预计无法收回
合计	2,211,934.72	2,211,934.72	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	63,885,515.40	3,194,275.77	5.00
1-2 年	234,363.33	46,872.67	20.00
2-3 年	82,924.60	41,462.30	50.00
3 年以上	737,507.49	737,507.49	100.00
合计	64,940,310.82	4,020,118.23	6.19

按组合计提坏账的确认标准及说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,211,934.72					2,211,934.72
按组合计提坏账准备	3,251,551.02	768,567.21				4,020,118.23
合计	5,463,485.74	768,567.21				6,232,052.95

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

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 31,943,899.35 元，占应收账款期末余额合计数的比例 47.56%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,597,194.97 元。

(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

期末外币应收账款情况详见财务报表附注五(五十)“外币货币性项目”之说明

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	37,937,946.58	25,764,732.93
合计	37,937,946.58	25,764,732.93

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	25,764,732.93	12,173,213.65		37,937,946.58

续上表：

项目	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	25,764,732.93	37,937,946.58		

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1. 期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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	6,835,881.53	

2. 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	19,004,022.63
小计	19,004,022.63

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	1,677,164.89	97.18	1,885,587.57	100.00
1 至 2 年	48,681.70	2.82	0.00	0.00
合计	1,725,846.59	100.00	1,885,587.57	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 1,387,285.15 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 80.39%

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,762,678.67	4,635,883.32
合计	2,762,678.67	4,635,883.32

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利
(4). 应收股利
☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利
☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 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
(7). 按账龄披露
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	515,128.72
1 至 2 年	2,829,104.86
2 至 3 年	20,045.00
合计	3,364,278.58

(8). 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
保证金及押金	3,125,298.97	4,587,609.69
备用金等	238,979.61	295,456.17
合计	3,364,278.58	4,883,065.86

(9). 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	247,182.54			247,182.54
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	351,966.63			351,966.63
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	2,450.74			2,450.74
2019年12月31日余额	601,599.91			601,599.91

说明：其他变动系外币报表折算差异。

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

(10). 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	
按组合计提坏账准备	247,182.54	351,966.63			2,450.74	601,599.91
合计	247,182.54	351,966.63			2,450.74	601,599.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(12). 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
湖州市吴兴区国土资源管理综合服务中心(吴兴区统一征地办公室)	保证金及押金	1,822,000.00	1-2 年	54.16	364,400.00
湖州市东林经济发展有限公司	保证金及押金	500,000.00	1-2 年	14.86	100,000.00
Vector Parks Ostrava(Mosnov) s.r.o	保证金及押金	289,455.51	1-2 年	8.60	57,891.10
Hofusan Real Estate S.A.P.I. DE C.V.	保证金及押金	209,499.35	1-2 年	6.23	41,899.87
杭州鸿怡科技有限公司	保证金及押金	200,000.00	1 年以内	5.94	10,000.00
合计	/	3,020,954.86	/	89.79	574,190.97

(13). 涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(15). 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

期末外币其他应收款情况详见财务报表附注五(五十)“外币货币性项目”之说明

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	16,950,346.65	662,821.55	16,287,525.10	15,890,808.13	768,026.02	15,122,782.11
在产品	8,203,810.56		8,203,810.56	9,628,492.25		9,628,492.25
库存商品	25,468,532.44	1,617,986.88	23,850,545.56	28,654,551.44	1,979,195.52	26,675,355.92
合计	50,622,689.65	2,280,808.43	48,341,881.22	54,173,851.82	2,747,221.54	51,426,630.28

(2). 存货跌价准备

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	768,026.02	26,334.48		131,538.95	-	662,821.55
在产品						
库存商品	1,979,195.52	840,236.65		1,201,445.29		1,617,986.88
合计	2,747,221.54	866,571.13		1,332,984.24		2,280,808.43

(4). 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

(5). 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

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
待抵扣增值税	9,383,343.67	2,841,032.94
待退税款	450,828.13	
预交企业所得税	6,205.28	
合计	9,840,377.08	2,841,032.94

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

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

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	157,617,825.63	155,895,689.71
固定资产清理		
合计	157,617,825.63	155,895,689.71

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	49,773,528.00	158,692,228.55	4,511,960.90	9,738,390.03	222,716,107.48
2.本期增加金额		21,399,244.23	853,613.92	1,797,250.30	24,050,108.45
(1) 购置		181,933.13	604,233.86	917,294.79	1,703,461.78
(2) 在建工程转入		21,217,311.10	249,380.06	879,955.51	22,346,646.67
3.本期减少金额	2,192,293.94	119,780.36		374,958.13	2,687,032.43
(1) 处置或报废	2,192,293.94	119,780.36		374,958.13	2,687,032.43
4.期末余额	47,581,234.06	179,971,692.42	5,365,574.82	11,160,682.20	244,079,183.50
二、累计折旧					
1.期初余额	11,025,817.20	48,866,294.69	1,811,984.91	5,116,320.97	66,820,417.77
2.本期增加金额	2,303,481.60	15,745,908.25	786,538.08	1,582,234.70	20,418,162.63
(1) 计提	2,303,481.60	15,745,761.66	784,775.66	1,581,654.05	20,415,672.97
(2) 其他		146.59	1,762.42	580.65	2,489.66
3.本期减少金额	442,569.33	111,497.32		223,155.88	777,222.53
(1) 处置或报废	442,569.33	111,497.32		223,155.88	777,222.53
4.期末余额	12,886,729.47	64,500,705.62	2,598,522.99	6,475,399.79	86,461,357.87
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	34,694,504.59	115,470,986.80	2,767,051.83	4,685,282.41	157,617,825.63
2.期初账面价值	38,747,710.80	109,825,933.86	2,699,975.99	4,622,069.06	155,895,689.71

(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	101,221,110.78	45,631,548.00
工程物资	3,169,840.08	4,212,865.53
合计	104,390,950.86	49,844,413.53

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
湖州冷锻线材环保精制项目	59,893,134.42		59,893,134.42	14,153,401.86		14,153,401.86
待安装设备	38,387,874.78		38,387,874.78	31,478,146.14		31,478,146.14
年产 1,992 万件精密冷锻件扩产项目	97,061.27		97,061.27			
欧洲在建厂房	2,843,040.31		2,843,040.31			
合计	101,221,110.78		101,221,110.78	45,631,548.00		45,631,548.00

(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
湖州冷锻线材环保精制项目	170,000,000	14,153,401.86	45,739,732.56			59,893,134.42	35.23	35.23				自有资金
待安装设备		31,478,146.14	33,448,053.40	20,592,723.76	5,945,601.00	38,387,874.78						自有资金
年产 1,992 万件精密冷锻件扩产项目	64,833,000		16,110,229.46	1,753,922.91	14,259,245.28	97,061.27	24.85	24.85				自筹+募集资金
欧洲在建厂房	74,201,900		2,843,040.31			2,843,040.31	3.83	3.83				自有资金
合计	309,034,900	45,631,548.00	98,141,055.73	22,346,646.67	20,204,846.28	101,221,110.78	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

☒ 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
专用材料	3,169,840.08		3,169,840.08	4,212,865.53		4,212,865.53
合计	3,169,840.08		3,169,840.08	4,212,865.53		4,212,865.53

其他说明：

无

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	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	59,179,126.00			5,541,554.24	64,720,680.24
2.本期增加金额	16,556,732.87			968,949.38	17,525,682.25
(1)购置	16,556,732.87			968,949.38	17,525,682.25
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	75,735,858.87			6,510,503.62	82,246,362.49

二、累计摊销					
1.期初余额	2,975,781.77			2,387,191.50	5,362,973.27
2.本期增加金额	1,466,401.36			703,407.43	2,169,808.79
(1) 计提	1,466,401.36			703,407.43	2,169,808.79
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	4,442,183.13			3,090,598.93	7,532,782.06
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	71,293,675.74			3,419,904.69	74,713,580.43
2.期初账面价值	56,203,344.23			3,154,362.74	59,357,706.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合 并形成的		处置		
非同一控制下合 并：常州海洛	1,126,048.66					1,126,048.66
合计	1,126,048.66					1,126,048.66

(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

项目	常州海洛
资产组或资产组组合的构成	常州海洛公司长期资产与营运资金
资产组或资产组组合的账面价值	25,950,087.17 元
资产组或资产组组合的确定方法	常州海洛公司生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

(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

(1)商誉减值测试情况：

项目	常州海洛
商誉账面余额①	1,126,048.66
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③=①-②	1,126,048.66
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	1,081,889.89
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	2,207,938.55
拆分后分摊至各资产组的包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑥	2,207,938.55
资产组的账面价值⑦	25,950,087.17
包含整体商誉的资产组的账面价值⑧=⑥+⑦	28,158,025.72
资产组或资产组组合可收回金额 ⑨	82,170,000.00
商誉减值损失(⑩大于 0 时)⑩=⑧-⑨	-
归属于本公司的商誉减值损失	-

(2)可收回金额的确定方法及依据

常州海洛资产组的可收回金额基于经管理层编制的现金流量预测，按其预计未来现金流量的现值确定。

1)重要假设及依据

①持续经营假设：假设上述资产组作为经营主体，在所处的外部环境下，按照经营目标，持续经营下去。经营者负责并有能力担当责任；资产组合法经营，并能够获取适当利润，以维持持续经营能力。

②国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

③假设上述资产组经营者是负责的，且管理层有能力担当其职务；管理团队在预测期内能保持稳定。

④假设有关利率、汇率、赋税基准及税率，政策性征收费用等不发生重大变化。

⑤假设企业在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、经营模式及经营规模不发生

重大变化。

2) 关键参数

项 目 名 称	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
常州海洛	2020 年-2024 年 (后续为稳定期)	[注]	-	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.47%

[注]根据常州海洛公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。常州海洛公司主要产品为滚轮轴承，2020年至2024年预计销售收入增长率分别为13.63%、1.85%、1.85%、1.85%、1.85%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率为12.47%。

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	5,548,648.58	858,611.30	218,977.96		6,188,281.92
合计	5,548,648.58	858,611.30	218,977.96		6,188,281.92

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	9,339,583.14	1,400,937.46	7,187,484.88	1,078,122.73
内部交易未实现利润	7,876,932.44	1,713,170.19	7,822,479.56	1,705,002.26
递延收益	8,564,707.87	1,284,706.18	7,036,345.62	1,055,451.84
尚未解锁股权激励	3,390,022.45	508,503.37	538,916.63	80,837.49
合计	29,171,245.90	4,907,317.20	22,585,226.69	3,919,414.32

(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

固定资产税法加速折旧的所得税影响	29,856,246.19	4,478,436.93	19,465,062.65	2,919,759.40
公允价值变动收益的所得税影响	1,572,095.89	235,814.38		
合计	31,428,342.08	4,714,251.31	19,465,062.65	2,919,759.40

(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

(4). 未确认递延所得税资产明细

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	11,180,202.53	8,676,241.55
可抵扣亏损	20,130,188.17	10,386,019.68
合计	31,310,390.70	19,062,261.23

(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
2022	801,529.73	801,529.73
2023	8,026,571.53	8,026,571.53
2024	8,136,381.33	
2028	774,392.83	774,392.83
2029	1,558,030.84	
无限期	833,281.91	783,525.59
合计	20,130,188.17	10,386,019.68

说明：新坐标香港可无限期弥补亏损；新坐标墨西哥可弥补亏损期限为 10 年；新坐标欧洲可弥补亏损期限为 5 年。

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

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	5,176,856.93	6,123,806.89
合计	5,176,856.93	6,123,806.89

其他说明：

金额较大的其他非流动资产的内容说明

单位名称	期末数	期初数
特诺恩技术(天津)有限公司	2,501,561.93	4,544,482.75

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	20,921,778.89	
合计	20,921,778.89	

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
应付账款	24,553,525.43	26,278,423.00
合计	24,553,525.43	26,278,423.00

(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
预收账款	981,026.14	465,722.54
合计	981,026.14	465,722.54

(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	10,771,495.13	60,733,434.67	60,296,177.91	11,208,751.89
二、离职后福利-设定提存计划	18,462.51	3,905,516.78	3,854,613.66	69,365.63
三、辞退福利		63,900.00	63,900.00	
合计	10,789,957.64	64,702,851.45	64,214,691.57	11,278,117.52

(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	10,558,245.13	49,372,283.77	48,958,631.96	10,971,896.94
二、职工福利费		4,880,027.40	4,880,027.40	-
三、社会保险费	7,610.83	2,982,479.05	2,959,553.05	30,536.83
其中：医疗保险费	6,646.32	2,614,924.37	2,596,379.74	25,190.95
工伤保险费	964.51	76,472.34	73,854.30	3,582.55
生育保险费		281,008.90	280,531.99	476.91
其他		10,073.44	8,787.02	1,286.42
四、住房公积金		2,497,964.58	2,495,591.21	2,373.37
五、工会经费和职工教育经费	205,639.17	1,000,679.87	1,002,374.29	203,944.75
合计	10,771,495.13	60,733,434.67	60,296,177.91	11,208,751.89

(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	18,462.51	3,781,153.65	3,732,017.13	67,599.03
2、失业保险费		124,363.13	122,596.53	1,766.60
合计	18,462.51	3,905,516.78	3,854,613.66	69,365.63

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

(1)应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的款项。

(2)应付职工薪酬已于 2020 年 2 月底发放完毕。

(3)其他重大事项说明

公司已按照杭州市余杭区人力资源和社会保障局相关规定，为全体员工参加了基本养老保险和失业保险,本公司在申报期内分别按各年度社会保险缴费基数的 14%和 0.5%每月缴存该等费用；国外子公司按照当地政策缴纳。

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	3,812,947.00	8,574,449.73
企业所得税	5,982,796.07	3,759,396.48
个人所得税	101,011.76	90,140.20
城市维护建设税	316,577.96	337,621.64
土地使用税	753,856.00	251,285.33
教育费附加	135,676.27	144,694.99
地方教育附加	90,450.85	96,463.32
房产税	550,146.65	279,098.99
印花税	66,398.90	81,186.25
合计	11,809,861.46	13,614,336.93

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	326,896.50	293,927.40
其他应付款	11,561,723.54	23,581,241.56
合计	11,888,620.04	23,875,168.96

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(2). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-限制性股票股利	326,896.50	293,927.40
合计	326,896.50	293,927.40

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

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
限制性股票回购义务	11,269,271.40	23,327,266.40
押金保证金	131,359.00	100,828.00
其 他	161,093.14	153,147.16
合计	11,561,723.54	23,581,241.56

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	698,285.54	698,285.54
合计	698,285.54	698,285.54

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

(2). 按款项性质列示专项应付款

☒ 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
征地补偿款	698,285.54			698,285.54	征地拆迁补偿
合计	698,285.54			698,285.54	/

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	6,338,060.08	2,989,900.00	1,336,164.65	7,991,795.43	与资产相关
合计	6,338,060.08	2,989,900.00	1,336,164.65	7,991,795.43	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
关于“战略性新兴产业专项装备制造业”项目的补助	990,342.00			178,024.00		812,318.00	与资产相关
2013 年“机器换人”项目财政资助	535,960.00			93,210.00		442,750.00	与资产相关
2015 年工业信息化财政补助、2014 年第二批工业投资项目财政资助资金	830,336.00			144,891.00		685,445.00	与资产相关
余杭区 2014 年度信息化财政扶持项目资金	169,447.82			32,638.00		136,809.82	与资产相关
杭州市工业和信息化发展专项资金	209,777.86			36,607.38		173,170.48	与资产相关
2013-2014 年度第二批机器换人项目财政补助	146,313.70			27,262.10		119,051.60	与资产相关
2014-2015 年度机器换人项目财政资助	322,405.70			50,534.28		271,871.42	与资产相关
2015 年度市重大创新项目补助	434,775.89			80,539.91		354,235.98	与资产相关
2015 年度余杭区信息化项目补助资金	137,390.02			20,990.56		116,399.46	与资产相关
液压挺柱产品车间智能制造项目 2018	614,753.24			74,021.26		540,731.98	与资产相关
年产 21520 万件精密冷锻件、冷锻技术研发中心及营销网络建设项目	1,946,557.85			235,155.04		1,711,402.81	与资产相关
液压挺柱产品车间智能制造项目 2019		2,844,900.00		342,664.22		2,502,235.78	与资产相关
年产摇臂轴承 3840 万套项目政府补助		145,000.00		19,626.90		125,373.10	与资产相关
合计	6,338,060.08	2,989,900.00		1,336,164.65		7,991,795.43	

[注]涉及政府补助的项目的具体情况及分摊方法详见附注五(五十一)“政府补助”之说明。

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	79,507,090				-24,206	-24,206	79,482,884

其他说明：

本期股本变动情况详见财务报表附注一(一)“公司概况”之说明。

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）	239,766,501.41	4,322,400.00	581,218.60	243,507,682.81
其他资本公积	22,970,193.15	3,096,500.00	4,322,400.00	21,744,293.15
合计	262,736,694.56	7,418,900.00	4,903,618.60	265,251,975.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1)股本溢价增加主要系股权激励行权、解锁、回购的影响：

1)根据 2018 年 7 月 10 日本公司第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十一次会议通过的《关于调整公司 2017 年度限制性股票激励计划预留权益授予数量的议案》和《关于向公司激励对象授予 2017 年度限制性股票激励计划预留权益的议案》，截至 2018 年 7 月 10 日，公司实际授予 27 名激励对象共 224,900 股预留的限制性股票，授予价格 20.16 元/股，募集资金总额为人民币 4,533,984.00 元，其中增加股本人民币 224,900.00 元，增加资本公积人民币 4,309,084.00 元。2019 年 7 月该次限制性股票中的 50%达到解锁条件，增加股本溢价 1,937,600.00 元，减少其他资

本公积 1,937,600.00 元。

2)根据 2017 年 7 月 25 日本公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过的《关于<公司 2017 年度限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2017 年度限制性股票激励计划相关事项的议案》，以及 2017 年 8 月 25 日本公司第三届董事会第八次会议审议通过的《关于向 2017 年度限制性股票激励计划的激励对象首次授予限制性股票的议案》，截至 2017 年 9 月 6 日，本公司实际已授予 69 名激励对象 1,079,300 股，授予价格 34.83 元/股，募集资金总额为人民币 37,592,019.00 元，其中增加股本人民币 1,079,300.00 元，增加资本公积人民币 36,512,719.00 元。2019 年 9 月该次限制性股票中的 30%达到解锁条件，增加股本溢价 2,384,800.00 元，减少其他资本公积 2,384,800.00 元。

3)根据《公司 2017 年度限制性股票激励计划(草案)》以及 2017 年第二次临时股东大会的授权，公司于 2019 年 7 月 10 日召开第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十八次会议，审议并通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》，同意对霍骁峰、唐传均、郎杰、晏俊四名激励对象所持有的已获授但尚未解锁的 24,206 股限制性股票进行回购注销。激励对象霍骁峰、唐传均、郎杰为公司 2017 年度限制性股票首次授予的人员，授予时授予价格为 34.83 元/股，经公司 2017 年度资本公积转增股本调整后的回购价格为 26.79 元/股。激励对象晏俊为公司 2017 年度限制性股票预留部分授予的人员，授予价格为 20.16 元/股，本次回购价格为 20.16 元/股。本次回购减少股本人民币 24,206.00 元，减少股本溢价 581,218.60 元。

(2)其他资本公积增加 3,096,500.00 元系本公司实施的股票期权激励计划应确认的当期股份支付成本。其他资本公积减少财务报表附注五(二十六)2(1)1)2)之说明。

54、 库存股

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	23,327,266.40		12,057,995.00	11,269,271.40
合计	23,327,266.40		12,057,995.00	11,269,271.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股减少主要系限制性股票本期解锁、回购和分红的影响：

1)公司 2018 年发行的限制性股票于本期解锁 50%，相应减少库存股 2,201,472.00 元，详见本附注五(二十六)2(1)1)之说明。

2)公司 2017 年发行的限制性股票于本期解锁 30%，相应减少库存股 9,446,940.90 元，详见本附注五(二十六)2(1)2)之说明。

3)由于霍骁峰、唐传均、郎杰、晏俊四名激励对象离职，根据规定对其所持有的已获授但尚未解锁的 24,206 股限制性股票进行回购注销，相应减少库存股 602,824.60 元，详见财务报表附注五(二十六)2(1)3)之说明。

4)根据公司 2019 年 5 月 13 日 2018 年度股东大会通过的 2018 年度利润分配方案，公司以总股本 79,507,090 股为基数，向全体股东每股派发现金股利 0.40 元(含税)。其中向限制性股票持有者派发可撤销现金股利 361,440.60 元，相应减少库存股 361,440.60 元。

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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	1,935,156.66	-331,559.40				-331,559.40		1,603,597.26
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	1,935,156.66	-331,559.40				-331,559.40		1,603,597.26
其他综合收益合计	1,935,156.66	-331,559.40				-331,559.40		1,603,597.26

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

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	46,946,137.31			46,946,137.31
合计	46,946,137.31			46,946,137.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	311,020,910.96	252,578,166.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	311,020,910.96	252,578,166.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	130,263,555.42	102,576,156.08
减：提取法定盈余公积		11,810,672.39
应付普通股股利	31,802,836.00	32,322,739.00
期末未分配利润	409,481,630.38	311,020,910.96

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

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	333,495,663.56	121,802,356.16	298,784,028.23	107,632,489.20
其他业务	2,158,368.86	329,976.56	2,070,543.08	700,219.75
合计	335,654,032.42	122,132,332.72	300,854,571.31	108,332,708.95

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	2,404,578.19	2,046,047.23
教育费附加	1,030,533.53	876,877.39
房产税	552,032.34	563,451.32
土地使用税	753,903.34	251,296.99
印花税	174,398.53	195,735.95
地方教育附加	687,022.34	584,584.91
残疾人就业保障金	153,588.34	147,367.80
其他	7,139.10	6,355.50
合计	5,763,195.71	4,671,717.09

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
运输费	5,130,384.22	6,370,599.19
咨询服务费	896,458.62	2,509,628.67
职工薪酬	1,107,425.38	1,165,477.75
仓储费	834,146.83	996,818.87
业务招待费	403,313.12	682,641.48
差旅费	321,960.07	418,321.04
售后服务费	159,242.60	297,848.20
广告宣传费	44,689.90	33,980.58
其 他	287,257.48	259,985.40
合计	9,184,878.22	12,735,301.18

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	21,373,058.78	19,015,253.33
股权激励费用	904,190.24	7,523,300.00
办公及差旅费	4,190,574.71	3,742,625.32
维修费	1,890,592.61	2,004,303.44
咨询服务费	2,410,329.30	2,931,440.14
折旧费	1,425,486.02	1,129,750.08
无形资产摊销	1,784,113.90	1,118,224.03
业务招待费	683,125.61	478,769.38
其 他	2,477,954.63	1,627,865.78
合计	37,139,425.80	39,571,531.50

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	11,686,427.25	12,255,529.28
直接材料	6,823,082.41	6,114,554.29
折旧与摊销	2,292,728.59	2,083,402.97
股权激励费用	1,051,037.38	
委托开发费用	350,000.00	116,379.28
维护检验费	62,144.07	145,631.07
新产品设计费		253,757.28
租赁费	83,400.71	21,554.91
其 他	894,687.52	449,672.14
合计	23,243,507.93	21,440,481.22

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
利息费用		
减：利息收入	-831,789.56	-1,380,971.13
汇兑损失	1,510,405.08	1,391,320.41
减：汇兑收益	-2,923,442.47	-
手续费支出	26,825.72	12,442.95
合计	-2,218,001.23	22,792.23

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
政府补助	8,134,142.31	2,922,636.51
合计	8,134,142.31	2,922,636.51

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
处置交易性金融资产取得的投资收益	11,469,969.36	
理财产品投资收益		8,209,970.69
合计	11,469,969.36	8,209,970.69

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	1,572,095.89	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	1,572,095.89	

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	351,966.63	
应收票据坏账损失	830,421.96	
应收账款坏账损失	768,467.77	
合计	1,950,856.36	

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		2,223,729.85
二、存货跌价损失	866,571.13	1,561,398.63
合计	866,571.13	3,785,128.48

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
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	1,662,727.49	3,295,648.13
合计	1,662,727.49	3,295,648.13

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		265,612.46	
其他	35,780.98	6,988.40	35,780.98
合计	35,780.98	272,600.86	35,780.98

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

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
非流动资产处置损失合计		291,557.80	
其中：固定资产处置损失		130,810.87	
无形资产处置损失		160,746.93	
对外捐赠	10,000.00	40,000.00	10,000
其他	177.59	70,725.00	177.59
合计	10,177.59	402,282.80	10,177.59

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	25,112,443.29	19,636,377.68

递延所得税费用	806,589.03	1,123,399.33
合计	25,919,032.32	20,759,777.01

(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	160,455,804.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,068,370.63
子公司适用不同税率的影响	226,744.14
调整以前期间所得税的影响	-70,088.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	455,229.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	714,618.20
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	3,521,562.30
研发加计扣除的影响	-2,997,403.94
所得税费用	25,919,032.32

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

75、其他综合收益

√ 适用 □ 不适用

详见附注

项目	本期数				上年数			
	税前金额	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	税前金额	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
外币财务报表折算差额	-331,559.40		-331,559.40		1,910,014.17		1,910,014.17	

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,787,877.66	5,687,667.41
利息收入	831,789.56	1,380,971.13
收回保证金	1,524,898.00	
其 他	328,605.31	162,297.94
合计	12,473,170.53	7,230,936.48

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

付现费用	21,836,148.81	25,130,805.88
支付的押金保证金	25,704.55	4,328,937.07
其 他	366,040.99	585,740.94
合 计	22,227,894.35	30,045,483.89

(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
理财产品及利息赎回	883,723,236.65	1,329,641,715.52
合 计	883,723,236.65	1,329,641,715.52

(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
购买理财产品	867,000,000.00	1,211,000,000.00
合 计	867,000,000.00	1,211,000,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金	4,250,000.00	
合 计	4,250,000.00	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购	605,424.60	3,239,190.00
银行承兑汇票保证金	572,000.00	
信用证保证金		4,250,000.00
合 计	1,177,424.60	7,489,190.00

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	134,536,771.90	103,833,707.04
加：资产减值准备	2,817,427.49	3,785,128.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,415,672.97	18,927,436.49
无形资产摊销	2,169,808.79	1,469,992.84

长期待摊费用摊销	218,977.96	162,077.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,662,727.49	-3,295,648.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		291,557.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,572,095.89	
财务费用（收益以“-”号填列）	-248,957.20	1,382,550.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,469,969.36	-8,209,970.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-987,902.88	-1,796,360.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,794,491.91	2,919,759.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-644,838.69	-5,713,078.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-71,317,039.97	6,831,683.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,560,526.79	-23,034,544.49
其他	3,096,500.00	7,523,300.00
经营活动产生的现金流量净额	116,706,646.33	105,077,592.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	246,367,720.43	218,347,551.78
减：现金的期初余额	218,347,551.78	109,549,367.82
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	28,020,168.65	108,798,183.96

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	246,367,720.43	218,347,551.78
其中：库存现金	7,220.20	6,529.76
可随时用于支付的银行存款	246,360,500.23	218,341,022.02
三、期末现金及现金等价物余额	246,367,720.43	218,347,551.78
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	10,238,008.95	19,365,254.48

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

现金流量表补充资料的说明：

2019 年度现金流量表中现金期末数为 246,367,720.43 元，2019 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 246,939,720.43 元，差额 572,000.00 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 572,000.00 元。

2018 年度现金流量表中现金期末数为 218,347,551.78 元，2018 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 222,597,551.78 元，差额 4,250,000.00 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的信用证保证金 4,250,000.00 元。

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	572,000.00	票据保证金
应收票据	23,908,568.63	票据池质押
合计	24,480,568.63	/

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	2,344,090.86	6.9762	16,352,846.66
欧元	1,338,675.21	7.8155	10,462,416.10
英镑	537.26	9.1501	4,915.98
港币	10,195.65	0.8958	9,133.26
捷克克朗	21,137,437.61	0.3077	6,503,989.55
墨西哥比索	176,946.31	0.3684	65,187.02
应收账款			
其中：美元	339,858.71	6.9762	2,370,922.33
欧元	763,357.48	7.8155	5,966,020.38
墨西哥比索	200,879.31	0.3684	74,003.94
其他应收款			
其中：墨西哥比索	629,942.77	0.3684	232,070.92
捷克克朗	940,706.88	0.3077	289,455.51
应付账款			
其中：墨西哥比索	5,259.00	0.3684	1,937.42
捷克克朗	67,748.80	0.3077	20,846.31

(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

(1)新坐标(欧洲)有限公司，主要经营地为捷克，记账本位币为捷克克朗；该公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定捷克克朗为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

(2)新坐标(墨西哥)股份有限公司，主要经营地为墨西哥，记账本位币为墨西哥比索；该公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定墨西哥比索为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

(3)新坐标控股(香港)有限公司，主要经营地为香港，记账本位币为美元；该公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

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
“战略性新兴产业专项装备制造业”项目补助	1,770,000.00	递延收益	178,024.00
2013 年“机器换人”项目财政资助	908,800.00	递延收益	93,210.00
工业信息化项目	1,409,900.00	递延收益	144,891.00
余杭区 2014 年度信息化财政扶持项目资金	300,000.00	递延收益	32,638.00
杭州市工业和信息化发展专项资金	319,600.00	递延收益	36,607.38
2013-2014 年度第二批机器换人项目财政补助	228,100.00	递延收益	27,262.10
收 2014-2015 年度机器换人项目财政资助款	473,100.00	递延收益	50,534.28
收 2015 年度市重大创新项目补助	687,500.00	递延收益	80,539.91
收 2015 年度余杭区信息化项目补助资金	197,500.00	递延收益	20,990.56
液压挺柱产品车间智能制造项目 2018	688,774.50	递延收益	74,021.26
年产 21520 万件精密冷锻件、冷锻技术研发中心及营销网络建设项目	2,167,600.00	递延收益	235,155.04
液压挺柱产品车间智能制造项目 2019	2,844,900.00	递延收益	342,664.22
年产摇臂轴承 3840 万套项目政府补助	145,000.00	递延收益	19,626.90
专利补助金	12,400.00	其他收益	12,400.00
专利奖励款	250,000.00	其他收益	250,000.00
核拨部分人才项目区级资助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
健康促进企业	3,000.00	其他收益	3,000.00
2018 年度国家知识产权优势企业、省专利示范企业奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2017 年度杭州市商标名牌资助	25,000.00	其他收益	25,000.00
余杭区 2017 年度企业研发投入补助	476,600.00	其他收益	476,600.00
2017 年 1-6 月发明专利维持费省级财政资助	2,960.00	其他收益	2,960.00
智慧用电补助	2,500.00	其他收益	2,500.00
余杭区 2017 年度企业培育第二批财政扶持资助	1,372,000.00	其他收益	1,372,000.00
大学生见习补贴	27,482.61	其他收益	27,482.61
著作权登记奖励款	200.00	其他收益	200.00
经济贡献贡献奖、主营业务突出奖	250,000.00	其他收益	250,000.00
2019 年度市场监督管理专项资金(第三批)	50,000.00	其他收益	50,000.00
杭州市企业社会责任建设 A 级企业补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
2019 年中小外贸企业拓市场项目补助	37,700.00	其他收益	37,700.00
余杭区 2019 年度科技创新券补助	3,886.00	其他收益	3,886.00
收培育自主出口品牌补助、境外投资项目补助	270,900.00	其他收益	270,900.00
收社保返还款	2,151,147.01	其他收益	2,151,147.01
收余杭区 2018 年度企业研发投入补助	1,434,200.00	其他收益	1,434,200.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
代扣代缴增值税及企业所得税手续费返还	6,949.25	其他收益	6,949.25
个税手续费返还	65,052.79	其他收益	65,052.79
2018 年度常州西太湖科技产业园知识产权专利奖励款	36,000.00	其他收益	36,000.00
合计			8,134,142.31

(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

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

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	
常州海洛	常州市	常州市	制造业	51.00		非同一控制下企业合并
杭州通义	杭州市	杭州市	制造业	51.00		设立
洛阳新坐标	洛阳市	洛阳市	制造业	90.00		设立
新坐标欧洲	捷克	捷克	制造业	6.25	93.75	设立
新坐标香港	香港	香港	制造业	100.00		设立
新坐标墨西哥	墨西哥	墨西哥	制造业	1.00	99.00	设立
湖州新坐标	湖州市	湖州市	制造业	100.00		设立
杭州通源	杭州市	杭州市	制造业	60.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

本公司在经营过程中面临着各种金融风险:信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主

要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、英镑、港币、墨西哥比索、捷克克朗)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(四十四)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元、英镑、港币、墨西哥比索、捷克克朗计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(四十四)“外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、欧元、英镑、港币、墨西哥比索、捷克克朗升值或者贬值 5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升5%	-179.59	-171.44
下降5%	179.59	171.44

管理层认为 5%合理反映了人民币对美元、欧元、英镑、港币、墨西哥比索、捷克克朗可能发生变动的合理范围。

2. 利率风险

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司未向银行借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

(三) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(四) 流动风险

流动风险，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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析：

(单位：人民币元)

项 目	期末数				合 计
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	
应付票据	20,921,778.89	-	-	-	20,921,778.89
应付账款	24,553,525.43	-	-	-	24,553,525.43
其他应付款	11,888,620.04	-	-	-	11,888,620.04
金融负债和或有负债合计	57,363,924.36	-	-	-	57,363,924.36
续上表：					
项 目	期初数				合 计
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	
应付票据	-	-	-	-	-
应付账款	26,278,423.00	-	-	-	26,278,423.00
其他应付款	23,581,241.56	-	-	-	23,581,241.56
金融负债和或有负债合计	49,859,664.56	-	-	-	49,859,664.56

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(五) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 12 月 31 日，本公

公司的资产负债率为 10.48%(2018 年 12 月 31 日: 10.97%)。

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
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		126,572,095.89		126,572,095.89
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		126,572,095.89		126,572,095.89
(3) 衍生金融资产		126,572,095.89		126,572,095.89
(二) 应收款项融资			37,937,946.58	37,937,946.58
持续以公允价值计量的资产总额		126,572,095.89	37,937,946.58	164,510,042.47

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

对于不在活跃市场上交易的银行理财产品，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为观察值区间对应的浮动利率*本金*天数/365。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、税息折旧及摊销前利润(EBITDA)乘数、缺乏流动性折价等。

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

对于公司持有的应收票据，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、

其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

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

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
佐丰投资	浙江杭州	投资管理	1,510 万元	51.52	51.52

本企业的母公司情况的说明
详见第六节“四、控股股东情况”
本企业最终控制方是徐纳、胡欣

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
详见第十一节九、“1、在子公司中的权益”

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

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

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：万元 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	448.99	483.41

(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

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

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	461,799.00
公司本期失效的各项权益工具总额	24,206.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	见财务报表附注十一(一)之说明
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2、 以权益结算的股份支付情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司以 BLACK-SCHOLES 模型作为定价模型，扣除限制性因素带来的成本后作为限制性股票的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	预计可以达到行权条件，被授予对象均可行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,507,900.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,096,500.00

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

1. 募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2017] 32 号文核准，并经上海证券交易所同意，由主承销商国信证券股份有限公司负责组织实施本公司首次公开发行股票的发行业及承销工作，于 2017 年 1 月向社会公开发行了人民币普通股(A 股)股票 1,500 万股，发行价为每股人民币 16.44 元，共计募集资金总额人民币 246,600,000.00 元，扣除承销和保荐费用以及各项发行费用后，实际募集资金净额为人民币 210,500,000.00 元。

本公司于 2018 年 12 月 28 日召开了第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十六次会议，以及于 2019 年 1 月 17 日召开了 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》。本公司独立董事、监事会和保荐机构对该事项发表了同意意见。变更的具体情况为将原募集资金投资项目“冷锻技术研发中心建设项目”和“营销网络建设项目”变更为“年产 1,992 万件精密冷锻件扩产项目”，并将原募集资金投资项目“冷锻技术研发中心建设项目”和“营销网络建设项目”的募集资金本息余额共计 4,030.66 万元转入新项目“年产 1,992 万件精密冷锻件扩产项目”银行专户，新项目预计投资总额 6,483.30 万元。截至期末公司对“年产 1,992 万件精密冷锻件扩产项目”实际投资金额为 1,803.29 万元。

募集资金投向使用情况如下：

单位：万元

承诺投资项目	募集资金承诺投资金额	变更后募集资金投资金额	截止变更时点实际投资金额	截至期末实际投资金额
年产 21,520 万件精密冷锻件建设项目	16,514.00	16,514.00	15,971.75	15,971.75
冷锻技术研发中心建设项目	2,020.00	691.79	691.79	691.79
营销网络建设项目	2,516.00	18.60	18.60	18.60
年产 1,992 万件精密冷锻件扩产项目		4,030.66		1,803.29

2. 其他重大财务承诺事项

(1)票据质押情况

本公司于 2019 年 6 月 27 日作为主办单位与杭州银行余杭支行签订票据池服务协议，同日与杭州银行股份有限公司余杭支行签订票据池质押合同，质押合同指定债权期间为 2019.7.1-2022.6.30，指定湖州新坐标材料科技有限公司为成员单位。

根据票据池服务协议及票据池质押合同约定，本公司及协议成员单位在杭州银行余杭支行开具商业汇票时，以其收到的商业汇票作为质押即可，无需再缴纳保证金及签订其他保证协议。本期开具票据内容如下：

单位名称	票据类型	本期开具金额	期末未到期金额	票据到期日	票据质押金额
本公司	银行承兑汇票	15,650,000.00	15,650,000.00	2020.2.20-2020.6.23	23,908,568.63 [注]
湖州新坐标	银行承兑汇票	8,190,000.00	8,190,000.00	2020.2.23-2020.5.22	
小 计		23,840,000.00	23,840,000.00		

[注]其中用于质押的银行承兑汇票 19,004,022.63 元、商业承兑汇票 4,904,546.00 元。

(2) 票据保证金缴纳情况

湖州新坐标向中国农业银行湖州市分行吴兴支行缴纳票据保证金 572,000.00 元，用于开具银行承兑汇票，保证比例 20%，该保证金下的应付票据余额为 2,860,000.00 元，到期日为 2020.1.22 至 2020.1.29。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

3、其他

☒ 适用 ☐ 不适用

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司已贴现或背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票 6,835,881.53 元。

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	39,741,442.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	39,741,442.00

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

1) 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，本公司密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。本公司预计此次疫情将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。截止至本报告公告日，尚未发现重大不利影响。

(2) 母公司控股股东佐丰投资股权变更

2020 年 3 月 3 日，佐丰投资召开股东会并作出决议，同意股东徐纳将其持有的佐丰投资 25% 股权转让给徐凯风，同意股东徐纳将其持有的佐丰投资 10% 股权转让给胡凯润，同意股东胡欣将其持有的佐丰投资 15% 股权转让给胡凯润。

同日，徐纳分别与徐凯风、胡凯润签订《股权转让协议》，胡欣与胡凯润签订《股权转让协议》，就上述股权转让事宜进行约定。本次股权转让完成后，徐纳、胡欣、徐凯风、胡凯润各自持有佐丰投资 25% 股权。本次股权转让后，徐纳先生通过佐丰投资间接持有本公司 10,237,500 股股份，占公司总股本的 12.8801%，胡欣女士通过佐丰投资间接持有本公司 10,237,500 股股份，占公司总股本的 12.8801%，同时，胡欣女士通过佑源投资间接持有本公司 3,103,045 股股份，占公司总股本的 3.9041%，徐纳、胡欣的成年子女徐凯风通过佐丰投资间接持有本公司 10,237,500 股股份，

占公司总股本的 12.8801%，徐纳、胡欣的未成年子女胡凯润通过佐丰投资间接持有本公司 10,237,500 股股份，占公司总股本的 12.8801%。

2020 年 3 月 6 日，徐纳、胡欣、徐凯风、胡凯润、佐丰投资、佑源投资共同签订《一致行动人协议书》。本次股权转让完成及《一致行动人协议书》签订后，本公司的控股股东仍为佐丰投资，本公司的实际控制人仍为徐纳先生与胡欣女士，新增一致行动人徐凯风、胡凯润，本公司实际控制人未发生变更。

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	
0-90 天	67,928,945.11
91-180 天	11,886,052.83
181-360 天	428,498.08
1 年以内小计	80,243,496.02
1 至 2 年	13,570,907.64
2 至 3 年	82,924.60
3 年以上	1,344,807.49
合计	95,242,135.75

(2). 按坏账计提方法分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,211,934.72	2.32	2,211,934.72	100.00		2,211,934.72	2.32	2,211,934.72	100.00	
按组合计提坏账准备	93,030,201.03	97.68	4,016,418.03	4.32	89,013,783.00	64,154,325.77	96.67	3,251,551.02	5.07	60,902,774.75
其中：										
账龄组合	64,866,306.88	68.11	4,016,418.03	6.19	60,849,888.85	51,040,026.84	76.91	3,251,551.02	6.37	47,788,475.82
关联方组合	28,163,894.15	29.57			28,163,894.15	13,114,298.93	19.76			13,114,298.93
合计	95,242,135.75	/	6,228,352.75	/	89,013,783.00	66,366,260.49	/	5,463,485.74	/	60,902,774.75

按单项计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆凯特动力科技有限公司	1,683,768.26	1,683,768.26	100.00	预计无法收回
重庆比速云博动力科技有限公司	528,166.46	528,166.46	100.00	预计无法收回
合计	2,211,934.72	2,211,934.72	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

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	63,811,511.46	3,190,575.57	5.00
1-2 年	234,363.33	46,872.67	20.00
2-3 年	82,924.60	41,462.30	50.00
3 年以上	737,507.49	737,507.49	100.00
合计	64,866,306.88	4,016,418.03	6.19

按组合计提坏账的确认标准及说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 坏账准备的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,211,934.72	-				2,211,934.72
按组合计提坏账准备	3,251,551.02	764,867.01				4,016,418.03
合计	5,463,485.74	764,867.01				6,228,352.75

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	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新坐标（欧洲）有限公司	19,815,714.67	1 年以内	20.81	-
上海大众动力总成有限公司	10,048,793.48	1 年以内	10.55	502,439.67
一汽-大众汽车有限公司	9,478,054.71	1 年以内	9.95	473,902.74
新坐标(墨西哥)股份有限公司	7,109,394.63	1 年以内	7.46	-
潍柴动力股份有限公司	4,685,732.44	1 年以内	4.92	234,286.62
小 计	51,137,689.93		53.69	1,210,629.03

(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	3,329,079.29	3,322,558.06
合计	3,329,079.29	3,322,558.06

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 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	
0-90 天	198,974.00

91-180 天	177,497.15
181-360 天	1,551,900.00
1 年以内小计	1,928,371.15
1 至 2 年	1,505,195.00
2 至 3 年	20,000.00
3 年以上	
合计	3,453,566.15

(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
往来款	2,644,189.00	1,086,073.20
保证金及押金	572,020.00	2,061,920.00
备用金等	237,357.15	295,456.17
合计	3,453,566.15	3,443,449.37

(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	120,891.31			120,891.31
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	3,595.55			3,595.55
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	124,486.86			124,486.86

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	

按组合计提坏账准备	120,891.31	3,595.55				124,486.86
合计	120,891.31	3,595.55				124,486.86

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
杭州通义汽车零部件有限公司	暂借款	2,608,025.00	1-2 年	75.52	
湖州市东林经济发展有限公司	保证金及押金	500,000.00	1-2 年	14.48	100,000.00
国家税务总局杭州市余杭区税务局余杭税务所	其他	177,497.15	1 年以内	5.14	8,874.86
季红英	其他	59,860.00	1 年以内	1.73	2,993.00
杭州未来科技城资产管理有限公司	保证金及押金	40,000.00	1 年以内	1.16	2,000.00
合计	/	3,385,382.15	/	98.03	113,867.86

(7). 涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

3、长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	140,094,437.78	940,618.02	139,153,819.76	92,584,222.31	932,048.41	91,652,173.90
合计	140,094,437.78	940,618.02	139,153,819.76	92,584,222.31	932,048.41	91,652,173.90

(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
常州海洛	6,000,000.00			6,000,000.00		
杭州通义	5,100,000.00			5,100,000.00		
杭州通源		1,000,000.00		1,000,000.00		
洛阳新坐标	1,800,000.00			1,800,000.00	8,569.61	940,618.02
新坐标欧洲	1,500,400.00			1,500,400.00		
湖州新坐标	50,000,000.00	40,000,000.00		90,000,000.00		
新坐标香港	28,127,437.00	6,459,796.00		34,587,233.00		
新坐标墨西哥	56,385.31	50,419.47		106,804.78		
合计	92,584,222.31	47,510,215.47		140,094,437.78	8,569.61	940,618.02

(2). 对联营、合营企业投资

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	349,737,970.47	139,271,829.84	318,186,623.96	123,034,644.85
其他业务	4,662,922.04	1,942,751.73	2,710,201.74	1,019,563.87
合计	354,400,892.51	141,214,581.57	320,896,825.70	124,054,208.72

其他说明：

无

5、 投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	11,455,908.88	
理财产品投资收益		8,209,970.69
合计	11,455,908.88	8,209,970.69

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,662,727.49	
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）	8,134,142.31	
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	13,042,065.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,603.39	
所得税影响额	-3,423,392.00	
少数股东权益影响额	-54,250.17	
合计	19,386,896.27	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.91	1.65	1.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.24	1.40	1.41

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	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：徐纳

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 22 日

修订信息

☐ 适用 ☒ 不适用