



杭州巨星科技股份有限公司

2019 年年度报告

2020-020

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人仇建平、主管会计工作负责人倪淑一及会计机构负责人(会计主管人员)王凌毅声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本年度报告中“第四节经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司在未来可能面对的风险，敬请投资者关注相关内容并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 优先股相关情况	45
第八节 可转换公司债券相关情况	46
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	47
第十节 公司治理.....	56
第十一节 公司债券相关情况	62
第十二节 财务报告.....	63
第十三节 备查文件目录	226

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日
公司、本公司、上市公司、巨星科技	指	杭州巨星科技股份有限公司
钢盾、钢盾工具	指	杭州巨星钢盾工具有限公司
谢菲德	指	杭州巨星谢菲德贸易有限公司
国自机器人	指	浙江国自机器人技术有限公司
Arrow 公司	指	Arrow Fastener Co., LLC
华达科捷	指	常州华达科捷光电仪器有限公司
欧镭激光	指	杭州欧镭激光技术有限公司
东海银行	指	宁波东海银行股份有限公司
伟明投资	指	杭州伟明投资管理有限公司
PT 公司	指	PRIM' TOOLS LIMITED
巨星集团	指	巨星控股集团有限公司
Lista 公司	指	Lista Holding AG
Prime-Line 公司	指	Prime-Line Products, LLC
联和机械	指	杭州联和机械有限公司
海宁智能公司	指	海宁巨星智能设备有限公司
中策海潮	指	杭州中策海潮企业管理有限公司
杭叉集团	指	杭叉集团股份有限公司
杭州海潮	指	杭州海潮企业管理合伙企业（有限合伙）

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	巨星科技	股票代码	002444
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杭州巨星科技股份有限公司		
公司的中文简称	巨星科技		
公司的外文名称（如有）	HANGZHOU GREATSTAR INDUSTRIAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GreatStar		
公司的法定代表人	仇建平		
注册地址	杭州市江干区九环路 35 号		
注册地址的邮政编码	310019		
办公地址	杭州市江干区九环路 35 号		
办公地址的邮政编码	310019		
公司网址	www.greatstartools.com		
电子信箱	zq@greatstartools.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周思远	陆海栋
联系地址	杭州市江干区九环路 35 号	杭州市江干区九环路 35 号
电话	0571-81601076	0571-81601076
传真	0571-81601088	0571-81601088
电子信箱	zq@greatstartools.com	zq@greatstartools.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》、《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.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91330000731506099D
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	陈中江、胡福健

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	上海市浦东新区浦东南路 528 号上海证券大厦北塔 2203 室	邵寅翀、邵宪宝、周伟、赵小敏	收购完成至 2020 年 12 月 31 日

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	6,625,464,121.34	5,934,673,688.59	11.64%	4,280,610,146.07
归属于上市公司股东的净利润（元）	895,030,139.78	716,999,484.04	24.83%	548,640,766.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	820,214,354.48	765,521,260.98	7.14%	551,840,093.13
经营活动产生的现金流量净额（元）	809,887,123.60	792,573,464.87	2.18%	450,866,060.35
基本每股收益（元/股）	0.84	0.67	25.37%	0.51
稀释每股收益（元/股）	0.84	0.67	25.37%	0.51
加权平均净资产收益率	12.54%	11.21%	1.33%	9.45%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	11,132,498,783.42	9,281,397,295.30	19.94%	7,953,759,324.48

归属于上市公司股东的净资产 (元)	7,430,589,865.25	6,644,827,501.04	11.83%	5,973,321,639.00
----------------------	------------------	------------------	--------	------------------

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,461,055,591.23	1,577,689,872.87	1,890,127,908.62	1,696,590,748.62
归属于上市公司股东的净利润	152,643,511.83	291,492,961.68	283,677,133.60	167,216,532.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	139,354,841.09	256,128,535.68	294,809,964.22	129,921,013.49
经营活动产生的现金流量净额	-269,222,965.03	399,521,845.29	192,375,185.92	487,213,057.42

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,121,302.12	-5,186,717.47	-129,161.48	
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）	72,827,246.21	19,286,290.60	16,987,288.82	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				

委托他人投资或管理资产的损益	4,763,145.26	14,109,831.55	18,685,839.12	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-209,239.82	-1,182,318.29	
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	13,326,704.55	-87,503,772.53	-36,200,320.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	826,929.67	-2,077,045.97	2,083,119.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,040.91	21,675.42		
减：所得税影响额	11,751,861.59	-12,742,628.90	2,345,714.77	
少数股东权益影响额（税后）	3,083,117.59	-294,572.38	1,098,059.60	
合计	74,815,785.30	-48,521,776.94	-3,199,327.12	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司继续巩固国际工具（TOOLS）行业龙头的地位，并且持续发展包括激光测量在内的多个全新产品领域。公司目前主要产品包括手工具（Hand Tools）、激光测量仪器（laser Measurement）、工业存储箱柜（workshop and warehouse furnishings）三大类，主要用于家庭日用、建筑工程、机器人及自动化、地图测量测绘等领域。2019年公司整体营业收入662,546.41万元，同比增长11.64%。2019年公司归属于上市公司股东的净利润89,503.01万元，同比实现了24.83%的增长，超额完成了年度经营目标。

1、手工具（Hand Tools）业务

报告期内，公司手工具业务凭借研发、渠道、品牌和国际化四大优势，继续巩固行业龙头地位，同时为了应对外部环境的复杂变化，依靠自身在规模、技术和资金的优势，积极拓展海外制造基地，在稳定现有市场份额的基础上，获取了新的市场机会。报告期内，公司自主研发的新手工具产品的销售比重超过30%，新增手工具SKU一千余个；同时公司在新兴市场和潜力客户的开发上卓有成效，不但开发了包括英国Range等在内的全新大客户，还拓展了原有客户的其他产品的需求；另外，公司还完成了对北美最大的门窗可替换五金件供应商Prime-Line公司的收购，并借此建立了美国西海岸的仓储物流售后服务基地，加强了自有品牌尤其是高端品牌的建设和对北美市场的服务能力；同时，公司越南制造基地陆续投产出货；最后公司持续加强电商销售渠道建设，逐步开展细分市场的电商平台渠道建设，在亚马逊、速卖通等第三方电商平台全面上线全球产品销售，电商销售相比2018年实现了超过45%的收入增长。2019年度，公司手工具产品实现收入510,570.39万元，同比增长4.55%。

2、激光测量仪器（laser Measurement）业务

报告期内，激光测量仪器业务继续稳步发展。激光事业部在面对中美贸易纠纷升级和国内需求继续疲弱的外部环境下积极开发新产品、拓展新的市场，依靠稳定的品质和完善的服务成功进入日本和南美洲市场。同时激光业务依托公司规模化的优势，积极设立海外售后服务中心，结合全新的产品设计，将部分原先的高端专业化的产品转化为普通消费者可以使用的家庭级产品，取得了极大成功。2019年度，激光测量仪器实现收入52,237.32万元，同比增长10.92%。

3、工业存储箱柜（workshop and warehouse furnishings）业务

报告期内，工业存储箱柜业务维持稳定。2018年中公司完成对欧洲LISTA的收购后，积极整合LISTA和原有的工业存储箱柜业务，并围绕LISTA品牌拓展欧洲以外地区的市场，取得了显著成效。

2019年度，工业存储箱柜实现收入96,531.95万元，同比增长72.52%。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	主要系本期投资中策海潮所致。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。

在建工程	主要系华达科捷公司厂房项目、联和机械在建厂房以及海宁智能公司改扩建项目发生的工程款项所致。
------	---

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Lista Holding AG 100% 股权	股权收购	35,766.96 万元	瑞士	独立核算	财务监督, 委托外部审计	盈利	4.70%	否

三、核心竞争力分析

1、创新优势

创新一直是巨星发展的灵魂。2019年公司设计新产品1586项，研发投入20,377万元，新增申请发明专利34项，PCT专利9项。报告期内，公司创新研发了包括DLC金刚石涂层刀具系列、双光源智能灯具系列、高精度激光扫平仪系列、远距离激光测距仪、智能门锁系列产品并取得了极佳的市场效益。报告期内，公司被评为浙江省高新技术企业、中国五金机电行业优秀企业。公司的创新优势保证了即使在当前复杂的国内外经济形势下，依然能够持续稳定的发展。同时创新优势也保证了公司能够及时把握市场机遇，不断快速响应市场需求，稳步扩大市场份额，提高产品附加值，维持公司的议价能力。

2、渠道优势

公司拥有的销售渠道和客户信赖，是巨星得以不断发展的保证。公司多样化的产品结构和持续的创新能力，不但最大程度上满足了渠道客户一站式采购的需要，而且不断提高渠道客户的粘性。报告期内，公司不仅在年初完成了对北美最大的门窗可替换五金件供应商Prime-Line公司的收购，还利用其建立了巨星美国西海岸物流仓储售后服务中心，结合原有东海岸的ARROW公司，公司初步完成了美国物流仓储售后体系的建设，有效提升了北美地区的分销体系和服务能力，进一步缩短了和美国当地供应商的服务差距，渠道优势继续加强。公司已成为美国HOME DEPOT、美国WALMART、美国LOWES、欧洲Kingfisher、加拿大CTC等多家大型连锁超市在亚洲最大的工具（TOOLS）供应商之一，并且不断拓展新的产品品类。目前在全球范围内，有两万家以上的大型五金、建材、汽配等连锁超市同时销售公司的各类产品，这些渠道有效保证了公司各类创新型产品的高速发展。

3、品牌优势

公司主营产品是针对家庭的耐用消费品和专业人士的工业级产品，而自有品牌则是公司向消费者长期提供产品和服务的最有效保证，所以公司长期致力于自有品牌的打造和发展。报告期内，公司通过收购北美最大的门窗可替换五金件供应商Prime-Line公司和加大自有品牌的营销投入，扩大了公司自有品牌的销售占比和市场影响力，自有品牌销售收入占比达到35.24%。其中公司自有品牌WORKPRO、EVERBRITT在报告期内的销售收入合计超过4,500万美元，同比增幅超过50%。品牌优势不仅进一步提升公司产品的国际竞争力，还有效提高了公司的毛利率和业务稳定性，为公司长期健康的发展提供了保证。

4、国际化优势

2019年度的国内外经济形式错综复杂，公司作为一家国际化发展布局的公司，充分利用全球不同地区的制造产能和销售市场，积极应对风险寻找机遇。

报告期内，公司有序调整在全球范围内的制造分工分局，加快巨星东南亚制造基地的投资步伐，巨星越南工厂正式投产出货，北美物流仓储售后服务体系建设初步完成，公司正逐步成为一家集欧美本土服务、亚洲产业链制造和中国管理研发的

全球资源配置型公司。在今年全球贸易环境不断变化的情况下，公司销售利润依然取得了不错的成绩，充分证明了由中国制造到全球分步服务型制造是未来公司发展的最佳选择。国际化优势有效保证了公司在和其他国际竞争对手的竞争中，既能发挥中国制造业集群的优势，又能利用东南亚地区制造成本的优势和欧美市场本土渠道服务的优势，由此打造更强的核心竞争力。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，全球经济形势错综复杂，中美贸易纠纷继续变化，全球经济贸易增速显著放缓，给公司经营管理带来一定压力。对此，公司积极采取多种应对措施，充分发挥自身龙头地位优势，取得了良好的业绩增长。报告期内，公司实现营业收入662,546.41万元，同比增长11.64%，归属于上市公司股东的净利润89,503.01万元，同比上升24.83%，各业务板块完成情况如下：

1、手工具(Hand Tools)业务

报告期内，公司充分借助创新、品牌、渠道和国际化四大优势，打造和发展自有品牌，加快国际化战略的步伐，加强电商渠道建设，进一步巩固了国际工具行业的龙头地位。全年手工具业务实现销售收入510,570.39万元，同比增长4.55%。

报告期内，公司自有品牌取得突破性发展，全年销售额首次突破3亿美元，占比超过35%，同时，公司在美国依靠收购的ARROW和PRIME-LINE两个公司在东海岸和西海岸的制造基地，初步完成了北美物流仓储售后服务体系的建设，为美国客户提供了完全本土化的销售服务。另外，公司加速东南亚制造基地的建设，越南制造基地投产运行，其他东南亚地区选址工作全面展开。最后，公司中国总部继续加大研发投入，并有序节约各项运营开支，进一步保证了产品的毛利和净利润的增长。

报告期内，公司通过电商这一全新的渠道，实现销售收入超过5000万美元。公司发挥自身产品的品类齐全和品质优良优势，开展细分市场的电商渠道建设，优化自有电商渠道，以更好服务客户，报告期内实现电商销售快速增长。

2、激光测量仪器(laser Measurement)业务

报告期内，公司激光测量业务继续维持稳定增长。激光事业部在率先遭遇中美贸易纠纷的不利环境下，继续实现了国际市场销售收入的增长，同时在国内市场大力推广激光工具和测量仪器的自主品牌“普瑞测”，并取得了渠道建设的突破性进展。但是由于激光业务规模效应还不明显，现阶段研发投入较高等因素影响，毛利水平还未能达到最优状态，未来还有持续优化的空间。同时，公司将继续加大海外激光测量仪器制造基地的建设，以保证美国市场顺利发展。

3、工业存储箱柜(workshop and warehouse furnishings)业务

报告期内，公司加大对工业存储箱柜业务的整合，并且将该产品成功打入了美国主流商超渠道，取得了较好的成绩，再次证实了公司在非手工具创新业务领域的发展实力。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019年		2018年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	6,625,464,121.34	100%	5,934,673,688.59	100%	11.64%
分行业					
工具五金	6,593,396,615.03	99.52%	5,914,138,951.29	99.65%	11.49%
其他业务收入	32,067,506.31	0.48%	20,534,737.30	0.35%	56.16%
分产品					
手工具	5,105,703,895.16	77.07%	4,883,641,503.15	82.29%	4.55%
激光测量仪器	522,373,199.21	7.88%	470,952,816.93	7.94%	10.92%
工业存储箱柜	965,319,520.66	14.57%	559,544,631.21	9.43%	72.52%
其他业务收入	32,067,506.31	0.48%	20,534,737.30	0.35%	56.16%
分地区					
国外	6,214,264,814.35	93.79%	5,669,932,464.26	95.54%	9.60%
国内	379,131,800.68	5.73%	244,206,487.03	4.11%	55.25%
其他业务收入	32,067,506.31	0.48%	20,534,737.30	0.34%	56.16%
分品牌					
自有品牌（OBM）	2,334,622,159.43	35.24%	1,146,581,590.86	19.32%	103.62%
客户品牌（ODM）	4,258,774,455.60	64.28%	4,767,557,360.43	80.33%	-10.67%
其他业务收入	32,067,506.31	0.48%	20,534,737.30	0.35%	56.16%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
工具五金	6,593,396,615.03	4,444,550,727.80	32.59%	11.49%	6.48%	3.17%
分产品						
手工具	5,105,703,895.16	3,513,711,236.82	31.18%	4.55%	0.99%	2.43%
激光测量仪器	522,373,199.21	370,112,416.13	29.15%	10.92%	8.96%	1.27%
工业存储箱柜	965,319,520.66	560,727,074.85	41.91%	72.52%	57.94%	5.36%
分地区						
国外	6,214,264,814.35	4,153,988,011.89	33.15%	9.60%	3.98%	3.61%
分品牌						
自有品牌（OBM）	2,334,622,159.43	1,545,100,138.47	33.82%	103.62%	112.82%	-2.86%
客户品牌（ODM）	4,258,774,455.60	2,899,450,589.33	31.92%	-10.29%	-15.58%	4.27%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
工具五金	销售量	PCS	412,267,268	677,021,306	-39.11%
	生产量	PCS	412,006,497	332,819,907	23.79%
	库存量	PCS	47,399,136	90,478,229	-47.61%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

变动原因：统计口径变动，公司产品终端销售以组套销售为主，为确保数据准确性，公司2019年统计销售量和库存量时以组套为单位统计，而生产量采用原口径统计。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工具五金		4,444,550,727.80	99.51%	4,174,020,792.51	99.68%	-0.17%
其他业务成本		21,858,354.58	0.49%	13,527,004.30	0.32%	0.17%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
手工具		3,513,711,236.82	78.67%	3,479,322,020.91	83.09%	-4.42%
激光测量仪器		370,112,416.13	8.29%	339,668,594.86	8.11%	0.18%
工业存储箱柜		560,727,074.85	12.55%	355,030,176.74	8.48%	4.07%
其他业务成本		21,858,354.58	0.49%	13,527,004.30	0.32%	0.17%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

详见第十二节 财务报告八、合并范围的变更。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,555,929,266.98
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	38.58%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	The Home Depot Inc.	872,571,027.69	13.17%
2	Wal-Mart Inc.	679,188,972.76	10.25%
3	L.G Sourcing Inc.	594,500,348.39	8.97%
4	Stanleyworks Co.,Ltd	205,390,266.87	3.10%
5	Kingfisher Group	204,278,651.27	3.08%
合计	--	2,555,929,266.98	38.58%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	291,539,461.95
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	7.13%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	68,359,496.21	1.67%
2	供应商二	59,569,311.52	1.46%
3	供应商三	59,539,909.22	1.46%
4	供应商四	58,566,721.52	1.43%
5	供应商五	45,504,023.48	1.11%
合计	--	291,539,461.95	7.13%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	586,968,060.26	420,521,471.66	39.58%	主要系报告期内同比合并公司增加以及薪酬增加所致。
管理费用	477,705,229.09	311,646,046.47	53.28%	主要系报告期内同比合并公司增加以及薪酬增加所致。
财务费用	-39,057,511.61	-143,721,588.49	-72.82%	主要系汇率变动带来的汇兑损益变动。
研发费用	203,772,736.84	206,974,962.80	-1.55%	

4、研发投入

适用 不适用

公司报告期内持续加大研发人员及研发金额的投入，积极研发新技术、优化产品生产工艺、不断提升公司竞争力。报告期内，公司共研发新产品1586项，申请发明专利34项，PCT专利9项，其中全新设计的产品实现了四分之一的销售占比，切实提高了公司科技队伍的整体创新水平和核心竞争力，为公司的可持续发展提供坚实保障。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	662	687	-3.64%
研发人员数量占比	10.29%	11.09%	-0.80%
研发投入金额（元）	203,772,736.84	206,974,962.80	-1.55%
研发投入占营业收入比例	3.08%	3.49%	-0.41%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,077,194,623.69	6,515,617,448.72	8.62%

经营活动现金流出小计	6,267,307,500.09	5,723,043,983.85	9.51%
经营活动产生的现金流量净额	809,887,123.60	792,573,464.87	2.18%
投资活动现金流入小计	131,185,841.16	2,411,765,466.70	-94.56%
投资活动现金流出小计	1,526,077,145.17	3,002,727,314.57	-49.18%
投资活动产生的现金流量净额	-1,394,891,304.01	-590,961,847.87	136.04%
筹资活动现金流入小计	1,483,310,724.60	1,559,622,426.43	-4.89%
筹资活动现金流出小计	1,217,857,389.63	1,421,750,603.31	-14.34%
筹资活动产生的现金流量净额	265,453,334.97	137,871,823.12	92.54%
现金及现金等价物净增加额	-314,238,796.40	397,146,927.50	-179.12%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

投资活动现金流入小计、投资活动现金流出小计以及投资活动产生的现金流量净额较同比发生重大变动主要系本期没有购买银行理财产品所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

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

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,456,926,805.33	22.07%	2,529,528,339.45	26.55%	-4.48%	主要系本期投资中策海潮所致。
应收账款	1,107,232,500.18	9.95%	1,086,587,459.78	11.40%	-1.45%	
存货	1,193,884,981.91	10.72%	982,084,743.06	10.31%	0.41%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	1,931,344,951.25	17.35%	867,395,236.78	9.10%	8.25%	主要系本期投资中策海潮所致。

固定资产	1,058,454,179.69	9.51%	976,729,437.14	10.25%	-0.74%	
在建工程	129,158,811.57	1.16%	79,450,150.85	0.83%	0.33%	
短期借款	823,460,644.57	7.40%	162,306,620.76	1.70%	5.70%	该借款主要为美元短期借款，利率相比境内人民币借款有较大优势。
长期借款	689,385,008.46	6.19%	827,477,743.48	8.68%	-2.49%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	83,833,919.37	2,235,510.07				26,353,293.12		61,208,550.94
2.衍生金融资产	3,865,877.40	6,924,003.53						10,789,880.93
金融资产小计	87,699,796.77	9,159,513.60				26,353,293.12		71,998,431.87
上述合计	87,699,796.77	9,159,513.60				26,353,293.12		71,998,431.87
金融负债	3,896,000.00	-1,005,459.62						4,901,459.62

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	304,626,677.30	银行承兑汇票保证金
货币资金	22,822,339.65	存出投资款
货币资金	1,720,341.04	信用证保证金
货币资金	300,000.00	保函保证金
固定资产	12,779,369.80	用于银行借款抵押
固定资产	33,370,343.41	用于开立银行承兑汇票抵押
无形资产	3,176,908.04	用于银行借款抵押
无形资产	2,238,543.74	用于开立银行承兑汇票抵押

Arrow Fastener Co., LLC 100.00%股权[注]	415,468,098.15	用于银行借款质押
合计	796,502,621.13	

[注]: 系Arrow Fastener Co., LLC期末净资产。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,485,350,997.72	1,387,381,405.96	7.06%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
杭州中策海潮企业管理有限公司	企业管理，企业管理咨询，股权投资。	增资	975,000,000.00	24.38%	自有资金	巨星集团/杭叉集团/杭州海潮	无期限	长期股权投资	已完成	24,669,918.98	24,669,918.98	否	2020-10-23	详见 2019 年 10 月 23 日《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网相关公告
合计	--	--	975,000,000.00	--	--	--	--	--	--	24,669,918.98	24,669,918.98	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源

债券	83,833,919.37	2,235,510.07			26,353,293.12	59,493,667.93	61,208,550.94	自有资金
金融衍生工具	3,865,877.40	6,924,003.53				2,675,515.29	10,789,880.93	自有资金
合计	87,699,796.77	9,159,513.60	0.00	0.00	26,353,293.12	62,169,183.22	71,998,431.87	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
Lista Holding AG	子公司	制造业	--	839,995,865.14	357,669,625.95	860,365,840.60	129,404,323.56	103,522,607.30

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
Prime-Line Products , LLC	协议转让	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 公司发展战略

公司的总体发展战略是：深耕手工具，持续发展激光测量仪器，加强自有品牌，扩展产品门类，引领国际工具行业发展。

公司将继续利用现有的研发、渠道、品牌和国际化的优势，扩大行业龙头优势地位，引领国际工具行业发展。未来将继续着重加强自有品牌建设和国际化布局，将中国制造公司升级为亚洲制造欧美服务的国际化品牌公司。同时公司将依靠创新、研发和外延并购，全力发展非手工具类产品，特别是激光测量仪器、工业存储箱柜等优势领域，将继续加大对其资本、人员、市场三方面的投入，持续做大做强非手工具类产品。最后公司将利用现有的资本优势和国际化的经营能力，选取国内外优质公司进行产业并购整合，更好的获取国际资源和国际市场。希望通过这三个基本点，成为一家稳健经营、持续增长、健康发展的国际型创新公司。

1、手工具领域

在手工具业务方面，公司未来将继续以市场为导向，充分发挥创新、渠道、品牌和国际化的优势，巩固和拓展手工具业务，确保可持续的稳定增长。

（1）国际市场

第一、强大的销售网络一直是公司近年来快速发展的重要因素。公司除继续发展现有的全球大型连锁超市这一核心销售渠道外，将继续下沉进入本土中小型分销商，加强北美和欧洲销售网络的服务能力。面对南美和一路一带沿线国家等新兴市场，公司将利用自身在行业内的领先地位，继续加速设计开发适合当地环境的手工具产品，在目前数千万美元收入的基础上加速发展，使其成为公司业绩的新增长点。其他亚洲国家方面，公司开始着手打造具有特色的自有品牌产品，积极发展日本、韩国的销售网络。

第二、公司将不断加大对自有品牌的投入。未来公司将持续收购类似Prime-Line、LISTA、ARROW这样的著名工具品牌，并且将之整合入公司自有品牌系列，共同向全球进行品牌宣传和推广，不断提高自有品牌销售占比。公司还将通过不断的开发创新型产品和提供优质的服务，提高自有品牌的核心价值和社会影响力，实现自有品牌价值的不断提升，以此来促进公司业务稳定持续的快速发展。

第三、公司将继续提高科技创新能力。2019年公司已被认定为国家高新技术企业，未来公司将继续保障在研发方面的高投入，完善公司科技创新体系，继续引领行业核心技术和共性技术的发展。

第四，公司依据外部环境变化，积极扩展海外生产基地，初步具备了全球化产能配置的能力，未来将继续发挥这一优势，打造亚洲制造和欧美服务结合的独特模式。

（2）国内市场

国内手工具行业依然处于极度分散碎片化的阶段，叠加总体经济增速下行的大背景，公司将有序开展国内工具市场的开发，继续大客户和电商平台两大发展策略，力争在五年时间内，获得匹配自身行业地位的市场份额。

（3）电商平台

电子商务作为一种全新消费路径，已经成为了手工具销售的一个全新的重要渠道。国内电商方面，未来公司将继续大力发展垂直电商平台土猫网，同时加大在天猫、京东等平台的推广力度，努力为中国企业和家庭实现工具一键采购。跨境电商方面，未来公司将加快各地区细分市场的平台渠道拓展步伐，并继续借助亚马逊、阿里巴巴速卖通等多个第三方平台的渠道优势，加大跨境电商销售力度，确保电商销售收入的持续快速增长。

2、激光测量仪器领域

随着移动互联网的加速普及，激光测量产品的未来市场发展前景越来越清晰明确。公司通过投资国自机器人、华达科捷、PT公司和微纳科技等公司，成功整合和发展出了符合自身销售网络需求的激光测量产品产业生态链。

未来，公司将全力发展激光测量领域，包括：进一步研发完善激光测量产品线，加大整合国内外激光测量产品产能，打造全球最大的激光测量产品生产制造基地；利用自主知识产权的技术手段，完善激光雷达及传感器融合，加速激光雷达产品的市场推广和客户认知；运用资本的手段，加快产业链和市场的并购整合；通过五年左右的时间，将激光产品业务发展成公司新的核心支柱，并逐步打造出激光测量产品的公司自主品牌。

3、工业存储箱柜领域

工业存储箱柜作为公司最新的产品领域，已经具备了一定规模。工业储物箱柜本身全球市场规模超过50亿美元，目前公司依靠LISTA品牌成为欧洲市场的龙头，未来将利用自身的渠道优势和LISTA的产品优势，拓展美国市场和亚洲市场。同时，公司也在积极创新研发适合欧美民用市场的工具柜产品，结合自身现有产品，打造新的业绩增长点。

未来，公司将继续整合和发展工业存储箱柜领域，通过三年左右的市场，使得公司工业存储箱柜业务成为全球龙头。

（二）经营计划

1、整体经营目标

公司以智能化创新和国际化发展为长远战略，同时积极应对外部环境变化，适时改变经营策略，使公司经营发展长期可持续。2020年，面对全球不断扩散的新冠疫情和整体下行的经济趋势，公司整体经营目标是：力争实现销售收入和净利润同比增长5%。

2、智能化创新计划

智能化创新是公司未来发展的核心竞争力，公司将牢牢把握国际上先进的智能化技术的发展趋势，加速发展激光测量产品和智能工具产品的研发和销售，在2020年实现智能产品销售收入的持续稳定增长。

3、国际化发展计划

国际化发展是公司未来持续增长的保证，公司将积极整合全球各地的优势资源，充分利用资本市场和行业影响力，通过资本运作的手段，加大对包括五金工具和智能产品在内的同行业国际领先公司的整合。在扩大市场占有率的同时，使公司更好的深入当地市场，全面提高公司的抗风险能力。

4、积极应对短期变化

鉴于新型冠状病毒疫情在全球多个国家爆发，全球各地对防护用品的需求快速增加，为积极践行企业社会责任，缓解防护用品紧缺情况，公司将充分发挥渠道资源优势，整合防护用品资源，加大防护用品出口力度，在满足客户对防护用品大量需求的同时，有效对冲短期经济波动对公司业务的影响。

（三）可能面对的风险

综合分析公司的外部环境和企业实际情况，公司面临的主要经营风险包括：

1、汇率波动风险

目前公司营业收入的大部分来自于出口和海外销售，如人民币对美元汇率宽幅波动，将对公司的经营业绩稳定性产生一定影响。

2、劳动力成本上升风险

近年，国内劳动力成本不断上升，导致公司的产品成本不断上升。对此，公司将加大机器换人投入，有序调整在全球范围内的制造分工分局，加快布局东南亚制造基地，降低劳动力成本，提高劳动生产率，提升综合竞争力。

3、原材料价格波动风险

近年来，原材料价格波动剧烈，导致公司的产品成本也有所波动。对此，公司不断调整产品结构，加强新产品的研发，依靠创新型产品和客户确定合理产品价格，维持产品毛利率。

4、贸易摩擦风险

当前国际贸易环境多变，中美贸易摩擦前景尚未真正明朗，美国对进口中国产品依然加增10%-25%的关税，目前公司一半以上的销售是由中国向美国出口，存在风险。对此，公司将继续加快国际化步伐，设立海外制造基地，培育海外供应链，调整公司在全球范围的制造分工布局，确保公司业务稳定持续。

5、疫情风险

当前新型冠状病毒疫情在全球多个国家持续发酵，公司主要产品市场都在欧美，如未来疫情继续发展，导致当地民众长期无法恢复正常的生产生活，将在短期内对公司业务产生一定的风险。对此，公司积极开展防疫用品的销售，对冲该项风险，确保公司业务稳定。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年05月06日	电话沟通	机构	公司发展现状和战略规划
2019年05月24日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《巨星科技：2019年5月24日投资者关系活动记录表》
2019年08月06日	电话沟通	机构	贸易战局势变化，越南工厂的设立等
2019年10月28日	电话沟通	机构	重大资产重组完成情况、海外工厂设立情况等
2019年11月22日	电话沟通	机构	股份回购情况、重大资产重组对公司的影响等
2019年12月20日	电话沟通	机构	可转换公司债券发行进展、获批对公司未来的影响等

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2019年前三季度利润分配方案为：以2019年9月30日总股本1,075,247,700股为基数，扣除公司已累计回购股份10,799,651股后的股份数，向全体股东每10股派发人民币1.9元（含税），共计派发现金202,245,129.31元。本次股利分配后母公司未分配利润余额为2,661,343,455.51元，结转以后年度进行分配，本次利润分配不以资本公积金转增股份，不送红股。

2019年度利润分配方案为：以集中竞价交易方式累计回购公司股份463,300股，占公司总股本的0.0431%，支付的总金额5,500,089.06元，可视同为公司2019年度的现金分红，2019年度，公司不派发现金股利，不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转至下一年度。

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

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

2019年前三季度利润分配方案为：以2019年9月30日总股本1,075,247,700股为基数，扣除公司已累计回购股份10,799,651股后的股份数，向全体股东每10股派发人民币1.9元（含税），共计派发现金202,245,129.31元。本次股利分配后母公司未分配利润余额为2,661,343,455.51元，结转以后年度进行分配，本次利润分配不以资本公积金转增股份，不送红股。

2019年度利润分配方案为：以集中竞价交易方式累计回购公司股份463,300股，占公司总股本的0.0431%，支付的总金额5,500,089.06元，可视同为公司2019年度的现金分红，2019年度，公司不派发现金股利，不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转至下一年度。

2018年利润分配方案为：以集中竞价交易方式累计回购公司股份10,336,351股，占公司总股本的0.9613%，支付的总金额99,992,601.00元，可视同为公司2018年度的现金分红，2018年度，公司不派发现金股利，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转至下一年度。

2017年度不进行利润分配，不以资本公积转增股本，未分配利润结转至下一年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	202,245,129.31	895,030,139.78	22.60%	5,500,089.06	0.61%	207,745,218.37	23.21%
2018 年	0.00	716,999,484.04	0.00%	99,992,601.00	13.95%	99,992,601.00	13.95%
2017 年	0.00	548,640,766.01	0.00%		0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书 或权益变动 报告书中所 作承诺						
资产重组时 所作承诺	巨星集团	业绩承诺 及补偿安 排	根据巨星集团于 2019 年 6 月 17 日出具的《巨星控股集团有限公司关于盈利补偿的承诺函》，以及于 2019 年 8 月 15 日和 2019 年 9 月 27 日与上市公司分别签署的《盈利补偿协议》及《盈利补偿协议补充协议》，本次交易相关业绩补偿主要安排如下：1、巨星集团对上市公司的盈利补偿期间为本次交易完成日当年及之后连续两个会计年度，即 2019 年、2020 年及 2021 年（以下简称“盈利补偿期”）。2、巨星集团承诺中策橡胶在盈利补偿期（2019 年度、2020 年度及 2021 年度）经审计的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润合计不低于 312,878.82 万元	2019 年 06 月 04 日	2021-12-31	严格履行中

		<p>(以下简称“承诺净利润数”)。3、盈利补偿测算基准日为 2021 年 12 月 31 日。上市公司应自盈利补偿测算基准日之日起 30 个工作日内,聘请具有相关证券期货业务资格的会计师事务所对中策橡胶在盈利补偿期内各个年度实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润的合计数(以下简称“实际合计净利润数”)进行专项审计,并以此确定中策橡胶在盈利补偿期内实际合计净利润数与承诺净利润数之间的差额。4、根据会计师事务所对盈利补偿期间盈利预测差异出具的专项审核意见,若中策橡胶在盈利补偿期内实际合计净利润数小于承诺净利润数的,则巨星集团以现金方式向上市公司进行补偿,应补偿金额=(承诺净利润数-盈利补偿期内实际合计净利润数)×11.4438%。巨星集团根据前款之规定需承担盈利补偿责任的,在专项审核意见出具后且上市公司发出书面补偿通知之日起 30 个工作日内向上市公司指定的银行账户支付现金补偿款。5、巨星集团愿意对盈利补偿期间内本次交易协同效应增厚上市公司净利润(以下简称“协同效应新增净利润”)事项进行承诺。巨星集团承诺因本次交易协同效应而增厚上市公司的净利润在盈利补偿期内合计不低于 7,549.41 万元(以下简称“协同效应承诺净利润数”)。6、盈利补偿测算基准日为 2021 年 12 月 31 日。上市公司应自盈利补偿测算基准日之日起 30 个工作日内,聘请具有相关证券期货业务资格的会计师事务所对上市公司在盈利补偿期内各个年度实现的协同效应新增净利润进行专项审计,并以此确定上市公司在盈利补偿期内实际合计协同效应新增净利润与协同效应承诺净利润数之间的差额。7、根据会计师事务所对盈利补偿期间协同效益盈利预测差异出具的专项审核意见,若实际合计协同效应新增净利润小于协同效应承诺净利润数的,则巨星集团以现金方式向上市公司进行补偿,应补偿金额=协同效应承诺净利润数-盈利补偿期内实际合计协同效应新增净利润数。巨星集团根据前款之规定需承担盈利补偿责任的,在专项审核意见出具后且上市公司发出书面补偿通知之日起 30 个工作日内向上市公司指定的银行账户支付现金补偿款。8、如巨星集团未能在本协议约定的期限内及时给予上市公司足额补偿的,则从逾期之日起,每逾期一日,巨星集团以现金方式向上市公司支付应补偿</p>			
--	--	--	--	--	--

			金额万分之二的补偿迟延履行违约金，直至巨星集团足额付清补偿金额为止。			
仇建平； 王玲玲	减少及规范关联交易		1、本人及本人控制的企业将尽可能减少与上市公司的关联交易，不会利用自身作为上市公司实际控制人之地位谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于其他第三方的权利。2、本公司不会利用自身作为上市公司控股股东之地位谋求与上市公司优先达成交易的权利。3、若存在确有必要且不可避免的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规规范性文件的要求和《公司章程》的规定，依法履行信息披露义务并履行相关内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东的合法权益的行为。	2019年06月04日	长期有效	严格履行中
巨星集团	减少及规范关联交易		1、本公司及本公司控制的企业将尽可能减少与上市公司的关联交易，不会利用自身作为上市公司控股股东之地位谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于其他第三方的权利。2、本公司不会利用自身作为上市公司控股股东之地位谋求与上市公司优先达成交易的权利。3、若存在确有必要且不可避免的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规规范性文件的要求和《公司章程》的规定，依法履行信息披露义务并履行相关内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东的合法权益的行为。	2019年06月04日	长期有效	严格履行中
仇建平； 王玲玲	避免同业竞争		1、本人不以直接或间接的方式从事、参与与上市公司及其下属企业经营业务构成潜在的直接或间接竞争的业务；保证将采取合法及有效的措施，促使本人控制的其他企业不从事、参与与上市公司及其下属企业的经营运作相竞争的任何业务。2、如上市公司进一步拓展其业务范围，本人及本人控制的其他企业将不与上市公司拓展后的业务相竞争；可能与上市公司拓展后的业务产生竞争的，本人及本人控制的其他企业将按照如下方式退出与上市公司的竞争：A、停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；B、		长期有效	严格履行中

		将相竞争的业务纳入到上市公司来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。3、如本人及本人控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与上市公司的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，在通知中所指定的合理期间内，上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予上市公司。4、如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。			
巨星集团	避免同业竞争	1、本公司不以直接或间接的方式从事、参与与上市公司及其下属企业经营业务构成潜在的直接或间接竞争的业务；保证将采取合法及有效的措施，促使本公司控制的其他企业不从事、参与与上市公司及其下属企业的经营运作相竞争的任何业务。2、如上市公司进一步拓展其业务范围，本公司及本公司控制的其他企业将不与上市公司拓展后的业务相竞争；可能与上市公司拓展后的业务产生竞争的，本公司及本公司控制的其他企业将按照如下方式退出与上市公司的竞争：A、停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；B、将相竞争的业务纳入到上市公司来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。3、如本公司及本公司控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与上市公司的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，在通知中所指定的合理期间内，上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予上市公司。4、如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。	2019年06月04日	长期有效	严格履行中
仇建平;王玲玲	保障上市公司独立性	本人承诺，在本次交易完成后，将确保上市公司依据相关法律法规和《公司章程》的要求，继续完善公司法人治理结构及独立运营的公司管理体制，继续保持上市公司在业务、资产、财务、机构、人员等方面的独立性，切实保护全体股东的利益。	2019年06月04日	长期有效	严格履行中
巨星集团	保障上市公司独立性	本公司承诺，在本次交易完成后，将确保上市公司依据相关法律法规和《公司章程》的要求，继续完善公司法人治理结构及独立运营的公司管理体制，继续保持上市公司在业务、资产、财务、	2019年06月04日	长期有效	严格履行中

			机构、人员等方面的独立性，切实保护全体股东的利益。			
	公司全体董事、高级管理人员	其他承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。如违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。	2019年06月04日	长期有效	严格履行中
	巨星集团	其他承诺	1、不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。2、本承诺出具日后至本次交易实施完毕前，中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺明确规定时，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺届时将按照中国证监会规定出具补充承诺。3、本公司将严格履行填补被摊薄即期回报措施，若未履行填补被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会上公开说明未履行填补被摊薄即期回报措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿。如违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本公司将依法承担补偿责任。	2019年06月04日	长期有效	严格履行中
	仇建平;王玲玲	其他承诺	1、不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。2、本承诺出具日后至本次交易实施完毕前，中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺明确规定时，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺届时将按照中国证监会规定出具补充承诺。3、本人将严格履行填补被摊薄即期回报措施，若未履行填补被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会上公开说明未履行填补被摊薄即期回报措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿。如违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。	2019年06月04日	长期有效	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司全体董事、高级管理人员	其他承诺	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填	2018年11月23日	长期有效	严格履行中

			补回报措施的执行情况相挂钩。5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。			
巨星集团	其他承诺		承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，本公司若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。	2018年11月23日	长期有效	严格履行中
仇建平;王玲玲	其他承诺		承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。	2019年11月23日	长期有效	严格履行中
巨星集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		在其作为发行人控股股东期间，巨星控股集团有限公司及其将来直接或者间接控制的企业将不会在中国境内或境外以任何形式(包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票)从事或参与对发行人主营业务构成或可能构成实质性竞争关系的业务或活动，亦不会在中国境内或境外以任何形式支持发行人及其全资、控股子公司以外的第三方从事或参与对发行人主营业务构成或可能构成实质性竞争关系的业务或活动。如因未履行在承诺函中所作的承诺及保证而给发行人造成损失，巨星控股集团有限公司将赔偿发行人的一切实际损失。	2009年04月05日	作为公司控股股东期间	严格履行中
仇建平;王玲玲	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		在其拥有发行人实际控制权期间，仇建平夫妇及其直接或者间接控制的除发行人及其全资、控股子公司以外的其他企业将不会在中国境内或境外以任何形式(包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票)从事或参与对发行人主营业务构成或可能构成实质性竞争关系的业务或活动，亦不会	2010年04月05日	作为公司实际控制人期间	严格履行中

			在中国境内或境外以任何形式支持发行人及其全资、控股子公司以外的第三方从事或参与对发行人主营业务构成或可能构成实质性竞争关系的业务或活动。如因未履行在承诺函中所作的承诺及保证而给发行人造成损失，仇建平夫妇将赔偿发行人的一切实际损失。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

请参考第十二节（五）44、重要会计政策和会计估计变更。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

请参考第十二节（八）合并范围的变更。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈中江、胡福健
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	11 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
江苏拓傲精密制造有限公司与浙江巨星工具有限公司加工合同纠纷案	84.85	否	对方已撤诉	我司无须支付	对方已撤诉		(2019)浙0481民初5444号
浙江巨星机电制造有限公司诉海宁市人力资源与社会保障局劳动保障行政确认案	0	否	一审已开庭,待判决	待一审判决	待一审判决		(2019)浙0424行初266号
Outdoor Edge Cutlery Corporation 诉 Great Star Industrial USA,LLC,折叠刀	0	否	已结案	原告撤诉	原告撤诉,无条件和解		Civil Action No. 1:19-cv-906

外观专利侵权案							
---------	--	--	--	--	--	--	--

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东巨星集团、实际控制人仇建平先生诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
Arrow Fastener Co., LLC	2019 年 10 月 29 日	3,488.1	2019 年 11 月 09 日	3,488.1	一般保证	1 年	否	否
Arrow Fastener Co., LLC	2018 年 08 月 01 日	6,976.2	2018 年 08 月 17 日	6,976.2	一般保证	2018-8-17 至 2019-11-8	是	否
香港巨星国际有限公 司	2018 年 11 月 22 日	6,976.2	2018 年 12 月 04 日	6,976.2	一般保证	1 年	是	否
欧洲巨星股份有限公 司	2018 年 07 月 03 日	51,582.3	2018 年 08 月 31 日	45,720.68	一般保证	2018/8/31-20 23/6/26	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	69,022.8	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	63,161.18					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	55,070.4	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	49,208.78					
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	69,022.8	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	63,161.18					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	55,070.4	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	49,208.78					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			6.62%					
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	1,000	0	0
银行理财产品	自有资金	1,000	0	0
合计		2,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

(1) 股东和债权人权益保护

报告期，公司进一步加强规范运作，建立健全法人治理结构，在股东大会的召集、召开和议事程序等方面规范管理，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权；不断完善公司内部控制制度，根据中国证监会的相关规定，完善公司利润分配政策，积极回报投资者；认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，不进行选择性信息披露，严格执行内幕信息知情人登记和内幕信息保密制度，公平对待所有股东和投资者；强化投资者关系管理，通过投资者关系互动平台、热线电话等多种方式与投资者进行沟通交流，保障公司所有股东尤其是中小股东拥有各项合法权益。

(2) 员工权益保护

公司坚持以人为本，将人才战略作为企业发展的重点，严格遵守《劳动法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，按时缴纳员工的养老、医疗、失业、工伤、生育等各项社会保险，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司重视人才培养，定期组织安全生产知识培训、各岗位的基础技能培训、管理人员的综合素质培训等，使员工能够在本职工作之外，整体职业素养和综合素质得到有效提升，实现员工与企业的共同成长，构建和谐稳定的劳资关系。

(3) 供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“诚实守信、互惠互利、合法合规”的交易原则，注重与各相关方的沟通与协调，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益，与供应商和客户建立了战略合作伙伴关系。公司不断完善采购制度和流程，在对供应商的选择方面，公司建立了公平、公正的评估体系，筛选出合格供应商。公司坚持客户利益至上，严格把控产品质量，不断提升服务质量，时刻注重产品安全，使各方的权益都得到了应有的保护。

(4) 环境保护

公司高度重视环境保护工作，将环境保护、节能减排工作作为一项重要工作来抓。报告期内，公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气进行有效综合治理，废水及废气处理设施正常运行。公司为加强减排管理和污染治理的工作，定期进行检测，环保设施总体运行情况良好，节能减排工作有序进行。

(5) 社会公益事业

公司作为一家上市公司，积极参与社会公益事业，报告期内参与了“千企结千村、消灭薄弱村”专项行动，向龙游慈善总会定向捐款人民币20万元用于龙游经济开发区中小企业孵化园工程项目，公司还响应杭州市“春风行动”号召，捐赠10万元用于帮扶救助困难群众，同时公司积极资助教育事业，多次参与街道、学校组织的教学类公益活动，以实际行动支持下一代的健康成长。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

无

(2) 年度精准扶贫概要

报告期内，公司积极参与浙江省“千企结千村、消灭薄弱村”专项行动，向龙游慈善总会定向捐款人民币20万元用于龙游经济开发区中小企业孵化园工程项目，公司还响应杭州市“春风行动”号召，捐赠10万元用于帮扶救助困难群众。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	30
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	20
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	10
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

无

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

一、重大资产购买暨关联交易

1、2019年6月3日第四届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司符合重大资产重组条件的议案》、《关于公司重大资产重组构成关联交易的议案》、《关于公司重大资产重组方案的议案》等议案，披露了《杭州巨星科技股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书（草案）》等文件。具体内容详见2019年6月4日公司披露在《证券时报》、《证券日报》和《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

2、2019年6月22日和2019年7月5日，公司两次披露了关于对深圳证券交易所<杭州巨星科技股份有限公司的重组问询函>的回复公告等文件。具体内容详见2019年6月22日和2019年7月5日公司披露在《证券时报》、《证券日报》和《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

3、2019年8月15日第四届董事会第二十五次会议审议通过《关于公司重大资产重组方案的议案》、《关于本次重大资产重组构成关联交易的议案》等议案，披露了《杭州巨星科技股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》等文件。具体内容详见2019年8月16日公司披露在《证券时报》、《证券日报》和《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

4、2019年9月27日第四届董事会第二十七次会议审议通过《关于公司重大资产重组方案的议案》、《关于公司与巨星控股集团有限公司签订附生效条件的<关于支付现金购买资产盈利补偿协议之补充协议>的议案》等议案。具体内容详见2019年9月28日公司披露在《证券时报》、《证券日报》和《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

5、2019年10月14日，2019年第一次临时股东大会审议通过《关于公司重大资产重组方案的议案》。截至2019年10月21日，杭叉集团、杭州巨星及其控股股东巨星集团收购中策橡胶46.95%股权的事项完成交割。具体内容详见2019年10月15日和2019年10月23日公司披露在《证券时报》、《证券日报》和《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

二、公开发行可转换公司债券

1、2018年11月23日第四届董事会第十八次会议审议通过《关于公司公开发行可转换公司债券发行方案》、《关于公司公开发行可转换公司债券预案》、《关于公司公开发行可转换公司债券募集资金使用的可行性分析报告》等议案，披露了《公开发行可转换公司债券预案》等文件。具体内容详见2018年11月24日公司披露在《证券时报》、《证券日报》和《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

2、2018年12月12日，2018年第二次临时股东大会审议通过《关于公司公开发行可转换公司债券发行方案》、《关于公司公开发行可转换公司债券预案》、《关于公司公开发行可转换公司债券募集资金使用的可行性分析报告》等议案。具体内容详见2018年12月13日公司披露在《证券时报》、《证券日报》和《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

3、2019年3月22日，公司披露了《公开发行可转换公司债券申请文件反馈意见的回复》等文件。具体内容详见当日披露在《证券时报》、《证券日报》和《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

4、2019年4月10日第四届董事会第二十次会议审议通过《关于调整公司公开发行可转换公司债券发行方案的议案》、《关于公开发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》等，披露了杭州巨星科技股份有限公司公开发行可转换公司债券申请文件反馈意见的回复（修订稿）等文件。具体内容详见2019年4月11日公司披露在《证券时报》、《证券日报》和《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

5、2019年8月3日，公司披露了《关于请做好杭州巨星科技股份有限公司公开发行可转债发审委会议准备工作的函》有关问题的回复公告。具体内容详见当日披露在《证券时报》、《证券日报》和《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

6、2019年10月24日，公司披露了关于《关于请做好杭州巨星科技股份有限公司公开发行可转债发审委会议准备工作的函》有关问题的回复(修订稿)公告。具体内容详见当日披露在《证券时报》、《证券日报》和《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

7、2019年11月13日，公司披露了关于《关于请做好杭州巨星科技股份有限公司公开发行可转债发审委会议准备工作的函》有关问题的回复(二次修订稿)公告。具体内容详见当日披露在《证券时报》、《证券日报》和《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

8、2019年11月16日，公司披露了《关于公开发行可转换公司债券申请获得中国证监会发审委审核通过的公告》。具体内容详见当日披露在《证券时报》、《证券日报》和《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

9、2019年12月18日，公司披露了《关于公开发行可转换公司债券申请获得中国证监会核准批复的公告》。具体内容详见当日披露在《证券时报》、《证券日报》和《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

三、股份回购

1、2018年11月21日第四届董事会第十七次会议审议通过了《回购股份》的议案，具体内容详见2018年11月22日披露在《证券时报》、《证券日报》和《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

2、2019年4月9日第四届董事会第十九次会议审议通过《关于调整回购股份方案》，披露了《关于调整回购股份方案的公告》等文件。具体内容详见2019年4月10日披露在《证券时报》、《证券日报》和《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

3、2019年11月21日，公司披露了《关于回购股份期限届满暨回购方案实施完毕的公告》。具体内容详见当日披露在《证券时报》、《证券日报》和《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

四、公司2019年度业绩快报中的主要财务数据和指标与年报审计结果的差异主要是由于联营企业管理层提供报表和审计后的差异以及各公司所得税汇算清缴差异。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	63,482,136	5.90%				-90,060	-90,060	63,392,076	5.90%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	63,482,136	5.90%				-90,060	-90,060	63,392,076	5.90%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	63,482,136	5.90%				-90,060	-90,060	63,392,076	5.90%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,011,765,564	94.10%				90,060	90,060	1,011,855,624	94.10%
1、人民币普通股	1,011,765,564	94.10%				90,060	90,060	1,011,855,624	94.10%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,075,247,700	100.00%				0	0	1,075,247,700	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

限售条件股份数增加系公司原高管何天乐离职导致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

截止2019年11月20日，公司本次股份回购期限已届满并实施完毕。在本次股份回购期限内，公司已累计通过回购专用证券账户以集中竞价方式实施回购股份10,799,651股，占公司总股本的1.0044%，最高成交价为 11.93 元/股，最低成交价为 9.26 元/股，成交的总金额为 105,492,690.23 元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
何天乐	360,240	0	90,060	270,180	离职	2020年7月1日
合计	360,240	0	90,060	270,180	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	50,754	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	56,744	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
巨星控股集团有限公司	境内非国有法人	44.99%	483,739,864	0.00	0	483,739,864		
仇建平	境内自然人	5.66%	60,884,300	0.00	45,663,225	15,221,075		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.10%	22,557,100	0.00	0	22,557,100		
王玲玲	境内自然人	1.60%	17,150,960	0.00	12,863,220	4,287,740		
全国社保基金六零四组合	其他	0.87%	9,304,800	-9770721.00	0	9,304,800		
基本养老保险基金一二零一组合	其他	0.85%	9,166,410	3822653.00	0	9,166,410		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.84%	9,011,035	1416844.00	0	9,011,035		
安徽国元信托有限责任公司	国有法人	0.81%	8,719,666	1699266.00	0	8,719,666		
全国社保基金四一三组合	其他	0.60%	6,428,449	6428449.00	0	6,428,449		
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.50%	5,422,988	-183700.00	0	5,422,988		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	巨星控股集团有限公司、仇建平、王玲玲存在关联关系，属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				

巨星控股集团有限公司	483,739,864	人民币普通股	483,739,864
中央汇金资产管理有限责任公司	22,557,100	人民币普通股	22,557,100
仇建平	15,221,075	人民币普通股	15,221,075
全国社保基金六零四组合	9,304,800	人民币普通股	9,304,800
基本养老保险基金一二零一组合	9,166,410	人民币普通股	9,166,410
香港中央结算有限公司	9,011,035	人民币普通股	9,011,035
安徽国元信托有限责任公司	8,719,666	人民币普通股	8,719,666
全国社保基金四一三组合	6,428,449	人民币普通股	6,428,449
中国农业银行股份有限公司一中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	5,422,988	人民币普通股	5,422,988
王玲玲	4,287,740	人民币普通股	4,287,740
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	巨星控股集团有限公司、仇建平、王玲玲存在关联关系，属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
仇建平	中国	否
主要职业及职务	公司董事长、总裁，巨星集团董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	杭叉集团股份有限公司，股票代码：603298，股票简称：杭叉集团，该公司于 2016 年 12 月 27 日在上交所上市，主要经营叉车、智能车辆等工业车辆产品及主要部套件。	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

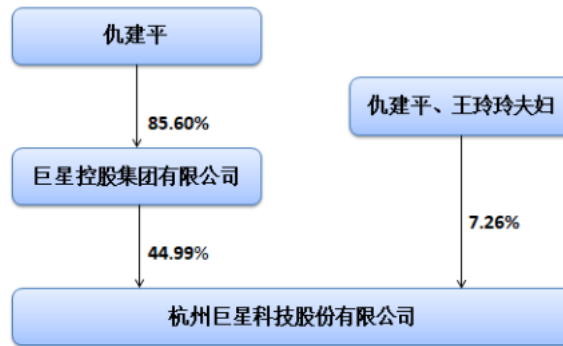
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
仇建平	本人	中国	否
主要职业及职务	公司董事长、总裁，巨星集团董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	仇建平是杭叉集团股份有限公司（603298）的实际控制人。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
仇建平	董事长、 总裁	现任	男	58	2008年 06月16 日	2020年 07月01 日	60,884,30 0	0	0	0	60,884,30 0
王玲玲	董事、副 总裁	现任	女	59	2008年 06月16 日	2020年 07月01 日	17,150,96 0	0	0	0	17,150,96 0
李政	副董事 长、副总 裁	现任	男	61	2008年 06月16 日	2020年 07月01 日	901,960	0	0	0	901,960
池晓衡	董事、副 总裁	现任	女	45	2008年 06月16 日	2020年 07月01 日	829,950	0	0	0	829,950
徐箬	董事	现任	女	36	2008年 06月16 日	2020年 07月01 日	0	0	0	0	0
岑政平	董事	现任	男	58	2019年 05月24 日	2020年 07月01 日	0	0	0	0	0
黄爱华	独立董事	现任	男	64	2014年 07月03 日	2020年 07月01 日	0	0	0	0	0
叶小珍	独立董事	现任	女	54	2014年 07月03 日	2020年 07月01 日	0	0	0	0	0
朱亚尔	独立董事	现任	女	55	2014年 12月19 日	2020年 07月01 日	0	0	0	0	0
蒋赛萍	监事会主 席	现任	女	49	2011年 06月15 日	2020年 07月01 日	0	0	0	0	0
余闻天	监事	现任	男	55	2008年	2020年	548,610	0	0	0	548,610

					06月16日	07月01日						
陈俊	监事	现任	男	40	2011年 06月15日	2020年 07月01日	0	0	0	0	0	0
倪淑一	财务总监	现任	女	44	2008年 06月16日	2020年 07月01日	0	0	0	0	0	0
王伟毅	副总裁	现任	男	50	2008年 06月16日	2020年 07月01日	1,028,700	0	0	0	1,028,700	
王睿	副总裁	现任	男	49	2008年 06月16日	2020年 07月01日	1,013,600	0	0	0	1,013,600	
李锋	副总裁	现任	男	45	2008年 06月16日	2020年 07月01日	1,083,970	0	0	0	1,083,970	
周思远	董事会秘书、 副总裁	现任	男	35	2018年 01月31日	2020年 07月01日	0	0	0	0	0	0
张瓯	副总裁	现任	男	53	2019年 04月29日	2020年 07月01日	0	0	0	0	0	0
陈杭生	董事	离任	男	57	2008年 06月16日	2019年 01月19日	720,480	0	0	0	720,480	
合计	--	--	--	--	--	--	84,162,530	0	0	0	84,162,530	

二、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	类型	日期	原因
陈杭生	董事	离任	2019年01月19日	个人原因
岑政平	董事	任免	2019年05月24日	股东大会选举
张瓯	副总裁	任免	2019年04月29日	公司聘任

三、任职情况

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

1、董事

仇建平先生，公司董事长、总裁。中国国籍，无境外永久居留权。1962年出生，1985年毕业于西安交通大学机械铸造专业，获研究生学历、工学硕士学位。2008年至今，任公司董事长、总裁。

王玲玲女士，公司董事、副总裁。中国国籍，无境外永久居留权。1961年出生，本科学历。2008年至今，任公司董事、副总裁。

李政先生，公司副董事长、副总裁。中国国籍，无境外永久居留权。1959年出生，大专学历。2008年至今，任公司副董事长、副总裁。

池晓衡女士，公司董事、副总裁。中国国籍，无境外永久居留权。1975年出生，大专学历。2008年至今，任公司董事、副总裁。

徐箴女士，公司董事。中国国籍，无境外永久居留权。1984年出生，本科学历。2008年至今，任巨星控股集团有限公司董事长秘书。2011年至今，任杭叉集团股份有限公司董事。

岑政平先生，公司董事，中国香港籍，1962年出生，硕士学历，教授级高级工程师。2019年5月至今，任公司董事。

黄爱华先生，公司独立董事。中国国籍，无境外永久居留权。1955年9月出生，博士，博士研究生、副教授。2009年至今，任浙江大学哲学系副教授。

朱亚尔女士，公司独立董事。中国国籍，无境外永久居留权。1964年3月出生，研究生学历，副教授。2009年至今，任浙江大学分析测试中心副教授。

叶小珍女士，公司独立董事。中国国籍，无境外永久居留权。1965年5月出生，本科学历，高级会计师、中国注册会计师、澳大利亚注册会计师。2009年至今，任浙江众信达会计师事务所有限公司所长、主任会计师。

2、监事

蒋赛萍女士，公司监事长。中国国籍，无境外永久居留权。1971年11月出生，本科学历。2009年-2013年12月，担任公司外销部经理一职，2013年至今任公司外销总监。

余闻天先生，公司监事、总工程师。中国国籍，无境外永久居留权。1964年出生，浙江工业大学机械工程专业大专学历，高级工程师，曾获得省级科技进步奖。2008年至今，任公司总工程师（负责公司新产品研发）。

陈俊先生，公司监事。中国国籍，无境外永久居留权。1980年8月出生，本科学历，中级工程师。2009年至今，任公司工业设计部经理，公司企业科协副秘书长，中共巨星研发创新支部书记。

3、其他高级管理人员

周思远先生，公司董事会秘书、副总裁。中国国籍，无境外永久居留权。1986年出生，研究生学历。2018年1月至今，任公司董事会秘书。

倪淑一女士，公司财务总监。中国国籍，无境外永久居留权。1976年出生，本科学历。2008年至今，任公司财务总监。

王伟毅先生，公司副总裁。中国国籍，无境外永久居留权。1970年出生，浙江大学机械制造与工艺专业毕业，本科学历。2008年至今，任公司副总裁，负责公司产品研发及质量管理，为公司国家级实验室主要负责人之一。

王警先生，公司副总裁。中国国籍，无境外永久居留权。1971年出生，大专学历。2008年至今，任公司副总裁，负责公司产品采购业务。

李锋先生，公司副总裁。中国国籍，无境外永久居留权。1975年出生，大专学历。2008年至今，任公司副总裁，负责公司产品对外销售业务。

张瓯先生，公司副总裁，中国国籍，无境外永久居留权，1967年出生，高级经济师、教授。2019年4月至今，任公司副总裁，负责公司激光产业板块运营。

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	任期起始日期	任期终止日	在股东单位是否
--------	--------	-------	--------	-------	---------

		担任的职务		期	领取报酬津贴
仇建平	巨星控股集团有限公司	董事长	2009年08月10日		否
王玲玲	巨星控股集团有限公司	董事	2009年08月10日		否
李政	巨星控股集团有限公司	董事	2009年08月10日		否
池晓衡	巨星控股集团有限公司	董事	2009年08月10日		否
徐箐	巨星控股集团有限公司	经理	2016年01月01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
仇建平	浙江杭叉控股股份有限公司	董事长	2011年02月02日		否
仇建平	杭叉集团股份有限公司	董事	2011年02月02日		否
仇建平	浙江中泰巨星置业有限公司	董事	2011年03月11日		否
仇建平	杭州巨星联胜贸易有限公司	执行董事	2011年03月19日		否
仇建平	杭州巨星精密机械有限公司	董事长	2011年09月20日		否
仇建平	SMART SILVER LIMITED	董事	2011年01月20日		否
仇建平	香港金鹿有限公司	董事	2011年01月20日		否
仇建平	瑞安兆威有限公司	董事	2011年01月20日		否
仇建平	瑞安启豪有限公司	董事	2011年01月20日		否
仇建平	瑞安君业有限公司	董事	2011年01月20日		否
仇建平	巨星工业有限公司	执行董事	2013年06月20日		否
仇建平	金稻投资有限公司	董事	2011年01月20日		否
仇建平	杭州西湖天地开发有限公司	董事	2011年01月20日		否
仇建平	新疆联和投资有限合伙企业	执行事务合伙人	2012年01月10日		否
仇建平	太丰有限公司	董事	2011年01月20日		否
仇建平	浙江浙商五洲投资管理有限公司	董事	2012年02月07日		否
仇建平	杭州昆霞投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年01月18日		否
仇建平	浙江股权服务集团有限公司	董事	2017年11月08日		否
仇建平	浙江国自机器人技术有限公司	董事	2014年09月26日		否
仇建平	浙江民营企业联合投资股份有限公司	董事	2015年04月13日		否
仇建平	浙江小行星投资管理有限公司	董事	2016年06月23日		否
仇建平	杭州庐境文化创意有限公司	执行董事	2015年11月26日		否
仇建平	杭州新安江温泉度假村开发有限公司	董事	2011年11月28日		否

仇建平	浙江祐邦小额贷款有限公司	董事	2009年12月25日		否
仇建平	杭州海潮企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019年04月17日		否
仇建平	杭州中策海潮企业管理有限公司	董事长	2019年04月17日		否
仇建平	浙江新柴股份有限公司	董事	2019年12月26日		否
仇建平	中策橡胶集团有限公司	董事	2019年10月21日		否
仇建平	浙江中泰巨星置业有限公司	董事	2005年05月10日		否
仇建平	杭州信赢投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019年05月31日		否
王玲玲	杭州巨星精密机械有限公司	董事	2011年09月20日		否
王玲玲	杭州富阳崇胜贸易有限公司	执行董事兼总经理	2013年11月11日		否
王玲玲	浙江中泰巨星置业有限公司	监事	2011年03月11日		否
王玲玲	浙江杭叉控股股份有限公司	董事	2012年01月27日		否
李政	杭州巨星精密机械有限公司	董事	2011年09月20日		否
池晓衡	杭州昆霞衡远企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019年07月10日		否
池晓衡	中易和科技有限公司	董事	2018年01月10日		否
徐箴	杭州中策海潮企业管理有限公司	监事	2019年04月21日		否
徐箴	杭州伟明投资管理有限公司	董事长兼总经理	2017年09月01日		否
徐箴	杭州星鹿贸易有限公司	董事长	2011年12月02日		否
徐箴	杭叉集团股份有限公司	董事	2011年03月25日		否
徐箴	浙江国自机器人技术有限公司	董事	2017年09月21日		否
徐箴	浙江杭叉控股股份有限公司	监事	2012年01月27日		否
徐箴	中易和科技有限公司	董事长兼总经理	2018年01月10日		否
徐箴	中策橡胶集团有限公司	监事会主席	2019年10月21日		否
岑政平	汉嘉设计集团股份有限公司	董事长	2007年03月18日		否
岑政平	浙江城建集团股份有限公司	董事长	2006年02月15日		否
岑政平	上海汉嘉投资有限公司	董事长兼总经理	2007年09月12日		否
岑政平	浙江城建房地产集团股份有限公司	董事长	2010年09月21日		是
岑政平	浙江汉嘉投资有限公司	执行董事、总经理	2010年10月20日		否
岑政平	浙江迪尚投资有限公司	董事长	2006年04月04日		否

岑政平	浙江中联房地产开发有限公司	董事	2005年07月25日		否
岑政平	杭州汉嘉信德投资管理合伙企业	执行事务合伙人	2014年08月28日		否
岑政平	浙江嘉浩拍卖有限公司	董事	2014年02月19日		否
岑政平	浙江观吟艺术博物馆	理事长、馆长	2012年09月04日		否
岑政平	杭州浙大锌电能源股份有限公司	董事	2017年06月21日		否
岑政平	浙江凯银控股有限公司	董事	2018年04月09日		否
黄爱华	衢州市三易易美丽生态农牧有限公司	执行董事、经理	2016年06月29日		否
朱亚尔	泽达精准（杭州）生物医药有限公司	监事	2019年10月23日		否
朱亚尔	易达精准（杭州）科技有限公司	经理	2017年06月06日		否
朱亚尔	杭州少海信息科技有限公司	董事	2014年01月14日		否
叶小珍	浙江瑞妃美容科技有限公司	监事	2019年11月08日		否
叶小珍	浙江超蓝投资管理有限公司	监事	2017年10月13日		否
叶小珍	杭州六屏信息科技有限公司	执行董事兼总经理	2015年10月27日		否
叶小珍	浙江融盈资产管理有限公司	执行董事兼总经理	2016年05月11日		否
叶小珍	浙江众益信资产管理有限公司	执行董事兼总经理	2017年07月04日		否
叶小珍	浙江千汇资信评估有限公司	执行董事兼总经理	2010年05月06日		否
叶小珍	浙江众信达会计师事务所有限公司	执行董事兼总经理	2008年12月30日		否
周思远	杭州中策海潮企业管理有限公司	董事	2019年04月17日		否
周思远	杭州魅奇科技有限公司	监事	2018年04月13日		否
周思远	浙江国自机器人技术有限公司	董事	2017年09月14日		否
周思远	杭州伟明投资管理有限公司	董事	2017年09月01日		否
周思远	杭州西湖天地开发有限公司	董事	2011年05月13日		否
周思远	杭州西湖天地经营管理有限公司	董事	2014年07月23日		否
周思远	浙江杭叉控股股份有限公司	董事	2011年01月28日		否
周思远	宁波东海银行股份有限公司	董事			否
周思远	中策橡胶集团有限公司	董事	2019年10月21日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事报酬由薪酬委员会提出薪酬预案，由董事会、股东大会审议批准；公司监事报酬由人力资源部提出薪酬预案，由监事会、股东大会审议批准；公司高级管理人员薪酬由薪酬委员会提出职务工资部分预案，由董事会审议批准；绩效工资部分依据公司经营业绩，确定年度的奖励原则，结合高管个人绩效考核，授权董事长审核后发放。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其职务领取其职务工资，同时依据公司经营业绩，确定年度的奖励原则，结合个人绩效考核，授权董事长审核后发放绩效工资。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
仇建平	仇建平	男	58	现任	94.22	否
王玲玲	董事、副总裁	女	59	现任	40.67	否
李政	董事、副总裁	男	61	现任	78	否
池晓衡	董事、副总裁	女	45	现任	78	否
岑政平	董事	男	58	现任	0	否
徐箬	董事	女	36	现任	0	是
叶小珍	独立董事	女	54	现任	8	否
黄爱华	独立董事	男	64	现任	8	否
朱亚尔	独立董事	女	55	现任	8	否
蒋赛萍	监事会主席	女	49	现任	55.4	否
余闻天	监事	男	55	现任	62.15	否
陈俊	监事	男	40	现任	35.77	否
周思远	董事会秘书	男	35	现任	56.39	否
倪淑一	财务总监	女	44	现任	44.4	否
王伟毅	副总裁	男	50	现任	64.52	否
王睿	副总裁	男	49	现任	63.52	否
李锋	副总裁	男	45	现任	75	否
张瓿	副总裁	男	53	现任	52.47	否
陈杭生	董事	男	57	离任	0	否
合计	--	--	--	--	824.51	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,142
主要子公司在职员工的数量（人）	5,293
在职员工的数量合计（人）	6,435
当期领取薪酬员工总人数（人）	6,435
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	14
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,325
销售人员	930
技术人员	662
财务人员	136
行政人员	1,382
合计	6,435
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	9
硕士	63
本科	1,158
大专	710
高中及中专	4,495
其他	
合计	6,435

2、薪酬政策

公司严格按照国家劳动合同法相关规定进行员工薪酬管理，做到在每月20日前按时足额支付员工工资。2019年度员工平均工资高于浙江省2019年度省平均工资标准，按规定足额计算员工的平时、周末加班工资，部分岗位实行综合工时制。全年完成1次全员工资普调、3次季度调薪、完成1次外部工资水平调查。工资的计算方案分为二类：一线员工按加班计薪制，小时工资、加班工资按国家劳动法政策规定计算；管理岗位按固定薪资与绩效薪资相结合的方式计算。

3、培训计划

员工的培训发展是公司的一块重要工作，2019年的培训管理继续围绕新员工成长教育、专业技术培训、员工职业素养教育三个方向开展。全年公司共组织培训235场，共计5058人次参加培训，总课时累计达15890小时；同时持续开展人才梯队建

设，完成经理级储备人才的选拔。2020年，为支持公司长期可持续发展，公司将着重开展储备人才的选拔和培养，并加强内训师队伍建设，构建强大的师资队伍，满足不断增长的培训需求。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立、健全公司内部管理和控制制度，提升公司治理水平，规范公司运作。截止本报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，保证全体股东对公司重大事项的知情权和参与权，确保全体股东能够充分行使自己的权利。

（二）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司目前有董事九名，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事会下设战略与发展委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会四个专门委员会。董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等制度开展工作，依法行使职权，公司全体董事按时出席董事会和股东大会，诚实守信、勤勉尽责地履行董事义务。

（三）关于监事和监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的选聘程序选举监事，公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工监事，公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。公司监事认真履行自己的职责，本着对全体股东负责的精神，依《监事会议事规则》等规章制度召开监事会、出席股东大会，列席董事会，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和总裁的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

（四）关于控股股东与上市公司的关系

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了分开独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司控股股东行为规范，通过股东大会行使股东权利，并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，损害公司或其它股东的合法权益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了较为全面的绩效考核评价办法，高级管理人员的聘任公开、透明且符合有关法律、法规和公司内部规章制度的规定。公司已建立工作绩效评价体系，使员工的收入与工作绩效挂钩。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，重视社会责任，与利益相关者共同推动公司持续、健康地发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮咨询网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司将继续按照《上市公司治理准则》和《股票上市规则》等的要求，不断健全和完善公司治理的各项内部规章制度，加强规范运作，促进公司持续稳定发展。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到了完全分开，公司生产经营稳定，内部机构完善，能够独立规范运作：

（一）公司的业务独立方面

公司拥有独立的生产、采购和销售系统，业务上完全独立于控股股东，控股股东及其关联企业与本公司不存在同业竞争。

（二）公司的人员独立方面

公司人员、人事及工资完全独立。公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

（三）公司的资产完整方面

公司与控股股东之间产权关系明确，公司的资金、资产及其他资源不存在被其违规占用、支配的情况。公司的资产完整，拥有与生产经营范围相适应的生产设备、辅助生产设备和专利等资产，公司对所有资产拥有完全的控制与支配权。

（四）机构独立方面

公司董事会、监事会、经理层及其他内部机构独立运作，各职能部门在权责、人员等方面与控股股东之间完全分开，控股股东及其职能部门与本公司及本公司的职能部门之间没有上下级关系，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的现象。

（五）财务独立方面

公司设置了独立的财务部门，建立了健全的财务、会计管理制度，独立核算，不存在控股股东干预公司财务、会计活动的情况。公司在商业银行独立开户，不存在与控股股东共用银行账户的情况。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	54.09%	2019 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 25 日	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 2019-038: 《2018 年年度股东大会决议公告》
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	60.06%	2019 年 10 月 14 日	2019 年 10 月 15 日	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网

					www.cninfo.com.cn, 2019-084: 《2019 年第一次临时股东大会决议公告》
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	54.54%	2019 年 11 月 14 日	2019 年 11 月 15 日	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 2019-099: 《2019 年第一次临时股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
朱亚尔	11	10	1	0	0	否	3
黄爱华	11	10	1	0	0	否	3
叶小珍	11	10	1	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等法律法规的规定，诚信、勤勉、尽责地履行职责，积极参加公司董事会和股东大会会议，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点。同时，主动与公司其他董事、监事、高级管理人员、内审部门人员以及外部审计师进行沟通，关注公司经营管理情况、财务资金状况等事项，对公司内部控制、经营决策、公司发展战略等方面提供专业意见，对公司对外投资等重大事项发表了独立意见，认真参与公司决策，依靠

自身专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司及全体股东尤其是中小股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会

报告期内，董事会审计委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《审计委员会实施细则》的规定，勤勉尽责，指导公司审计部对公司内部控制制度及执行情况、重要会计政策及财务状况和经营情况、募集资金使用和管理情况进行了审查，督促公司财务部完善财务管理制度。本年度，共召开4次会议，审议了公司定期报告财务报表等事项，详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度的建设及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效地指导和监督。在2019年度审计工作过程中，审计委员会在审计机构进场前与审计机构协商确定年度财务报告审计工作的时间安排和重点审计范围；督促会计师事务所的审计工作进展，保持与年审注册会计师的沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计工作按时保质完成。同时，审阅了审计机构出具的审计报告，并对审计机构2019年度审计工作进行了评价和总结。

2、董事会薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《薪酬与考核委员会实施细则》的规定，对2019年公司董事、高级管理人员的薪酬情况进行了审核。

3、董事会战略委员会

报告期内，董事会战略委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《战略与发展委员会实施细则》的规定组织开展工作，对公司整体未来发展规划及战略部署进行商议，为公司重大资产重组、可转换公司债券发行等重大事项进行研究并提出专业意见，为重大事项的落地和后续规划献言献策。

4、董事会提名委员会

报告期内，董事会提名委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《提名委员会实施细则》的规定组织开展工作，对公司拟任董事、高管进行审查后提出建议，并将相关议案提交公司董事会审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的考评、激励和约束机制是通过公司《薪酬与考核委员会实施细则》产生效力，即通过考评、激励机制和报酬体系的建立，使公司的经营目标和发展战略与个人发展目标有机结合，使公司的长期利益与个人经济利益保持一致，充分调动高级管理人员的潜能，为公司发展造就良好人才竞争环境。公司董事会以年度为单位，以年度目标完成指标为主要依据，对公司高级管理人员的工作业绩进行考评。董事会负责对总裁的职责、能力和工作业绩进行考评。总裁负责对公司其它高级管理人员进行考评，并以经营管理工作及相关任务完成情况相结合的形式进行考评。报告期内，公司高级管理人员均能够严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，认真履行职责。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《2019 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1)财务报告重大缺陷的迹象包括:① 董事、监事和高级管理人员舞弊;② 对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正;③ 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报;④ 审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。(2)财务报告重要缺陷的迹象包括:① 未依照公认会计准则选择和应用会计政策;② 未建立反舞弊程序和控制措施;③ 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制;③ 指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷为一般缺陷。</p>	<p>出现以下情形的,可认定为重大缺陷,其他情形视影响程度分别确定重要缺陷或一般缺陷。(1)企业决策程序不科学;(2)违犯国家法律、法规,如环境污染;(3)管理人员或技术人员纷纷流失;(3)管理人员或技术人员纷纷流失;(5)内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改;(6)重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>
定量标准	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的,以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%,则认定为一般缺陷;如果超过营业收入的 1%但小于 3%,则认定为重要缺陷;如果超过营业收入的 3%,则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的,以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%,则认定为一</p>	<p>(1)重大缺陷:造成直接财产损失 1000 万元以上;(2)重要缺陷:造成直接财产损失 100 万-1000 万元(含);(3)一般缺陷:造成直接财产损失 100 万元(含)以下。</p>

	般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 3%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 3%，则认定为重大缺陷。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 23 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审【2020】2918 号
注册会计师姓名	陈中江、胡福健

审计报告正文

杭州巨星科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了杭州巨星科技股份有限公司（以下简称巨星科技公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了巨星科技公司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，我们独立于巨星科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）境外销售收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注十三（一）及财务报表附注三（二十五）。

巨星科技公司的营业收入主要来自于境外市场。2019年度，巨星科技公司境外销售收入金额为人民币6,214,264,814.35元。由于营业收入是巨星科技公司关键业绩指标之一，可能存在巨星科技公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。境外销售收入是否按照企业会计准则以及巨星科技公司会计政策的相关规定，在恰当的会计期间确认，对巨星科技公司2019年度经营成果产生重大影响。因此，我们将境外销售收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对境外销售收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对营业收入按月度、产品等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单、货运提单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十）及财务报表附注五（一）19。

截至2019年12月31日，巨星科技公司商誉账面原值为人民币1,932,755,282.54元，减值准备为人民币59,036,484.79元，账面价值为人民币1,873,718,797.75元。

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

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，因此，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

(5) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；

(6) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

(7) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(8) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

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

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

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

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

要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

巨星科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督巨星科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对巨星科技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巨星科技公司不能持续经营。

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

（六）就巨星科技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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：杭州巨星科技股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,456,926,805.33	2,529,528,339.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	71,998,431.87	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		87,699,796.77
衍生金融资产		
应收票据	3,691,476.43	7,372,959.20
应收账款	1,107,232,500.18	1,146,166,865.91
应收款项融资	103,629,298.04	
预付款项	44,207,270.43	68,230,563.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	32,597,234.91	45,406,841.28
其中：应收利息		2,542,669.13
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,193,884,981.91	982,084,743.06
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,279,390.88	
其他流动资产	127,977,910.59	92,060,955.37
流动资产合计	5,144,425,300.57	4,958,551,064.23
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		138,122,590.00

其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	19,123,250.45	
长期股权投资	1,931,344,951.25	867,395,236.78
其他权益工具投资	192,550,000.00	
其他非流动金融资产	569,209.09	
投资性房地产		
固定资产	1,058,454,179.69	976,729,437.14
在建工程	129,158,811.57	79,450,150.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	208,773,189.40	
无形资产	507,806,230.99	431,743,848.51
开发支出		
商誉	1,873,718,797.75	1,789,320,767.62
长期待摊费用	6,024,753.26	1,775,886.07
递延所得税资产	27,134,708.74	18,317,096.99
其他非流动资产	33,415,400.66	19,991,217.11
非流动资产合计	5,988,073,482.85	4,322,846,231.07
资产总计	11,132,498,783.42	9,281,397,295.30
流动负债：		
短期借款	823,460,644.57	161,589,524.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	4,901,459.62	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		3,896,000.00
衍生金融负债		
应付票据	309,180,000.00	29,275,000.00
应付账款	893,633,852.13	886,095,364.01
预收款项	56,674,240.40	51,159,198.98
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	151,171,243.00	145,715,579.86
应交税费	82,866,611.51	113,536,130.32
其他应付款	12,600,147.87	20,468,770.05
其中：应付利息		1,555,475.15
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	181,542,647.04	124,527,450.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,516,030,846.14	1,536,263,017.22
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	689,385,008.46	826,747,050.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	198,134,622.40	
长期应付款	2,475,860.36	
长期应付职工薪酬	39,397,630.54	40,403,811.60
预计负债	5,704,617.60	8,679,800.60
递延收益	5,189,661.19	6,386,583.73
递延所得税负债	59,746,738.53	41,497,446.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,000,034,139.08	923,714,692.07
负债合计	3,516,064,985.22	2,459,977,709.29
所有者权益：		
股本	1,075,247,700.00	1,075,247,700.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,036,394,272.83	2,004,946,882.11

减：库存股	105,492,690.23	99,992,601.00
其他综合收益	145,005,399.56	77,975,347.31
专项储备		
盈余公积	429,856,864.70	380,177,123.36
一般风险准备		
未分配利润	3,849,578,318.39	3,206,473,049.26
归属于母公司所有者权益合计	7,430,589,865.25	6,644,827,501.04
少数股东权益	185,843,932.95	176,592,084.97
所有者权益合计	7,616,433,798.20	6,821,419,586.01
负债和所有者权益总计	11,132,498,783.42	9,281,397,295.30

法定代表人：仇建平

主管会计工作负责人：倪淑一

会计机构负责人：王凌毅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,472,525,772.95	1,525,255,814.29
交易性金融资产	7,033,099.93	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,025,000.00
衍生金融资产		
应收票据	3,691,476.43	1,574,796.69
应收账款	948,196,301.97	927,350,793.41
应收款项融资	97,648,181.92	
预付款项	15,153,995.43	40,751,389.85
其他应收款	666,322,858.19	615,583,871.26
其中：应收利息		1,155,176.79
应收股利		
存货	49,868,368.75	37,381,354.07
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	56,483,305.15	37,720,246.88
流动资产合计	3,316,923,360.72	3,188,643,266.45

非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		138,122,590.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,643,499,980.57	3,577,924,028.31
其他权益工具投资	192,550,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	156,195,102.79	162,659,948.45
在建工程	1,949,216.31	3,302,233.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	20,662,730.86	21,254,318.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,825,974.87	17,601,025.09
其他非流动资产	6,189,776.24	975,651.44
非流动资产合计	5,032,872,781.64	3,921,839,794.74
资产总计	8,349,796,142.36	7,110,483,061.19
流动负债：		
短期借款	811,442,302.07	60,533,424.00
交易性金融负债	4,901,459.62	
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	300,000,000.00	
应付账款	511,205,844.52	614,170,469.77
预收款项	34,610,450.57	25,875,165.20
合同负债		
应付职工薪酬	37,398,109.40	38,538,825.66

应交税费	31,676,274.40	51,374,393.65
其他应付款	19,266,579.31	14,939,709.86
其中：应付利息		789,799.51
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	73,585,483.85	73,520,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,824,086,503.74	878,951,988.14
非流动负债：		
长期借款	294,422,006.68	367,680,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,197,295.96	4,017,518.27
递延所得税负债	12,627,681.09	5,136,158.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	310,246,983.73	376,833,676.78
负债合计	2,134,333,487.47	1,255,785,664.92
所有者权益：		
股本	1,075,247,700.00	1,075,247,700.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,042,882,286.04	2,011,434,895.32
减：库存股	105,492,690.23	99,992,601.00
其他综合收益	43,484,350.56	3,218,677.52
专项储备		
盈余公积	426,108,567.79	376,428,826.45
未分配利润	2,733,232,440.73	2,488,359,897.98
所有者权益合计	6,215,462,654.89	5,854,697,396.27

负债和所有者权益总计	8,349,796,142.36	7,110,483,061.19
------------	------------------	------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	6,625,464,121.34	5,934,673,688.59
其中：营业收入	6,625,464,121.34	5,934,673,688.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,721,804,312.91	5,015,116,289.32
其中：营业成本	4,466,409,082.38	4,187,547,796.81
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	26,006,715.95	32,147,600.07
销售费用	586,968,060.26	420,521,471.66
管理费用	477,705,229.09	311,646,046.47
研发费用	203,772,736.84	206,974,962.80
财务费用	-39,057,511.61	-143,721,588.49
其中：利息费用	48,674,516.53	27,255,102.44
利息收入	50,223,558.70	33,780,203.62
加：其他收益	75,925,211.69	22,389,376.91
投资收益（损失以“-”号填列）	75,394,212.97	5,839,179.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	65,458,417.14	79,710,283.75
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）	8,154,053.98	-3,893,537.98
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-570,324.76	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,109,144.02	-60,413,485.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-996,941.48	188,271.82
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	1,045,456,876.81	883,667,203.49
加：营业外收入	2,897,883.92	1,104,530.20
减：营业外支出	3,195,314.90	4,186,098.65
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	1,045,159,445.83	880,585,635.04
减：所得税费用	141,506,404.74	145,119,086.83
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	903,653,041.09	735,466,548.21
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	903,653,041.09	735,466,548.21
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	895,030,139.78	716,999,484.04
2.少数股东损益	8,622,901.31	18,467,064.17
六、其他综合收益的税后净额	67,658,998.92	141,406,900.83
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	67,030,052.25	140,839,470.12
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	30,192,806.10	-6,580,636.53
1.重新计量设定受益计划变动额	-16,070,492.40	-6,580,636.53
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	46,263,298.50	
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	36,837,246.15	147,420,106.65
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-5,997,625.46	-1,357,761.94
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	42,834,871.61	148,777,868.59
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	628,946.67	567,430.71
七、综合收益总额	971,312,040.01	876,873,449.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	962,060,192.03	857,838,954.16
归属于少数股东的综合收益总额	9,251,847.98	19,034,494.88
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.84	0.67
(二) 稀释每股收益	0.84	0.67

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

法定代表人：仇建平

主管会计工作负责人：倪淑一

会计机构负责人：王凌毅

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	4,000,541,624.61	4,227,488,487.27
减：营业成本	3,067,900,474.14	3,406,913,225.26
税金及附加	2,968,423.90	5,833,754.87

销售费用	217,185,618.82	203,372,971.64
管理费用	129,054,642.42	103,619,718.13
研发费用	149,073,140.05	219,520,480.61
财务费用	-39,124,303.20	-144,437,201.80
其中：利息费用	24,995,444.05	21,017,561.14
利息收入	50,757,690.20	38,212,980.09
加：其他收益	52,471,190.50	12,765,131.96
投资收益（损失以“-”号填列）	69,013,520.02	23,641,462.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	65,084,654.93	79,417,094.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-893,359.69	3,025,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,029,289.83	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,194,329.81	-17,420,617.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	61,509.73	21.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	578,912,869.40	454,676,537.14
加：营业外收入	2,338,677.08	1,891.67
减：营业外支出	963,643.04	989,919.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	580,287,903.44	453,688,509.45
减：所得税费用	83,490,490.04	99,364,656.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	496,797,413.40	354,323,853.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	496,797,413.40	354,323,853.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	40,265,673.04	-1,357,761.94
（一）不能重分类进损益的其他	46,263,298.50	

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	46,263,298.50	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-5,997,625.46	-1,357,761.94
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-5,997,625.46	-1,357,761.94
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	537,063,086.44	352,966,091.12
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,451,045,254.62	6,052,927,405.22

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	482,993,490.06	370,068,109.21
收到其他与经营活动有关的现金	143,155,879.01	92,621,934.29
经营活动现金流入小计	7,077,194,623.69	6,515,617,448.72
购买商品、接受劳务支付的现金	4,091,633,152.86	4,084,904,484.57
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,249,322,423.05	905,222,706.34
支付的各项税费	324,387,618.39	237,312,983.77
支付其他与经营活动有关的现金	601,964,305.79	495,603,809.17
经营活动现金流出小计	6,267,307,500.09	5,723,043,983.85
经营活动产生的现金流量净额	809,887,123.60	792,573,464.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	66,926,106.92	2,200,868,461.91
取得投资收益收到的现金	11,703,886.26	100,878,035.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,146,746.87	11,512,715.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,463,804.72

收到其他与投资活动有关的现金	50,409,101.11	97,042,449.00
投资活动现金流入小计	131,185,841.16	2,411,765,466.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	328,143,427.60	150,761,060.02
投资支付的现金	1,005,356,647.12	1,425,426,555.41
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	163,501,381.00	1,289,497,455.19
支付其他与投资活动有关的现金	29,075,689.45	137,042,243.95
投资活动现金流出小计	1,526,077,145.17	3,002,727,314.57
投资活动产生的现金流量净额	-1,394,891,304.01	-590,961,847.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		95,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		95,000.00
取得借款收到的现金	1,171,309,980.00	1,157,627,426.43
收到其他与筹资活动有关的现金	312,000,744.60	401,900,000.00
筹资活动现金流入小计	1,483,310,724.60	1,559,622,426.43
偿还债务支付的现金	638,734,636.39	1,037,704,228.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	233,465,936.09	45,044,959.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		22,565,018.91
支付其他与筹资活动有关的现金	345,656,817.15	339,001,416.13
筹资活动现金流出小计	1,217,857,389.63	1,421,750,603.31
筹资活动产生的现金流量净额	265,453,334.97	137,871,823.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,312,049.04	57,663,487.38
五、现金及现金等价物净增加额	-314,238,796.40	397,146,927.50
加：期初现金及现金等价物余额	2,441,696,243.74	2,044,549,316.24
六、期末现金及现金等价物余额	2,127,457,447.34	2,441,696,243.74

6、母公司现金流量表

单位：元

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

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,918,872,688.96	4,437,310,150.60
收到的税费返还	432,238,217.82	329,814,572.03
收到其他与经营活动有关的现金	86,132,712.36	45,654,377.61
经营活动现金流入小计	4,437,243,619.14	4,812,779,100.24
购买商品、接受劳务支付的现金	3,288,242,461.81	3,604,655,718.50
支付给职工以及为职工支付的现金	225,408,278.43	197,405,837.87
支付的各项税费	117,800,459.40	83,414,214.90
支付其他与经营活动有关的现金	550,582,341.79	190,072,079.97
经营活动现金流出小计	4,182,033,541.43	4,075,547,851.24
经营活动产生的现金流量净额	255,210,077.71	737,231,249.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,914,420,397.05
取得投资收益收到的现金	3,928,865.09	96,598,108.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	127,286.22	763.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	107,173,296.88	
投资活动现金流入小计	111,229,448.19	2,011,019,268.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,654,175.53	20,025,752.32
投资支付的现金	985,645,415.14	1,947,010,418.62
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	126,700,000.00	503,508,112.32
投资活动现金流出小计	1,126,999,590.67	2,470,544,283.26
投资活动产生的现金流量净额	-1,015,770,142.48	-459,525,014.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,143,678,980.00	540,968,332.00
收到其他与筹资活动有关的现金		220,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,143,678,980.00	760,968,332.00
偿还债务支付的现金	485,935,283.39	721,900,728.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	221,926,356.74	17,223,592.07
支付其他与筹资活动有关的现金	14,848,319.55	104,268,713.29
筹资活动现金流出小计	722,709,959.68	843,393,033.36
筹资活动产生的现金流量净额	420,969,020.32	-82,424,701.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	34,545,158.07	72,715,880.05
五、现金及现金等价物净增加额	-305,045,886.38	267,997,412.90
加：期初现金及现金等价物余额	1,477,571,659.33	1,209,574,246.43
六、期末现金及现金等价物余额	1,172,525,772.95	1,477,571,659.33

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	1,075,247,700.00				2,004,946.88	99,992,601.00	77,975,347.31		380,177,123.36		3,206,473.04		6,644,827.50	176,592,084.97	6,821,419.58	
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	1,075,247,700.00				2,004,946.88	99,992,601.00	77,975,347.31		380,177,123.36		3,206,473.04		6,644,827.50	176,592,084.97	6,821,419.58	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					31,447,390.72	5,500,089.23	67,030,052.25		49,679,741.34		643,105,269.13		785,762,364.21	9,251,847.98	795,014,212.19	

(一)综合收益总额						67,030,052.25				895,030,139.78		962,060,192.03	9,251,847.98	971,312,040.01
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配							49,679,741.34		-251,924,870.65			-202,245,129.31		-202,245,129.31
1. 提取盈余公积							49,679,741.34		-49,679,741.34					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-202,245,129.31			-202,245,129.31		-202,245,129.31
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					31,447,390.72	5,500,089.23							25,947,301.49		25,947,301.49
四、本期期末余额	1,075,247,700.00				2,036,394.27	105,492,690.23	145,005,399.56		429,856,864.70	3,849,578,318.39			7,430,589.86	185,843,932.95	7,616,433,798.20

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,075,247,700.00				2,005,721,961.58		12,701,288.84		344,744,738.05		2,527,019,416.64		5,965,435,105.11	128,579,099.95	6,094,014,205.06
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					10,000,000.00						-2,113,466.11		7,886,533.89		7,886,533.89
其他															
二、本年期初余额	1,075,247,700.00				2,015,721,961.58		12,701,288.84		344,744,738.05		2,524,905,950.53		5,973,321,639.00	128,579,099.95	6,101,900,738.95
三、本期增减变动金额（减）					-10,775,079.10	99,992,601.00	65,274,058.40		35,432,385.30		681,567,098.00		671,505,862.00	48,012,985.02	719,518,847.06

少以“-”号填列)					47	0	7		1		73		04		
(一) 综合收益总额							140,839,470.12				716,999,484.04		857,838,954.16	19,034,494.88	876,873,449.04
(二) 所有者投入和减少资本														95,000.00	95,000.00
1. 所有者投入的普通股														95,000.00	95,000.00
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															
4. 其他															
(三) 利润分配								35,432,385.31		-35,432,385.31					
1. 提取盈余公积								35,432,385.31		-35,432,385.31					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															

“—”号填列)										5		
(一) 综合收益总额						40,265,673.04				496,797,413.40		537,063,086.44
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								49,679,741.34	-251,924,870.65			-202,245,129.31
1. 提取盈余公积								49,679,741.34	-49,679,741.34			
2. 对所有者(或股东)的分配									-202,245,129.31			-202,245,129.31
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					31,447,390.72	5,500,089.23						25,947,301.49
四、本期期末余额	1,075,247,700.00				2,042,882,286.04	105,492,690.23	43,484,350.56		426,108,567.79	2,733,232,440.73		6,215,462,654.89

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,075,247,700.00				2,012,425,909.72		4,576,439.46		340,996,441.14	2,169,468,430.23		5,602,714,920.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,075,247,700.00				2,012,425,909.72		4,576,439.46		340,996,441.14	2,169,468,430.23		5,602,714,920.55
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-991,014.40	99,992,601.00	-1,357,761.94		35,432,385.31	318,891,467.75		251,982,475.72
(一) 综合收益总额							-1,357,761.94			354,323,853.06		352,966,091.12
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入												

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								35,432,385.31	-35,432,385.31			
1. 提取盈余公积								35,432,385.31	-35,432,385.31			
2. 对所有者(或股东)的分配												
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					-991,014.40	99,992,601.00						-100,983,615.40
四、本期期末余额	1,075,247.70				2,011,434,895.32	99,992,601.00	3,218,677.52	376,428,826.45	2,488,359,897.98			5,854,697,396.27

三、公司基本情况

杭州巨星科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身为杭州巨星科技有限公司,系由自然人仇建平、王玲玲、李政、王伟毅和王睿共同出资组建,于2001年8月9日在杭州市工商行政管理局登记注册。经历次股权变更后,杭州巨星科技有限公司以2008年3月31日为基准日,采用整体变更方式设立本公司,于2008年7月2日在杭州市工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000731506099D的营业执照。截至2019年12月31日,注册资本1,075,247,700.00元,股份总数1,075,247,700股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份A股63,392,076股,无限售条件的流通股份A股1,011,855,624股。公司股票已于2010年7月13日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属工具五金行业。主要经营活动为手工具、激光测量仪器和工业存储箱柜的研发、生产和销售。公司主要产品:手工具、激光测量仪器和工业存储箱柜。

本财务报表业经公司2020年4月23日四届三十三次董事会批准对外报出。

本公司将龙游亿洋锻造有限公司、杭州巨星钢盾工具有限公司、杭州联和电气制造有限公司、常州华达科捷光电仪器有限公司、常州华达科捷工程机械有限公司、浙江巨星机电制造有限公司、杭州巨星智能科技有限公司、杭州崇特机器人技术有限公司、杭州欧镭激光技术有限公司、杭州联和工具制造有限公司、杭州巨星谢菲德贸易有限公司、杭州巨星工匠工具有限公司、宁波奉化巨星工具有限公司、浙江国新工具有限公司、浙江巨星工具有限公司、杭州巨业工具有限公司、杭州巨星工具有限公司、杭州联盛量具制造有限公司、Prim' Tools Limited、东莞欧达电子有限公司、Great Star Industrial USA,LLC、香港巨星国际有限公司、HongKong Goldblatt Industrial Co.,Ltd、Great Star Japan Co.,Ltd、Great Star Tools USA,Inc、Arrow Fastener Co., LLC、杭州联和机械有限公司、浙江巨星智能工具有限公司、龙游沪工锻三工具有限公司、浙江亿洋工具制造有限公司、龙游亿洋进出口贸易有限公司、Greatstar Europe AG、Prexiso AG、Lista Holding AG、Lista AG、Thur Metall AG、Lista GmbH、Lista (UK) Ltd.、Lista Sistemas de Almacenaje S.A.、Lista Italia s.r.l.、Lista Austria GmbH、Lista France S.A.、Huni Italiana Spa、普瑞测激光测量工具(杭州)有限公司、Eudura Holding Limited、上海力易得工具有限公司、Great Star Vietnam Co.,Ltd、GreatStar International Holdings Limited、海宁巨星智能设备有限公司、海宁巨星五金工具有限公司以及Prime-Line Products, LLC等51家子公司纳入本期合并财务报表范围,具体情况详见第十二节(九)、在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失

计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
其他应收款——应收合并范围内关联方款项组合	合并范围内关联往来	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	30
4-5年	50
5年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，本公司对应收票据的固定坏账准备率为0。

12、应收账款

详见五、重要会计政策及会计估计10、金融工具之说明。

13、应收款项融资

详见五、重要会计政策及会计估计10、金融工具之说明。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见五、重要会计政策及会计估计10、金融工具之说明。

15、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-25 年	0%、5%	5.00%-3.80%
通用设备	年限平均法	3-10 年	0%、10%	33.33%-9.00%
专用设备	年限平均法	5-15 年	0%、10%	20.00%-6.00%
运输工具	年限平均法	4-10 年	5%、10%	23.75%-9.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的75%以上 (含75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

25、在建工程

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

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

1. 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

3. 使用权资产的后续计量

（1）公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

（2）公司对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（3）公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（4）资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、土地使用权、专利权、排污权、商标权、专有技术以及管理软件等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	10
商标权	10
专有技术	5
管理软件	3-10
排污权	10

公司对使用寿命不确定的土地使用权等无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该等无形资产的使用寿命进行复核。

对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：无法估计无形资产为企业带来未来经济利益的期限。公司使用寿命不确定的无形资产为土地所有权。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

31、长期资产减值

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

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

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

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

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

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售手工具、激光测量仪器和工业存储箱柜等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单或到达对方指定目的地，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

40、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

说明：除Lista Holding AG及其子公司以外的公司实施。

（2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

说明：除Lista Holding AG及其子公司以外的公司实施。

（3）Lista Holding AG及其子公司

Lista Holding AG及其子公司采用国际财务报告准则编制财务报表并已执行《国际财务报告准则第16号——租赁》，

根据《财政部会计准则委员会会计实务问答》相关解释，公司将Lista Holding AG及其子公司按照国际租赁准则编制的财务报表直接合并。Lista Holding AG及其子公司租赁会计政策如下：

(1) 租赁的识别

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：(1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；(2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值低于10,000.00瑞郎的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

(4) 公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

2) 融资租赁

在租赁开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照原租赁的折现率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照原租赁的折现率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(5) 租赁变更的会计处理

a 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

b 租赁变更未作为一项单独租赁

1) 公司作为承租人

在租赁变更生效日，公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：

① 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

② 其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

2) 公司作为出租人

如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表。	第四届董事会第二十六次决议、第四届董事会第三十三次会议	
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。	第四届董事会第二十一次会议	
本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。	第四届董事会第三十三次会议	
.Lista Holding AG 及其子公司自 2019 年 1 月 1 日起执行《国际财务报告准则第 16 号——租赁》。	无	根据财政部会计准则委员会实务问答，如果母公司尚未执行新租赁准则而子公司已执行新租赁准则或《国际财务报告

		准则第 16 号——租赁》(以下简称国际租赁准则)的,母公司在编制合并财务报表时,可以将子公司的财务报表按照母公司的会计政策进行调整后合并,也可以将子公司按照新租赁准则或国际租赁准则编制的财务报表直接合并。
--	--	---

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,153,539,825.11	应收票据	7,372,959.20
		应收账款	1,146,166,865.91
应付票据及应付账款	915,370,364.01	应付票据	29,275,000.00
		应付账款	886,095,364.01

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

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

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

(1) 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下:

项 目	合并资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	87,699,796.77	-87,699,796.77	
交易性金融资产		107,699,796.77	107,699,796.77
应收票据	7,372,959.20	-5,798,162.51	1,574,796.69
应收账款	1,146,166,865.91	-59,579,406.13	1,086,587,459.78
应收款项融资		65,377,568.64	65,377,568.64
其他应收款	45,406,841.28	-2,542,669.13	42,864,172.15
其他流动资产	92,060,955.37	-17,457,330.87	74,603,624.50
可供出售金融资产	138,122,590.00	-138,122,590.00	
其他权益工具投资		138,122,590.00	138,122,590.00
短期借款	161,589,524.00	717,096.76	162,306,620.76
以公允价值计量且其变动	3,896,000.00	-3,896,000.00	

计入当期损益的金融负债			
交易性金融负债		3,896,000.00	3,896,000.00
其他应付款	20,468,770.05	-1,555,475.15	18,913,294.90
一年内到期的非流动负债	124,527,450.00	107,684.91	124,635,134.91
长期借款	826,747,050.00	730,693.48	827,477,743.48

(续上表)

项 目	母公司资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	3,025,000.00	-3,025,000.00	
交易性金融资产		3,025,000.00	3,025,000.00
应收账款	927,350,793.41	-59,579,406.13	867,771,387.28
应收款项融资		59,579,406.13	59,579,406.13
其他应收款	615,583,871.26	-1,155,176.79	614,428,694.47
其他流动资产	37,720,246.88	1,155,176.79	38,875,423.67
可供出售金融资产	138,122,590.00	-138,122,590.00	
其他权益工具投资		138,122,590.00	138,122,590.00
短期借款	60,533,424.00	396,825.12	60,930,249.12
其他应付款	14,939,709.86	-789,799.51	14,149,910.35
一年内到期的非流动负债	73,520,000.00	65,483.86	73,585,483.86
长期借款	367,680,000.00	327,490.53	368,007,490.53

(2) 2019年1月1日, 公司财务报表金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应 收款项)	2,529,528,339.45	以摊余成本计量的 金融资产	2,529,528,339.45
交易性金融资产			以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	87,699,796.77
以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	87,699,796.77		
应收票据	摊余成本(贷款和应 收款项)	7,372,959.20	以摊余成本计量的 金融资产	1,574,796.69
应收账款	摊余成本(贷款和应 收款项)	1,146,166,865.91	以摊余成本计量的 金融资产	1,086,587,459.78
应收款项融资			以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益的金融资产	65,377,568.64

其他应收款	摊余成本（贷款和应收款项）	45,406,841.28	以摊余成本计量的金融资产	42,864,172.15
其他流动资产-定期存款、理财产品以及债券利息收入			以摊余成本计量的金融资产	2,542,669.13
其他流动资产-银行理财产品	摊余成本（贷款和应收款项）	20,000,000.00		
交易性金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,000,000.00
可供出售金融资产	可供出售金融资产	138,122,590.00		
其他权益工具投资			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	138,122,590.00
短期借款	摊余成本（其他金融负债）	161,589,524.00	以摊余成本计量的金融负债	162,306,620.76
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	3,896,000.00		
交易性金融负债			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,896,000.00
应付票据	摊余成本（其他金融负债）	29,275,000.00	以摊余成本计量的金融负债	29,275,000.00
应付账款	摊余成本（其他金融负债）	886,095,364.01	以摊余成本计量的金融负债	886,095,364.01
其他应付款	摊余成本（其他金融负债）	20,468,770.05	以摊余成本计量的金融负债	18,913,294.90
一年内到期的非流动负债	摊余成本（其他金融负债）	124,527,450.00	以摊余成本计量的金融负债	124,635,134.91
长期借款	摊余成本（其他金融负债）	826,747,050.00	以摊余成本计量的金融负债	827,477,743.48

(3) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
1) 金融资产				
1. 摊余成本				
货币资金				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22	2,529,528,339.45			2,529,528,339.45

列示的余额				
应收票据				
按原CAS22列示的余额	7,372,959.20			
减：转出至公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新CAS22)		5,798,162.51		
按新CAS22列示的余额				1,574,796.69
应收账款				
按原CAS22列示的余额	1,146,166,865.91			
减：转出至公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新CAS22)		59,579,406.13		
按新CAS22列示的余额				1,086,587,459.78
其他应收款				
按原CAS22列示的余额	45,406,841.28			
减：转出至其他流动资产(新CAS22)		2,542,669.13		
按新CAS22列示的余额				42,864,172.15
其他流动资产				
按原CAS22列示的余额	92,060,955.37			
加：自其他应收款转入		2,542,669.13		
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益(新CAS22)		20,000,000.00		
按新CAS22列示的余额				74,603,624.50
可供出售金融资产				
按原CAS22列示的余额	138,122,590.00			
减：转出至其他权益工具投资(新		138,122,590.00		

CAS22)				
以摊余成本计量的 总金融资产	3,958,658,551.21	-223,500,158.64		3,735,158,392.57
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产				
按原CAS22列示的 余额	87,699,796.77			
减：转出至交易性 金融资产（新 CAS22）		87,699,796.77		
按新CAS22列示的 余额				
交易性金融资产				
按原CAS22列示的 余额				
加：自以公允价值 计量且其变动计入 当期损益的金融资 产（原CAS22）转入		87,699,796.77		
加：自其他流动资 产转入		20,000,000.00		
按新CAS22列示的 余额				107,699,796.77
以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的总金融资产	87,699,796.77	20,000,000.00		107,699,796.77
1. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资				
按原CAS22列示的 余额				
加：自应收票据(原 CAS22)转入		5,798,162.51		
加：自应收账款(原 CAS22)转入		59,579,406.13		
按新CAS22列示的 余额				65,377,568.64
可供出售金融资产				
其他权益工具投资				
按原CAS22列示的 余额				

加：自可供出售金融资产转入（原CAS22）		138,122,590.00		
按新CAS22列示的余额				138,122,590.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		203,500,158.64		203,500,158.64
2) 金融负债				
1. 摊余成本				
短期借款				
按原CAS22列示的余额	161,589,524.00			
加：自其他应付款（原CAS22）转入		717,096.76		
按新CAS22列示的余额				162,306,620.76
应付票据				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	29,275,000.00			29,275,000.00
应付账款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	886,095,364.01			886,095,364.01
其他应付款				
按原CAS22列示的余额	20,468,770.05			
减：转出至短期借款		717,096.76		
减：转出至一年内到期的非流动负债		107,684.91		
减：转出至长期借款		730,693.48		
按新CAS22列示的余额				18,913,294.90
一年内到期的非流动负债				
按原CAS22列示的余额	124,527,450.00			
加：自其他应付款		107,684.91		

(原CAS22)转入				
按新CAS22列示的余额				124,635,134.91
长期借款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	826,747,050.00			
加：自其他应付款(原CAS22)转入		730,693.48		
按新CAS22列示的余额				827,477,743.48
以摊余成本计量的总金融负债	2,048,703,158.06			2,048,703,158.06
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
按原CAS22列示的余额	3,896,000.00			
减：转出至交易性金融负债（新CAS22）		3,896,000.00		
按新CAS22列示的余额				
交易性金融负债				
按原CAS22列示的余额				
加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（原CAS22）		3,896,000.00		
按新CAS22列示的余额				3,896,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融负债	3,896,000.00			3,896,000.00

(4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
应收账款	69,825,918.96	-3,135,758.22		66,690,160.74

其他应收款	3,704,105.13		3,704,105.13
应收款项融资		3,135,758.22	3,135,758.22

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

4. Lista Holding AG及其子公司自2019年1月1日起执行《国际财务报告准则第16号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

(1) Lista Holding AG及其子公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

1) 执行新租赁准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新租赁准则 调整影响	2019年1月1日
使用权资产		225,660,915.83	225,660,915.83
长期应收款		21,793,319.37	21,793,319.37
一年内到期的非流动负债		27,874,043.40	27,874,043.40
租赁负债		219,580,191.80	219,580,191.80

2) 2018年度报告期末重大经营租赁中尚未支付的最低租赁付款额与2019年1月1日租赁负债的调节过程

项 目	金额
2018年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	256,641,342.00
减：短期租赁或低价值租赁	284,925.40
减：包含在租赁承诺中的维护支出	1,688,704.20
2019年1月1日新租赁准则下最低租赁付款额	254,667,712.40
2019年1月1日增量借款利率加权平均值	-7,213,477.20
2019年1月1日租赁负债（含一年内到期的其他非流动负债中的租赁负债）	247,454,235.20

(2) Lista Holding AG及其子公司对2019年1月1日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，未对该租赁按照追溯调整法处理。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,529,528,339.45	2,529,528,339.45	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产		107,699,796.77	107,699,796.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	87,699,796.77		-87,699,796.77
衍生金融资产			
应收票据	7,372,959.20	1,574,796.69	-5,798,162.51
应收账款	1,146,166,865.91	1,086,587,459.78	-59,579,406.13
应收款项融资		65,377,568.64	65,377,568.64
预付款项	68,230,563.19	68,230,563.19	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	45,406,841.28	42,864,172.15	-2,542,669.13
其中：应收利息	2,542,669.13		-2,542,669.13
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	982,084,743.06	982,084,743.06	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	92,060,955.37	74,603,624.50	-17,457,330.87
流动资产合计	4,958,551,064.23	4,958,551,064.23	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	138,122,590.00		-138,122,590.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		21,793,319.37	21,793,319.37
长期股权投资	867,395,236.78	867,395,236.78	
其他权益工具投资		138,122,590.00	138,122,590.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	976,729,437.14	976,729,437.14	

在建工程	79,450,150.85	79,450,150.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		225,660,915.83	225,660,915.83
无形资产	431,743,848.51	431,743,848.51	
开发支出			
商誉	1,789,320,767.62	1,789,320,767.62	
长期待摊费用	1,775,886.07	1,775,886.07	
递延所得税资产	18,317,096.99	18,317,096.99	
其他非流动资产	19,991,217.11	19,991,217.11	
非流动资产合计	4,322,846,231.07	4,570,300,466.27	247,454,235.20
资产总计	9,281,397,295.30	9,528,851,530.50	247,454,235.20
流动负债：			
短期借款	161,589,524.00	162,306,620.76	717,096.76
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		3,896,000.00	3,896,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,896,000.00		-3,896,000.00
衍生金融负债			
应付票据	29,275,000.00	29,275,000.00	
应付账款	886,095,364.01	886,095,364.01	
预收款项	51,159,198.98	51,159,198.98	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	145,715,579.86	145,715,579.86	
应交税费	113,536,130.32	113,536,130.32	
其他应付款	20,468,770.05	18,913,294.90	-1,555,475.15
其中：应付利息	1,555,475.15		-1,555,475.15
应付股利			
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	124,527,450.00	152,509,178.31	27,981,728.31
其他流动负债			
流动负债合计	1,536,263,017.22	1,563,406,367.14	27,143,349.92
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	826,747,050.00	827,477,743.48	730,693.48
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		219,580,191.80	219,580,191.80
长期应付款			
长期应付职工薪酬	40,403,811.60	40,403,811.60	
预计负债	8,679,800.60	8,679,800.60	
递延收益	6,386,583.73	6,386,583.73	
递延所得税负债	41,497,446.14	41,497,446.14	
其他非流动负债			
非流动负债合计	923,714,692.07	1,144,025,577.35	220,310,885.28
负债合计	2,459,977,709.29	2,707,431,944.49	247,454,235.20
所有者权益：			
股本	1,075,247,700.00	1,075,247,700.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,004,946,882.11	2,004,946,882.11	
减：库存股	99,992,601.00	99,992,601.00	
其他综合收益	77,975,347.31	77,975,347.31	
专项储备			
盈余公积	380,177,123.36	380,177,123.36	
一般风险准备			
未分配利润	3,206,473,049.26	3,206,473,049.26	
归属于母公司所有者权益 合计	6,644,827,501.04	6,644,827,501.04	

少数股东权益	176,592,084.97	176,592,084.97	
所有者权益合计	6,821,419,586.01	6,821,419,586.01	
负债和所有者权益总计	9,281,397,295.30	9,528,851,530.50	247,454,235.20

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,525,255,814.29	1,525,255,814.29	
交易性金融资产		3,025,000.00	3,025,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,025,000.00		-3,025,000.00
衍生金融资产			
应收票据	1,574,796.69	1,574,796.69	
应收账款	927,350,793.41	867,771,387.28	-59,579,406.13
应收款项融资		59,579,406.13	59,579,406.13
预付款项	40,751,389.85	40,751,389.85	
其他应收款	615,583,871.26	614,428,694.47	-1,155,176.79
其中：应收利息	1,155,176.79		-1,155,176.79
应收股利			
存货	37,381,354.07	37,381,354.07	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	37,720,246.88	38,875,423.67	1,155,176.79
流动资产合计	3,188,643,266.45	3,188,643,266.45	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	138,122,590.00		-138,122,590.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,577,924,028.31	3,577,924,028.31	

其他权益工具投资		138,122,590.00	138,122,590.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	162,659,948.45	162,659,948.45	
在建工程	3,302,233.14	3,302,233.14	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	21,254,318.31	21,254,318.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	17,601,025.09	17,601,025.09	
其他非流动资产	975,651.44	975,651.44	
非流动资产合计	3,921,839,794.74	3,921,839,794.74	
资产总计	7,110,483,061.19	7,110,483,061.19	
流动负债：			
短期借款	60,533,424.00	60,930,249.12	396,825.12
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	614,170,469.77	614,170,469.77	
预收款项	25,875,165.20	25,875,165.20	
合同负债			
应付职工薪酬	38,538,825.66	38,538,825.66	
应交税费	51,374,393.65	51,374,393.65	
其他应付款	14,939,709.86	14,149,910.35	-789,799.51
其中：应付利息	789,799.51		-789,799.51
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	73,520,000.00	73,585,483.86	65,483.86

其他流动负债			
流动负债合计	878,951,988.14	878,624,497.61	-327,490.53
非流动负债：			
长期借款	367,680,000.00	368,007,490.53	327,490.53
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,017,518.27	4,017,518.27	
递延所得税负债	5,136,158.51	5,136,158.51	
其他非流动负债			
非流动负债合计	376,833,676.78	376,833,676.78	327,490.53
负债合计	1,255,785,664.92	1,255,785,664.92	
所有者权益：			
股本	1,075,247,700.00	1,075,247,700.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,011,434,895.32	2,011,434,895.32	
减：库存股	99,992,601.00	99,992,601.00	
其他综合收益	3,218,677.52	3,218,677.52	
专项储备			
盈余公积	376,428,826.45	376,428,826.45	
未分配利润	2,488,359,897.98	2,488,359,897.98	
所有者权益合计	5,854,697,396.27	5,854,697,396.27	
负债和所有者权益总计	7,110,483,061.19	7,110,483,061.19	

调整情况说明

(4) 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	2019年1月至2019年3月按16%，2019年4月起按13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	33.33%、32.45%、27.90%、27.50%、25.2426%、25%、20%、19%、17%、16.95%、16.5%、15%
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%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
香港巨星国际有限公司	16.5%
Prim' Tools Limited	16.5%
HongKong Goldblatt Industrial Co.,Ltd	16.5%
Eudura Holding Limited	16.5%
常州华达科捷光电仪器有限公司	15%
杭州联和电气制造有限公司	15%
东莞欧达电子有限公司	15%
杭州巨星智能科技有限公司	15%
杭州联和工具制造有限公司	15%
杭州联盛量具制造有限公司	15%
浙江亿洋工具制造有限公司	15%
浙江巨星工具有限公司	15%
Greatstar Europe AG	17%
Prexiso AG	17%
Lista Holding AG	16.95%
Lista AG	17%

Thur Metall AG	17%
Lista (UK) Ltd.	19%
Lista GmbH	32.45%
Lista Italia s.r.l.	27.50%
Lista France S.A.	33.33%
Huni Italiana Spa	27.90%
Lista Austria GmbH, Vienna, Austria	25%
Lista Sistemas de Almacenaje S.A.	20%
Great Star Vietnam Co.,Ltd	20%
Great Star Tools USA,Inc	25.2426%
Great Star Industrial USA,LLC	[注 1]
Arrow Fastener Co., LLC	[注 1]
Prime-Line Products,LLC	[注 1]
Great Star Japan Co.,Ltd	[注 2]
GreatStar International Holdings Limited	[注 3]
除上述以外的其他纳税主体	25%
[注 1]: 根据美国 Internal Revenue Code 规定, Great Star Industrial USA,LLC、Arrow Fastener Co., LLC、和 Prime-Line Products,LLC 作为 LLC 无需申报缴纳企业所得税, 纳税义务主体为 Great Star Tools USA,Inc。	
[注 2]: Great Star Japan Co.,Ltd 适用累进税率缴纳法人税。	
[注 3]: GreatStar International Holdings Limited 系在英属维尔京群岛注册的公司。根据英属维尔京群岛税制, 无需缴纳企业所得税。	

2、税收优惠

1. 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)有关规定, 本公司被认定为高新技术企业, 并取得编号为GR201933003334的《高新技术企业证书》, 认定有效期3年(2019年至2021年), 2019年度按15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示江苏省2017年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》, 子公司常州华达科捷光电仪器有限公司被认定为高新技术企业, 并取得编号为GR201732004439的《高新技术企业证书》, 认定有效期3年(2017年至2019年), 2019年度按15%的税率计缴企业所得税。

3. 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)有关规定, 孙公司东莞欧达电子有限公司被认定为高新技术企业, 认定有效期3年(2018年至2020年), 2019年度按15%的税率计缴企业所得税。

4. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2017〕201号), 子公司杭州巨星智能科技有限公司被认定为高新技术企业, 并取得编号为GR201733003563的《高新技

术企业证书》，认定有效期3年(2017-2019年)，2019年度按15%税率计缴企业所得税。

5. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示浙江省2018年拟认定高新技术企业名单的通知》，子公司杭州联盛量具制造有限公司被认定为高新技术企业，并取得编号为GR201833003235的《高新技术企业证书》，认定有效期3年（2018年至2020年），2019年度按15%的税率计缴企业所得税。

6. 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，子公司杭州联和工具制造有限公司被认定为高新技术企业，并取得编号为GR201833003962的《高新技术企业证书》，认定有效期3年（2018年至2020年），2019年度按15%的税率计缴企业所得税。

7. 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，子公司浙江巨星工具有限公司被认定为高新技术企业，并取得编号为GR201733001894的《高新技术企业证书》，认定有效期3年（2017年至2019年），2019年度按15%的税率计缴企业所得税。

8. 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，子公司杭州联和电气制造有限公司被认定为高新技术企业，并取得编号为GR201933005763的《高新技术企业证书》，认定有效期3年（2019-2021年），2019年度按15%的税率计缴企业所得税。

9. 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，孙公司浙江亿洋工具制造有限公司被认定为高新技术企业，并取得编号为GR201933001929的《高新技术企业证书》，认定有效期3年（2019年至2021年），2019年度按15%的税率计缴企业所得税。

10. 根据财政部、国家税务总局《关于发布促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法的通知》（财税〔2016〕52号），子公司龙游沪工锻三工具有限公司安置残疾人就业，经向主管税务机关备案，本期享受增值税限额即征即退的优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	682,285.42	648,014.68
银行存款	2,126,269,850.32	2,441,048,229.06
其他货币资金	329,974,669.59	87,832,095.71
合计	2,456,926,805.33	2,529,528,339.45
其中：存放在境外的款项总额	473,430,042.14	596,135,948.34

其他说明

期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金304,626,677.30元、存出投资款22,822,339.65元、信用证保证金1,720,341.04元、保函保证金300,000.00元以及存放于支付宝的存款505,311.60元。期初其他货币资金包括远期结售汇保证金47,484,154.96元、借款质押保证金20,910,744.60元、银行承兑汇票保证金14,512,250.00元、存出投资款2,924,946.15元、信用证保证金1,800,000.00元以及保函保证金200,000.00元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	71,998,431.87	107,699,796.77
其中：		
债务工具投资	61,208,550.94	83,833,919.37
衍生金融资产	10,789,880.93	3,865,877.40
银行理财产品		20,000,000.00
合计	71,998,431.87	107,699,796.77

其他说明：

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见第十二节第五小节44、重要会计政策和会计估计变更说明。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,667,031.04	
商业承兑票据	2,024,445.39	1,574,796.69
合计	3,691,476.43	1,574,796.69

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	3,691,476.43	100.00%			3,691,476.43	1,574,796.69	100.00%			1,574,796.69

其中：										
银行承兑汇票	1,667,031.04	45.16%			1,667,031.04					
商业承兑汇票	2,024,445.39	54.84%			2,024,445.39	1,574,796.69	100.00%			1,574,796.69
合计	3,691,476.43	100.00%			3,691,476.43	1,574,796.69	100.00%			1,574,796.69

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	1,667,031.04		
商业承兑汇票组合	2,024,445.39		
合计	3,691,476.43		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	700,438.56	0.06%	700,438.56	100.00%		5,383,699.70	0.47%	5,383,699.70	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,170,861,787.41	99.94%	63,629,287.23	5.43%	1,107,232,500.18	1,147,893,920.82	99.53%	61,306,461.04	5.34%	1,086,587,459.78
其中:										
合计	1,171,562,225.97	100.00%	64,329,725.79	5.49%	1,107,232,500.18	1,153,277,620.52	100.00%	66,690,160.74	5.78%	1,086,587,459.78

按单项计提坏账准备: 700,438.56

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他	700,438.56	700,438.56	100.00%	预计无法收回
合计	700,438.56	700,438.56	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: -1,124,713.503

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,170,861,787.41	63,629,287.23	5.43%
合计	1,170,861,787.41	63,629,287.23	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,152,252,771.91

其中：1 年以内	1,152,252,771.91
1 至 2 年	7,518,570.45
2 至 3 年	2,056,592.14
3 年以上	9,734,291.47
3 至 4 年	4,834,652.53
4 至 5 年	1,593,677.30
5 年以上	3,305,961.64
合计	1,171,562,225.97

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	5,383,699.70			4,796,944.45	113,683.31	700,438.56
按组合计提坏账准备	61,306,461.04	-1,124,713.50		87,366.00	3,534,905.69	63,629,287.23
合计	66,690,160.74	-1,124,713.50		4,884,310.45	3,648,589.00	64,329,725.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	4,884,310.45

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
Wool Worth Public Limited Company	货款	4,796,944.45	客户破产	董事长审批	否
合计	--	4,796,944.45	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
The Home Depot Inc.	202,953,070.24	17.32%	10,147,653.51
Great Neck Saw Mfrs, Inc.	92,688,976.78	7.91%	4,634,448.84
Wal-Mart Stores Inc.	81,737,809.72	6.98%	4,086,950.77
Amazon.Com, Inc.	33,002,345.46	2.82%	1,651,531.68
Canadian Tire Corporation Ltd.,	31,043,872.13	2.65%	1,552,193.61
合计	441,426,074.33	37.68%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见第十二节第五小节44、重要会计政策和会计估计变更说明。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,981,116.12	5,798,162.51
应收账款	97,648,181.92	59,579,406.13
合计	103,629,298.04	65,377,568.64

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

(1) 明细情况

1) 类别明细

项目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	5,981,116.12				5,981,116.12	
其中：银行承兑汇票	5,981,116.12				5,981,116.12	
商业承兑汇票						
应收账款	102,787,559.92				97,648,181.92	5,139,378.00
合计	108,768,676.04				103,629,298.04	5,139,378.00

(续上表)

项 目	期初数[注]					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	5,798,162.51				5,798,162.51	
其中：银行承兑汇票	419,026.22				419,026.22	
商业承兑汇票	5,379,136.29				5,379,136.29	
应收账款	62,715,164.35				59,579,406.13	3,135,758.22
合 计	68,513,326.86				65,377,568.64	3,135,758.22

2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	5,981,116.12		
应收账款组合	102,787,559.92	5,139,378.00	5.00
小 计	108,768,676.04	5,139,378.00	4.73

(2) 应收款项融资减值准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
按组合计提	3,135,758.22	2,003,619.78					5,139,378.00
小 计	3,135,758.22	2,003,619.78					5,139,378.00

(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情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	5,758,600.00
小 计	5,758,600.00

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

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收款项融资情况

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
货款	402,591,551.61 [注]		不附加追索权的应收款项融资转让
小 计	402,591,551.61		

[注]：其中不附加追索权的应收款项融资转让美元金额和人民币金额分别为55,382,141.95美元以及16,234,652.94元。美元不附加追索权的应收款项融资转让，按期末汇率折算人民币为386,356,898.67元。

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

适用 不适用

其他说明：

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见第十二节第五小节44、重要会计政策和会计估计变更说明。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	38,807,162.56	87.79%	63,073,726.30	92.44%
1 至 2 年	2,961,117.66	6.70%	1,836,857.52	2.69%
2 至 3 年	606,725.31	1.37%	943,161.26	1.38%
3 年以上	1,832,264.90	4.14%	2,376,818.11	3.48%
合计	44,207,270.43	--	68,230,563.19	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
Grace News INC.	2,450,641.36	4.88
Rico Tools Co.,Ltd,	1,263,647.93	2.52
深圳市度彼电子有限公司	1,212,685.29	2.42
常州摩美电子科技有限公司	1,197,332.00	2.38
青岛立特金属制品有限公司	1,173,165.60	2.34
小 计	7,297,472.18	14.54

其他说明：

(1) 本期计提坏账准备金额-462,593.98元，因汇率波动增加坏账准备18,535.00元，无收回或转回坏账准备。

(2) 本期实际核销预付款项77,387.89元。

(3) 期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见第十二节第五小节44、重要会计政策和会计估计变更说明。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	32,597,234.91	42,864,172.15
合计	32,597,234.91	42,864,172.15

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见第十二节第五小节44、重要会计政策和会计估计变更说明。

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	18,896,453.45	28,052,466.76
押金保证金	11,402,437.53	11,301,670.04
应收暂付款	1,658,742.02	2,398,419.96
员工备用金	420,947.92	76,700.00
其他	4,179,990.68	4,739,020.52
合计	36,558,571.60	46,568,277.28

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,857,193.50	606,514.18	1,240,397.45	3,704,105.13
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	-646,042.27	-404,650.91	1,204,705.64	154,012.46
其他变动	103,219.10			103,219.10
2019 年 12 月 31 日余额	1,314,370.33	201,863.27	2,445,103.09	3,961,336.69

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	26,274,421.32
其中：1 年以内	26,274,421.32
1 至 2 年	2,018,632.67
2 至 3 年	5,304,933.64
3 年以上	2,960,583.97
3 至 4 年	2,110,547.30
4 至 5 年	198,168.99
5 年以上	651,867.68
合计	36,558,571.60

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
1 年以内	1,857,193.50	-542,823.18				1,314,370.32
1-2 年	606,514.18	-404,650.91				201,863.27
2-3 年	431,983.47	629,003.26				1,060,986.73
3-4 年	151,030.74	482,133.45				633,164.19
4-5 年	38,531.35	60,553.15				99,084.50
5 年以上	618,851.89	33,015.79				651,867.68
合计	3,704,105.13	257,231.56				3,961,336.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税	应收出口退税	18,896,453.45	1 年以内	51.69%	944,822.67
Maxeda Diy Suppluy Chain N.V.	押金保证金	363,675.00	1 年以内	0.99%	18,183.75
Maxeda Diy Suppluy Chain N.V.	押金保证金	471,700.00	1-2 年	1.29%	47,170.00

Maxeda Diy Suppluy Chain N.V.	押金保证金	4,396,775.00	2-3 年	12.03%	879,355.00
杭州江干区科技经 济园管委会	押金保证金	1,908,000.00	3-4 年	5.22%	572,400.00
租房押金	押金保证金	121,372.40	1 年以内	0.33%	6,068.62
租房押金	押金保证金	143,200.00	1-2 年	0.39%	14,320.00
租房押金	押金保证金	442,466.02	2-3 年	1.21%	88,493.20
北京京东世纪贸易 有限公司	押金保证金	30,000.00	1 年以内	0.08%	1,500.00
北京京东世纪贸易 有限公司	押金保证金	80,000.00	1-2 年	0.22%	8,000.00
北京京东世纪贸易 有限公司	押金保证金	150,000.00	2-3 年	0.41%	30,000.00
北京京东世纪贸易 有限公司	押金保证金	30,000.00	3-4 年	0.08%	9,000.00
北京京东世纪贸易 有限公司	押金保证金	80,000.00	4-5 年	0.22%	40,000.00
合计	--	27,113,641.87	--	74.16%	2,659,313.24

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求
按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工 时间	预计总投 资	期初余额	本期转入 开发产品	本期其他 减少金额	本期（开 发成本） 增加	期末余额	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	资金来源
------	------	------------	-----------	------	--------------	--------------	--------------------	------	-------------------	----------------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额
------	------	------	------	------	------	---------------	------------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

(4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

(5) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
------	------	--------	-------	------	----------	----------	------------	------	-----------	--------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
------	------	------	------	------	------	-----------	--------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------

(6) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(7) 存货期末余额中利息资本化率的情况**(8) 存货受限情况**

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

--	--	--	--

(9) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：

项目	金额
----	----

其他说明：

(10) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	308,211,274.15		308,211,274.15	261,903,250.44		261,903,250.44
在产品	112,391,277.26		112,391,277.26	97,641,492.07		97,641,492.07
库存商品	808,125,084.72	39,360,433.56	768,764,651.16	636,243,106.83	19,464,979.75	616,778,127.08
委托加工物资	4,098,774.10		4,098,774.10	5,302,386.05		5,302,386.05
低值易耗品	419,005.24		419,005.24	459,487.42		459,487.42
合计	1,233,245,415.47	39,360,433.56	1,193,884,981.91	1,001,549,722.81	19,464,979.75	982,084,743.06

(11) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	19,464,979.75	12,687,343.31	19,944,646.52	12,736,536.02		39,360,433.56
合计	19,464,979.75	12,687,343.31	19,944,646.52	12,736,536.02		39,360,433.56

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

① 库存商品的 可变现净值确定依据为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额；

② 本期公司转销存货跌价准备 12,736,536.02 元，系公司将部分已计提存货跌价准备的存货对外销售或报废，并转销了相应已计提的存货跌价准备。

(12) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(13) 合同履约成本本期摊销金额的说明

(14) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	308,211,274.15		308,211,274.15	261,903,250.44		261,903,250.44
在产品	112,391,277.26		112,391,277.26	97,641,492.07		97,641,492.07
库存商品	808,125,084.72	39,360,433.56	768,764,651.16	636,243,106.83	19,464,979.75	616,778,127.08
委托加工物资	4,098,774.10		4,098,774.10	5,302,386.05		5,302,386.05
低值易耗品	419,005.24		419,005.24	459,487.42		459,487.42
合计	1,233,245,415.47	39,360,433.56	1,193,884,981.91	1,001,549,722.81	19,464,979.75	982,084,743.06

(15) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	19,464,979.75	12,687,343.31	19,944,646.52	12,736,536.02		39,360,433.56
合计	19,464,979.75	12,687,343.31	19,944,646.52	12,736,536.02		39,360,433.56

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

① 库存商品的可变现净值确定依据为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额；

② 本期公司转销存货跌价准备12,736,536.02元，系公司将部分已计提存货跌价准备的存货对外销售或报废，并转销了相应已计提的存货跌价准备。

(16) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(17) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收融资租赁款	2,279,390.88	
合计	2,279,390.88	

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	87,876,733.41	59,919,492.73
待摊费用	12,358,640.95	7,332,429.51

预缴企业所得税	15,968,601.60	4,809,033.13
定期存款利息	10,901,182.92	1,155,176.79
债券投资利息	872,751.71	1,293,999.19
银行理财产品收益		93,493.15
合计	127,977,910.59	74,603,624.50

其他说明：

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见第十二节第五小节44、重要会计政策和会计估计变更说明。

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额	期初余额
--------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	16,292,063.74		16,292,063.74	21,793,319.37		21,793,319.37	0.75%
其中：未实现融资收益	-720,280.00		-720,280.00	-833,928.00		-833,928.00	
越南土地租赁保证金	2,831,186.71		2,831,186.71				
合计	19,123,250.45		19,123,250.45	21,793,319.37		21,793,319.37	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见第十二节第五小节44、重要会计政策和会计估计变更说明。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州中策海潮企业管理有限公司		975,000,000.00		24,669,918.98	-2,700,528.24					996,969,390.74	
浙江杭叉控股股份有限公司	511,935,846.40			60,225,698.47	-3,496,486.45	3,550,196.54				572,215,254.96	
杭州伟明投资管理有限公司	54,622,347.82			1,216,014.89						55,838,362.71	
浙江国自机器人技术有限公司	53,607,536.47			-28,298,014.96		26,150,082.15				51,459,603.66	
宁波东海银行股份有限公司	169,432,491.10			7,934,632.99	80,761.40					177,447,885.49	
常州华达西德宝激光仪器有限公司	2,130,561.39			373,762.21						2,504,323.60	
杭州微纳科技股份有限公司	72,557,121.39	128,750.12		-187,786.11	118,627.83	1,403,362.03			890,054.83	74,910,130.09	
杭州魅奇	3,109,332			-475,809.		343,750.0		2,977,272			2,977,272

科技有限 公司	.21			33		0		.88			.88
上海铼锆 光电科技 有限公司											
小计	867,395,2 36.78	975,128,7 50.12		65,458,41 7.14	-5,997,62 5.46	31,447,39 0.72		2,977,272 .88	890,054.8 3	1,931,344 ,951.25	2,977,272 .88
合计	867,395,2 36.78	975,128,7 50.12		65,458,41 7.14	-5,997,62 5.46	31,447,39 0.72		2,977,272 .88	890,054.8 3	1,931,344 ,951.25	2,977,272 .88

其他说明

经公司四届二十三次、四届二十五次以及四届二十七次董事会审议通过，公司以1元/每1元注册资本的价格向杭州中策海潮企业管理有限公司增资97,500.00万元，并取得其24.375%股权。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
杭州海邦新湖人才创业投资合伙企业 (有限合伙)	16,550,000.00	16,550,000.00
浙江浙大中控信息技术有限公司	176,000,000.00	121,572,590.00
合计	192,550,000.00	138,122,590.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见第十二节第五小节44、重要会计政策和会计估计变更说明。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	569,209.09	
合计	569,209.09	

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,058,454,179.69	976,729,437.14
合计	1,058,454,179.69	976,729,437.14

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	839,170,934.00	65,911,263.24	740,278,268.51	28,848,158.57	1,674,208,624.32
2.本期增加金额	90,882,873.99	26,415,253.46	119,941,280.96	4,655,613.32	241,895,021.73
(1) 购置	58,716,177.28	11,875,014.36	65,202,144.36	2,316,301.24	138,109,637.24
(2) 在建工程转入	30,040,349.00	1,098,695.45	13,035,801.80		44,174,846.25
(3) 企业合并增加		13,319,046.63	36,556,015.15	1,956,233.75	51,831,295.53
(4) 汇率变动影响	2,126,347.71	122,497.02	5,147,319.65	383,078.33	7,779,242.71
3.本期减少金额	31,580.00	2,643,918.60	25,172,737.90	2,596,546.45	30,444,782.95
(1) 处置或报废	31,580.00	2,643,918.60	25,172,737.90	2,596,546.45	30,444,782.95

4.期末余额	930,022,227.99	89,682,598.10	835,046,811.57	30,907,225.44	1,885,658,863.10
二、累计折旧					
1.期初余额	225,543,566.16	41,970,268.37	406,543,244.65	23,422,108.00	697,479,187.18
2.本期增加金额	35,998,613.06	18,727,461.88	97,831,323.45	3,352,728.05	155,910,126.44
(1) 计提	36,104,110.58	9,157,691.70	69,379,184.91	1,944,863.83	116,585,851.02
(2) 企业合并增加		9,572,961.08	26,274,351.31	1,406,027.78	37,253,340.17
(3) 汇率变动影响	-105,497.52	-3,190.90	2,177,787.23	1,836.44	2,070,935.25
3.本期减少金额	14,364.30	1,591,336.43	22,890,414.75	1,688,514.73	26,184,630.21
(1) 处置或报废	14,364.30	1,591,336.43	22,890,414.75	1,688,514.73	26,184,630.21
4.期末余额	261,527,814.92	59,106,393.82	481,484,153.35	25,086,321.32	827,204,683.41
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	668,494,413.07	30,576,204.28	353,562,658.22	5,820,904.12	1,058,454,179.69
2.期初账面价值	613,627,367.84	23,940,994.87	333,735,023.86	5,426,050.57	976,729,437.14

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	944,468.72	393,528.49		550,940.23
运输工具	2,424,685.39	406,180.18		2,018,505.21
小 计	3,369,154.11	799,708.67		2,569,445.44

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
LED 照明工具和实用刀组装包装项目房产	57,643,055.47	办理权证所需资料尚未收齐

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	129,158,811.57	79,450,150.85
合计	129,158,811.57	79,450,150.85

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
联和机械公司厂房项目	91,934,244.91		91,934,244.91	49,797,564.08		49,797,564.08
海宁智能公司改	10,660,511.34		10,660,511.34			

扩建项目						
自动化仓储系统	12,649,247.79			12,649,247.79		
华达科捷公司厂房项目					14,607,093.51	14,607,093.51
零星工程	13,914,807.53			13,914,807.53	15,045,493.26	15,045,493.26
合计	129,158,811.57			129,158,811.57	79,450,150.85	79,450,150.85

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
联和机械公司厂房项目	120,000,000.00	49,797,564.08	42,136,680.83			91,934,244.91	76.61%	80%				其他
海宁智能公司改扩建项目	27,000,000.00		10,660,511.34			10,660,511.34	39.48%	40.00%				其他
华达科捷公司厂房项目	29,805,400.00	14,607,093.51	15,433,255.49	30,040,349.00			100.79%	100.00%				其他
合计	176,805,400.00	64,404,657.59	68,230,447.66	30,040,349.00		102,594,756.25	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
1.期初余额	219,872,066.60	1,556,665.60	625,446.00	3,606,737.63	225,660,915.83
2.本期增加金额	8,017,322.60	294,454.00	217,281.60	1,411,884.29	9,940,942.49
1) 购置		228,983.70	187,350.30	1,233,458.86	1,649,792.86
2) 汇率变动影响	8,017,322.60	65,470.30	29,931.30	178,425.43	8,291,149.63
4.期末余额	227,889,389.20	1,851,119.60	842,727.60	5,018,621.92	235,601,858.32
2.本期增加金额	24,813,646.00	259,300.80	172,867.20	1,582,854.92	26,828,668.92
(1) 计提	23,904,510.50	249,800.40	166,533.60	1,644,522.56	25,965,367.06
(2) 汇率变动影响	909,135.50	9,500.40	6,333.60	-61,667.64	863,301.86
4.期末余额	24,813,646.00	259,300.80	172,867.20	1,582,854.92	26,828,668.92
1.期末账面价值	203,075,743.20	1,591,818.80	669,860.40	3,435,767.00	208,773,189.40
2.期初账面价值	219,872,066.60	1,556,665.60	625,446.00	3,606,737.63	225,660,915.83

其他说明：

期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见第十二节第五小节44、重要会计政策和会计估计变更说明。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	土地所有权	商标权	专有技术	管理软件	排污权	合计
一、账面原值									
1.期初余额	165,577,124.94	3,074,043.61		58,305,899.40	199,409,735.85	18,478,820.35	83,061,207.98		527,906,832.13
2.本期增加金额	48,097,283.48	131,098.40		1,686,819.91	27,758,926.88		14,278,196.55	2,648,543.69	94,600,868.91
(1) 购置	48,097,283.48	131,098.40			14,618,053.75		4,610,923.81	2,648,543.69	70,105,903.13
(2) 内部研发									
(3) 企业合并增加					6,690,100.00		8,476,804.94		15,166,904.94
(4) 汇率变动影响				1,686,819.91	6,450,773.13		1,190,467.80		9,328,060.84
3.本期减少金额							776,280.11		776,280.11
(1) 处置							776,280.11		776,280.11
4.期末余额	213,674,408.42	3,205,142.01		59,992,719.31	227,168,662.73	18,478,820.35	96,563,124.42	2,648,543.69	621,731,420.93
二、累计摊销									
1.期初余额	25,245,112.73	1,123,401.49			113,742.85	5,997,917.10	63,682,809.45		96,162,983.62
2.本期增加金额	4,677,882.98	329,399.09			648,036.84	1,755,487.93	10,965,284.94	154,498.40	18,530,590.18
(1) 计提	4,677,882.98	329,399.09			639,916.43	1,755,487.93	9,183,219.52	154,498.40	16,740,404.35
(2) 汇率变动影响					8,120.41		1,782,065.42		1,790,185.83
3.本期减少金额							768,383.86		768,383.86
(1) 处置							768,383.86		768,383.86

4.期末 余额	29,922,995. 71	1,452,800.5 8			761,779.69	7,753,405.0 3	73,879,710. 53	154,498.40	113,925,189 .94
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	183,751,412 .71	1,752,341.4 3		59,992,719. 31	226,406,883 .04	10,725,415. 32	22,683,413. 89	2,494,045.2 9	507,806,230 .99
2.期初 账面价值	140,332,012 .21	1,950,642.1 2		58,305,899. 40	199,295,993 .00	12,480,903. 25	19,378,398. 53		431,743,848 .51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动影响	处置		
Lista Holding AG	981,832,541.57		35,801,129.02			1,017,633,670.59
Arrow Fastener Co., LLC	633,665,529.60		16,781,406.00			650,446,935.60
常州华达科捷光 电仪器有限公司	118,076,677.01					118,076,677.01
Prim' Tools Limited	67,789,885.36		1,116,134.90			68,906,020.26
Prexiso AG	31,434,874.26		1,146,228.04			32,581,102.30
Prime-Line Products, LLC		28,767,430.00	1,230,230.00			29,997,660.00
龙游沪工锻三工 具有限公司	8,072,738.29					8,072,738.29
Eudura Holding Limited	5,677,361.84					5,677,361.84
海宁十倍得刀具 有限公司	884,415.32					884,415.32
浙江国新工具有 限公司	308,667.41					308,667.41
龙游亿洋锻造有 限公司	170,033.92					170,033.92
合计	1,847,912,724.58	28,767,430.00	56,075,127.96			1,932,755,282.54

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项		计提	其他	处置		
常州华达科捷光电仪器有限公司	58,591,956.96					58,591,956.96
龙游沪工锻三工具有限公司		444,527.83				444,527.83
合计	58,591,956.96	444,527.83				59,036,484.79

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

1) Lista Holding AG

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	Lista Holding AG相关资产组
资产组或资产组组合的账面价值	608,144,037.75
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	1,017,633,670.59
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	1,625,777,708.34
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

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率11.01%，预测期以后的现金流量均保持稳定。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资

产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司（以下简称坤元评估公司）出具的《评估报告》（坤元评报〔2020〕151号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为1,642,000,000.00元，高于账面价值1,625,777,708.34元，商誉并未出现减值损失。

2) Arrow Fastener Co., LLC

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	Arrow Fastener Co., LLC相关资产组
资产组或资产组组合的账面价值	356,849,542.62
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	650,446,935.60
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	1,007,296,478.22
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

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率12.52%，预测期以后的现金流量均保持稳定。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的坤元评估公司出具的《评估报告》（坤元评报〔2020〕149号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为1,010,000,000.00元，高于账面价值1,007,296,478.22元，商誉并未出现减值损失。

3) 常州华达科捷光电仪器有限公司

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	常州华达科捷光电仪器有限公司相关资产组
资产组或资产组组合的账面价值	217,933,647.33
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值[注]	91,514,953.92
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	309,448,601.25
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

[注]：包含归属于少数股东商誉。

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率12.55%，预测期以后的现金流量均保持稳定。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的坤元评估公司出具的《评估报告》（坤元评报〔2020〕147号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为321,000,000.00元，高于账面价值309,448,601.25元，商誉并未出现减值损失。

4) Prim' Tools Limited

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	Prim' Tools Limited相关资产组
资产组或资产组组合的账面价值	63,372,067.25
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	68,906,020.26
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	132,278,087.51
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

商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率13.50%，预测期以后的现金流量均保持稳定。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的坤元评估公司出具的《评估报告》（坤元评报〔2020〕148号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为161,700,000.00元，高于账面价值132,278,087.51元，商誉并未出现减值损失。

5) Prime-Line Products, LLC

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	Prime-Line Products, LLC相关资产组
资产组或资产组组合的账面价值	215,570,133.08
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	29,997,660.00
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	245,567,793.08
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

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率11.73%，预测期以后的现金流量均保持稳定。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的坤元评估公司出具的《评估报告》（坤元评报〔2020〕150号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为252,000,000.00元，高于账面价值245,567,793.08元，商誉并未出现减值损失。

6) 其他公司

公司期末对Prexiso AG相关资产组、龙游沪工锻三工具有限公司相关资产组、Eudura Holding Limited相关资产组、海宁十倍得刀具有限公司相关资产组、浙江国新工具有限公司相关资产组以及龙游亿洋锻造有限公司相关资产组进行商誉减值测试。包含商誉的资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，预测期以后的现金流量保持稳定。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	545,562.63	5,088,043.79	1,591,183.08	-151,792.81	4,194,216.15
装修费	888,857.49	1,303,469.55	446,488.46	-6,920.89	1,752,759.47
其他	341,465.95		263,688.31		77,777.64
合计	1,775,886.07	6,391,513.34	2,301,359.85	-158,713.70	6,024,753.26

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损			5,058,749.16	1,667,856.00
坏账准备	53,172,174.21	8,369,173.79	61,194,337.59	14,528,150.65
模具费用	1,437,300.90	246,267.75	2,714,510.13	473,870.77
交易性金融工具的公允价值变动	4,901,459.62	735,218.94	3,896,000.00	642,840.00
预提费用	65,238,262.38	16,857,862.94		
长期股权投资减值准备	2,977,272.88	446,590.93		
递延收益	3,197,295.96	479,594.39	4,017,518.27	1,004,379.57
合计	130,923,765.95	27,134,708.74	76,881,115.15	18,317,096.99

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	43,255,993.77	10,813,998.44	45,034,105.08	11,258,526.27
其他权益工具投资公允价值变动	54,427,410.00	8,164,111.50		
交易性金融工具的公允价值变动	12,824,559.79	2,010,555.87	3,254,505.41	794,118.39
应收利息	10,901,182.92	1,635,177.44	1,248,669.94	302,818.17
固定资产折旧	111,877,032.56	22,898,478.93	89,392,609.41	19,248,329.74
存货跌价准备	6,189,389.65	617,230.51	6,167,050.35	621,062.82
无形资产摊销	5,700,225.60	968,461.50	10,301,943.59	1,751,318.29
预提费用	34,747,351.61	5,891,242.15	54,915,806.73	6,800,468.53
其他	39,818,748.60	6,747,482.19	8,718,367.10	720,803.93
合计	319,741,894.50	59,746,738.53	219,033,057.61	41,497,446.14

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		27,134,708.74		18,317,096.99
递延所得税负债		59,746,738.53		41,497,446.14

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	182,150,262.60	154,180,902.60
合计	182,150,262.60	154,180,902.60

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

2019 年		8,953,768.58	
2020 年	25,423,005.22	25,923,847.48	
2021 年	31,131,336.70	35,282,247.40	
2022 年	22,764,184.59	27,389,445.09	
2023 年	45,599,586.67	56,631,594.05	
2024 年	57,232,149.42		
合计	182,150,262.60	154,180,902.60	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	26,688,943.57	19,237,495.64
土地租赁费用	737,147.07	753,721.47
预付无形资产购置款	989,310.02	
预付收购意向金	5,000,000.00	
合计	33,415,400.66	19,991,217.11

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		9,000,000.00
抵押借款	12,000,000.00	13,000,000.00
保证借款		68,632,000.00
信用借款	808,890,390.00	60,533,424.00
质押及保证借款		10,424,100.00
未到期计提的应付利息	2,570,254.57	717,096.76
合计	823,460,644.57	162,306,620.76

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见第十二节第五小节44、重要会计政策和会计估计变更说明。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	4,901,459.62	3,896,000.00
其中：		
衍生金融负债	4,901,459.62	3,896,000.00
其中：		
合计	4,901,459.62	3,896,000.00

其他说明：

期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见第十二节第五小节44、重要会计政策和会计估计变更说明。

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	309,180,000.00	29,275,000.00
合计	309,180,000.00	29,275,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	793,310,475.37	821,812,358.44
应付工程设备款	43,743,792.32	35,127,271.64
应付费用	56,579,584.44	29,155,733.93
合计	893,633,852.13	886,095,364.01

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	56,674,240.40	51,159,198.98
合计	56,674,240.40	51,159,198.98

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	140,855,753.94	1,148,692,612.64	1,144,599,823.44	144,948,543.14
二、离职后福利-设定提存计划	4,859,825.92	78,445,616.21	77,082,742.27	6,222,699.86
合计	145,715,579.86	1,227,138,228.85	1,221,682,565.71	151,171,243.00

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	135,496,010.18	1,008,524,720.34	1,007,228,813.63	136,791,916.89
2、职工福利费	53,395.82	54,908,215.81	54,961,611.63	
3、社会保险费	4,630,373.43	55,339,392.86	56,448,460.87	3,521,305.42
其中：医疗保险费	4,141,404.77	47,449,194.64	48,535,347.32	3,055,252.09
工伤保险费	197,727.76	4,787,830.29	4,800,143.23	185,414.82
生育保险费	291,240.90	3,102,367.93	3,112,970.32	280,638.51
4、住房公积金	121,186.00	20,480,869.85	20,445,781.85	156,274.00
5、工会经费和职工教育经费	554,788.51	9,439,413.78	5,515,155.46	4,479,046.83
合计	140,855,753.94	1,148,692,612.64	1,144,599,823.44	144,948,543.14

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,719,323.78	76,867,099.45	75,501,658.94	6,084,764.29
2、失业保险费	140,502.14	1,578,516.76	1,581,083.33	137,935.57
合计	4,859,825.92	78,445,616.21	77,082,742.27	6,222,699.86

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,964,841.10	21,850,583.30
企业所得税	65,200,721.36	79,072,190.56
个人所得税	1,698,755.78	2,027,154.80
城市维护建设税	497,031.19	678,701.15
房产税	3,765,036.09	6,207,452.97
代扣代缴消费税	2,445,137.08	1,699,966.60
土地使用税	1,121,481.58	480,790.62
印花税	602,715.34	958,787.82
教育费附加	255,664.88	292,248.16
地方教育附加	165,601.83	163,834.51
残疾人保障金	148,061.28	103,275.60
环境保护税	1,564.00	
资源税		1,069.23
车船税		75.00
合计	82,866,611.51	113,536,130.32

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	12,600,147.87	18,913,294.90
合计	12,600,147.87	18,913,294.90

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见第十二节第五小节44、重要会计政策和会计估计变更说明。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权受让款		8,516,665.02
押金保证金	325,026.47	134,430.85
应付保函费用	4,299,910.32	3,370,483.32
预提费用	3,495,534.08	2,244,656.20
应付暂收款	2,605,202.95	1,536,366.92
其他	1,874,474.05	3,110,692.59
合计	12,600,147.87	18,913,294.90

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	151,675,000.00	124,527,450.00
一年内到期的租赁负债	29,661,130.40	27,874,043.40
未到期计提的长期借款应付利息	206,516.64	107,684.91

合计	181,542,647.04	152,509,178.31
----	----------------	----------------

其他说明：

贷款单位	借款 起始日	借款到期日 (或还款日)	币种	年利率 (%)	期末数	
					原币金额	折人民币金额
中国进出口银行	2017年9月29日	2020年3月29日	人民币	2.915	36,760,000.00	36,760,000.00
		2020年9月29日			36,760,000.00	36,760,000.00
中国工商银行	2018年8月31日	2020年2月28日	欧元	三个月	5,000,000.00	39,077,500.00
		2020年8月28日		Euribor+1.05%	5,000,000.00	39,077,500.00
小 计						151,675,000.00

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见第十二节第五小节44、重要会计政策和会计估计变更说明。

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	294,160,000.00	367,680,000.00
保证借款	394,682,750.00	459,067,050.00
未到期计提的长期借款应付利息	542,258.46	730,693.48
合计	689,385,008.46	827,477,743.48

长期借款分类的说明：

贷款单位	借款 起始日	借款到期日 (或还款日)	币种	年利率	期末数	
					原币金额	折人民币金额
中国进出口银行	2017年9月29日	2021年3月29日	人民币	2.915%	36,760,000.00	36,760,000.00
		2021年9月29日			36,760,000.00	36,760,000.00
		2022年3月29日			36,760,000.00	36,760,000.00

		2022年9月29日			36,760,000.00	36,760,000.00
		2023年3月29日			36,760,000.00	36,760,000.00
		2023年9月29日			36,760,000.00	36,760,000.00
		2024年3月29日			36,760,000.00	36,760,000.00
		2024年9月29日			36,840,000.00	36,840,000.00
中国工商银行	2018年8月31日	2021年2月26日	欧元	三个月	7,250,000.00	56,662,375.00
		2021年8月31日		Euribor+1.05%	7,250,000.00	56,662,375.00
		2022年2月28日			8,000,000.00	62,524,000.00
		2022年8月31日			8,000,000.00	62,524,000.00
		2023年2月28日			9,000,000.00	70,339,500.00
		2023年6月26日			9,000,000.00	70,339,500.00
瑞士信贷银行	2019年8月20日	2022年8月23日	欧元	Libor+0.45%	2,000,000.00	15,631,000.00
小计						688,842,750.00

其他说明，包括利率区间：

期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见第十二节第五小节44、重要会计政策和会计估计变更说明。

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	203,788,820.40	226,793,669.00
未确认融资费用	-5,654,198.00	-7,213,477.20
合计	198,134,622.40	219,580,191.80

其他说明

期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见第十二节（五）44、重要会计政策和会计估计变更之说明。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,475,860.36	
合计	2,475,860.36	

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	2,475,860.36	0.00

其他说明：

（2）专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	34,139,053.54	35,143,115.80
二、辞退福利	5,258,577.00	5,260,695.80
合计	39,397,630.54	40,403,811.60

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	434,226,309.60	396,070,376.80
二、计入当期损益的设定受益成本	-6,668,095.55	4,575,189.88
1.当期服务成本	6,862,495.77	3,367,173.13
2.过去服务成本	-17,012,621.55	
4.利息净额	3,482,030.23	1,208,016.75
三、计入其他综合收益的设定收益成本	51,961,071.41	6,900,969.25
1.精算利得（损失以“-”表示）	51,961,071.41	6,900,969.25
四、其他变动	25,885,906.20	26,679,773.67
2.已支付的福利	-782,208.32	5,172,255.63
3、员工缴存	10,236,903.66	5,561,042.63
4、外币报表折算差异	16,431,210.86	15,946,475.41
五、期末余额	505,405,191.66	434,226,309.60

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	399,083,193.80	367,365,364.00
二、计入当期损益的设定受益成本	2,702,611.34	992,795.38
1、利息净额	3,195,273.24	1,214,959.38
2、管理成本	-492,661.90	-222,164.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	32,308,295.56	-1,027,508.50
3、精算利得（损失以“-”表示）	32,308,295.56	-1,027,508.50
四、其他变动	37,172,037.42	31,752,542.92
1、员工缴存	10,236,903.66	5,561,042.63
2、公司缴存	10,236,903.66	5,561,042.63
3、已支付的福利	46,990.23	5,901,231.25

4、外币报表折算差异	16,651,239.87	14,729,226.41
五、期末余额	471,266,138.12	399,083,193.80

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	35,143,115.80	28,705,012.80
二、计入当期损益的设定受益成本	-9,370,706.89	3,582,394.50
三、计入其他综合收益的设定收益成本	19,652,775.85	7,928,477.75
四、其他变动	-11,286,131.22	-5,072,769.25
五、期末余额	34,139,053.54	35,143,115.80

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

公司设定受益计划由两部分组成，分别为瑞士养老金计划和德国养老金计划。

1) 瑞士养老金计划由瑞士法律规定的基金会（Pensionskasse）运营，同时也包括其他一些经济和金融相关的公司。该计划适用于退休员工，残疾员工以及员工家属。根据瑞士养老金法律，该计划由养老金信托委员会管理。养老金信托委员会负责有关基金资产的投资策略。投资策略的目标是拥有32.00%的权益，33.50%的债务，25.00%的资产和9.50%的其他金融工具、现金组合。该计划通常会使用公司面临精算风险，例如：通货膨胀，利率风险，寿命风险和工资风险。

2) 德国养老金计划持续至1991年，并于1991年根据德国法律终止。该计划在1991年后不再适用于新员工和其他应计项目，但剩余的义务仍然保留在资产负债表上。

上述设定受益计划对公司未来现金流量、时间和不确定性无重大影响。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

设定受益计划的负债和成本通过精算估值确定。确定设定受益义务的重要精算假设是折现率和死亡率。

瑞士养老金计划的敏感性分析是根据报告期末精算假设可能发生的合理变化确定。

1) 如果所有其他精算假设保持不变，折现率高出（或降低）0.5%，瑞士养老金计划的设定受益义务将减少4,851,000.00瑞郎（或者增加5,503,000.00瑞郎）。

2) 如果所有其他精算假设保持不变，男性和女性的预期寿命增加（或减少）一年，瑞士养老金计划的设定受益义务将增加631,000.00瑞郎（或减少570,000.00瑞郎）。

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	2,564,196.80	2,369,745.40	
土壤修复费用	3,140,420.80	6,310,055.20	
合计	5,704,617.60	8,679,800.60	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,386,583.73		1,196,922.54	5,189,661.19	专项补助
合计	6,386,583.73		1,196,922.54	5,189,661.19	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
外贸公共服务平台建设专项补助	1,964,555.49			442,666.67			1,521,888.82	与资产相关
"机器换人"技术改造项目专项补助	1,909,065.34			276,700.27			1,632,365.07	与资产相关
战略性新兴产业装备制造项目专项补助	1,379,999.84			230,000.04			1,149,999.80	与资产相关
新颖手工具系列产品扩能项目财政补助	460,000.12			99,999.96			360,000.16	与资产相关
省级企业技术中心创新能力建设项目专项补助	212,962.94			55,555.56			157,407.38	与资产相关
战略性新兴产业发展试点和基地建设专项资金	460,000.00			92,000.04			367,999.96	与资产相关
小计	6,386,583.73			1,196,922.54			5,189,661.19	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,075,247,700.00						1,075,247,700.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,901,160,742.34			1,901,160,742.34
其他资本公积	103,786,139.77	31,447,390.72		135,233,530.49
合计	2,004,946,882.11	31,447,390.72		2,036,394,272.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司按持股比例计算应享有的本期浙江国自机器人技术有限公司、浙江杭叉控股股份有限公司、杭州魅奇科技有限公司及杭州微纳科技股份有限公司除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益变动的份额，分别调整长期股权投资和资本公积26,150,082.15元、3,550,196.54元、343,750.00元及1,403,362.03元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	99,992,601.00	5,500,089.23		105,492,690.23
合计	99,992,601.00	5,500,089.23		105,492,690.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经公司四届十七次董事会议决议，同意公司使用自有资金不少于（含）人民币1亿元，不超过（含）人民币2亿元，以集中竞价交易方式回购公司部分股份。回购股份价格不超过人民币17.5元/股，回购股份期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月。截至期末，公司回购股份期限已满，公司股份回购专用账户已累计回购股份数量为10,799,651股，累计支付价款105,492,690.23元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-51,991,084.78	34,774,634.15			4,581,828.05	30,192,806.10	-21,798,278.68
其中：重新计量设定受益计划变动额	-51,991,084.78	-19,652,775.85			-3,582,283.45	-16,070,492.40	-68,061,577.18
其他权益工具投资公允价值变动		54,427,410.00			8,164,111.50	46,263,298.50	46,263,298.50
二、将重分类进损益的其他综合收益	129,966,432.09	36,837,246.15				36,837,246.15	166,803,678.24
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	3,218,677.52	-5,997,625.46				-5,997,625.46	-2,778,947.94
外币财务报表折算差额	126,747,754.57	42,834,871.61				42,834,871.61	169,582,626.18
其他综合收益合计	77,975,347.31	71,611,880.30			4,581,828.05	67,030,052.25	145,005,399.56

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	380,177,123.36	49,679,741.34		429,856,864.70
合计	380,177,123.36	49,679,741.34		429,856,864.70

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程的规定，按本期母公司实现的净利润提取10%的法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,206,473,049.26	2,527,019,416.64
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-2,113,466.11
调整后期初未分配利润	3,206,473,049.26	2,524,905,950.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	895,030,139.78	716,999,484.04
减：提取法定盈余公积	49,679,741.34	35,432,385.31
应付普通股股利	202,245,129.31	
期末未分配利润	3,849,578,318.39	3,206,473,049.26

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,593,396,615.03	4,444,550,727.80	5,914,138,951.29	4,174,020,792.51
其他业务	32,067,506.31	21,858,354.58	20,534,737.30	13,527,004.30
合计	6,625,464,121.34	4,466,409,082.38	5,934,673,688.59	4,187,547,796.81

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,282,355.41	5,639,322.07
教育费附加	3,060,211.28	2,812,532.42
房产税	8,648,352.52	11,995,656.95
土地使用税	1,878,108.28	1,671,853.59
车船使用税	63,373.44	61,062.48
印花税	5,070,990.89	8,019,471.53
环境保护税	9,038.89	2,975.00
营业税		76,835.38
地方教育附加	1,994,285.24	1,867,890.65
合计	26,006,715.95	32,147,600.07

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	196,231,527.72	153,608,050.30
薪酬支出	180,957,999.36	131,524,422.67
广告促销费	145,525,153.82	86,625,575.19
商检费用	11,144,670.48	11,130,837.65
咨询费用	13,964,331.69	7,519,544.94
差旅费	11,132,208.73	8,689,974.80
办公费	11,413,428.55	9,127,341.85
折旧及摊销	4,360,224.30	4,474,692.48
房租费	3,416,279.94	1,096,985.52
保险费	6,840,190.46	3,952,578.71
其他	1,982,045.21	2,771,467.55
合计	586,968,060.26	420,521,471.66

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬支出	296,207,553.44	197,720,809.02
咨询费用	45,605,468.63	26,220,848.53
折旧与摊销	33,366,040.94	21,218,832.42
办公费	64,135,981.39	35,253,490.07
差旅费	17,179,389.50	15,274,604.59
业务招待费	4,299,127.71	4,191,054.06
税费支出	2,324,271.22	1,876,796.41
绿化费用	2,313,624.36	1,681,626.53
其他	12,273,771.90	8,207,984.84
合计	477,705,229.09	311,646,046.47

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬支出	110,819,842.28	114,657,614.57
直接投入	70,233,182.98	60,093,766.24
折旧与摊销	9,866,890.56	8,812,213.47
其他	12,852,821.02	23,411,368.52
合计	203,772,736.84	206,974,962.80

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,674,516.53	27,255,102.44
利息收入	-50,223,558.70	-33,780,203.62
汇兑损益	-50,865,687.86	-147,643,483.89
银行手续费	13,357,218.42	10,446,996.58
合计	-39,057,511.61	-143,721,588.49

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,196,922.54	1,097,286.14
与收益相关的政府补助	74,700,248.24	21,270,415.35
代扣个人所得税手续费返还	28,040.91	21,675.42
合计	75,925,211.69	22,389,376.91

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	65,458,417.14	79,710,283.75
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,370,701.63
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,763,145.26	
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,172,650.57	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		3,022,908.29
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-86,633,142.84
银行理财产品收益		14,109,831.55
合计	75,394,212.97	5,839,179.12

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	8,154,053.98	-3,893,537.98
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	5,918,543.91	-30,122.60

合计	8,154,053.98	-3,893,537.98
----	--------------	---------------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-154,012.46	
应收款项融资坏账损失	-2,003,619.78	
应收账款坏账损失	1,124,713.50	
预付款项坏账损失	462,593.98	
合计	-570,324.76	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,387,235.51
二、存货跌价损失	-12,687,343.31	-434,293.18
五、长期股权投资减值损失	-2,977,272.88	
十三、商誉减值损失	-444,527.83	-58,591,956.96
合计	-16,109,144.02	-60,413,485.65

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-996,941.48	-89,674.44
无形资产处置收益		277,946.26
合计	-996,941.48	188,271.82

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无法支付款项	495,643.79	884,854.38	495,643.79
非流动资产毁损报废利得		8,449.21	
赔款收入	1,501,350.01	552.17	1,501,350.01
其他	900,890.12	210,674.44	900,890.12
合计	2,897,883.92	1,104,530.20	2,897,883.92

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,793,606.43	603,916.13	1,793,606.43
罚款支出	233,559.56	2,218,172.30	233,559.56
非流动资产毁损报废损失	1,124,360.64	1,012,736.87	1,124,360.64
赔款支出		137,566.87	
地方水利建设基金		234.82	
其他	43,788.27	213,471.66	43,788.27
合计	3,195,314.90	4,186,098.65	3,195,314.90

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	140,238,835.60	138,977,321.39
递延所得税费用	1,267,569.14	6,141,765.44
合计	141,506,404.74	145,119,086.83

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,045,159,445.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	156,762,355.35
子公司适用不同税率的影响	23,855,165.92
调整以前期间所得税的影响	572,353.26
非应税收入的影响	-9,760,693.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,785,575.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-658,868.98
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	5,912,772.19
权益法核算长期股权投资确认的投资收益的影响	-9,818,762.57
技术开发费和残疾人工资加计扣除的影响	-27,143,492.55
所得税费用	141,506,404.74

其他说明

77、其他综合收益

详见附注57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票保证金	14,512,250.00	11,710,000.00
利息收入	40,477,552.57	34,586,070.05
政府补助收入	71,361,429.25	18,465,004.90
收回押金保证金		21,289,709.20
经营租赁收入	13,313,715.14	6,276,133.00
收回保函保证金	200,000.00	
其他	3,290,932.05	295,017.14
合计	143,155,879.01	92,621,934.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营性期间费用	589,096,752.65	482,745,506.54
支付银行承兑汇票保证金	4,626,677.30	9,312,250.00
支付其他押金保证金	4,851,527.75	200,000.00
其他	3,389,348.09	3,346,052.63
合计	601,964,305.79	495,603,809.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
龙游沪工锻三工具有限公司收回购买前原股东拆借款		72,048,035.73
收回购买远期结售汇保证金	47,484,154.96	
收回存出投资款	2,924,946.15	24,994,413.27
合计	50,409,101.11	97,042,449.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存出投资款	22,822,339.65	2,924,946.15
远期结售汇投资损失	1,253,349.80	86,633,142.84
支付股权收购保证金	5,000,000.00	
购买远期结售汇保证金		47,484,154.96
合计	29,075,689.45	137,042,243.95

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到内部应收票据贴现款	289,290,000.00	

收回为办理借款存入的质押保证金	20,910,744.60	220,000,000.00
收回为办理信用证存入保证金	1,800,000.00	7,860,000.00
杭州联和机械有限公司合并日前收到实际控制人及其关联方拆借款		170,540,000.00
收到社会资金拆借款		3,500,000.00
合计	312,000,744.60	401,900,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付内部用于贴现的应付票据保证金	300,000,000.00	
Lista Holding AG 偿还租赁负债以及利息	29,413,997.10	
Prime-Line Products, LLC 偿还应付融资租赁款	1,310,763.00	
股份回购支付的资金	5,500,089.23	99,992,601.00
杭州联和机械有限公司偿还合并日前实际控制人及其关联方拆借款及利息		194,877,557.86
为办理借款存入质押保证金		20,910,744.60
收购龙游亿洋锻造有限公司少数股权		15,387,846.12
办理融资性保函及福费廷业务手续费	8,873,702.03	3,438,990.14
偿还社会资金拆借款及利息	83,737.50	3,547,450.00
支付发行可转债的发行费用	474,528.29	846,226.41
合计	345,656,817.15	339,001,416.13

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	903,653,041.09	735,466,548.21
加：资产减值准备	16,679,468.78	60,413,485.65
固定资产折旧、油气资产折耗、	116,585,851.02	91,373,579.94

生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	25,965,367.06	
无形资产摊销	16,740,404.35	10,445,018.67
长期待摊费用摊销	2,301,359.85	1,556,530.15
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）	996,941.48	-188,271.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,124,360.64	1,004,287.66
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-8,154,053.98	3,893,537.98
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,191,171.33	-120,388,381.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-75,394,212.97	-5,839,179.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,423,337.86	-4,411,778.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	29,157,665.24	10,553,543.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-119,500,913.26	-85,402,534.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-302,637,230.59	34,082,973.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	240,054,076.48	66,594,740.96
其他	-16,070,492.40	-6,580,636.53
经营活动产生的现金流量净额	809,887,123.60	792,573,464.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,127,457,447.34	2,441,696,243.74
减：现金的期初余额	2,441,696,243.74	2,044,549,316.24
现金及现金等价物净增加额	-314,238,796.40	397,146,927.50

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	167,252,500.00
其中：	--
Prime-Line Products, LLC 公司	167,252,500.00

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,751,119.00
其中：	--
Prime-Line Products, LLC 公司	3,751,119.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	163,501,381.00

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,127,457,447.34	2,441,696,243.74
其中：库存现金	682,285.42	648,014.68
可随时用于支付的银行存款	2,126,269,850.32	2,441,048,229.06
可随时用于支付的其他货币资金	505,311.60	
三、期末现金及现金等价物余额	2,127,457,447.34	2,441,696,243.74

其他说明：

因流动性受到限制，本公司将为办理银行借款而存入质押保证金存款、银行承兑汇票保证金存款、远期结售汇保证金、银行保函保证金存款、信用证保证金存款和存出投资款作为不属于现金及现金等价物的货币资金。该等保证金存款的期初余额为87,832,095.71元，期末余额为329,469,357.99元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	304,626,677.30	银行承兑汇票保证金
固定资产	12,779,369.80	用于银行借款抵押
无形资产	3,176,908.04	用于银行借款抵押
货币资金	22,822,339.65	存出投资款
货币资金	1,720,341.04	信用证保证金
货币资金	300,000.00	保函保证金
无形资产	2,238,543.74	用于开立银行承兑汇票抵押
Arrow Fastener Co., LLC 100.00% 股权[注]	415,468,098.15	用于银行借款质押
固定资产	33,370,343.41	用于开立银行承兑汇票抵押
合计	796,502,621.13	--

其他说明：

[注]：系Arrow Fastener Co., LLC期末净资产。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,088,194,718.05
其中：美元	125,128,651.95	6.9762	872,922,501.73
欧元	21,622,078.06	7.8155	168,987,351.08
港币	2,663,180.10	0.8958	2,385,676.73
日元	51,990,804.00	0.0641	3,332,610.54
瑞郎	3,135,323.18	7.2028	22,583,105.80
加元	2,407,511.81	5.3421	12,861,168.84
英镑	445,870.11	9.1501	4,079,756.09
越南盾	3,475,157,467.00	0.0003	1,042,547.24
应收账款	--	--	1,048,634,513.05
其中：美元	131,206,023.53	6.9762	915,319,461.35
欧元	4,915,826.05	7.8155	38,419,638.49
港币	31,407,127.10	0.8958	28,134,504.46
日元	85,881,526.84	0.0641	5,505,005.87
瑞郎	8,504,457.00	7.2028	61,255,902.88
应收款项融资			102,396,767.13
其中：美元	14,678,014.84	6.9762	102,396,767.13

一年内到期的其他非流动资产			2,279,390.89
其中：瑞郎	316,459.00	7.2028	2,279,390.89
长期应收款			19,123,250.45
其中：瑞郎	2,261,907.00	7.2028	16,292,063.74
越南盾	9,437,289,033.33	0.0003	2,831,186.71
短期借款			811,442,302.03
其中：美元	116,315,802.59	6.9762	811,442,302.03
应付账款			264,865,248.67
其中：美元	26,084,031.45	6.9762	181,967,420.20
港币	11,253,542.62	0.8958	10,080,923.48
瑞郎	9,527,193.00	7.2028	68,622,465.74
日元	54,495,386.36	0.0641	3,493,154.27
越南盾	2,337,616,612.57	0.0003	701,284.98
一年内到期的非流动负债			107,881,614.29
其中：欧元	10,008,378.72	7.8155	78,220,483.89
瑞郎	4,118,000.00	7.2028	29,661,130.40
长期借款	--	--	394,963,001.79
其中：美元			
欧元	50,535,858.46	7.8155	394,963,001.79
港币			
租赁负债			198,134,622.40
其中：瑞郎	27,508,000.00	7.2028	198,134,622.40
长期应付款			2,475,860.36
其中：美元	354,901.00	6.9762	2,475,860.36

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

名称	主要经营地	记账本位币
香港巨星国际有限公司	香港	美元
HongKong Goldblatt Industrial Co.,Ltd	香港	美元
Prim' Tools Limited	香港	港币
Great Star Industrial USA,LLC	美国	美元
Great Star Tools USA,Inc	美国	美元

Arrow Fastener Co., LLC	美国	美元
Prime-Line Products, LLC	美国	美元
Great Star Japan Co.,Ltd	日本	日元
Greatstar Europe AG	瑞士	瑞郎
Prexiso AG	瑞士	瑞郎
Lista Holding AG	瑞士	瑞郎
Lista AG	瑞士	瑞郎
Thur Metall AG	瑞士	瑞郎
Lista GmbH	德国	欧元
Lista (UK) Ltd.	英国	英镑
Lista Sistemas de Almacenaje S.A.	西班牙	欧元
Lista Italia s.r.l.	意大利	欧元
Lista Austria GmbH	奥地利	欧元
Lista France S.A.	法国	欧元
Huni Italiana Spa	意大利	欧元
Eudura Holding Limited	香港	美元
Great Star Vietnam Co.,Ltd	越南	越南盾
GreatStar International Holdings Limited	英属维尔京群岛	美元

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
外贸公共服务平台建设专项补助	1,521,888.82	其他收益	442,666.67
"机器换人"技术改造项目专项补助	1,632,365.07	其他收益	276,700.27
战略性新兴产业装备制造项目专项补助	1,149,999.80	其他收益	230,000.04
新颖手工具系列产品扩能项目财政补助	360,000.16	其他收益	99,999.96
省级企业技术中心创新能力	157,407.38	其他收益	55,555.56

建设项目专项补助			
战略性新兴产业发展试点和 基地建设专项资金	367,999.96	其他收益	92,000.04
小 计	5,189,661.19	其他收益	1,196,922.54

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
财政专项资金	35,798,000.00	其他收益	江财发〔2019〕23文、杭财企〔2019〕59号、苏财行〔2019〕34号以及江财发〔2019〕29号等
稳岗就业补贴	20,090,530.34	其他收益	江财发〔2019〕135号、江财发〔2019〕96号等
研究开发财政补助资金	3,380,577.36	其他收益	浙政发〔2018〕50号、杭政函〔2019〕19号等
税费返还	3,338,818.98	其他收益	财税〔2016〕52号等
商务发展资金	3,292,763.80	其他收益	江财发〔2019〕135号、江财发〔2019〕96号等
财政补助资金	2,924,914.00	其他收益	杭科高〔2018〕199号、杭财教会〔2018〕289号、杭科高〔2019〕75号等
中央外经贸发展专项资金	2,253,400.00	其他收益	杭财企〔2019〕59号
优秀企业补助	1,611,000.00	其他收益	江财发〔2019〕17号
专利资助	1,192,900.00	其他收益	江财发〔2019〕17号、杭科知〔2018〕190号、杭财教会〔2018〕214号等
其他	817,343.76	其他收益	
小 计	74,700,248.24		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为75,897,170.78元。

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Prime-Line Products,	2019年02月28日	167,252,500.00	100.00%	协议转让	2019年02月28日	控制权转移	460,286,663.06	-500,780.17

LLC								
-----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	Prime-Line Products, LLC
--现金	167,252,500.00
合并成本合计	167,252,500.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	138,485,070.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	28,767,430.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	Prime-Line Products, LLC	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	3,751,119.00	3,751,119.00
应收款项	64,335,935.38	64,335,935.38
存货	106,116,138.40	106,116,138.40
固定资产	14,577,955.36	4,469,214.26
无形资产	15,166,904.94	6,871,180.94
在建工程	1,826,303.64	1,826,303.64
预付款项	5,502,848.09	5,502,848.09
其他应收款	6,503,994.80	6,503,994.80
其他流动资产	34,072.68	34,072.68
长期待摊费用	3,879,856.59	3,879,856.59
递延所得资产	302,646.74	302,646.74
应付款项	56,196,304.79	56,196,304.79
应付职工薪酬	6,737,720.13	6,737,720.13
应交税费	745,216.93	745,216.93
其他应付款	16,046,840.41	16,046,840.41

长期应付款	3,786,623.36	3,786,623.36
净资产	138,485,070.00	120,080,604.90
取得的净资产	138,485,070.00	120,080,604.90

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

参考资产评估机构采用资产基础法评估后的各项可辨认资产和负债的公允价值分析后确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
Great Star Vietnam Bac Giang Co.,Ltd	注销清算	2019年7月23日		

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
龙游亿洋锻造有限公司	浙江省龙游县	浙江省龙游县	制造业	55.08%	30.09%	非同一控制下企业合并
杭州巨星钢盾工具有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商业	66.00%		设立
杭州联和电气制造有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业	83.71%		同一控制下企业合并
常州华达科捷光电仪器有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	制造业	65.00%		非同一控制下企业合并
常州华达科捷工	江苏省常州市	江苏省常州市	制造业		61.75%	非同一控制下企

程机械有限公司						业合并
浙江巨星机电制造有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业		100.00%	设立
杭州巨星智能科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业	100.00%		设立
杭州崇特机器人技术有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业		77.50%	设立
杭州欧镭激光技术有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业	48.00%		设立
杭州联和工具制造有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业	100.00%		设立
杭州巨星谢菲德贸易有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商业	100.00%		设立
杭州巨星工匠工具有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商业	55.00%	19.80%	设立
宁波奉化巨星工具有限公司	浙江省奉化市	浙江省奉化市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
浙江国新工具有限公司	浙江省瑞安市	浙江省瑞安市	制造业	66.93%		非同一控制下企业合并
浙江巨星工具有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业	100.00%		设立
杭州巨业工具有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业	100.00%		设立
杭州巨星工具有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
杭州联盛量具制造有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业	72.00%		同一控制下企业合并
Prim' Tools Limited	香港	香港	商业		86.96%	非同一控制下企业合并
东莞欧达电子有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	制造业		86.96%	非同一控制下企业合并
Great Star Industrial USA,LLC	美国	美国	商业		100.00%	设立
香港巨星国际有限公司	香港	香港	商业	100.00%		设立
HongKong Goldblatt Industrial Co.,Ltd	香港	香港	商业		100.00%	设立

Great Star Japan Co.,Ltd	日本	日本	商业		66.67%	设立
Great Star Tools USA, Inc	美国	美国	商业	100.00%		设立
Arrow Fastener Co., LLC	美国	美国	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州联和机械有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
浙江巨星智能工具有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业		100.00%	设立
龙游沪工锻三工具有限公司	浙江省龙游县	浙江省龙游县	制造业	67.00%		非同一控制下企业合并
浙江亿洋工具制造有限公司	浙江省龙游县	浙江省龙游县	制造业		67.00%	非同一控制下企业合并
龙游亿洋进出口贸易有限公司	浙江省龙游县	浙江省龙游县	商业		67.00%	设立
Greatstar Europe AG	瑞士	瑞士	商业	100.00%		设立
Prexiso AG	瑞士	瑞士	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
Lista Holding AG	瑞士	瑞士	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
Lista AG	瑞士	瑞士	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
Thur Metall AG	瑞士	瑞士	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
Lista GmbH	德国	德国	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
Lista (UK) Ltd.	英国	英国	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
Lista Sistemas de Almacenaje S.A.	西班牙	西班牙	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
Lista Italia s.r.l.	意大利	意大利	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
Lista Austria GmbH	奥地利	奥地利	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
Lista France S.A.	法国	法国	商业		100.00%	非同一控制下企业合并

Huni Italiana Spa	意大利	意大利	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
普瑞测激光测量工具（杭州）有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业		51.00%	设立
Eudura Holding Limited	香港	香港	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
上海力易得工具有限公司	上海市	上海市	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
Great Star Vietnam Co.,Ltd	越南	越南	制造业		100.00%	设立
GreatStar International Holdings Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	商业		100.00%	设立
海宁巨星智能设备有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业		100.00%	设立
海宁巨星五金工具有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业	100.00%		设立
Prime-Line Products,LLC	美国	美国	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
龙游亿洋锻造有限公司	14.82%	148,210.95		6,700,515.82
杭州巨星钢盾工具有限公司	34.00%	-1,140,675.06		-861,196.67
杭州联和电气制造有限公司	16.29%	3,549,757.72		23,771,055.56
常州华达科捷光电仪器有限公司	35.00%	10,753,514.55		82,138,892.35
常州华达科捷工程机械	38.25%	8,524.36		133,771.49

有限公司				
浙江国新工具有限公司	33.07%	183,083.91		12,745,077.41
杭州联盛量具制造有限公司	28.00%	617,457.56		6,697,080.86
杭州崇特机器人技术有限公司	22.50%	-27,113.38		-299,740.27
杭州欧镭激光技术有限公司	52.00%	-6,055,965.56		-652,726.54
Prim' Tools Limited	13.04%	2,554,657.72		13,940,616.23
Great Star Japan Co.,Ltd	33.33%	230,657.11		309,332.71
杭州巨星工匠工具有限公司	25.20%	-749,999.90		-1,483,148.07
龙游沪工锻三工具有限公司	33.00%	-759,129.00		43,299,665.47
普瑞测激光测量工具（杭州）有限公司	49.00%	-690,079.67		-595,263.40

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
龙游亿洋锻造有限公司	23,076,511.36	27,226,499.53	50,303,010.89	9,380,829.31	147,862.80	9,528,692.11	23,271,507.64	29,847,964.22	53,119,471.86	13,565,190.61	225,008.52	13,790,199.13
杭州巨星钢盾工具有限公司	45,530,768.39	396,194.79	45,926,963.18	48,459,894.57		48,459,894.57	47,064,565.29	311,682.23	47,376,247.52	46,554,252.27		46,554,252.27
杭州联和电气制造有限公司	191,120,086.92	9,336,737.06	200,456,823.98	54,092,613.75	404,149.08	54,496,762.83	170,853,630.96	9,456,058.01	180,309,688.97	56,093,462.12	52,541.20	56,146,003.32
常州华达科捷光电仪	207,572,050.23	68,479,359.17	276,051,409.40	61,362,756.67		61,362,756.67	211,861,617.39	45,572,494.05	257,434,111.44	75,627,618.23		75,627,618.23

器有限公司												
常州华 达科捷 工程机 械有限 公司	5,475,29 7.51	3,331,33 5.43	8,806,63 2.94	6,131,20 3.12		6,131,20 3.12	5,846,64 6.60	3,881,27 0.98	9,727,91 7.58	7,222,97 4.82		7,222,97 4.82
浙江国 新工具 有限公 司	22,087,1 55.88	12,530,2 22.61	34,617,3 78.49	5,884,56 2.38		5,884,56 2.38	22,125,2 22.21	12,985,4 93.23	35,110,7 15.44	7,243,27 8.39		7,243,27 8.39
杭州联 盛量具 制造有 限公司	44,271,8 10.26	3,725,49 1.42	47,997,3 01.68	23,885,2 90.54	193,865. 23	24,079,1 55.77	53,030,4 41.04	5,876,74 3.50	58,907,1 84.54	37,180,8 95.93	13,348.2 6	37,194,2 44.19
杭州崇 特机器 人技术 有限公 司	16,783.4 7	814,583. 35	831,366. 82	1,272,29 5.83		1,272,29 5.83	22,287.4 0	929,583. 35	951,870. 75	1,272,29 5.83		1,272,29 5.83
杭州欧 镭激光 技术有 限公司	10,722,6 65.23	4,025,94 5.80	14,748,6 11.03	16,003,8 54.37		16,003,8 54.37	12,353,8 21.16	4,882,70 2.18	17,236,5 23.34	6,845,67 9.06		6,845,67 9.06
Prim' Tools Limited	92,593,1 51.66	10,881,4 86.99	103,474, 638.65	11,401,9 45.21		11,401,9 45.21	73,930,0 62.88	12,465,9 22.25	86,395,9 85.13	9,311,37 0.26		9,311,37 0.26
东莞欧 达电子 有限公 司	46,561,6 33.26	5,796,49 7.81	52,358,1 31.07	23,224,6 01.26		23,224,6 01.26	24,784,6 76.56	2,596,26 5.45	27,380,9 42.01	9,404,52 0.43		9,404,52 0.43
Great Star Japan Co.,Ltd	13,027,1 58.98	276,718. 29	13,303,8 77.27	12,762,9 31.27		12,762,9 31.27	8,132,54 0.56	299,662. 42	8,432,20 2.98	8,665,73 7.27		8,665,73 7.27
杭州巨 星工匠 工具 有限公 司	13,202,3 42.62	198,906. 96	13,401,2 49.58	16,536,7 57.82		16,536,7 57.82	6,159,47 0.26	219,237. 36	6,378,70 7.62	6,538,02 5.77		6,538,02 5.77
龙游沪 工锻三	91,821,1 18.16	105,001, 492.72	196,822, 610.88	60,290,8 95.41		60,290,8 95.41	72,943,6 84.84	112,635, 087.91	185,578, 772.75	47,239,7 18.53		47,239,7 18.53

工具有限公司												
浙江亿洋工具制造有限公司	53,539,585.40	12,689,592.61	66,229,178.01	68,132,453.12	68,132,453.12	66,773,877.36	13,282,576.34	80,056,453.70	77,187,947.32			77,187,947.32
普瑞测量工具(杭州)有限公司	3,035,231.39	14,970.22	3,050,201.61	283,902.41	283,902.41	94,955.05		94,955.05	330.00			330.00
龙游亿洋进出口贸易有限公司	4,115,180.55	2,562.82	4,117,743.37	2,925,929.49	2,925,929.49							

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
龙游亿洋锻造有限公司	46,520,426.20	1,445,046.05	1,445,046.05	4,689,395.23	47,163,326.75	1,265,856.48	1,265,856.48	-98,113.73
杭州巨星钢盾工具有限公司	80,073,386.91	-3,354,926.64	-3,354,926.64	-4,219,141.02	75,065,583.42	14,222.78	14,222.78	466,458.03
杭州联和电气制造有限公司	264,578,205.44	21,796,375.50	21,796,375.50	40,678,197.60	303,811,314.97	32,366,819.24	32,366,819.24	-11,966,012.16
常州华达科捷光电仪器有限公司	294,743,453.31	32,882,159.52	32,882,159.52	18,738,725.84	281,525,202.22	30,144,617.76	30,144,617.76	21,041,209.36
常州华达科捷工程机械有限公司	14,582,435.52	170,487.06	170,487.06	19,021.06	15,804,680.81	593,600.81	593,600.81	1,341,933.76
浙江国新工具有限公司	31,291,596.28	865,379.06	865,379.06	3,102,808.23	26,199,814.77	-2,468,634.12	-2,468,634.12	-4,513,478.81
杭州联盛量具制造有限公司	68,438,854.44	2,205,205.56	2,205,205.56	-20,105.07	126,029,686.72	11,369,481.38	11,369,481.38	618,472.38

杭州崇特机器人技术有限公司		-120,503.93	-120,503.93	-5,503.93		-35,848.85	-35,848.85	11,200.28
杭州欧镭激光技术有限公司	16,572,674.53	-11,646,087.62	-11,646,087.62	-1,088,489.69	6,270,943.93	-3,651,693.76	-3,651,693.76	-8,684,717.90
Prim' Tools Limited	217,744,775.20	9,402,940.22	9,402,940.22	3,444,823.21	193,289,381.87	5,465,222.45	5,039,975.65	8,405,800.33
东莞欧达电子有限公司	128,350,605.21	11,157,108.23	11,157,108.23	22,868,996.55	111,540,945.15	15,776,298.01	15,776,298.01	-4,309,791.90
Great Star Japan Co.,Ltd	31,899,562.82	692,040.54	692,040.54	-310,245.69	19,313,671.76	924,133.33	924,133.33	2,509,294.30
杭州巨星工匠工具有限公司	10,039,494.63	-2,976,190.09	-2,976,190.09	350,331.50	3,461,805.00	-2,515,607.58	-2,515,607.58	-16,354.69
龙游沪工锻三工具有限公司	115,131,989.60	-1,807,338.75	-1,807,338.75	-15,085,188.79	39,578,949.89	4,112,471.37	4,112,471.37	-5,905,477.27
浙江亿洋工具制造有限公司	157,991,239.12	376,506.76	376,506.76	13,658,295.51	64,420,794.34	2,401,282.07	2,401,282.07	-3,485,533.47
普瑞测激光测量工具(杭州)有限公司	466,329.13	-1,408,325.85	-1,408,325.85	-1,668,167.23		-374.95	-374.95	-44.95
龙游亿洋进出口贸易有限公司	2,660,611.71	191,813.88	191,813.88	458,903.41				

其他说明:

[注]: 龙游沪工锻三工具有限公司以及浙江亿洋工具制造有限公司上年同期数系购买日至2018年12月31日数据。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州中策海潮企业管理有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业	24.38%		权益法核算
浙江杭叉控股股份有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业	20.00%		权益法核算
杭州伟明投资管理有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	投资业	30.09%		权益法核算
浙江国自机器人技术有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业	24.04%		权益法核算
宁波东海银行股份有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	金融业	19.00%		权益法核算
上海铼铭光电科技有限公司	上海市	上海市	商业		26.00%	权益法核算[注1]
常州华达西德宝激光仪器有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	制造业		31.85%	权益法核算[注1]
杭州微纳科技股份有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业	32.53%		权益法核算
杭州魅奇科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业	31.25%	9.52%	权益法核算[注2]

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

[注1]：本公司通过常州华达科捷光电仪器有限公司分别持有上海铼铭光电科技有限公司和常州华达西德宝激光仪器有限公司26.00%和31.85%的股权。

[注2]：本公司通过杭州微纳科技股份有限公司间接持有杭州魅奇科技有限公司9.52%的股权。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

公司持有宁波东海银行股份有限公司 19.00% 的股权，为其第二大股东。公司在该公司的董事会中派有代表，对其财务和经营政策有参与决策的权力。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
		浙江杭叉控股股份有限公司

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额	
	浙江杭叉控股股份有限公司	宁波东海银行股份有限公司	杭州中策海潮企业管理有限公司	浙江杭叉控股股份有限公司	宁波东海银行股份有限公司
流动资产	3,821,720,784.05	6,344,528,781.57	10,902,031,610.68	4,313,345,482.86	6,405,830,901.22
非流动资产	2,932,726,993.01	3,719,401,081.23	16,860,810,381.68	1,839,531,145.76	4,719,874,152.45
资产合计	6,754,447,777.06	10,063,929,862.80	27,762,841,992.36	6,152,876,628.62	11,125,705,053.67
流动负债	1,545,619,045.47	9,152,772,810.10	12,370,915,435.76	1,553,665,554.60	8,325,341,547.76
非流动负债	65,447,411.66	109,210,218.32	4,935,289,660.24	34,907,360.19	2,040,602,957.78
负债合计	1,611,066,457.13	9,261,983,028.42	17,306,205,096.00	1,588,572,914.79	10,365,944,505.54
少数股东权益	2,827,203,433.85		6,366,506,062.55	2,549,522,870.54	
归属于母公司股东权益	2,316,177,886.08	801,946,834.38	4,090,130,833.81	2,014,780,843.29	759,760,548.13
按持股比例计算的净资产份额	463,235,577.22	152,369,898.53	996,969,390.74	402,956,168.66	144,354,504.14
--商誉	108,979,700.00	25,078,000.00		108,979,700.00	25,078,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	572,215,277.22	177,447,898.53	996,969,390.74	511,935,868.66	169,432,504.14
营业收入	8,860,628,843.52	264,426,819.75	4,327,291,298.32	8,447,457,843.73	142,674,757.71
净利润	301,128,492.35	41,761,226.25	101,209,924.02	250,267,262.31	17,819,519.59
其他综合收益	-17,482,432.23	425,060.00	-11,079,090.21	-7,345,289.58	-425,060.00
综合收益总额	283,646,060.12	42,186,286.25	90,130,833.81	242,921,972.73	17,394,459.59
本年度收到的来自联营企业的股利				35,632,000.00	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	184,712,420.06	186,026,899.28
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-27,371,833.30	26,271,122.57
--其他综合收益	118,627.83	192,057.38
--综合收益总额	-27,253,205.47	26,463,179.95

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
上海铼镭光电科技有限公司	-472,857.08	-203,977.90	-676,834.98

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）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。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）4、五（一）5及五（一）7之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

（1）货币资金

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

（2）应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019

年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的37.68%(2018年12月31日：35.90%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,664,727,169.67	1,702,041,344.24	977,580,067.57	414,620,900.32	309,840,376.35
交易性金融 负债	4,901,459.62	4,901,459.62	4,901,459.62		
应付票据	309,180,000.00	309,180,000.00	309,180,000.00		
应付账款	893,633,852.13	893,633,852.13	893,633,852.13		
其他应付款	12,600,147.87	12,600,147.87	12,600,147.87		
租赁负债	227,795,752.80	227,795,752.80	29,661,130.40	59,372,680.40	138,761,942.00
长期应付款	2,475,860.36	2,475,860.36	891,509.53	1,203,194.14	381,156.69
小 计	3,115,314,242.45	3,152,628,417.02	2,228,448,167.12	475,196,774.86	448,983,475.04

(续上表)

项 目	期初数[注]				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,114,419,499.15	1,168,947,708.71	306,653,370.23	363,832,802.21	498,461,536.27
交易性金融 负债	3,896,000.00	3,896,000.00	3,896,000.00		
应付票据	29,275,000.00	29,275,000.00	29,275,000.00		
应付账款	886,095,364.01	886,095,364.01	886,095,364.01		
其他应付款	18,913,294.90	18,913,294.90	18,913,294.90		
租赁负债	247,454,235.20	247,454,235.20	27,874,043.40	85,700,000.80	133,880,191.00
小 计	2,300,053,393.26	2,354,581,602.82	1,272,707,072.54	449,532,803.01	632,341,727.27

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见第十二节（五）44、重要会计政策和会计估计变更。

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使

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

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币889,351,150.00元(2018年12月31日：人民币1,030,330,600.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注82、外币货币性项目之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	61,208,550.94	10,789,880.93	569,209.09	72,567,640.96
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	61,208,550.94	10,789,880.93	569,209.09	72,567,640.96
(1) 债务工具投资	61,208,550.94			61,208,550.94
(2) 权益工具投资			569,209.09	569,209.09
(3) 衍生金融资产		10,789,880.93		10,789,880.93
(三) 其他权益工具投资		176,000,000.00	16,550,000.00	192,550,000.00
(六) 应收账款融资			103,629,298.04	103,629,298.04
持续以公允价值计量的资产总额	61,208,550.94	186,789,880.93	120,748,507.13	368,746,939.00
(六) 交易性金融负债		4,901,459.62		4,901,459.62
衍生金融负债		4,901,459.62		4,901,459.62
持续以公允价值计量的负债总额		4,901,459.62		4,901,459.62
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

债务工具投资，以市场报价作为公允价值的合理估计进行计量。

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

1. 衍生金融资产以及衍生金融负债，以银行及证券公司提供的估值通知书作为公允价值的合理估计进行计量。

2. 其他权益工具投资（浙江浙大中控信息技术有限公司），以相同资产在非活跃市场上的报价做必要调整作为公允价值的合理估计进行计量。

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

1. 权益工具投资，综合考虑经营环境和经营情况，按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

2. 其他权益工具投资（杭州海邦新湖人才创业投资合伙企业（有限合伙）），综合考虑经营环境和经营情况，按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

3. 应收款项融资，因其期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，故认可上述应收款项融资的公允价值近似等于其账面价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
巨星控股集团有限公司	杭州	实业投资	10,000.00 万元	44.99%	44.99%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是仇建平、王玲玲夫妇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九 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九 3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州巨星精密机械有限公司	同受实际控制人控制
杭叉集团股份有限公司	同受实际控制人控制
宝鸡杭叉工程机械有限责任公司	同受实际控制人控制
福建省杭叉叉车有限公司	同受实际控制人控制
杭叉集团租赁有限公司	同受实际控制人控制
杭州杭叉康力叉车属具有限公司	同受实际控制人控制
杭州叉车门架有限公司	同受实际控制人控制
杭州杭叉高空设备有限公司	同受实际控制人控制
杭州杭叉机械加工有限公司	同受实际控制人控制
杭州杭叉桥箱有限公司	同受实际控制人控制
济南杭叉叉车销售有限公司	同受实际控制人控制
南宁杭叉叉车销售有限公司	同受实际控制人控制
青岛杭叉叉车销售有限公司	同受实际控制人控制
上海杭叉叉车销售有限公司	同受实际控制人控制
深圳杭叉叉车有限公司	同受实际控制人控制
台州杭叉叉车销售有限公司	同受实际控制人控制
太原杭叉叉车有限公司	同受实际控制人控制
无锡杭叉叉车销售有限公司	同受实际控制人控制
芜湖杭叉叉车销售有限公司	同受实际控制人控制
武汉杭叉叉车销售有限公司	同受实际控制人控制
浙江杭叉智能科技有限公司	同受实际控制人控制
南通杭叉叉车销售有限公司	同受实际控制人控制
杭州叉车钣焊有限公司	同受实际控制人控制
杭州中策车空间汽车服务有限公司	本公司联营企业杭州中策海潮企业管理有限公司控制的公司，同受实际控制人控制

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海铼镭光电科技有限公司	材料	602,347.40	2,000,000.00	否	16,906.23
杭州魅奇科技有限公司	电子元器件	8,745,332.99	14,683,400.00	否	7,183,371.19
杭州魅奇科技有限公司	技术开发服务			否	7,500,000.00
常州华达西德宝激光仪器有限公司	材料	564,098.86	12,000,000.00	否	217,765.01
杭州微纳科技股份有限公司	智能终端系统		132,100.00	否	132,075.48
杭叉集团股份有限公司	叉车及配件	5,400,162.92	22,620,000.00	是	7,973,136.00
南通杭叉叉车销售有限公司	叉车及配件			否	47,844.83
杭叉集团租赁有限公司	配件及维修费	7,005.83	22,620,000.00	是	51,025.86
浙江国自机器人技术有限公司	产品及服务	35,245,263.32	73,200,000.00	否	100,897,653.65
无锡杭叉叉车销售有限公司	叉车	298,659.30	22,620,000.00	是	344.83
杭州叉车钣焊有限公司	配件		22,620,000.00	是	8,074.66
福建省杭叉叉车有限公司	叉车及配件	47,345.13	22,620,000.00	是	
济南杭叉叉车销售有限公司	叉车及配件	217,345.14	22,620,000.00	是	
南宁杭叉叉车销售有限公司	叉车及配件	63,274.34	22,620,000.00	是	
台州杭叉叉车销售有限公司	叉车及配件	157,964.60	22,620,000.00	是	
太原杭叉叉车有限公司	叉车及配件	105,309.73	22,620,000.00	是	

芜湖杭叉叉车销售有限公司	叉车及配件	49,557.52	22,620,000.00	是	
武汉杭叉叉车销售有限公司	叉车及配件	26,991.18	22,620,000.00	是	
杭州中策车空间汽车服务有限公司	配件及维修费	68,134.14		是	
宝鸡杭叉工程机械有限责任公司	叉车及配件	26,017.70	22,620,000.00	是	
杭叉康力叉车属具有限公司	叉车及配件	1,061.95	22,620,000.00	是	
浙江杭叉智能科技有限公司	自动库	12,649,247.81	22,620,000.00	是	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江国自机器人技术有限公司	手工具	5,989,753.10	1,319,346.33
上海铼镭光电科技有限公司	激光雷达		10,653.87
常州华达西德宝激光仪器有限公司	智能产品	5,054,500.99	5,364,834.78
常州华达西德宝激光仪器有限公司	电	120,278.40	114,972.00
常州华达西德宝激光仪器有限公司	咨询服务	1,681,500.22	1,837,902.02
杭叉集团股份有限公司	手工具及配件	856,530.24	226,362.84
杭叉集团股份有限公司	运营服务费	754,337.05	
杭州杭叉机械加工有限公司	手工具	9,966,439.79	9,709,066.57
杭州微纳科技股份有限公司	咨询服务	113,584.91	
深圳杭叉叉车有限公司	手工具	14,159.29	
杭州杭叉高空设备有限公司	手工具	2,230.09	
杭州叉车门架有限公司	手工具	187,203.27	
杭州杭叉桥箱有限公司	手工具	1,827.59	
青岛杭叉叉车销售有限公司	手工具	184.96	
宝鸡杭叉工程机械有限责任公司	手工具	26,017.70	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
常州华达西德宝激光仪器有限公司	房屋	178,427.70	174,447.90

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
杭州巨星精密机械有限公司	房屋	835,911.23	
上海杭叉车销售有限公司	运输设备	229,263.13	139,549.06

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

本公司为全资子公司Greatstar Europe AG银行借款出具保函, 进行担保。巨星控股集团有限公司为本公司出具的保函提供保证担保。截至2019年12月31日, 担保金额58,500,000.00欧元。Greatstar Europe AG上述借款的还款区间为2020年2月28日至2023年6月26日。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,245,107.51	7,525,300.00

(8) 其他关联交易

公司本期以1元/每1元注册资本的价格向杭州中策海潮企业管理有限公司增资97,500.00万元，并取得其24.375%股权。杭州中策海潮企业管理有限公司控股股东为巨星控股集团有限公司。巨星控股集团有限公司为本公司母公司，巨星控股集团有限公司同时为杭叉集团股份有限公司母公司浙江杭叉控股股份有限公司之控股股东，因此本期增资系关联交易。

增资前后杭州中策海潮企业管理有限公司的股权结构如下：

单位：万元

股东名称	增资前出资额	本次增资	增资后出资额	增资后出资比例
巨星控股集团有限公司	130,000.00	25,000.00	155,000.00	38.75%
本公司		97,500.00	97,500.00	24.375%
杭叉集团股份有限公司		97,500.00	97,500.00	24.375%
杭州海潮企业管理合伙企业 (有限合伙)	50,000.00		50,000.00	12.50%
合计	180,000.00	220,000.00	400,000.00	100.00%

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江国自机器人技术有限公司	2,651,956.29	132,597.82	586,909.73	29,345.49
应收账款	上海铼锆光电科技有限公司	4,176,445.92	1,229,158.98	4,849,574.90	887,359.13
应收账款	常州华达西德宝激光仪器有限公司	2,109,688.57	105,484.43	1,691,725.89	84,586.30
应收账款	杭州杭叉机械加工有限公司	1,095,162.30	54,758.12	862,555.70	43,127.79
应收账款	杭叉集团股份有限公司	139,581.30	6,979.07		
小 计		10,172,834.38	1,528,978.42	7,990,766.22	1,044,418.71
应收款项融资-银行承兑汇票	浙江国自机器人技术有限公司	100,000.00			
小 计		100,000.00			
预付款项	杭州魅奇科技有限公司			5,823,322.25	291,166.11
预付款项	浙江国自机器人技术有限公司	209,774.63	10,488.73	1,430,798.40	26,177.42
小 计		209,774.63	10,488.73	7,254,120.65	317,343.53

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	杭叉集团股份有限公司	9,800.00	429,793.00
应付账款	浙江国自机器人技术有限公司	6,053,143.93	45,228,043.54
应付账款	杭州巨星精密机械有限公司	257,500.00	
应付账款	杭州中策车空间汽车服务有限公司	2,214.00	
应付账款	浙江杭叉智能科技有限公司	10,005,555.00	
小 计		16,328,212.93	45,657,836.54
预收款项	浙江国自机器人技术有限公司		312,792.00
小 计			312,792.00
其他应付款	杭州巨星精密机械有限公司	12,000.00	

小 计		12,000.00	
-----	--	-----------	--

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司四届十八次董事会及2018年第二次临时股东大会以及四届二十次董事会分别审议通过《关于公司公开发行可转换公司债券发行方案的议案》以及《关于调整公司公开发行可转换公司债券发行方案的议案》，公司公开发行可转换公司债券具体如下：

1. 同意公司申请公开发行可转换公司债券并在深圳证券交易所上市，发行总额不超过人民币97,260.00万元。
2. 公司本次发行募集资金扣除发行费用后，拟投资于以下项目：

序号	项目名称	项目总投资（万元）
(1)	激光测量仪器及智能家居生产基地建设项目	20,426.00
(2)	工具箱柜生产基地建设项目	26,776.00
(3)	智能仓储物流基地建设项目	23,290.00
(4)	研发中心建设项目	7,768.00
(5)	补充流动资金	19,000.00
	合 计	97,260.00

如果实际募集资金净额少于上述项目募集资金拟投入总额，不足部分由公司以自有资金或通过其他融资方式解决。

本公司发行可转换公司债券并在深圳证券交易所上市的申请已于2019年11月15日获得中国证监会第十八届发行审核委员会2019年第178次发审委会议审核通过，并于2019年12月17日领取证监许可〔2019〕2656号核准批文。截至本财务报告批准报出日，公司可转换公司债券尚未发行。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(一) 资产负债表日后利润分配情况

公司2020年4月23日四届三十三次董事会审议通过《关于公司2019年度利润分配预案的议案》。2019年度，公司不派发现金股利，不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转至下一年度。

(二) 经公司四届三十二次董事会决议，公司与浙江正泰电器股份有限公司签订股权转让协议，将持有的浙江浙大中控信息技术有限公司11.05%股权转让给浙江正泰电器股份有限公司，转让价格为176,888,118.45元。截至本财务报告批准报出日，双方尚未完成股权交割手续。

(三) 自新型冠状病毒感染的肺炎疫情在全球爆发以来，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。本公司预计如果未来疫情持续发展，将在短期内对公司生产经营产生一定的影响，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。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	379,131,800.68	6,214,264,814.35		6,593,396,615.03
主营业务成本	290,562,715.91	4,153,988,011.89		4,444,550,727.80
资产总额	7,498,768,431.63	3,633,730,351.79		11,132,498,783.42
负债总额	1,114,070,817.93	2,401,994,167.29		3,516,064,985.22

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 根据公司四届二十三次、四届二十五次以及四届二十七次董事会审议通过的《关于公司重大资产重组方案的议案》、《关于本次重大资产重组构成关联交易的议案》、《关于公司对杭州中策海潮企业管理有限公司增资暨关联交易的议案》等议案，公司以1元/每1元注册资本的价格向杭州中策海潮企业管理有限公司增资97,500.00万元，并取得其24.375%股权。增资完成后，中策海潮企业管理有限公司支付现金购买杭州元信东朝股权投资合伙企业（有限合伙）、绵阳元信东朝股权投资中心（有限合伙）、杭州元信朝股权投资合伙企业（有限合伙）、CliffInvestment Pte. Ltd.、Esta Investments Pte. Ltd.、CSI Starlight Company Limited、JGF HoldingInvest Limited和中国轮胎企业有限公司等 8 名交易对方所持有的中策橡胶公司 46.95%的股权。截至期末，本次交易已完成。杭州中策海潮企业管理有限公司持有中策橡胶集团有限公司 46.95%股权，本公司通过杭州中策海潮企业管理有限公司间接持有中策橡胶集团有限公司11.44%股权。

2. 经公司四届二十八次董事会以及2019年第二次临时股东大会审议通过，公司进行2019年前三季度权益分派。以公司总股本1,075,247,700股剔除已回购股份10,799,651后的股份总数1,064,448,049股为基数，向全体股东每10股派1.90元（含税），截至期末上述权益分派已实施完毕。

8、其他

Lista Holding AG及其子公司的租赁

1. Lista Holding AG及其子公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)17之说明；

(2) Lista Holding AG及其子公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十八)1之说明。

本期计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数
短期租赁费用	208,167.00
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	76,327.90
合计	284,494.90

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数

租赁负债的利息费用	1,755,541.70
转租使用权资产取得的收入	2,532,698.50
与租赁相关的总现金流出	27,658,455.40

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

2. Lista Holding AG及其子公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项 目	本期数
租赁收入	10,547,128.00

2) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	金额
1年以内	2,398,532.40
1年以上	3,889,512.00
合 计	6,288,044.40

(2) 融资租赁

1) 与融资租赁相关的当期损益

项 目	本期数
租赁投资净额的融资收益	2,400,859.40

2) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	金额
1年以内	2,279,390.88
1-2年	2,280,406.48
2-3年	2,280,406.48
3-4年	2,280,406.48
4-5年	2,276,084.80
5年以后	7,895,039.50
合 计	19,291,734.62

3) 未折现租赁收款额与租赁投资净额调节表

项 目	本期数
未折现租赁收款额	19,291,734.62
减：与租赁收款额相关的未实现融资收益	720,280.00
租赁投资净额	18,571,454.62

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						4,683,261.14	0.51%	4,683,261.14	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,007,089,253.52	100.00%	58,892,951.55	5.85%	948,196,301.97	921,861,504.29	99.49%	54,090,117.01	5.87%	867,771,387.28
其中:										
合计	1,007,089,253.52	100.00%	58,892,951.55	5.85%	948,196,301.97	926,544,765.43	100.00%	58,773,378.15	6.34%	867,771,387.28

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,007,089,253.52	58,892,951.55	5.85%
合计	1,007,089,253.52	58,892,951.55	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	988,665,921.88
1 至 2 年	5,224,585.89
2 至 3 年	3,233,556.42

3 年以上	9,965,189.33
3 至 4 年	1,792,760.45
4 至 5 年	839,542.87
5 年以上	7,332,886.01
合计	1,007,089,253.52

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
1 年以内	44,977,862.20	4,455,433.89				49,433,296.09
1-2 年	1,043,719.10	-521,260.51				522,458.59
2-3 年	358,552.09	288,159.19				646,711.28
3-4 年	251,862.86	285,965.28				537,828.14
4-5 年	1,776,645.13	-1,356,873.69				419,771.44
5 年以上	5,681,475.63	1,651,410.38				7,332,886.01
合计	54,090,117.01	4,802,834.54				58,892,951.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
单项计提坏账准备	4,796,944.45

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
Wool Worth Public Limited Company	货款	4,796,944.45	客户破产	董事长审批	否
合计	--	4,796,944.45	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Great Star Industrial USA,LLC	219,886,557.82	21.83%	10,994,327.89
香港巨星国际有限公司	196,588,505.62	19.52%	9,829,425.28
The Home Depot Inc.	82,761,280.31	8.22%	4,138,064.02
Wal-Mart Stores Inc.	64,756,300.02	6.43%	3,237,875.28
Canadian Tire Corporation Ltd.,	31,043,872.13	3.08%	1,552,193.61
合计	595,036,515.90	59.08%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	666,322,858.19	614,428,694.47
合计	666,322,858.19	614,428,694.47

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见第十二节第五小节44、重要会计政策和会计估计变更说明。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并范围内关联方款项	688,053,701.32	623,678,480.86
应收出口退税	18,378,855.30	26,766,929.53
押金保证金	7,173,287.63	6,074,596.60
应收暂付款	875,688.97	847,406.51
员工备用金	84,312.52	42,100.00
其他	1,550,126.04	919,457.67
合计	716,115,971.78	658,328,971.17

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	31,633,887.31	1,630,724.34	10,635,665.05	43,900,276.70
2019年1月1日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	2,797,231.26	423,706.86	2,671,898.77	5,892,836.89
2019年12月31日余额	34,431,118.57	2,054,431.20	13,307,563.82	49,793,113.59

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	688,622,371.30
其中：1年以内	688,622,371.30
1至2年	2,177,433.77
2至3年	9,183,439.11
3年以上	16,132,727.60
3至4年	3,386,008.27
4至5年	909,915.98
5年以上	11,836,803.35
合计	716,115,971.78

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Great Star Tools USA,INC.	应收合并范围内关联方款项	8,784,003.67	1 年以内	1.23%	439,200.18
Great Star Tools USA,INC.	应收合并范围内关联方款项	215,726,390.11	1-2 年	30.13%	10,786,319.51
香港巨星国际有限公司	应收合并范围内关联方款项	209,286,000.00	1-2 年	29.23%	10,464,300.00
杭州联和机械有限公司	应收合并范围内关联方款项	58,500,000.00	1 年以内	8.17%	2,925,000.00
杭州联和机械有限公司	应收合并范围内关联方款项	69,007,370.00	1-2 年	9.64%	3,450,368.50
龙游沪工锻三工具有限公司	应收合并范围内关联方款项	20,000,000.00	1 年以内	2.79%	1,000,000.00
龙游沪工锻三工具有限公司	应收合并范围内关联方款项	20,000,000.00	1-2 年	2.79%	1,000,000.00
海宁巨星智能设备有限公司	应收合并范围内关联方款项	29,000,000.00	1 年以内	4.05%	1,450,000.00
合计	--	630,303,763.78	--	88.03%	31,515,188.19

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,714,659,352.92		2,714,659,352.92	2,712,659,352.92		2,712,659,352.92
对联营、合营企业投资	1,931,817,900.53	2,977,272.88	1,928,840,627.65	865,264,675.39		865,264,675.39
合计	4,646,477,253.45	2,977,272.88	4,643,499,980.57	3,577,924,028.31		3,577,924,028.31

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
龙游亿洋锻造有限公司	48,437,846.12					48,437,846.12	
杭州巨星钢盾工具有限公司	3,300,000.00					3,300,000.00	
杭州联和电气制造有限公司	21,185,561.86					21,185,561.86	
杭州联和工具制造有限公司	12,804,728.00					12,804,728.00	
杭州巨星谢菲德贸易有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
宁波奉化巨星工具有限公司	22,558,141.65					22,558,141.65	
浙江国新工具有限公司	25,750,000.00					25,750,000.00	
浙江巨星工具有限公司	464,800,000.00					464,800,000.00	
杭州巨业工具有限公司	120,000,000.00					120,000,000.00	
杭州巨星工具有限公司	63,772,246.86					63,772,246.86	
香港巨星国际有限公司	227,854,794.66					227,854,794.66	
常州华达科捷	200,864,082.56					200,864,082.56	

光电仪器有限公司	6									
杭州巨星智能科技有限公司	22,000,000.00								22,000,000.00	
杭州欧镭激光技术有限公司	9,600,000.00								9,600,000.00	
Great Star Tools USA, Inc	627,095,000.00								627,095,000.00	
杭州巨星工匠工具有限公司	2,750,000.00								2,750,000.00	
杭州联盛量具制造有限公司	10,030,288.26								10,030,288.26	
Greatstar Europe AG	732,567,215.00								732,567,215.00	
杭州联和机械有限公司	7,677,294.07								7,677,294.07	
龙游沪工锻三工具有限公司	84,612,153.88								84,612,153.88	
海宁巨星五金工具有限公司		2,000,000.00							2,000,000.00	
合计	2,712,659,352.92	2,000,000.00							2,714,659,352.92	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州中策海潮企业管理有限公司		975,000,000.00		24,669,918.98	-2,700,528.24					996,969,390.74	
浙江杭叉控股股份有限公司	511,935,846.40			60,225,698.47	-3,496,486.45	3,550,196.54				572,215,254.96	

杭州伟明投资管理 有限公司	54,622,34 7.82			1,216,014 .89						55,838,36 2.71	
浙江国自 机器人技 术有限公 司	53,607,53 6.47			-28,298,0 14.96		26,150,08 2.15				51,459,60 3.66	
宁波东海 银行股份 有限公司	169,432,4 91.10			7,934,632 .99	80,761.40					177,447,8 85.49	
杭州微纳 科技股份 有限公司	72,557,12 1.39	128,750.1 2		-187,786. 11	118,627.8 3	1,403,362 .03			890,054.8 3	74,910,13 0.09	
杭州魅奇 科技有限 公司	3,109,332 .21			-475,809. 33		343,750.0 0		2,977,272 .88			2,977,272 .88
小计	865,264,6 75.39	975,128,7 50.12		65,084,65 4.93	-5,997,62 5.46	31,447,39 0.72		2,977,272 .88	890,054.8 3	1,928,840 ,627.65	2,977,272 .88
合计	865,264,6 75.39	975,128,7 50.12		65,084,65 4.93	-5,997,62 5.46	31,447,39 0.72		2,977,272 .88	890,054.8 3	1,928,840 ,627.65	2,977,272 .88

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,997,597,447.94	3,066,120,925.59	4,226,186,312.69	3,406,559,744.90
其他业务	2,944,176.67	1,779,548.55	1,302,174.58	353,480.36
合计	4,000,541,624.61	3,067,900,474.14	4,227,488,487.27	3,406,913,225.26

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	65,084,654.93	79,417,094.15

处置长期股权投资产生的投资收益		1,737,335.07
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,928,865.09	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-69,657,500.00
银行理财产品收益		12,144,533.09
合计	69,013,520.02	23,641,462.31

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,121,302.12	
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）	72,827,246.21	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
委托他人投资或管理资产的损益	4,763,145.26	
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	13,326,704.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	826,929.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,040.91	
减：所得税影响额	11,751,861.59	
少数股东权益影响额	3,083,117.59	
合计	74,815,785.30	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	12.54%	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.49%	0.77	0.77

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	895,030,139.78
非经常性损益	B	74,815,785.30
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	820,214,354.48
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	6,644,827,501.04
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	202,245,129.31
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	
回购股份减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G2	5,500,089.23
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	9
其他		
外币报表折算差异	I1	42,834,871.61
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
其他权益工具投资公允价值变动税后净额	I2	46,263,298.50
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6

按照权益法核算的在杭州中策海潮企业管理有限公司其他综合收益中所享有的份额	I3	-2,700,528.24
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	1
按照权益法核算的在宁波东海银行股份有限公司其他综合收益中所享有的份额	I4	80,761.40
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	6
按照权益法核算的在浙江杭叉控股股份有限公司其他综合收益中所享有的份额	I5	-3,496,486.45
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	6
按照权益法核算的在杭州微纳科技股份有限公司其他综合收益中所享有的份额	I6	118,627.83
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	6
按照权益法核算的在浙江国自机器人技术有限公司人除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益变动享有的份额	I7	26,150,082.15
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J7	5
按照权益法核算的在浙江杭叉控股股份有限公司除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益变动享有的份额	I8	3,550,196.54
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J8	6
按照权益法核算的在杭州魅奇科技有限公司除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益变动享有的份额	I9	343,750.00
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J9	2
按照权益法核算的在杭州微纳科技股份有限公司除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益变动享有的份额	I10	1,403,362.03
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J10	1
重新计量设定受益计划变动额	I11	-16,070,492.40
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J11	6
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K$	7,135,702,954.57
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	12.54%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	11.49%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	895,030,139.78
非经常性损益	B	74,815,785.30
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	820,214,354.48

期初股份总数[注]	D	1,064,911,349
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	463,300
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	9
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	1,064,563,874
基本每股收益	$M=A/L$	0.84
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.77

[注]：期初股份总数已剔除2018年已回购股份数。

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、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。
 - 二、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。
 - 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上文件均完整备置于公司董事会办公室。

杭州巨星科技股份有限公司

董事长：仇建平

二〇二〇年四月二十三日