



江阴电工合金股份有限公司

2019 年年度报告

2020-015

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。

公司负责人冯岳军、主管会计工作负责人沈国祥及会计机构负责人(会计主管人员)刘云声明：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。

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 208000000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节重要提示、目录和释义.....	2
第二节公司简介和主要财务指标.....	6
第三节公司业务概要.....	10
第四节经营情况讨论与分析.....	17
第五节重要事项	35
第六节股份变动及股东情况.....	50
第七节优先股相关情况.....	56
第八节可转换公司债券相关情况.....	57
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第十节公司治理	64
第十一节公司债券相关情况.....	70
第十二节财务报告.....	71
第十三节备查文件目录.....	207

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、电工合金	指	江阴电工合金股份有限公司
康达投资、控股股东	指	江阴市康达投资有限公司
秋炜投资	指	江阴秋炜投资企业（有限合伙）
康盛新材料	指	江阴康盛新材料有限公司
金康国际	指	金康国际有限公司（ETERNAL UP INTERNATIONAL LIMITED）
康昶贸易	指	江阴市康昶贸易有限公司
秋炜铜业	指	西安秋炜铜业有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《江阴电工合金股份有限公司章程》
报告期	指	2019 年
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
电气化铁路	指	是由电力机车或动车组这两种铁路列车所行走的铁路
铁路接触线	指	电气化铁路上，主要负责为电力机车传输电流、提供电力的金属接触线
铁路承力索	指	是电气化铁路接触线的配套产品，其主要作用是通过吊弦将接触线悬挂起来，同时也可以承载一定的电流来减小牵引网阻抗，降低电压损耗和能耗
铜母线	指	也称为铜排（或铜母排），是指在电力系统中起着汇集、分配和传送电能作用的铜质总导线，通常是由铜或铜合金材质制成的长导体
铜制零部件	指	是铜母线的深加工产品，厂商根据客户需求对铜母线产品进行切割、冲压、热锻、机加工等环节进一步加工成可供客户直接投入生产使用的零部件
电解铜	指	将粗铜置于电解液中电解所提取的纯铜，主要用来制作电气产品，是公司产品的主要原材料
沪铜期货	指	沪铜期货合约，是指在上海期货交易所交易的以铜作为合约标的物的期货合约
中国中铁	指	中国中铁股份有限公司
中国铁建	指	中国铁建股份有限公司
中国中车	指	中国中车股份有限公司

中国铁路集团	指	中国国家铁路集团有限公司，前身为中国铁路总公司
中铁物资	指	中国铁路物资（集团）总公司
中铁电气化局	指	中铁电气化局集团有限公司
中铁建电气化局	指	中国铁建电气化局集团有限公司，原名为中铁建电气化局集团有限公司
施耐德	指	施耐德电气工业股份有限公司，总部位于法国吕埃，是全球知名的电气产品厂商，公司主要为其旗下的施耐德（广州）母线有限公司、施耐德（北京）中压电器有限公司、上海施耐德配电电器有限公司等下属企业供应产品
美国施耐德	指	SCHNEIDER ELECTRIC USA, INC
ABB	指	艾波比集团公司，总部位于瑞士苏黎世，是全球知名的电力和自动化技术领域的领导厂商
西门子	指	德国西门子股份公司
庞巴迪	指	加拿大庞巴迪公司
GE	指	美国通用电气公司

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	电工合金	股票代码	300697
公司的中文名称	江阴电工合金股份有限公司		
公司的中文简称	电工合金		
公司的外文名称（如有）	Jiangyin Electrical Alloy Co.,Ltd		
公司的法定代表人	冯岳军		
注册地址	江苏省江阴市周庄镇世纪大道北段 398 号		
注册地址的邮政编码	214423		
办公地址	江苏省江阴市周庄镇世纪大道北段 398 号		
办公地址的邮政编码	214423		
公司国际互联网网址	http://www.cn-dghj.com/		
电子信箱	dghj@cn-dghj.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈国祥	曹嘉麒
联系地址	江苏省江阴市周庄镇世纪大道北段 398 号	江苏省江阴市周庄镇世纪大道北段 398 号
电话	0510-86979398	0510-86979398
传真	0510-86223334	0510-86223334
电子信箱	dghj@cn-dghj.com	dghj@cn-dghj.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》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	江苏省江阴市周庄镇世纪大道北段 398 号

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	------------------

会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	潘永祥、唐燕萍

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广东省广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦	李声祥、梁鑫	2017 年 9 月 7 日-2020 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,877,878,188.62	1,411,690,507.76	33.02%	1,313,564,133.87
归属于上市公司股东的净利润（元）	128,989,700.36	66,340,362.56	94.44%	61,234,477.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	124,092,985.76	59,605,627.67	108.19%	57,961,567.38
经营活动产生的现金流量净额（元）	160,599,058.76	32,058,309.56	400.96%	-36,108,655.94
基本每股收益（元/股）	0.620	0.319	94.36%	0.353
稀释每股收益（元/股）	0.620	0.319	94.36%	0.353
加权平均净资产收益率	16.27%	9.07%	7.20%	12.06%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	1,234,722,913.81	1,164,059,535.86	6.07%	1,104,992,798.84
归属于上市公司股东的净资产（元）	842,024,737.53	751,996,938.43	11.97%	711,080,064.39

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	416,498,562.58	618,189,646.65	448,758,070.71	394,431,908.68
归属于上市公司股东的净利润	32,480,019.85	46,789,724.74	34,294,629.86	15,425,325.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,713,305.00	45,204,041.95	32,094,460.71	16,081,178.10

经营活动产生的现金流量净额	-16,946,625.84	12,501,645.22	165,978,584.04	-934,544.66
---------------	----------------	---------------	----------------	-------------

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

☐ 是 ☒ 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	225,000.03	-292,242.02	-229,335.14	
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）	3,027,781.41	1,830,262.75	2,471,320.00	
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	78,939.97			
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	2,646,125.91	7,118,610.34	1,078,324.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-51,884.12	-330,488.18	-491,092.89	
代扣代缴个人所得税手续费	121,903.18			
与公司正常经营业务无关的其他应收款项计提的资产减值损失			1,100,430.00	
减：所得税影响额	1,143,187.86	1,591,408.00	656,736.26	

少数股东权益影响额（税后）	7,963.92			
合计	4,896,714.60	6,734,734.89	3,272,910.00	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

一、公司的主营业务

公司主营业务为铜及铜合金产品的研发、生产和销售，主要产品按大类分为电气化铁路接触网系列产品以及铜母线系列产品，其中，电气化铁路接触网系列产品包括电气化铁路用接触线和承力索，铜母线系列产品包括铜母线及其深加工铜制零部件。报告期内，公司主营业务没有发生重大变化。

公司是国内知名的铜合金生产和加工企业，依靠严格的质量控制、持续的研发投入和有效的品牌建设，公司积累了大批行业内优质客户。在铁路接触网产品领域，公司与中铁总公司及下属各大铁路局以及中铁建、中铁电气化局等铁路系统施工单位建立了长期稳定的合作关系。在铜母线产品领域，公司与中国中车、施耐德（Schneider Electric SA）、庞巴迪（Bombardier）、西门子（SIEMENS）、ABB等国际与国内知名企业建立了战略合作关系，客户资源优势显著。

1、电气化铁路接触网产品

公司的电气化铁路接触网系列产品主要包括铁路接触线和承力索两种产品。铁路接触网是电气化铁路的重要配套设施，主要用于将电源输送到电气化铁路的电力机车上。电气化铁路是指电力机车所行走的铁路，电气化铁路的牵引动力是电力机车，机车本身不带能源，所需的能源由电力牵引供电系统提供。目前，我国的快速铁路、高速铁路以及主要的城市轨道交通都是以电力机车为牵引动力的电气化铁路。

铁路接触线是指电气化铁路架空接触网中与机车受电弓滑板相接触并传输电流的金属接触线，主要负责为的电气化铁路上的电力机车提供电力，是电气化铁路的关键设备之一。

铁路承力索是电气化铁路悬挂接触线的配套产品，通常为金属绞线，其主要作用是通过吊弦将接触线悬挂起来，以保持接触线的平稳运行，同时也可以承载一定的电流来减小牵引网阻抗，降低电压损耗和能耗。

2、铜母线系列产品

铜母线也称为铜排（或铜母排），是指在电力系统中起着汇集、分配和传送电能作用的铜质总导线，通常是由铜或铜合金材质制成的长导体，主要在电气设备中起输送电能和连接电气设备的作用，是一种大电流导电产品，适用于高低压电器、开关触头、配电设备、母线槽等输配电设备，也广泛用于风力发电、水力发电和核电站等的发电机组。

标准化的铜母线产品通常被制作成方便进行再加工的矩形截面的长条体，也有部分加工能力较强的铜母线生产企业为客户定制特定形状的铜母线，由于定制化生产的铜母线产品在形状、截面积等方面与标准化的母线产品不同截面积等方面与标准化的铜母线产品不同，因而此类产品也被称为“新型铜母线”或“异型铜排”。

铜制零部件是铜母线的深加工产品，是母线厂商根据客户需求对母线产品进一步加工成可供客户直接投入生产使用的零部件。目前，由于我国的铜母线生产企业所生产的铜母线大多为初加工产品，母线的使用者通常在使用前需要对母线产品进行再加工。然而，一些技术和加工能力较强的母线厂商已经具备根据客户要求为客户定制化生产零部件的能力，从而节省了客户进行再加工的生产成本，而加工后的铜角料也能够得到有效的回收和再利用。因此不论是从经济效益还是环保节能的角度来看，定制化铜制零部件产品已经成为行业发展的趋势。

二、公司的主要经营模式

1、销售模式

公司主要采用直销模式实现产品销售，部分通过“投标代理”及“贸易商”的方式实现产品销售，“贸易商”即为买断式经销。

“投标代理”销售模式具体如下：

公司在参加世界银行、亚洲开发银行等外资贷款建设的铁路项目投标时，因投标程序较一般项目复杂，基于投标代理商在国际招投标和国际贸易方面的丰富经验，依照行业惯例，公司通常通过代理投标或与投标代理商联合投标的方式进行项目投标，项目中标后，以投标代理商的名义与买方签订中标合同，与此同时，投标代理商与公司签订采购合同。其中，世界银行、亚洲开发银行等机构为资金提供方，中国铁路总公司等单位为招标方、借款人，公司为产品的供应商。公司根据合同约定完成生产任务后，将产品直接发至项目施工地点，由项目施工方、监理方、建设方以及投标代理商等相关单位进行验收。

公司主要通过参与竞标以及商业洽谈的方式来获取客户和业务。从销售区域上来看，公司的销售以内销为主、外销为辅。

公司销售定价主要采用“原材料价格+加工费”的模式，产品的加工费用一般按照产品的加工难度和市场的供求情况，并综合考虑业务的合理毛利等因素，通过与客户的谈判来具体确定。由于不同产品的加工难度和使用耗材不同，因此其加工费用会有一定差异。

2、生产模式

公司实行“以销定产”的生产模式。公司在收到客户订单或中标通知后，由公司销售部门将订单内容录入公司生产管理系统。公司生产管理部根据系统中的订单量、交货时间和现有生产任务等因素，在确保及时交货的前提下尽可能减少产成品库存时间为原则来安排生产计划。生产计划经生产管理部负责人审核后录入公司生产管理系统，并下达至相应的生产部门。

3、采购模式

（1）原材料现货采购

公司采购的原材料主要是电解铜及其他生产辅料，其中电解铜是最为主要的原材料，报告期内电解铜的采购金额占公司产品生产成本的比重超过90%。原材料的采购工作主要由公司的采购部负责。

公司根据以销定产的模式安排采购，采购部根据客户订单、生产计划以及库存情况制定采购计划，并采用持续分批量的形式向公司的专门供应商进行采购。公司主要原材料采购和辅料采购的具体流程如下：

①主要原材料采购：公司主要根据与客户的订单和生产经营计划来组织当期的生产和采购，生产部门将原材料采购需求汇总至采购部。采购部根据提交的采购需求和原材料库存情况制定每周的采购计划。在进行采购时，采购部进行采购前的市场调查，通过比价、议价后，按照质优价廉的原则确定供应商，并签订采购合同，实施采购。

②辅料采购：由使用部门直接向采购部提交采购需求，采购部根据采购需求制定采购计划，经审批后向公司供应商采购。

公司主要原材料为电解铜，其采购价格通常以上海有色网的当日报价为基础，经与供应商谈判后具体确定。

（2）原材料期货采购

公司主要产品为电气化铁路接触网系列产品和铜母线系列产品，产品销售价格主要按照“原材料价格+加工费”模式制定，其中原材料价格以签订合同或合同中标时点的电解铜市场价格为依据。为了降低远期订单的原材料价格波动风险，报告期内公司通过购买沪铜期货的方式实现套期保值。

公司期货套期保值制度的主要规定如下：1、进行期货业务只能进行场内市场交易，不得进行场外市场交易；2、进行期货业务的品种限于公司生产经营所需的铜、银、铝等原材料；3、公司进行套期保值的数量与远期订单所需原材料数量相匹配；4、期货持仓时间应与保值所需的计价期相匹配；5、公司应以公司名义设立套期保值交易账户，不得使用他人账户进行套期保值业务；6、套期保值交易账户仅限于开展套期保值业务，不得从事其他期货交易活动。

三、行业情况

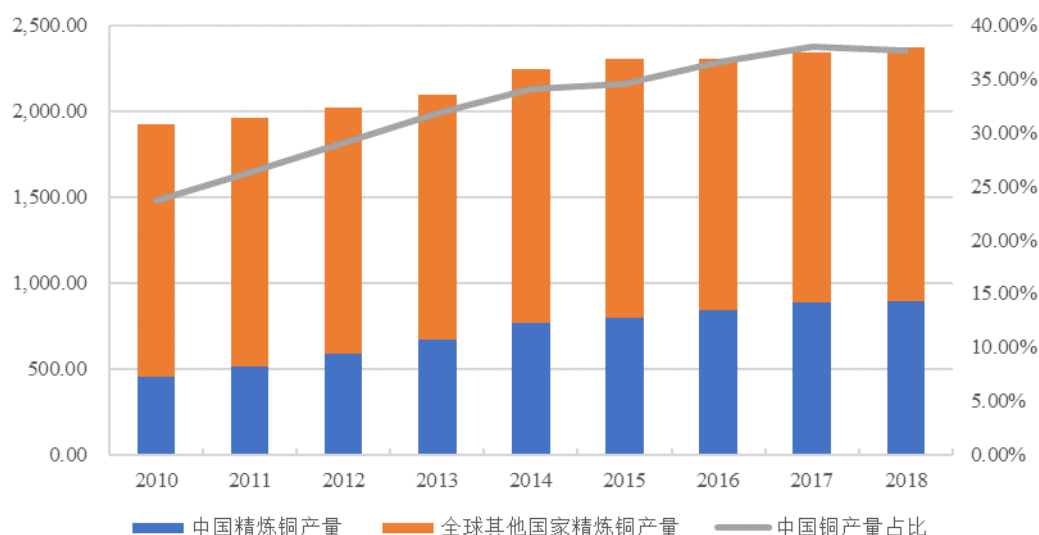
铜材是人类最早使用的金属材料，因其优异的物理属性和综合性能而被广泛应用于国民经济的各个领域。铜加工产品通常可分为管材、板带材、棒材、线材以及箔材；根据具体成分可以分为纯铜产品与铜合金产品，根据安泰科的统计，铜合金加工材在中国铜加工材的总产量中约占20%，随着技术的进步，新型铜合金材料所占的比例正在不断上升。

中国铜行业处于稳步增长阶段，目前中国已成为世界上最大的铜加工材生产国、消费国和出口国。

1、铜行业近年稳定增长、产量稳步扩大

2017年我国铜加工材产量达1,722.5万吨，同比增长4.5%；2018年我国铜加工材产量为1,781万吨，同比增长率3.40%。其中，精炼铜是生产铜加工材的主要原材料，近年来，中国的精炼铜产量一直占世界总产量的35%左右，整体处于稳增状态。

2010年至2018年中国及全球精炼铜产量

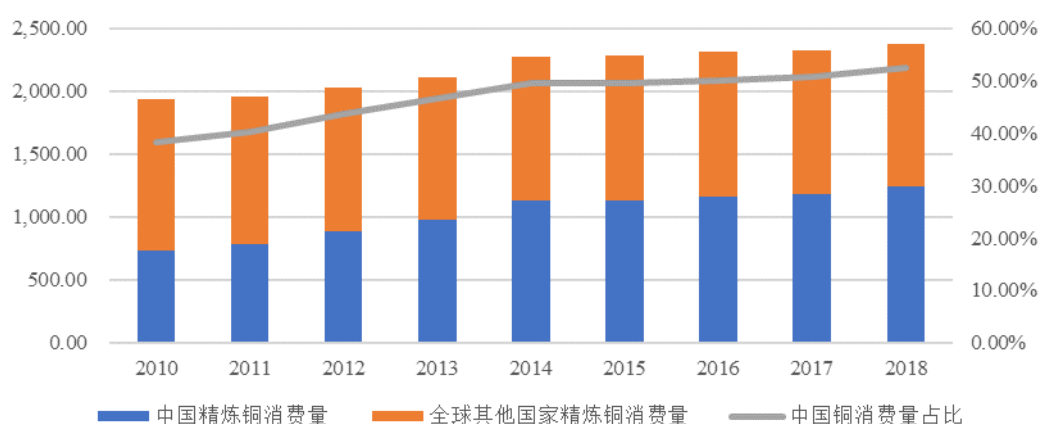


数据来源：WIND

2、铜产品消费量逐年递增，铜产业稳步扩张

世界精炼铜消费量增加值的贡献主要来自中国市场。中国精炼铜的消费量占全球消费总量的比例也一直保持在50%左右，来自中国的快速增长的铜消费需求已经成为推动全球铜加工行业增长的关键动力。

2010年至2018年中国及全球精炼铜消费量



数据来源：WIND

3、我国铜加工业呈现区域性集聚的特性

目前我国铜加工业呈现区域性集聚的特性，铜材的生产主要集中在长江三角洲、珠江三角洲及环渤海地区，江苏、浙江和广东三省的铜材生产量和消费量均占全国的六成左右，江西、安徽等省份也凭借自身铜资源丰富的优势而呈现出铜加工行业高速扩张的特性。总的来看，地区性集聚现象将进一步加深。

4、上游原材料为铜，铜价趋稳叠加套保运营，原材料价格波动影响较小

铜加工行业上游原材料主要为铜，自2018年以来铜价从高位回落，目前基本趋稳。此外，公司基于稳健运营目标，在原材料套保的力度和能力上基本能做到排除原材料价格的影响。

铜价走势（全国1#铜现货价）

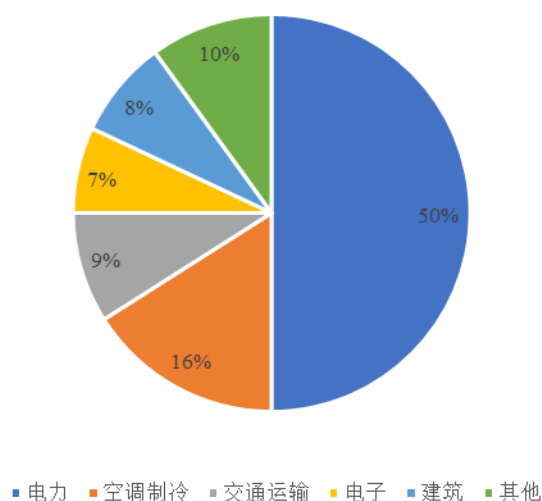


数据来源：WIND

5、铜加工材的应用领域广泛，增长需求旺盛

铜具有热导性、高导电性、抗蚀性等多种特性，广泛应用于电力、汽车、建筑、电子仪器仪表、国防、交通运输和海洋工程等行业，发展稳定。就2018年国内铜产品消费结构而言，销量最大的行业为电力行业，其占铜行业整体销量的50%；空调制冷行业、交通运输行业次之，其占比分别为16%和9%。就2016年至2018年整体变动趋势来看，各行业的铜产品消费量均逐年递增，铜产业稳步扩张。

2018年铜产品各行业消费结构

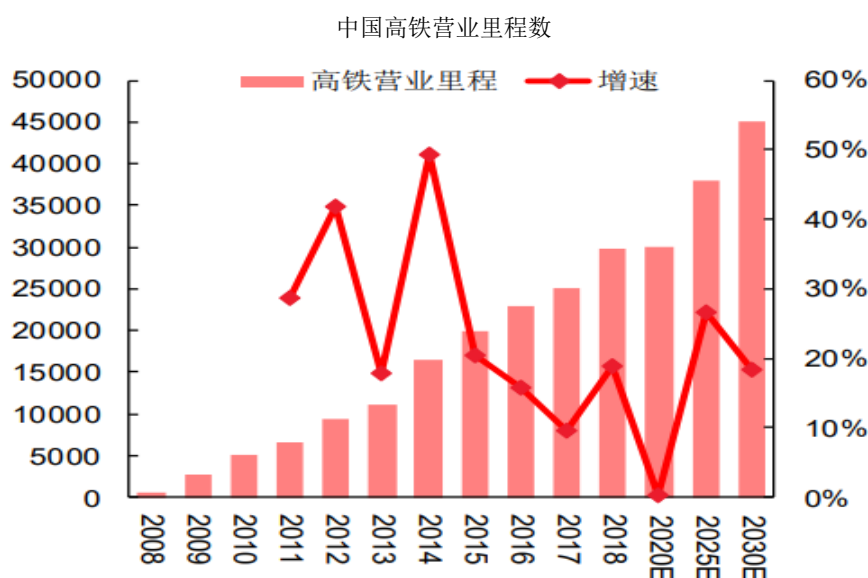


数据来源：WIND

1) 电气化铁路接触网产品的下游行业

电气化铁路接触线及承力索是电气化铁路的关键设备，主要应用于电气化铁路的建设及维护领域。近年来，我国电气化铁路的建设处于快速发展当中，铁路的建设为接触网产品带来了巨大的市场需求。未来，我国铁路建设重点将转向中西部地区的铁路网建设以及东部城市群的城际铁路建设，规划的建设任务与相关投资保持增长，为铁路接触网设备行业的持续发展提供有力的市场保障。

电气化铁路建设的发展带动了接触网设备的需求。2008年中国高铁营业里程数只有671.5公里，铁路营业里程数近8万公里，高铁占比仅为0.84%，十年后高铁营业里程数近3万公里，已基本提前完成2020年发展目标，铁路营业里程数为13万公里，高铁占比达到22.7%。十年间铁路新增里程数约为5.2万公里，其中高铁新增里程数为2.9万公里，增量贡献比达56%，也就意味着新建铁路一半以上都是高铁。



数据来源：WIND、中信建投证券研究发展部

2016年《中长期铁路网规划》再次修订，将计划在2020年底前修建总长度为1.2万公里的高速铁路网络调整为2020年建成高速铁路3万公里，2025年建成3.8万公里，以及2030年建成4.5万公里。修订后的规划将铁路网由原来的“四纵四横”通道扩展到“八纵八横”通道，并辅以更多的区域连接和城际铁路。

2) 铜母线产品的下游行业

铜母线产品主要应用于发电和输配电领域，几乎所有大型场所和大型建筑项目都会使用到母线设备，应用范围十分广泛，其市场需求与国民经济的发展状况息息相关。我国目前正处于工业化和城镇化的快速推进阶段，电力、新农村建设、交通运输等基础设施投入不断增加，新能源、新材料、信息消费和新型城镇化的快速推进，将使得相关行业的铜母线需求稳步增长。

四、行业发展规划

受产业政策推动，我国铜加工行业结构升级加快。据工信部编制发布的《有色金属工业发展规划（2016—2020年）》（工信部规[2016]316号）来看，中国铜加工行业需要实施创新驱动，大力发展高端材料，积极拓宽应用领域并进一步深化国际合作，国家政策对铜加工业结构升级亦有一定支持推动作用。

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	未发生重大变化。
固定资产	期末较期初增加 4557.86 万元，主要系募投项目投资增加。
无形资产	未发生重大变化。
在建工程	期末较期初减少 555.21 万元，主要系相关资产转入固定资产。
应收票据	期末较期初增加 3012.59 万元，主要系经营性应收款项增加。
应收款项融资	期末较期初减少 3966.11 万元，主要系期末持有的银行承兑汇票减少。
应付票据	期末较期初增加 5702.23 万元，主要系开立银行承兑汇票增加。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

1、市场优势

（1）客户资源优势

公司在多年的稳健经营中，凭借可靠的产品品质和领先的技术实力，积累了丰富的优质客户资源。铁路接触网领域，公司与铁路系统主要施工单位建立了长期稳定的合作关系，并成为了中铁电气化局集团的铁路接触网材料特许供应商。在铜母线领域，公司主要产品获得施耐德、ABB、西门子、庞巴迪等国际知名厂，以及中国中车、湘电股份、东方电气等国内知名上市公司的严格认证和信赖，成为其长期稳定的供应商。公司主要下游客户分别在其所处行业占据市场优势地位，产品需求稳定可预期，为本公司后续业务发展提供保障。

另一方面，在与公司下游优质客户的长期合作过程中，公司经常需根据客户设置的全面而严格的专业技术标准，不断提高产品品质、优化产品结构，并在此基础上，积极投入行业前沿技术的研发和工艺装备的改进，主动开发客户潜在需求，从而形成良性循环，进一步促进公司的成长。

（2）品牌影响力优势

公司是国内主要的铜及铜合金深加工产品生产企业。凭借产品在使用中过硬的质量表现，公司获得了较高的市场知名度和品牌美誉度，公司商标被认定为江苏省著名商标和全国驰名商标。在电气化铁路接触线及承力索相关领域，公司是行业内的优势企业。公司的产品被广泛地应用于国内多条电气化铁路的建设上，其中较为知名的项目包括埃塞俄比亚铁路、兰渝线、京广线、湘桂线、石太线、哈齐客专、成渝铁路、长昆线、兰新二线(新疆段、甘青段)、贵广客专、西成客专、山西中南通、海南西环铁路等，公司产品在项目建设使用中出色的质量表现为公司带来了良好的行业声誉和口碑。

在铜母线领域，公司的品牌拥有三十余年历史，凭借多年稳健的经营和有效的品牌维护，公司品牌获得国内外知名客户的普遍认可和好评。公司的客户既包括施耐德、ABB、西门子、庞巴迪等国际知名厂商，也包括中国中车、湘电股份、东方电气等国内知名的上市公司。公司连续多年被施耐德和湘电股份等国内外知名客户认定为优秀供应商，品牌在行业中拥有重要的地位和知名度。

（3）资质认证优势

铁路接触线和承力索是电气化铁路的重要组成部分，其性能的优劣直接关系到行车安全和运输经济效益，因此国家对于相关产品制定了严格的标准，只有符合要求的产品及获得资质的企业方能从事相关产品的生产。相关的资质审核对生产企业的生产工艺水平、生产设备、产品质量、科研实力、用户认可度等各方面都有较高要求，新加入的企业难以符合相关资质的

要求。

目前公司已经取得了国家铁路局颁发的《铁路运输基础设施生产企业许可证》以及中铁电气化局集团有限公司颁发的《物资供应商准入证》，是国内少数获得相关资质的铁路接触线及承力索生产企业之一。

2、技术和研发优势

公司在自身产品领域内拥有多年的技术经验积累，具备深厚的技术研发能力。公司技术中心被江苏省科技厅认定为江苏省电工合金材料工程技术研究中心，设有江苏省博士后创新实践中心，连续多年被评为江苏省科技型中小企业和江苏省民营科技企业，承担并实施了多项科技型中小企业技术创新基金项目及国家火炬计划项目。公司研发人员曾参与了《中华人民共和国铁道行业标准—电气化铁路用铜及铜合金接触线》以及《中华人民共和国铁道行业标准—电气化铁路用铜及铜合金绞线》等国家和行业标准的制定。

3、产品优势

（1）产品质量优势

公司的接触线及承力索产品主要用于国家电气化铁路的建设，其产品的质量优劣直接关系到线路运行的安全性和经济效益，因此国家铁路局、中铁总公司以及各项目建设施工单位都对铁路接触网产品的生产厂商有着严格的资质审核和质量认证要求；在母线产品领域，公司的电工用铜母线及铜质零部件产品客户多为施耐德、ABB、西门子等国际顶尖电气产品厂商，其对所使用的铜材产品也有着十分严格的质量要求，尤其对产品的主要的机电性能指标及形位公差尺寸都要高于国家标准。因此，公司十分重视对产品的质量把控，建立了完善的原材料采购管理制度和产品质量管理体系，并制定了比国家标准更为严格的企业生产质量内部标准。公司引进了国际国内最先进的光谱分析仪、导电率测试仪、三坐标测试仪、金相以及氢脆测试仪等20余台套检测设备，确保产品过程及终端质量严格受控。同时，对一些重点产品，公司也将其纳入了与外资客户一样质量管控标准，并要求产品的主要机电性能及尺寸公差等指标要高于国家相关标准5%以上。在客户的历次质量监督检查中，公司产品的各项指标基本全部达到客户要求。公司产品的质量得到下游客户的普遍认可，在行业内具有很强的质量竞争优势。

（2）产品多样性和专业化定制优势

公司拥有十分完善的生产设施和全方位的生产能力。在电气化铁路接触网设备领域，公司是行业内为数不多的能够同时生产所有类型的接触线及承力索产品的企业，公司的铁路接触网产品包括9大类共计40余种不同规格；在电工用铜母线和铜质零部件领域，公司除了能够生产标准化的铜母线产品外，还能够为下游客户提供专业化的产品定制服务，生产加工非标铜母线及深加工零部件产品，从而提高客户生产上的便利性、为客户节约加工成本。由于公司产品的多样性优势，客户可以在公司完成“一站式”的采购，从而增加客户对公司的依赖度。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年是公司转型升级的关键之年，面对经济下行趋势，公司积极克服经济、政策风险，努力完成年度目标任务，全体员工融合聚力，团结一心，攻坚克难，为公司转型升级保驾护航。

2019年度，公司实现营业收入187,787.82万元，较上年同期增长33.02%；营业利润1,5410.49万元，较上年同期增长79.59%；归属于上市公司股东的净利润12,898.97万元，较上年同期增长94.44%。与上年相比，公司营业收入及净利润均保持快速增长。

主要会计数据和财务指标：

	2019年	2018年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,877,878,188.62	1,411,690,507.76	33.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	128,989,700.36	66,340,362.56	94.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	124,092,985.76	59,605,627.67	108.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	160,599,058.76	32,058,309.56	400.96%
基本每股收益（元/股）	0.620	0.319	94.36%
稀释每股收益（元/股）	0.620	0.319	94.36%
加权平均净资产收益率	16.27%	9.07%	7.20%
	2019年末	2018年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	1,234,722,913.81	1,164,059,535.86	6.07%
归属于上市公司股东的净资产（元）	842,024,737.53	751,996,938.43	11.97%

报告期内，公司主要经营情况回顾如下：

1、坚持“资本市场”战略

为落实公司产业升级战略计划，整合资源深化产业布局，2019年9月公司收购苏州孚力甲电气科技有限公司，借力资本市场，公司通过上市融资不断加强研发和生产投入，进一步深化产业，提高了核心产品的盈利能力。苏州孚力甲电气科技有限公司主要研发、生产金属制品、汽车零部件、医疗器械、机械设备等零部件，结合公司经营现状、生产及技术能力、客户结构、资产状况等因素，重点考虑了公司未来市场机遇，这次收购是公司铜制零部件市场的战略布局，有利于公司整合企业资源，增强公司的综合竞争力，有效补充公司现有的技术工艺、产能储备，进一步提升盈利能力。

2、坚持“强化内功”战略

在公司董事会的领导下，2019年公司继续加强企业经营及行政管理，一方面夯实管理的基础，明确岗位职责，完善指挥反馈系统，进而提高管理效率；另一方面深入梳理条块结合管理模式，使公司的管理更为科学、高效，为完成计划目标任务提供了保证。

在文化建设方面，公司继续广泛深入地宣扬“做精主业，追求卓越，打造最具市场影响力的铜及铜合金制品一流生产企业”的企业愿景，明确“为客户提供高质量的产品和服务，为员工提供实现自我价值的平台，为股东创造价值，为社会承担企业责任”企业使命等企业文化精神，使企业的整体素质得到提高。

3、坚持“技术先导”战略

公司始终重视新产品和新技术的研发投入，已经确立了对研究开发进行持续投入的机制，将新产品研发作为保持公司核心竞争力的重要保障，计划逐步加大投入力度，确保技术研发和产业化顺利进行。2019年公司再次被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定为江苏省高新技术企业。同时公司全力推进技术创新体系建设和提升知识产权保护管理,公司累计获得授权专利证书36项(其中发明专利8项)。公司与北京石墨烯技术研究院有限公司联合开展石墨烯铜合金材料的应用研究和推进产业化应用，成功入选工业和信息化部发布的“2019年工业强基重点产品、工艺‘一条龙’应用计划示范企业和示范项目”中的“石墨烯‘一条龙’应用计划示范企业”。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,877,878,188.62	100%	1,411,690,507.76	100%	33.02%
分行业					
主营业务	1,846,489,788.95	98.33%	1,398,760,270.32	99.08%	32.01%
其他业务	31,388,399.67	1.67%	12,930,237.44	0.92%	142.75%
分产品					
铁路接触线	430,661,757.62	22.93%	183,752,403.74	13.02%	134.37%
铁路承力索	356,671,481.73	18.99%	170,340,559.57	12.07%	109.39%
铜母线	846,868,766.08	45.10%	861,213,823.19	61.01%	-1.67%
铜制零部件	202,997,973.76	10.81%	172,079,742.99	12.19%	17.97%
主营业务-其他	9,289,809.76	0.49%	11,373,740.83	0.81%	-18.32%
其他业务	31,388,399.67	1.67%	12,930,237.44	0.92%	142.75%
分地区					
境内	1,822,964,404.20	97.08%	1,358,726,946.21	96.25%	34.17%
境外	54,913,784.42	2.92%	52,963,561.55	3.75%	3.68%

(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						
铜压延加工业	1,846,489,788.95	1,580,522,634.74	14.40%	32.01%	26.86%	3.47%
分产品						
铁路接触线	430,661,757.62	334,606,536.29	22.30%	134.37%	112.37%	8.05%
铁路承力索	356,671,481.73	295,134,858.69	17.25%	109.39%	93.07%	6.99%
铜母线	846,868,766.08	798,179,854.39	5.75%	-1.67%	0.13%	-1.69%
铜制零部件	202,997,973.76	146,046,160.65	28.06%	17.97%	13.02%	3.15%
分地区						
境内	1,822,964,404.20	1,573,897,123.98	13.66%	34.17%	28.64%	3.71%
境外	54,913,784.42	32,842,222.67	40.19%	3.68%	-0.73%	2.66%

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
铁路接触线	销售量	吨	7,404.51	3,584.48	106.57%
	生产量	吨	6,941.63	3,578.07	94.00%
	库存量	吨	348.32	811.21	-57.06%
铁路承力索	销售量	吨	6,716.97	3,461.06	94.07%
	生产量	吨	6,652.97	3,418.97	94.59%
	库存量	吨	315.72	379.72	-16.86%
铜母线	销售量	吨	17,357.07	17,279.9	0.45%
	生产量	吨	17,481.05	17,432.21	0.28%
	库存量	吨	1,351.22	1,227.23	10.10%
铜制零部件	销售量	吨	2,519.69	1,863.14	35.24%
	生产量	吨	2,576.49	1,887.28	36.52%
	库存量	吨	286.49	229.68	24.74%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，随着募投项目“新型铜母线及零部件技改扩产项目”结项、“高速铁路用高强高导铜合金接触网材料生产建设项目”增加投入，各主要产品产能得到提升，同时国家铁路建设保持高速发展，对相关产品的需求旺盛，公司接触网系列产品的销量显著提高。

(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

合同签订日期	客户名称	项目	类别	合同金额（元）	完成情况
2017年6月	中铁电气化局集团有限公司	重庆轨道较通环线一期工程	接触线及承力索	8,818,064.10	92%
2018年4月	中国铁路沈阳局集团有限公司辽西工程建设指挥部	锦承线义县至朝阳段扩能改造工程	接触线及承力索	30,346,463.64	45%
2018年5月	北京铁路局石家庄枢纽改造工程指挥部	京广铁路北京铁路局管内自动闭塞、通信、及牵引供电设备改造工程	承力索	5,525,866.85	91%
2018年5月	中国铁建电气化局集团第五工程有限公司	渝怀铁路涪陵至梅江段增建第二线站后四电集成及相关工程	接触线	14,023,449.54	45%
2018年7月	中铁电气化局集团有限公司涪秀二线铁路工程项目经理部	涪秀二线铁路工程	接触线	18,575,590.52	40%
2018年7月	神华物资集团有限公司	接触线采购	接触线	21,394,645.80	56%
2018年8月	陕西靖神铁路有限公司	新建靖边至神木集运铁路项目	承力索	41,854,122.20	94%
2018年9月	中铁电气化局集团第三工程有限公司黄大铁路站后工程项目部	新建黄骅南至大家洼铁路站后工程	承力索	13,873,172.97	30%
2018年9月	东南沿海铁路福建有限责任公司	铁路建设项目衢宁线总公司管理甲供物资	接触线及承力索	39,851,677.08	92%
2019年1月	宁安铁路有限责任公司	新建合肥至安庆铁路工程	接触线	11,853,232.00	92%
2019年1月	沪昆铁路客运专线贵州有限公司	新建安顺至六盘水铁路四电工程	承力索	25,202,531.25	93%
2019年1月	中国铁路北京局集团有限公司京南工程项目管理部	新建北京至雄安城际铁路工程北京局代建设	接触线	3,738,658.53	70%
2019年2月	中国铁路南宁局集团有限公司柳州铁路工程建设指挥部	焦柳铁路怀化至柳州段电气化改造工程	接触线及承力索	44,496,342.48	85%
2019年3月	中国铁建股份有限公司呼和浩特市轨道交通2号线一期工程建设指挥部	呼和浩特市轨道交通2号线一期工程	接触线及承力索	8,088,593.70	50%
2019年4月	成昆铁路有限责任公司	成昆铁路米易至攀枝花段扩能改造工程	接触线	28,102,285.12	93%
2019年5月	中铁武汉电气化局集团有限公司城市建设分公司	佛莞城际轨道交通广州南至望洪站后工程	接触线及承力索	11,299,999.89	17%
2019年5月	中铁十二局集团电气化工程有限公司	北京轨道交通19号线一期工程供电系统及综合监控系统设备安装工程	接触线	12,220,423.00	未执行
2019年7月	中铁电气化局集团有限公司	成都轨道交通6号线三期工程	承力索	5,629,081.72	93%
2019年10月	中铁电气化局集团西安电气化工程有限公司	中铁电气化局集团有限公司西安地铁9号线供电工程	承力索	5,132,983.00	87%
2019年11月	中铁武汉电气化局集团第一工程有限公司武黄城际铁路工程项目部	接触网承导线买卖合同	接触线及承力索	6,206,846.70	未执行
2019年12月	中铁四局集团电气化工程有限公司	物资买卖合同	接触线及承力索	7,087,250.59	未执行

2019年11月	中国铁建电气化局集团有限公司	新建盐城至南通铁路“四电”系统集成及动车所站后工程	接触线及承力索	6,560,000.00	未执行
2019年11月	中国铁建电气化局集团有限公司	新建新塘经白云机场至广州北站城际轨道交通项目	接触线及承力索	17,266,662.00	26%
2019年11月	中国铁路北京局集团有限公司北京工程项目管理部	京原铁路石景山南至大涧段电气化改造工程	接触线	26,648,883.96	30%
2019年12月	中铁武汉电气化局集团有限公司机电分公司西安地铁5号线二期工程项目经理部	西安地铁5号线二期供电系统设备采购及安装工程	接触线	8,568,178.40	未执行
2019年12月	中铁十二局集团电气化工程有限公司	物资材料采购合同	接触线及承力索	9,530,353.06	未执行

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铜压延加工业	直接材料	1,455,165,319.64	90.57%	1,145,226,207.45	91.14%	27.06%
	直接人工	37,193,365.49	2.31%	36,878,237.48	2.93%	0.85%
	能源动力	21,385,445.15	1.33%	18,469,344.91	1.47%	15.79%
	制造费用	69,705,291.85	4.34%	47,027,842.13	3.74%	48.22%
其他业务	直接材料	23,289,924.51	1.45%	9,008,808.98	0.72%	158.52%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1.本期发生的非同一控制下企业合并

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
苏州孚力甲电气科技有限公司	2019.9.26	4,571,629.25	67%	受让股权	2019.9.30	工商变更及支付股权转让款	2,983,197.64	227,897.02

2.合并成本及商誉

合并成本	苏州孚力甲电气科技有限公司
现金	4,571,629.25

合并成本合计	4,571,629.25
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,650,569.22
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	-78,939.97

3.被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	苏州孚力甲电气科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产合计	8,016,501.81	8,016,501.81
其中：货币资金	249,066.24	249,066.24
应收款项	1,599,472.65	1,599,472.65
存货	721,954.28	721,954.28
其他流动资产	2,089,185.59	2,089,185.59
固定资产	2,869,092.80	2,869,092.80
减：负债	1,075,353.73	1,075,353.73
其中：应付款项	460,278.07	460,278.07
应付职工薪酬	310,200.01	310,200.01
净资产	6,941,148.08	6,941,148.08
减：少数股东权益	2,290,578.86	2,290,578.86
取得的净资产	4,650,569.22	4,650,569.22

(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）	1,058,939,168.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	56.39%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	426,675,019.01	22.72%
2	客户二	280,186,631.17	14.92%
3	客户三	146,333,010.72	7.79%
4	客户四	144,723,233.13	7.71%

5	客户五	61,021,274.44	3.25%
合计	--	1,058,939,168.47	56.39%

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）	1,465,358,160.70
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	95.98%
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	750,011,521.70	49.12%
2	供应商二	517,755,280.43	33.91%
3	供应商三	148,819,039.87	9.75%
4	供应商四	24,827,753.58	1.63%
5	供应商五	23,944,565.12	1.57%
合计	--	1,465,358,160.70	95.98%

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	19,628,957.73	14,529,275.69	35.10%	主要系销售规模扩大导致运输费、检测费增加。
管理费用	34,966,799.30	32,345,955.56	8.10%	未发生重大变动。
财务费用	18,593,245.12	14,278,296.36	30.22%	主要系银行承兑汇票贴现增加
研发费用	35,578,311.34	18,815,939.98	89.09%	主要系研发投入材料费增加。

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

公司一直重视新产品和新技术的开发投入，已经确立了对研究开发进行持续投入的机制，将新产品研发作为保持公司核心竞争力的重要保障，计划逐步加大投入力度，确保技术研发和产业化顺利进行。报告期内，研发投入共4262.76万元（合并口径），占公司营业总收入的2.27%，研发人员共71名，占公司总人数的12.63%。报告期内公司新增研发项目较多，主要

为改良现有工艺、以及研制新产品；工业和信息化部于2019年12月12日发布了“2019年工业强基重点产品、‘工艺一条龙’应用计划示范企业和示范项目公示”，公司入选石墨烯“一条龙”应用计划示范企业。上述项目的研发能够进一步提升公司的技术竞争力和领先优势，是公司未来发展经营的有力保障。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	71	68	52
研发人员数量占比	12.63%	13.74%	11.69%
研发投入金额（元）	42,627,550.62	29,582,331.63	25,946,365.14
研发投入占营业收入比例	2.27%	2.10%	1.98%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,042,482,029.17	1,572,335,155.05	29.90%
经营活动现金流出小计	1,881,882,970.41	1,540,276,845.49	22.18%
经营活动产生的现金流量净额	160,599,058.76	32,058,309.56	400.96%
投资活动现金流入小计	1,137,830,314.88	599,665,376.97	89.74%
投资活动现金流出小计	1,181,590,589.37	469,535,152.79	151.65%
投资活动产生的现金流量净额	-43,760,274.49	130,130,224.18	-133.63%
筹资活动现金流入小计	348,138,300.00	372,900,000.00	-6.64%
筹资活动现金流出小计	467,109,075.41	409,716,136.55	14.01%
筹资活动产生的现金流量净额	-118,970,775.41	-36,816,136.55	-223.15%
现金及现金等价物净增加额	-1,652,606.86	126,242,923.24	-101.31%

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

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较去年同比增加400.96%，主要原因是公司销售规模扩大、及销售回款增加；投资活动产生的现金流量净额较去年同比减少133.63%，主要原因是公司部分自有资金理财未到期赎回；筹资活动产生的现金流量净额较去年同比减少223.15%，主要原因是偿还银行贷款、及利润分配增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、非主营业务情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产及负债状况

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	244,560,724.20	19.81%	264,708,655.55	22.74%	-2.93%	未发生重大变动。
应收账款	390,462,173.91	31.62%	365,357,378.92	31.39%	0.23%	未发生重大变动。
存货	211,520,507.31	17.13%	214,347,185.04	18.41%	-1.28%	未发生重大变动。
固定资产	173,311,650.99	14.04%	127,733,060.20	10.97%	3.07%	未发生重大变动。
在建工程	9,515,887.09	0.77%	15,067,964.87	1.29%	-0.52%	未发生重大变动。
短期借款	263,671,703.33	21.35%	316,437,671.75	27.18%	-5.83%	未发生重大变动。

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
交易性金融资产	30,000,000.00	为开立银行承兑汇票进行质押
货币资金	29,466,088.48	为开立信用证、银行承兑汇票、履约保函缴存保证金以及进行期货交易缴存的交易保证金
应收票据	5,300,000.00	为开立银行承兑汇票及超短期银行借款进行的质押
合计	64,766,088.48	

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	首次公开发行	26,596.48	6,650.92	13,862.01	0	0	0.00%	12,612.66	存放于募集资金专户及暂时补充流动资金	0
合计	--	26,596.48	6,650.92	13,862.01	0	0	0.00%	12,612.66	--	0
募集资金总体使用情况说明										

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准江阴电工合金股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可(2017)1493号)核准,江阴电工合金股份有限公司(以下简称“电工合金”或“公司”)首次公开发行人民币普通股(A股)4,000万股,发行价格为每股7.63元,共计募集资金总额305,200,000.00元。扣除本次支付的承销费(含税)人民币25,942,000.00元、保荐费(含税)人民币1,000,000.00元后的金额278,258,000.00元,由广发证券股份有限公司2017年8月30日汇款至公司的募集资金专用账户,扣除中介机构费用、信息披露费等发行费用人民币12,293,227.53元(不含增值税),实际募集资金净额为人民币265,964,772.47元。上述发行募集资金已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司首次公开发行股票的募集资金到账情况进行了审验,并出具了信会师报字[2017]第ZA15955号《验资报告》。

(二) 募集资金使用和结余情况

本公司2019年已使用募集资金66,509,253.27元,已累计使用募集资金138,620,010.27元,报告期内使用闲置募集资金暂时补充流动资金40,000,000元,收到购买理财产品的投资收益3,696,999.02元,收到银行存款利息扣除银行手续费净额为244,333.53元。截至2019年12月31日,募集资金余额为人民币126,126,577.36元,其中期末募集资金专户结存为86,126,577.36元(包括累计收到的理财产品投资收益、以及银行存款利息扣除银行手续费等的净额)、以及使用闲置募集资金暂时补充流动资金40,000,000元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
高速铁路用高强高导铜合金接触网材料生产建设项目	否	15,804.05	15,804.05	2,533.48	4,185.48	26.48%	2020 年 12 月 01 日			否	否
新型铜母线及零部件技改扩产项目	否	10,792.43	10,792.43	4,117.44	9,676.53	89.66%	2019 年 06 月 01 日			是	否
承诺投资项目小计	--	26,596.48	26,596.48	6,650.92	13,862.01	--	--			--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	26,596.48	26,596.48	6,650.92	13,862.01	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	高速铁路用高强高导铜合金接触网材料生产建设项目尚在建设期。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 公司第二届董事会第十次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了关于部分募投项目实施地点变更暨募投项目延期的议案，将高速铁路用高强高导铜合金接触网材料生产建设项目实施地点及实施进度进行调整，在原募投项目规划用地的基础上增加约 11 亩作为募投项目新增建设用地，新增建设用地位于原规划用地北面，新增建设用地待完成政府审批流程并确认公司取得该土地使用权。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2017 年 10 月 16 日，经第一届董事会第八次会议、第一届监事会第六次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，一致同意公司使用募集资金 22,939,983.00 元置换已预先投入募投项目的自筹资金 22,939,983.00 元。独立董事、保荐机构发表明确同意意见。公司已于 2017 年 10 月 23 日划转了上述募集资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2017 年 10 月 26 日，经第一届董事会第九次会议、第一届监事会第七次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，一致同意使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 5,000 万元，补充流动资金的使用期限为公司第一届董事会第九次会议审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。公司已于 2017 年 10 月 30 日划转 5,000 万元补充流动资金。截止 2017 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金用于补充流动资金的 5,000 万元未到归还日。2018 年 10 月 26 日，经第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议分别审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，一致同意使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 5,000 万元，补充流动资金的使用期限为公司第二届董事会第五次会议审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。公司分别于 2018 年 10 月 26 日、2018 年 12 月 26 日划转 4,000 万元、1,000 万元补充流动资金。截至 2018 年 12 月 31 日止，公司使用闲置募集资金用于补充流动资金 5,000 万元。2019 年 10 月 16 日，经第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十一次会议分别审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，一致同意使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 5,000 万元，补充流动资金的使用期限为公司第二届董事会第五次会议审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。公司于 2019 年 10 月 22 日划转 4,000 万元补充流动资金。截至 2019 年 12 月 31 日止，公司使用闲置募集资金用于补充流动资金 4,000 万元。
项目实施出现募集资	适用

金结余的金额及原因	2019 年 7 月 4 日公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过了关于公司部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案，公司募集资金投资的新型铜母线及零部件技改扩产项目已经实施完毕，公司将该项目募集资金节余用于永久补充流动资金，同时注销对应的募集资金专户。公司于 2019 年 7 月 29 日将账户节余 13,475,287.08 划转至公司经常性账户，并对募集资金专户进行了销户。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2019 年 12 月 31 日止，募集资金尚未使用余额为 12,612.66 万元,其中期末募集资金专户结存为 8,612.66 万元，暂时补充流动资金为 4,000 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2017 年 11 月 13 日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募投项目实施期间，根据实际情况使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金，并从募集资金专户划转等额资金到公司非募集资金账户。2018 年度，公司银行承兑汇票支付募投项目所需资金 24,961,629.01 元，公司从募集资金专户划转至公司非募集资金账户的金额为 24,961,629.01 元。2019 年度，公司银行承兑汇票支付募投项目所需资金 29,627,840.30 元，公司从募集资金专户划转至公司非募集资金账户的金额为 29,627,840.30 元。

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

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
江阴康盛新材料有限公司	子公司	制造业	170,796,150.68	598,039,327.54	381,094,779.96	1,137,440,680.23	58,900,670.18	45,236,324.36

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
苏州孚力甲电气科技有限公司	股权收购	无

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) 公司未来的发展战略

公司秉承“超越自我，引领创新”的企业理念，围绕产业化发展趋势，以市场为导向进行技术研发投入，优化产品结构，坚持实施高端化、规模化、品牌化、国际化的战略，充分发挥客户优势、技术优势、品牌与品质优势、管理优势、区位优势，加强综合优势资源整合，为下游客户提供高附加值、高质量的铜加工产品。在现代公司治理理念的指导下，公司将不断改善

治理结构，持续推动产品质量管理和技术研发双轨并行，进一步巩固公司在国内同行业细分门类中的领先地位，同时积极开拓国外市场，打造引领行业未来发展的国际一流“超新”品牌。

（二）公司的经营目标

1、整体经营目标

未来三到五年内，公司将不断加强在技术升级和自主创新方面的资本投入，重视科技人才队伍的建设，完善各项管理制度和内部控制机制，加强营销渠道建设，积极开拓国际市场。公司将进一步开发高速列车及铁路电气化高性能专用铜材，扩大新型铜母线及深加工零部件产能，通过不断加强国内外科研机构合作，进一步提升高附加值、高技术含量的铜合金系列产品的研发能力与业务规模，持续优化公司产品结构，将公司既有优势充分转化为经济效益，提高持续盈利能力。在生产工艺上，向着精细化方向发展；在生产设备上，向着智能化、自动化方向发展；在企业建设上，向着大而强、专而优的方向发展。

2、主营业务目标

随着募集资金投资项目的逐步建成投产，在利用现有品牌、技术及客户资源的基础上，预计实现主营产品铁路接触网产品年产能18,000吨，其中本次募投新增高速铁路用高强高导接触网年产能达到6,000吨；铜母线系列产品年产能23,200吨，其中本次募投新增新型铜母线年产能5,000吨，新增铜制零部件年产能3,000吨。针对新增产能，公司将借助多年累积的市场优势和客户基础，进一步拓展国内外市场，提升公司在相关行业中的竞争优势，并将不断优化产品结构，提高公司持续盈利能力。

（三）公司的发展计划

1、产品研发与技术创新计划

作为主要参研单位，公司先后多次参与相关铜合金产品国家标准的制定与更新。公司拥有过硬的科研技术队伍和优秀的生产管理团队，是第一批获得国家铁路局颁发的电气化铁路接触线和承力索产品《铁路运输设备生产企业许可证》的企业，第一批获得铁路CRCC认证、地铁URCC认证的企业。

依托业已建立的江苏省电工合金材料工程技术研究中心等高规格高水平研发中心，吸引各类优秀技术人才，加强研发团队建设。公司将继续坚持自主创新，着眼于行业最前沿技术，充分发挥多年的技术储备和研发经验。进一步加强高性能、高附加值的高速列车及铁路电气化专用铜材研发与设计，扩大新型铜母线及深加工零部件的产能，推进高强度高导电铜合金产品的产业化速度，持续优化产品结构，不断紧跟市场需求和产业化发展趋势，进一步完善技术创新机制。

2、市场开拓和营销网络建设

未来公司将进一步完善销售网络，加强营销平台建设、市场战略布局，创新营销体制与管理机制，扩大综合化市场渠道的建设，提高营销核心竞争力优势。在产品技术、质量以及品牌效应方面，公司在国内同类铜加工行业中均具有显著的领先优势，在合金材料的高端市场具有较高的市场占有率，近三年来公司主要客户保持稳定。公司将继续以满足市场及客户需求为重点，提高产品性能及服务品质，进一步巩固和深化与既有客户合作关系的同时，利用营销平台建设，开拓新的市场需求，稳步发展培育新的客户群体。

3、海外市场拓展计划

依托公司的技术、质量、品牌、客户等优势，加快实施国际化市场战略，针对国外市场，成立专门的技术研发和销售团队，引进高层次的具有国际战略思路和专长的人才，不断提升出口产品研发和营销水平，结合当地市场特点，整合各类资源，建立起符合海外市场需求的特色产品服务体系和营销体系，力争实现出口收入规模增长，逐步提高出口收入的占比。

4、人才建设计划

公司将加强人力资源体系建设，根据公司发展战略和发展规模，建立人力资源发展目标，制定人力资源总体规划，优化人力资源整体布局，明确人力资源引进、开发、使用、培养、考核、激励等制度和流程，实现人力资源的合理配置，全面提升

企业核心竞争力。（1）重视人才培养，加强内部培训，将企业内部多年发展中形成的丰富生产经验与外部流程精细化管理相结合，健全培训体系。结合工作实践，针对不同生产部门、岗位的员工制定科学的培训计划。（2）积极引进外部人才，提供具备竞争力的薪酬待遇，增加对人才的吸引力。公司将积极引进本行业的高级人才，占据人才市场的优势地位。（3）健全人才评价与激励机制，完善绩效考评体系。进一步优化、深化营销人员与研发人员绩效考评体系，按序时计划进度和研发阶段及时进行成果评价和验收，多渠道、全方位提高员工工作积极性。

（四）未来可能面临的风险

1、市场竞争风险

公司主营业务产品属于铜加工行业中的电气化铁路接触网和铜母线两个细分领域。

其中，电气化铁路接触网系列产品行业资质管理严格、准入门槛较高，当前市场集中度较高，国内10家左右主要厂商占据了绝大多数市场份额，其中本公司市场份额领先，行业竞争格局较为稳定。由于铁路建设行业前景良好，未来不排除部分具有资金和规模实力的铜加工其他细分领域厂商逐步进入电气化铁路接触网细分市场，从而导致该行业市场竞争加剧、本公司市场份额降低的风险。

铜母线系列产品应用广泛、总体市场容量较大，但企业规模普遍较小、市场集中度较低，尤其是低端铜母线产品同质化严重、市场竞争激烈。公司若不能根据市场环境变化，持续优化产品结构、开发高附加值产品，不排除未来市场进一步竞争加剧进而对公司铜母线系列产品业绩造成不利影响。

2、原材料市场价格波动风险

公司产品所需主要原材料电解铜占公司成本的比例超过90%，电解铜市场价格波动会直接导致公司原材料成本和产品价格的变化。公司按照以销定产的模式实施生产和采购，期末存货均有订单对应，存货控制良好，并采用“原材料价格+加工费”的定价模式，加工费相对稳定。对于交货期短的近期订单，公司可将价格波动的因素直接转嫁给下游客户；对于交货期长的远期订单，公司通过购买电解铜期货的方式实现套期保值，以规避价格波动风险。因此，报告期内，原材料市场价格波动并未对公司整体业绩产生重大不利影响。

但公司未来若不能持续加强采购及存货余额管理并对远期订单有效实施套期保值，则将面临原材料价格波动的风险。其中，在原材料价格大幅上涨时，公司面临由于成本上升而导致远期订单业务毛利率下降的风险；在原材料价格大幅下跌时，公司面临存货减值的风险。

3、产品质量风险

公司主要客户包括铁路系统各建设单位和施工单位、国内外大型知名公司，公司产品在客户中享有较高的声誉。由于该等客户对产品的安全性和可靠性要求较高，一旦公司产品在售后被发现存在重大质量问题，将对公司的市场信誉或市场地位产生负面影响。另外，因重大质量问题而引致的纠纷、索赔或诉讼，将增加公司的额外成本。虽然公司在材料采购、生产和工艺、产品检测及出厂等环节设置了专门的职能部门和专业人员进行管理和控制，产品质量稳定、可靠，具有较高市场美誉度，且在以往经营中也没有发生过重大的产品质量事故和质量纠纷，但由于产品在使用过程中的重要性，一旦公司产品在销售和运行中出现质量问题，将对公司的信誉和市场开拓产生负面影响，存在一定的产品质量风险。

4、期货业务风险

公司主营业务为铜及铜合金产品的研发、生产和销售，生产所需主要原材料电解铜占生产成本的比例较大，电解铜价格的波动对公司生产成本造成较大影响。此外，报告期内公司部分铁路接触网系列产品（含少量铜母线系列产品）为远期订单，该部分订单从签订至生产交货过程中电解铜价格会产生一定程度的波动。因此，报告期内，公司购买电解铜期货以减少原材料电解铜价格波动对公司经营业绩的影响。但是，如果公司对原材料使用量预计失误或业务人员制度执行不力，公司将面临套期保值业务不能有效执行，从而对公司的稳定经营造成不利影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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 07 月 19 日	实地调研	机构	公司的基本情况以及业绩高增长的原因（ www.cninfo.com.cn ）

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

报告期内公司普通股利润分配政策没有发生变化。公司现金分红政策的制定及执行情况，符合《公司章程》的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职履责，充分维护了中小股东的合法权益。

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：	不适用

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

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.6
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	208,000,000
现金分红金额（元）（含税）	12,480,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	12,480,000.00
可分配利润（元）	101,941,879.05
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019 年度公司共实现归属于上市公司股东的净利润 128,989,700.36 元，母公司单体 2019 年度共实现净利润 110,410,912.62 元，根据《中华人民共和国公司法》和《江阴电工合金股份有限公司章程》的有关规定，提取 10%法定盈余公积 11,041,091.26 元，当年可供股东分配利润 99,369,821.36 元，累计未分配利润 101,941,879.05 元，资本公积 321,781,230.37 元。

根据《公司章程》的相关规定并结合公司发展的实际情况，公司 2019 年度利润分配预案如下：以公司截至 2019 年 12 月 31 日的总股本 20,800 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），合计派发现金股利为人民币 12,480,000 元（含税），本年度不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后分配。若至权益分派股权登记日公司股本发生变动，按照现金分红总额不变以及届时公司最新的总股本计算分配比例。

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

1、公司 2017 年度股东大会审议批准，2017 年利润分配方案为：以截至 2017 年 12 月 31 日公司总股本 160,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司总股本增加至 208,000,000 股。本次分配不送红股，剩余未分配利润结转下一年度。

2、公司 2018 年度利润分配方案为：以未来实施 2018 年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.4 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。

3、拟定公司 2019 年度利润分配预案为：以公司截至 2019 年 12 月 31 日的总股本 20,800 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），合计派发现金股利为人民币 12,480,000 元（含税），本年度不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后分配。若至权益分派股权登记日公司股本发生变动，按照现金分红总额不变以及届时公司最新的总股本计算分配比例。本议案尚须提交股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红的 金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	12,480,000.00	128,989,700.36	9.68%	0.00	0.00%	12,480,000.00	9.68%
2018 年	49,920,000.00	66,340,362.56	75.25%	0.00	0.00%	49,920,000.00	75.25%
2017 年	16,000,000.00	61,234,477.38	26.13%	0.00	0.00%	16,000,000.00	26.13%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	康达投资、秋炜投资、陈力皎	股份限售承诺	公司股票自上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的该部分股份。前述锁定期满后两年内减持所持股票，减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的发行价，公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，持有公司的股票锁定期限将自动延长 6 个月。如遇除权、除息事项，上述发行价作相应调整。	2017 年 09 月 07 日	自公司股票上市之日起 36 个月内	正常履行中
	陈力皎、冯岳军、沈国祥、卞方宏、程胜、陈立群	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的该部分股份。前述锁定期满后两年内减持所持股票，减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的发行价。公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，持有公司的股票锁定期限将自动延长 6 个月，如遇除权、除息事项，上述发行价作相应调整。本人在担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让公司股份不超过本人直接或间接所持公司股份总数的 25%；在离职后半年内不转让本人所直接或间接持有的公司股份；本人如在公司股票上市交易之日起六个月内申报离职，则自申报离职之日起十八个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；如在股票上市交易之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，则自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。上述承诺不因职务变更、离职等原因而失效。	2017 年 09 月 07 日	自公司股票上市之日起 36 个月内	正常履行中

	康达投资、秋炜投资、陈力蛟、冯岳军、沈国祥、卞方宏、程胜、陈立群	股份减持承诺	电工合金上市后,对于本次公开发行前直接或间接持有的公司股份,将严格遵守已做出的关于股份限售安排的承诺,在限售期内,不出售本次公开发行前直接或间接持有的公司股份;前述锁定期满后,将根据自身需要,选择集中竞价、大宗交易及协议转让等法律、法规规定的方式减持,锁定期满后两年内,减持直接或间接持有公司股票的减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的发行价(如遇除权、除息事项,上述发行价作相应调整)。保证减持公司股份的行为将严格遵守中国证监会、证券交易所相关法律、法规的规定,并依法进行公告。	2017年09月07日	自股票发行上市之日起5年	正常履行中
	电工合金	稳定股价承诺	1、公司将根据《预案》以及法律、法规、公司章程的规定,在稳定股价措施的启动条件成就之日起5个工作日内,召开董事会讨论稳定股价的具体方案,如董事会审议确定的稳定股价的具体方案拟要求公司回购股票的,董事会应当将相关议案提交股东大会审议通过后实施。2、自公司股票挂牌上市之日起三年内,如公司拟新任董事、高级管理人员的,公司将在聘任同时要求其出具承诺函,承诺履行公司首次公开发行股票上市时董事、高级管理人员已作出的稳定公司股价承诺。3、在《预案》规定的股价稳定措施的启动条件成就时,如公司未采取上述稳定股价的具体措施,公司将在股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因,并向股东和社会公众投资者道歉。	2017年09月07日	自股票发行上市之日起3年	正常履行中
	康达投资、秋炜投资、陈力蛟、冯岳军、沈国祥、卞方宏、程胜、陈立群	稳定股价承诺	1、若公司董事会或股东大会审议通过的稳定股价措施包括公司控股股东、实际控制人、董事(独立董事除外)、高级管理人员增持公司股票,本公司/本人将在具体股价稳定方案公告之日起12个月内通过证券交易所以大宗交易方式、集中竞价方式及/或其他合法方式增持电工合金股票;用于股票增持的资金不少于上一会计年度从公司处领取的税后现金分红(如有)及税后薪酬(如有)之和的20%(由于稳定股价措施中止导致稳定股价方案终止时实际增持金额低于上述标准的除外);增持后公司股权分布应当符合上市条件;增持股份行为及信息披露应符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。2、在公司就稳定股价的具体方案召开的董事会、股东大会上,本公司/本人将对制定电工合金稳定股价方案的相关议案投赞成票。3、在《预案》规定的股价稳定措施的启动条件成就时,如本公司/本人未能按照上述预案采取稳定股价的具体措施,将在公司股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉;如本公司/本人未能履行上述稳定股价的承诺,则公司有权自董事会或股东大会审议通过股价稳定方案的决议公告之日起12个月届满后将对本公司/本人的现金分红(如有)、对本人的薪酬(如有)予以扣留,同时本公司/本人持有的发行人股份不得转让,直至增持义务履行完毕。	2017年09月07日	自股票发行上市之日起3年	正常履行中

	电工合金	（一）利润分配的基本原则 1、公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，根据分红规划，每年按当年实现可供分配利润的规定比例向股东进行分配；2、公司的利润分配政策尤其是现金分红政策应保持一致性、合理性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益和公司的可持续发展，并符合法律、法规的相关规定。（二）利润分配具体政策 1、利润分配的形式：公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式。凡具备现金分红条件的，应优先采用现金分红方式进行利润分配；如以现金方式分配利润后，公司仍留有可供分配的利润，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，公司可以采用股票股利方式进行利润分配。2、现金分红的具体条件：（1）公司当年盈利且累计未分配利润为正值；（2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；（3）公司未来 12 个月内无重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备等的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%且超过 5,000 万元人民币。3、现金分红的比例：公司采取固定比率政策进行现金分红，每年应当以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%；如公司追加中期现金分红，则中期分红比例不少于当期实现的可供分配利润的 10%。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。4、公司发放股票股利的具体条件：若公司经营情况良好，营业收入和净利润持续增长，且董事会认为公司股本规模与净资产规模不匹配时，可以提出股票股利分配方案。5、利润分配的期间间隔：在有可供分配的利润的前提下，原则上公司应至少每年进行一次利润分配，于年度股东大会通过后二个月内进行；公司可以根据生产经营及资金需求状况实施中期现金利润分配，在股东大会通过后二个月内进行。（三）利润分配方案的审议程序 1、公司的利润分配方案由公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，形成专项决议后提交股东大会审议。独立董事应当就利润分配方案发表明确意见。独立董事可以征集中小股东意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。2、若公司实施的利润分配方案中现金分红比例不符合本条第（二）款规定的，董事会应就现金分红比例调整的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。3、公司董事会审议通过的公司利润分配方案，应当提交公司股东大会进行审议。公司股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应通过多种渠道（包括但	2017 年 09 月 07 日	长期	正常履行中	
--	------	---	------------------	----	-------	--

	康达投资、陈力蛟、冯岳军	股份回购承诺	如招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司/本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，同时本公司/本人也将购回已转让的原限售股份。本公司/本人将根据股东大会决议及有权部门审批通过的回购方案启动股份回购措施，本公司/本人承诺回购价格按照市场价格，如启动股份回购措施时公司已停牌，则股份回购价格不低于停牌前一交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日成交总量）。	2017年09月07日	长期	正常履行中
	电工合金、陈力蛟、冯岳军、沈国祥、卞方宏、程胜、陈立群	填补被摊薄即期回报的承诺	（1）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）对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；（3）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）由董事会或者薪酬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；（5）如公司实施股权激励计划的，公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2017年09月07日	长期	正常履行中
	康达投资、陈力蛟、冯岳军	其他承诺	将不利用本公司/本人作为江阴电工合金股份有限公司控股股东及实际控制人的地位与便利越权干预公司经营管理活动或侵占公司利益。	2017年09月07日	长期	正常履行中
	康达投资、秋炜投资、陈力蛟、冯岳军	避免同业竞争的承诺	1、截至本承诺函出具之日，承诺人没有在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对公司及其子公司构成竞争的业务，目前未拥有与公司及其子公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，亦未存在以其他任何形式取得该经济组织的控制权。2、在今后的业务中，承诺人及其控制的其他下属企业（公司及其子公司除外，下同）不与公司及其子公司业务产生同业竞争，即承诺人及其控制的其他下属企业不会以任何形式直接或间接地从事与公司及其子公司业务相同或相似的业务。3、如公司或其子公司认定承诺人及其控制的其他下属企业现有业务或将来产生的业务与公司及其子公司业务存在同业竞争，则承诺人及其控制的其他下属企业将在公司或其子公司提出异议后及时转让或终止该业务。4、在公司或其子公司认定是否与承诺人及其控制的其他下属企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的下属企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。5、承诺人及其控制的其他下属企业保证严格遵守公司章程的规定，不利用股东的地位谋求不当利益，不损害公司及其子公司和其股东的合法权益。6、承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他下属企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给公司或其子公司造成损失，承诺人及控制的其他下属企业承诺将承担相应的法律责任。	2017年09月07日	长期	正常履行中

	电工合金	其他承诺	如因本公司招股说明书中存在的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿因上述违法行为给投资者造成的直接经济损失，包括但不限于投资差额损失及相关佣金、印花税、资金占用利息等。如本公司违反上述承诺，本公司将在股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份回购措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并按有权部门认定的实际损失向投资者进行赔偿。	2017年09月07日	长期	正常履行中
	康达投资、陈力蛟、冯岳军	其他承诺	如因招股说明书中存在的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/本人将对发行人因上述违法行为引起的赔偿义务承担个别及连带责任。如本公司/本人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份回购措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起停止在发行人处领薪（如有）及分红（如有），同时本公司/本人持有的发行人股份将不得转让，直至本公司/本人按照上述承诺采取的相应股份购回及赔偿措施实施完毕时为止。	2017年09月07日	长期	正常履行中
	陈力蛟、冯岳军、沈国祥、王丽君、陈新惠、陆元祥、卞方宏、程胜、陈立群	其他承诺	如发行人招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司全体董事、监事、高级管理人员将对发行人因上述违法行为引起的赔偿义务承担个别及连带责任。公司董事、监事、高级管理人员如违反上述承诺，则将在发行人股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述承诺措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起停止在发行人处领薪及分红（如有），同时公司董事、监事、高级管理人员持有的发行人股份（如有）将不得转让，直至公司董事、监事、高级管理人员按照上述承诺采取相应赔偿措施并实施完毕时为止。	2017年09月07日	长期	正常履行中
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

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《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》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》	董事会决议	(1)
本公司自2019年6月10日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第12号——债务重组》	董事会决议	(2)

会计政策变更说明：

(1)执行新金融工具准则对本公司的影响

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《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》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注四。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和	金融资产	小计	

		计量影响 (注1)	减值影响 (注2)		
应收票据	112,471,052.75	-84,087,732.56		-84,087,732.56	28,383,320.19
应收款项融资		84,087,732.56		84,087,732.56	84,087,732.56
资产合计	112,471,052.75				112,471,052.75
短期借款	316,000,000.00	437,671.75		437,671.75	316,437,671.75
其他应付款	1,306,558.77	-437,671.75		-437,671.75	868,887.02
负债合计	317,306,558.77				317,306,558.77

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

(2)执行新债务重组及非货币性资产交换准则对本公司的影响

本公司自2019年6月10日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行财政部2019年修订的《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，并根据准则的规定对于2019年1月1日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

2.会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1.本期发生的非同一控制下企业合并

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
苏州孚力甲电气科技有限公司	2019.9.26	4,571,629.25	67%	受让股权	2019.9.30	工商变更及支付股权转让款	2,983,197.64	227,897.02

2.合并成本及商誉

合并成本	苏州孚力甲电气科技有限公司
现金	4,571,629.25
合并成本合计	4,571,629.25
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,650,569.22
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	-78,939.97

3.被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	苏州孚力甲电气科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产合计	8,016,501.81	8,016,501.81
其中：货币资金	249,066.24	249,066.24
应收款项	1,599,472.65	1,599,472.65
存货	721,954.28	721,954.28
其他流动资产	2,089,185.59	2,089,185.59
固定资产	2,869,092.80	2,869,092.80
减：负债	1,075,353.73	1,075,353.73
其中：应付款项	460,278.07	460,278.07
应付职工薪酬	310,200.01	310,200.01
净资产	6,941,148.08	6,941,148.08
减：少数股东权益	2,290,578.86	2,290,578.86
取得的净资产	4,650,569.22	4,650,569.22

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	76
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	潘永祥、唐燕萍
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

☒ 是 ☐ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

☒ 是 ☐ 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

由于立信会计师事务所（特殊普通合伙）原负责公司审计业务的团队整体转入大华会计师事务所（特殊普通合伙），该业务团队执行的相关审计业务项目一并由大华承接。为保障业务与服务的连续性，经公司第二届董事会第十二次会议、2019年第一次临时股东大会审议通过，变更大华为公司2019年度审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

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
与中铁二局建设有限公司买卖合同合同纠纷	401.48	否	达成和解	由中铁二局建设有限公司支付公司全部货款及其他费用, 合计 401.48 万元	已执行完毕		
与中铁二局集团电务工程有限公司买卖合同合同纠纷	553.72	否	达成和解	由中铁二局集团电务工程有限公司分期支付公司全部货款 553.72 万元	执行中		
与苏州瑞苏电镀设备有限公司买卖合同合同纠纷	303.6	否	苏州瑞苏电镀设备有限公司上诉二审	公司一审胜诉, 由苏州瑞苏电镀设备有限公司返还公司 303.6 万元	-		
与安徽航宇精密科技有限公司合同纠纷	119.9	否	正在审理中	-	-		

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
康盛新材料	2019 年 06 月 11 日	5,000	2019 年 06 月 10 日	4,735.43	连带责任保 证	3 年	否	否
康盛新材料	2019 年 09 月 16 日	2,500	2019 年 09 月 16 日		连带责任保 证		否	否
康盛新材料	2018 年 05 月 16 日	3,000	2018 年 05 月 15 日		连带责任保 证	1 年	是	否
康盛新材料	2018 年 09 月 05 日	10,800	2018 年 09 月 04 日	5,000	连带责任保 证	3 年	否	否
康盛新材料	2018 年 12 月 06 日	2,800	2018 年 12 月 06 日		连带责任保 证	2 年	否	否
康盛新材料	2019 年 04 月 13 日	4,000	2019 年 04 月 12 日		连带责任保 证	1 年	否	否
康盛新材料	2019 年 05 月 14 日	4,800	2019 年 05 月 13 日		连带责任保 证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）		16,300		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		16,300		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		32,900		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		29,900		
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)	16,300	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)	16,300
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	32,900	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	29,900
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			35.51%
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	12,110	3,050	0
银行理财产品	募集资金	13,000	0	0
合计		25,110	3,050	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

（1）股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权及分红权的实现，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形，公司无任何形式的对外担保事项。

（2）职工权益保护

公司尊重每一位员工，关注员工健康、安全和满意度，保障员工合法权益，致力于培育员工的认同感和归属感，实现员工与企业共同成长。为员工提供健康、安全的工作环境；尊重和保护员工权益，严格贯彻执行《劳动合同法》、《社会保险法》等各项法律法规；不断完善具有吸引力和竞争性的福利体系；改善员工生产环境，定期发放劳保用品和节日礼品以及相关津贴；持续优化员工关怀体系，努力为员工提供更好的工作环境及更多的人文关怀。

（3）履行企业社会责任

①严格执行各项税收法规，诚信纳税。②践行环境友好及能源节约型发展，切实推进环境的可持续、和谐发展。③公司在力所能及的范围内，积极弘扬良好社会风尚，支持社会公益慈善事业，公司自2007年向江阴市慈善总会认捐了冠名基金，每年向该会捐助17.5万元，公司还向周边村民委员会认捐了慈善基金，向学校捐了助学款等，对扶贫济困、地方教育等给予必要的支持，促进了当地的经济和社会发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

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

十八、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	156,000,000	75.00%						156,000,000	75.00%
3、其他内资持股	156,000,000	75.00%						156,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	91,000,000	43.75%						91,000,000	43.75%
境内自然人持股	65,000,000	31.25%						65,000,000	31.25%
二、无限售条件股份	52,000,000	25.00%						52,000,000	25.00%
1、人民币普通股	52,000,000	25.00%						52,000,000	25.00%
三、股份总数	208,000,000	100.00%						208,000,000	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

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	16,948	年度报告 披露日前 上一月末 普通股股 东总数	15,083	报告期末表 决权恢复的 优先股股东 总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日前上一 月末表决权恢复的优先 股股东总数（如有）（参 见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江阴市康达投 资有限公司	境内非国有法 人	36.25%	75,400,000		75,400,000		质押	18,600,000
陈力蛟	境内自然人	31.25%	65,000,000		65,000,000		质押	38,600,000
江阴秋炜投资 企业（有限合 伙）	境内非国有法 人	7.50%	15,600,000		15,600,000			

中国工商银行股份有限公司一九泰天富改革新动力灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.28%	572,860	572860		572,860		
中国建设银行股份有限公司一博道伍佰智航股票型证券投资基金	其他	0.16%	332,990	332990		332,990		
孙宝明	境内自然人	0.14%	290,000	290000		290,000		
陈艳	境内自然人	0.14%	285,000	30700		285,000		
中国工商银行股份有限公司一九泰久盛量化先锋灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.14%	282,430	282430		282,430		
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.13%	272,043	272043		272,043		
陈惠	境内自然人	0.13%	269,100	12090		269,100		
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 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	陈力皎、冯岳军夫妇合计持有江阴市康达投资有限公司 100%股权，陈力皎女士是江阴秋炜投资企业（有限合伙）的普通合伙人，因此股东陈力皎女士、江阴市康达投资有限公司、江阴秋炜投资企业（有限合伙）构成一致行动人。除上述情况外，公司未知其他股东是否存在关联关系或为一致行动人。							
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	
中国工商银行股份有限公司一九泰天富改革新动力灵活配置混合型证券投资基金	572,860					人民币普通股	572,860	
中国建设银行股份有限公司一博道伍佰智航股票型证券投资基金	332,990					人民币普通股	332,990	
孙宝明	290,000					人民币普通股	290,000	

陈艳	285,000	人民币普通股	285,000
中国工商银行股份有限公司—九泰久盛量化先锋灵活配置混合型证券投资基金	282,430	人民币普通股	282,430
华泰证券股份有限公司	272,043	人民币普通股	272,043
陈惠	269,100	人民币普通股	269,100
蔡璇吟	231,780	人民币普通股	231,780
孟浩	199,900	人民币普通股	199,900
张昊	193,850	人民币普通股	193,850
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	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动情况。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	公司股东孙宝明除通过普通证券账户持有 0 股外,还通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 290,000 股,实际合计持有 290,000 股;股东张昊除通过普通证券账户持有 0 股外,还通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 193,850 股,实际合计持有 193,850 股。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
江阴市康达投资有限公司	冯旦红	2005 年 08 月 12 日	913202817768871632	利用自有资金对外投资。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

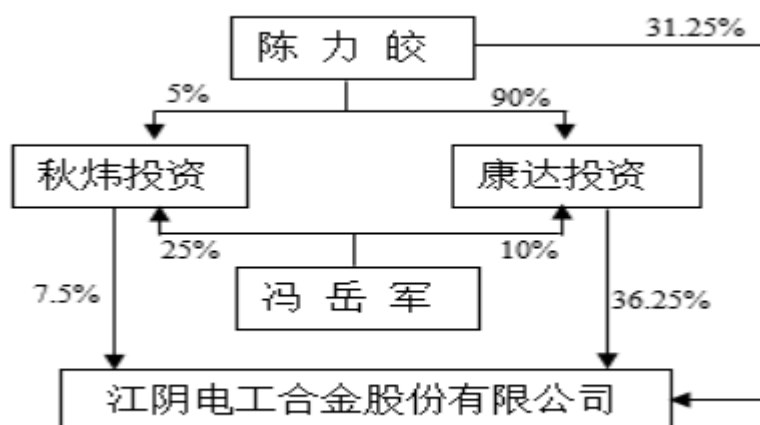
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈力皎	本人	中国	是
冯岳军	本人	中国	否
主要职业及职务	陈力皎女士担任公司董事长；冯岳军先生担任公司董事、总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股 数 (股)
陈力皎	董事长	现任	女	48	2015 年 07 月 04 日	2021 年 07 月 31 日	65,000,000				65,000,000
冯岳军	董事、总经理	现任	男	49	2015 年 07 月 04 日	2021 年 07 月 31 日					
沈国祥	董事、财务总监、董事会秘书	现任	男	57	2015 年 07 月 04 日	2021 年 07 月 31 日					
包维义	独立董事	现任	男	57	2015 年 07 月 04 日	2021 年 07 月 31 日					
仇如愚	独立董事	现任	男	37	2018 年 08 月 01 日	2021 年 07 月 31 日					
王丽君	监事会主席	现任	女	43	2015 年 07 月 04 日	2021 年 07 月 31 日					
陆元祥	监事	现任	男	55	2015 年 07 月 04 日	2021 年 07 月 31 日					
陈新惠	职工监事	现任	男	52	2015 年 07 月 04 日	2021 年 07 月 31 日					
卞方宏	副总经理	现任	男	43	2015 年 07 月 04 日	2021 年 07 月 31 日					
程胜	副总经理	现任	男	49	2015 年 07 月 04 日	2021 年 07 月 31 日					
陈立群	副总经理	现任	男	37	2015 年 07 月 04 日	2021 年 07 月 31 日					
冉文强	副总经理	现任	男	37	2018 年 08 月 01 日	2021 年 07 月 31 日					
合计	--	--	--	--	--	--	65,000,000	0	0	0	65,000,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、任职情况

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

（一）董事会成员

公司董事会设5名董事，其中独立董事2名。各位董事简历如下：

陈力皎女士，1972年出生，中国国籍，具有境外永久居留权，本科学历。2004年加入电工有限，曾任电工有限副总经理，现任公司董事长及康盛新材料执行董事，并担任江阴市人大代表、江阴市青年商会理事、江阴市女企业家协会副会长等职务。其担任公司董事长的任期为2018年8月1日至2021年7月31日。

冯岳军先生，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000年加入电工有限，历任电工有限副总经理、总经理等职务。现任公司董事、总经理，以及康盛新材料总经理。其担任公司董事的任期为2018年8月1日至2021年7月31日。

沈国祥先生，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任江阴市色织二厂财务科长，1995年加入公司，历任电工有限董事、副董事长、财务总监等职务。现任公司董事、财务总监、董事会秘书以及康盛新材料监事。其担任公司董事的任期为2018年8月1日至2021年7月31日。

包维义先生，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师，高级经济师。曾任北满特殊钢集团有限责任公司公司总经理助理、总会计师，南京钢铁联合有限公司审计部部长、人力资源部部长，上海北特科技股份有限公司副总经理、财务负责人、董事会秘书，上海日哈精密机械股份有限公司财务负责人、董事会秘书。现任公司独立董事。其担任公司独立董事的任期为2018年8月1日至2021年7月31日。

仇如愚先生，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，具有法律职业资格。曾任东方航空食品投资有限公司法务，国浩律师（上海）事务所律师，远闻（上海）律师事务所律师、合伙人，上海大邦律师事务所律师、高级合伙人。现任上海恒在律师事务所高级合伙人，公司独立董事。其担任公司独立董事的任期为2018年8月1日至2021年7月31日。

（二）监事会成员

公司本届监事会共有3名监事，各位监事简历如下：

王丽君女士，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996年加入公司，曾任电工有限会计。现任公司监事会主席、财务部总账会计。其担任公司监事会主席的任期为2018年8月1日至2021年7月31日。

陆元祥先生，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。曾任江阴市机电总厂销售科科员，1995年加入公司，曾任电工有限销售外勤。现任公司监事以及销售外勤。其担任公司监事的任期为2018年8月1日至2021年7月31日。

陈新惠先生，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1988年加入公司，曾任电工有限后勤。现任公司职工监事、后勤。其担任公司监事的任期为2018年8月1日至2021年7月31日。

（三）高级管理人员

冯岳军先生，公司总经理，简历参见本节“（一）董事会成员”。其担任公司总经理的任期为2018年8月1日至2021年7月31日。

沈国祥先生，公司财务总监、董事会秘书，简历参见本节“（一）董事会成员”。其担任公司财务总监、董事会秘书的任期为2018年8月1日至2021年7月31日。

卞方宏先生，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年加入公司，曾任电工有限车间主任、副总经理。现任公司副总经理。其担任公司副总经理的任期为2018年8月1日至2021年7月31日。

陈立群先生，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。曾任江苏牛牌纺织机械有限公司机加工班长，2005年加入公司，历任电工有限车间主任、副总经理。现任公司副总经理。其担任公司副总经理的任期为2018年8月1日至2021年7月31日。

程 胜先生，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任国营第七五五厂市场部经理，无锡市斯达自控设备厂销售总经理，无锡国圣电气有限公司总经理，2009年加入公司，曾任电工有限副总经理。现任公司副总经理。其担

任公司副总经理的任期为2018年8月1日至2021年7月31日。

冉文强先生，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任东洋喜岛汽车零件（深圳）有限公司、富士施乐高科技（深圳）有限公司，2012年加入公司，历任电工有限品质部主管、部长。现任公司副总经理。其担任公司副总经理的任期为2018年8月1日至2021年7月31日。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈力皎	江阴秋炜投资企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015 年 02 月 01 日		否
冯岳军	江阴市康达投资有限公司	监事	2010 年 04 月 01 日		否
在股东单位任职情况的说明	江阴秋炜投资企业（有限合伙）持有的股份占公司总股本的比例为 7.5%；江阴市康达投资有限公司持有的股份占公司总股本的比例为 36.25%。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈力皎	江阴康盛新材料有限公司	执行董事	2018 年 06 月 20 日		是
陈力皎	江阴市周庄工业材料物流市场有限公司	董事	2011 年 12 月 16 日		否
陈力皎	江阴市兴建农村小额贷款有限公司	董事	2015 年 05 月 22 日		否
陈力皎	苏州孚力甲电气科技有限公司	董事长	2019 年 09 月 26 日		否
陈力皎	江阴市康鑫投资有限公司	董事长、执行董事	2019 年 12 月 18 日		否
冯岳军	江阴康盛新材料有限公司	总经理	2018 年 06 月 20 日		否
冯岳军	金康国际有限公司	执行董事	2014 年 12 月 12 日		否
冯岳军	江阴市康昶贸易有限公司	执行董事、总经理	2015 年 01 月 29 日		否
冯岳军	江阴市康鑫投资有限公司	监事	2019 年 12 月 18 日		否

冯岳军	常州巨石新能源科技有限公司	董事	2018 年 08 月 06 日		否
沈国祥	苏州孚力甲电气科技有限公司	监事	2019 年 09 月 26 日		否
沈国祥	江阴康盛新材料有限公司	监事	2018 年 06 月 20 日		否
仇如愚	江阴市恒润重工股份有限公司	独立董事	2017 年 08 月 11 日	2020 年 08 月 10 日	是
仇如愚	上海恒在律师事务所	律师、高级合伙人	2020 年 01 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	江阴康盛新材料有限公司、金康国际有限公司、江阴市康昶贸易有限公司均为公司全资子公司，苏州孚力甲电气科技有限公司为公司控股子公司。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬确定所履行的程序为：

公司董事，其薪酬经董事会薪酬与考核委员会审查及公司董事会审议后，由公司股东大会审议确定；公司监事，其薪酬由公司股东大会审议确定；公司未兼任董事的高级管理人员，其薪酬经董事会薪酬与考核委员会审查后，由公司董事会审议确定；公司未兼任董事、监事、高级管理人员的其他核心人员，其薪酬根据公司管理层制定的薪酬方案确定。

公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬组成及确定依据情况如下：

公司董事（除独立董事）、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬主要由基本薪酬（包括工资、津贴、补贴和职工福利）与绩效奖金组成，其中基本薪酬根据其工作岗位确定，绩效奖金根据个人考核结果确定。独立董事在公司领取津贴，根据《独立董事工作制度》的规定，独立董事津贴由董事会制定预案，经股东大会审议通过后确定。

公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：

公司现有董事、监事、高级管理人员共12人，2019年实际支付报酬359.22万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈力皎	董事长	女	48	现任	50.75	否
冯岳军	董事、总经理	男	49	现任	50.28	否
沈国祥	董事、财务总监、董事会秘书	男	57	现任	38.28	否
包维义	独立董事	男	57	现任	6.32	否
仇如愚	独立董事	男	37	现任	6.32	否

王丽君	监事会主席	女	43	现任	17.28	否
陆元祥	监事	男	55	现任	20.71	否
陈新惠	职工监事	男	52	现任	15.32	否
卞方宏	副总经理	男	43	现任	38.74	否
陈立群	副总经理	男	37	现任	38.23	否
程胜	副总经理	男	49	现任	43.09	否
冉文强	副总经理	男	37	现任	33.9	否
合计	--	--	--	--	359.22	--

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）	128
主要子公司在职员工的数量（人）	434
在职员工的数量合计（人）	562
当期领取薪酬员工总人数（人）	921
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	413
销售人员	23
技术人员	71
财务人员	8
行政人员	47
合计	562
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	2
本科	59
大专	89
高中或中专	136
初中及初中以下	274

合计	562
----	-----

2、薪酬政策

公司在遵守国家相关法律法规的基础上，为规范公司员工薪酬评定及其预算、支付等管理工作，建立科学合理的薪酬管理体系，强化薪酬的激励作用，激发员工能力、提升人才竞争优势，促进公司实现发展目标。

报告期内，配合公司的整体发展战略，坚持公平、竞争、激励的原则，以岗定薪，建立有效绩效考核，充分调动员工的积极性，共同分享企业发展所带来的收益。除此之外，公司建立了全面的福利保障体系，促进员工价值观念的凝合，形成留住人才和吸引人才的机制，最终实现公司发展战略的目标。

3、培训计划

公司一直注重人才培养和团队建设，积极营造学习型氛围，为企业的健康发展提供充满活力的人才培养机制，不断增强企业的人才实力，确保员工的素质和技能水平能够满足公司业务发展的需要。公司培训计划包括新员工入职培训、安全培训、员工专业技能提升培训和中高层管理人员管理能力与素质培训，通过培训增强了公司各类人才的业务知识和岗位技能，提高员工的整体素质，逐步形成与企业发展相适应、符合员工成长规律的多层次、分类别、多形式、重实效、充满活力的培训格局，建设一支学习型、实干型、创新型的员工队伍，为骨干员工构建职业生涯规划提供方向，也为企业发展战略提供人力保障。

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

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》及其他相关法律、法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调、相互制衡的机制。

报告期内，公司建立了完善的法人治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事以及相关的议事规则和内控管理制度，并逐步加以完善，为公司法人治理的规范化运行提供了有效的制度保证。公司治理结构完善，股东大会、董事会、监事会均能按照《公司法》及《公司章程》等相关法律法规的要求履行各自的权利和义务，并按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权及各自的议事规则独立有效地运作。公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律法规、规范性文件和公司内部规章制度的有关规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利。

报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，由见证律师进行现场见证并出具法律意见书。在股东大会上充分保证各位股东有充分的发言权，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其充分行使股东合法权利。

报告期内，公司严格按照相关法律法规、规范性文件和监管部门有关的规定关的规定应由股东大会审议的重大事项，公司均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东和实际控制人严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等相关规定和要求，规范自身行为，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，未损害公司及全体股东的利益。公司不存在控股股东占用公司资金及为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事与董事会

公司第二届董事会设董事5名，独立董事2名，达到公司董事总数的1/3。董事会的人数及人员构成符合相关法律法规、规范性文件和公司内部规章制度的相关规定。各位董事按时出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，忠实地履行自己的职责，积极参与公司经营管理决策，积极维护公司及全体股东利益。

公司董事会下设有战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

（四）关于监事与监事会

公司第二届监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合相关法律法规、规范性文件和公司内部规章制度的有关规定和要求。各位监事本着对全体股东负责的态度，认真履行监事会监督职能，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和高管人员履行职责情况进行监督，积极发挥监事会应有的作用，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于绩效考核与激励机制

公司建立并逐步完善公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的有关规定。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及《信息披露管理办法》、《投资者关系管理办法》等相关要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露信息，指定巨潮资讯网www.cninfo.com.cn为公司信息披露的指定网站，《中国证券报》、《上海证券报》、《证

券日报》及《证券时报》为公司信息披露的指定报刊，确保公司所有股东能够公平地获取公司信息。同时，公司高度重视投资者关系管理，积极维护公司与投资者良好关系，通过设立投资者电话专线、传真、董秘邮箱等多种渠道，采取认真回复投资者咨询、进行网上业绩说明会等多种形式，提高公司信息透明度，保障全体股东特别是中小股东的合法权益。

（八）关于利益相关方

公司在努力经营管理、维护股东利益的同时，积极维护员工、供应商、客户等利益相关方，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与相关利益者合作，保持与各方良好沟通交流，促进公司本身与社会协调、和谐发展。

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的企业，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

（一）资产完整方面

公司系电工有限整体变更设立的股份有限公司，承继了电工有限所有的资产、负债及权益。公司已经具备了与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。

（二）人员独立方面

公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）财务独立方面

公司具有独立的财务部门和独立的会计人员，并建立了独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法履行纳税申报和税款缴纳义务。

（四）机构独立方面

发行人已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间未有机构混同的情形。

（五）业务独立方面

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间未有同业竞争或者显失公平的关联交易。

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 年度股东大会	年度股东大会	75.00%	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 10 日	巨潮资讯网-2018 年度股东大会决议公告（2019-026）
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.00%	2019 年 11 月 15 日	2019 年 11 月 15 日	巨潮资讯网-2019 年第一次临时股东大会决议公告（2019-077）

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
包维义	7	1	6	0	0	否	2
仇如愚	7	1	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，独立客观地发表自己的看法和观点，并利用自己的专业知识做出独立、客观的判断，对公司募集资金使用、对外担保、权益分派、内部控制等事项发表独立意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了公司和全体股东的利益。报告期内，公司独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会共设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会均由独立董事担任主任委员。2019年度，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规及公司各专门委员会工作细则的规定开展相关工作。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

（一）审计委员会

报告期内，审计委员会根据相关规定，充分发挥了审核与监督作用，主要对公司内部控制制度的建立和实施情况、聘请公司年度审计机构等事项进行审查，同外部审计机构进行沟通，对公司完善内控体系发挥了重要作用。

（二）战略委员会

报告期内，战略委员会根据公司所处的行业和市场形势，并结合公司自身发展状况，及时进行了战略规划研究，向董事会提出有关长期发展战略规划等事项的建议，对加强决策的科学性、提高重大决策的效益和决策的质量、完善公司治理结构方面起到积极良好的作用。

（三）提名委员会

报告期内，提名委员会按照相关规定，切实履行职责，积极关注和参与研究公司的发展，对公司董事的任职资格进行了认真审查，发挥了提名委员会的作用。

（四）薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会积极履行职责，审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其薪酬情况进行了审核，对薪酬执行情况进行了监督，并根据公司各个董事和高级管理人员所负责的工作范围、重要程度等因素，对考核和评价标准提出建议，促进公司在规范运作的基础上，进一步提高在薪酬考核方面的科学性。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制。公司高级管理人员均由董事会聘任，对董事会负责，执行董事会的决议。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案并报董事会审核批准。

本报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、公司章程及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在公司规章制度、战略规划、股东大会、董事会的决策框架内，不断优化日常生产业务体系，持续加强内部管理，积极完成报告期内董事会交办的各项任务。

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 18 日
----------------	------------------

内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网-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	财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为、公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施、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、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	非财务报告重大缺陷的存在的迹象包括：公司经营活动严重违反国家法律法规，受到监管机构或省级以上政府部门处罚；违反决策程序，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害，且难以恢复；内部控制重大缺陷或重要缺陷未得到整改；对公司造成重大不利影响的其他情形。重要缺陷的存在的迹象包括：公司经营活动违反国家法律法规，受到省级以下政府部门处罚；违反决策程序，导致决策失误，给公司造成较大财产损失；重要业务制度或系统存在缺陷；媒体出现负面新闻，波及局部区域；内部控制重要缺陷未得到整改；对公司造成重要不利影响的其他情形。一般缺陷的存在的迹象包括：违反公司内部规章制度，但未造成损失或者造成的损失轻微；决策程序效率不高，影响公司生产经营；一般业务制度或系统存在缺陷；内部控制一般缺陷未得到整改；不属于重大、重要缺陷的其他非财务报告内部控制缺陷。
定量标准	重大缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平高于重要性水平(营业收入的 0.5%)。重要缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于重要性水平(营业收入的 0.5%)，但高于一般性水平(营业收入的 0.1%)。一般缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于一般性水平(营业收入的 0.1%)。	对可能造成直接财产损失金额小于 50 万元的内部控制缺陷，认定为一般缺陷；对可能造成的直接财产损失金额大于等于 50 万元，但小于 500 万元的内部控制缺陷，认定为重要缺陷；对可能造成的直接财产损失大于等于 500 万元的内部控制缺陷，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 16 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字【2020】004722 号
注册会计师姓名	潘永祥、唐燕萍

审计报告正文

江阴电工合金股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江阴电工合金股份有限公司(以下简称电工合金公司)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、合并及母公司股东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，公允反映了电工合金公司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，我们独立于电工合金公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认

2. 应收账款坏账准备

(一) 收入确认

1、事项描述

电工合金公司与收入确认相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四、（二十八）及附注六、注释30。电工合金公司主要从事铁路接触线、绞线、铜母线及铜制零部件的生产、销售，2019年度的营业收入人民币187,787.82万元，较上期人民币141,169.05万元增加了人民币46,618.77万元。由于营业收入是电工合金公司的关键指标之一，且可能存在电工合金管理层（以下简称管理层）操纵为达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

在2019年度财务报表审计中，我们针对收入确认实施的重要审计程序包括：

- （1）了解、评价和测试电工合金公司与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）结合产品类型对收入以及毛利执行分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；
- （4）对本期记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单、验收单或签收单等资料，评价相关收入确认是否符合电工合金公司收入确认的会计政策；
- （5）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

基于已执行的审计工作，我们认为收入确认符合电工合金公司的会计政策。

（二）应收账款坏账准备

1、事项描述

电工合金公司与应收账款预期信用减值损失相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四、（十二）及附注六、注释5。于2019年12月31日，电工合金公司合并财务报表中应收账款的账面余额为人民币42,197.56万元，计提坏账准备人民币3,151.35万元。电工合金公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，包括客户的生产经营状况、客户的股东情况以及实际还款情况等因素。由于管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款的坏账准备作为关键审计事项。

2、审计应对

在2019年度财务报表审计中，我们针对应收账款坏账准备实施的重要审计程序包括：

- （1）了解、评价并测试电工合金公司确定应收账款信用减值准备相关的内部控制；
- （2）复核电工合金公司对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；
- （3）对于管理层按照信用风险特征组合的应收账款，复核其组合划分的合理性；

(4) 获取电工合金公司按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，评价管理层基于迁徙率模型所测算出的历史损失率及前瞻性调整是否合理，并复核坏账准备计提的准确性；

(5) 实施函证程序，并将函证结果与电工合金公司记录的金额进行了核对；

(6) 结合期后回款情况检查，评价管理层确认坏账准备按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提的合理性。

基于已执行的审计工作，我们认为管理层对应收账款坏账准备的相关判断及估计是合理的，坏账准备计提是恰当的。

四、其他信息

电工合金公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2019年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

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

治理层负责监督电工合金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：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚

假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对电工合金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告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电工合金公司不能持续经营。

5、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。

6、就电工合金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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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：江阴电工合金股份有限公司

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	244,560,724.20	264,708,655.55

结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	30,500,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	5,879,650.00	
应收票据	58,509,186.04	112,471,052.75
应收账款	390,462,173.91	365,357,378.92
应收款项融资	44,426,633.42	
预付款项	12,224,028.17	12,124,323.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,987,735.66	3,430,426.11
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	211,520,507.31	214,347,185.04
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	6,911,200.38	1,526,076.95
流动资产合计	1,007,981,839.09	973,965,098.93
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		

固定资产	173,311,650.99	127,733,060.20
在建工程	9,515,887.09	15,067,964.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,460,537.07	24,028,081.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,258,853.31	4,378,245.62
递延所得税资产	7,550,558.93	7,408,984.25
其他非流动资产	7,643,587.33	11,478,100.00
非流动资产合计	226,741,074.72	190,094,436.93
资产总计	1,234,722,913.81	1,164,059,535.86
流动负债：		
短期借款	263,671,703.33	316,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		6,015,550.00
应付票据	69,960,260.00	12,938,000.00
应付账款	28,635,753.16	26,991,786.96
预收款项	3,370,619.60	14,337,198.60
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	15,967,791.56	20,110,852.46
应交税费	6,898,561.25	14,362,650.64
其他应付款	830,000.00	1,306,558.77
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	389,334,688.90	412,062,597.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	997,702.50	
其他非流动负债		
非流动负债合计	997,702.50	
负债合计	390,332,391.40	412,062,597.43
所有者权益：		
股本	208,000,000.00	208,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	316,590,942.66	316,590,942.66
减：库存股		
其他综合收益	7,172,199.27	-3,785,899.47
专项储备		
盈余公积	18,651,319.89	7,610,228.63
一般风险准备		
未分配利润	291,610,275.71	223,581,666.61
归属于母公司所有者权益合计	842,024,737.53	751,996,938.43

少数股东权益	2,365,784.88	
所有者权益合计	844,390,522.41	751,996,938.43
负债和所有者权益总计	1,234,722,913.81	1,164,059,535.86

法定代表人：冯岳军

主管会计工作负责人：沈国祥

会计机构负责人：刘云

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	192,444,429.50	196,741,870.16
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		
衍生金融资产	4,722,100.00	
应收票据	48,758,930.20	40,895,743.21
应收账款	219,809,421.56	206,664,649.88
应收款项融资	20,402,825.55	
预付款项	3,418,984.87	3,082,570.08
其他应收款	2,878,402.26	3,218,037.79
其中：应收利息		
应收股利		
存货	53,259,191.56	84,453,116.49
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	492,067.37	1,486,724.50
流动资产合计	546,186,352.87	536,542,712.11
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	269,734,250.93	265,162,621.68

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	51,022,770.09	23,211,435.63
在建工程	7,627,950.96	8,109,516.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	12,705,916.00	12,993,286.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	326,355.37	448,250.84
递延所得税资产	4,684,468.27	3,886,680.70
其他非流动资产	6,865,419.03	6,616,600.00
非流动资产合计	352,967,130.65	320,428,391.45
资产总计	899,153,483.52	856,971,103.56
流动负债：		
短期借款	166,252,203.33	166,000,000.00
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		
衍生金融负债		3,305,900.00
应付票据	7,630,260.00	13,503,000.00
应付账款	15,079,811.36	12,105,629.31
预收款项	2,244,326.34	12,985,991.43
合同负债		
应付职工薪酬	3,662,239.00	4,300,833.23
应交税费	3,398,714.20	10,886,362.56
其他应付款	45,789,400.00	46,809,885.36
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		

流动负债合计	244,056,954.23	269,897,601.89
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	708,315.00	
其他非流动负债		
非流动负债合计	708,315.00	
负债合计	244,765,269.23	269,897,601.89
所有者权益：		
股本	208,000,000.00	208,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	321,781,230.37	321,781,230.37
减：库存股		
其他综合收益	4,013,784.98	-2,810,015.02
专项储备		
盈余公积	18,651,319.89	7,610,228.63
未分配利润	101,941,879.05	52,492,057.69
所有者权益合计	654,388,214.29	587,073,501.67
负债和所有者权益总计	899,153,483.52	856,971,103.56

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,877,878,188.62	1,411,690,507.76
其中：营业收入	1,877,878,188.62	1,411,690,507.76

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,719,987,355.66	1,341,356,656.52
其中：营业成本	1,606,739,346.64	1,256,610,440.95
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,480,695.53	4,776,747.98
销售费用	19,628,957.73	14,529,275.69
管理费用	34,966,799.30	32,345,955.56
研发费用	35,578,311.34	18,815,939.98
财务费用	18,593,245.12	14,278,296.36
其中：利息费用	17,196,486.47	14,639,686.83
利息收入	771,112.06	929,181.23
加：其他收益	3,149,684.59	1,830,262.75
投资收益（损失以“-”号填 列）	2,646,125.91	7,118,610.34
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益		
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-8,315,827.88	
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-1,490,935.40	6,816,923.09

资产处置收益(损失以“-”号填列)	225,000.03	-292,242.02
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	154,104,880.21	85,807,405.40
加：营业外收入	99,138.89	3,090.00
减：营业外支出	72,083.04	333,578.18
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	154,131,936.06	85,476,917.22
减：所得税费用	25,067,029.68	19,136,554.66
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	129,064,906.38	66,340,362.56
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	129,064,906.38	66,340,362.56
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	128,989,700.36	66,340,362.56
2.少数股东损益	75,206.02	
六、其他综合收益的税后净额	10,958,098.74	-9,423,488.52
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	10,958,098.74	-9,423,488.52
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	10,958,098.74	-9,423,488.52
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.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	9,724,200.00	-9,958,635.00
8.外币财务报表折算差额	1,233,898.74	535,146.48
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	140,023,005.12	56,916,874.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	139,947,799.10	56,916,874.04
归属于少数股东的综合收益总额	75,206.02	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.620	0.319
（二）稀释每股收益	0.620	0.319

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：冯岳军

主管会计工作负责人：沈国祥

会计机构负责人：刘云

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	858,716,274.87	436,263,078.99
减：营业成本	699,717,216.02	385,287,539.57
税金及附加	1,584,721.52	1,628,955.26
销售费用	12,119,864.56	8,444,607.34
管理费用	12,271,677.41	12,304,461.27
研发费用	28,081,845.05	14,724,829.55
财务费用	8,105,098.85	7,287,392.88
其中：利息费用	8,086,926.28	7,736,994.53
利息收入	355,994.26	684,422.39

加：其他收益	1,862,958.87	606,276.20
投资收益（损失以“－”号填列）	31,753,949.78	14,064,277.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,508,621.44	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-444,918.37	7,294,754.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-113,448.92	-264,110.67
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	121,438,939.49	28,286,489.87
加：营业外收入	4,658.91	280.00
减：营业外支出	65,317.59	238,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	121,378,280.81	28,048,769.87
减：所得税费用	10,967,368.19	1,414,935.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	110,410,912.62	26,633,834.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	110,410,912.62	26,633,834.64
（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	6,823,800.00	-4,739,685.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	6,823,800.00	-4,739,685.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备	6,823,800.00	-4,739,685.00
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	117,234,712.62	21,894,149.64
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	2,029,244,180.56	1,555,399,486.01
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,603,261.41	3,828,071.26
收到其他与经营活动有关的现金	8,634,587.20	13,107,597.78
经营活动现金流入小计	2,042,482,029.17	1,572,335,155.05
购买商品、接受劳务支付的现金	1,716,438,277.81	1,399,741,243.48
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	62,359,431.29	54,774,287.98
支付的各项税费	60,789,361.39	46,601,026.81
支付其他与经营活动有关的现金	42,295,899.92	39,160,287.22
经营活动现金流出小计	1,881,882,970.41	1,540,276,845.49
经营活动产生的现金流量净额	160,599,058.76	32,058,309.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,131,089,185.59	590,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,648,482.89	8,235,736.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,092,646.40	1,429,640.79
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		
投资活动现金流入小计	1,137,830,314.88	599,665,376.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,834,784.18	29,535,152.79
投资支付的现金	1,159,500,000.00	440,000,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,322,563.01	
支付其他与投资活动有关的现金	1,933,242.18	
投资活动现金流出小计	1,181,590,589.37	469,535,152.79
投资活动产生的现金流量净额	-43,760,274.49	130,130,224.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	348,138,300.00	372,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	348,138,300.00	372,900,000.00
偿还债务支付的现金	401,000,000.00	377,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,109,075.41	31,816,136.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	467,109,075.41	409,716,136.55
筹资活动产生的现金流量净额	-118,970,775.41	-36,816,136.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	479,384.28	870,526.05
五、现金及现金等价物净增加额	-1,652,606.86	126,242,923.24
加：期初现金及现金等价物余额	216,747,242.58	90,504,319.34
六、期末现金及现金等价物余额	215,094,635.72	216,747,242.58

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	937,170,145.75	504,418,587.41
收到的税费返还	2,850,941.04	1,289,598.37
收到其他与经营活动有关的现金	6,037,443.68	11,532,322.39
经营活动现金流入小计	946,058,530.47	517,240,508.17

购买商品、接受劳务支付的现金	752,123,995.29	477,965,092.20
支付给职工以及为职工支付的现金	16,568,160.29	12,365,701.56
支付的各项税费	30,614,781.86	9,658,459.75
支付其他与经营活动有关的现金	29,195,963.14	25,714,793.97
经营活动现金流出小计	828,502,900.58	525,704,047.48
经营活动产生的现金流量净额	117,555,629.89	-8,463,539.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	516,400,000.00	460,000,000.00
取得投资收益收到的现金	33,756,306.76	14,936,944.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,467,460.00	221,870.00
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		2,050,000.00
投资活动现金流入小计	551,623,766.76	477,208,814.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,697,850.02	10,126,226.07
投资支付的现金	516,400,000.00	350,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,571,629.25	
支付其他与投资活动有关的现金	59,886,225.53	
投资活动现金流出小计	589,555,704.80	360,126,226.07
投资活动产生的现金流量净额	-37,931,938.04	117,082,588.16
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	231,000,000.00	180,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	231,000,000.00	180,800,000.00
偿还债务支付的现金	231,000,000.00	175,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,992,567.52	23,570,245.06
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	288,992,567.52	199,370,245.06
筹资活动产生的现金流量净额	-57,992,567.52	-18,570,245.06

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55,830.30	310,406.67
五、现金及现金等价物净增加额	21,686,954.63	90,359,210.46
加：期初现金及现金等价物余额	155,564,556.06	65,205,345.60
六、期末现金及现金等价物余额	177,251,510.69	155,564,556.06

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东	所有者权
	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	益合计
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	208,000,000.00				316,590,942.66		-3,785,899.47		7,610,228.63		223,581,666.61		751,996,938.43	751,996,938.43
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	208,000,000.00				316,590,942.66		-3,785,899.47		7,610,228.63		223,581,666.61		751,996,938.43	751,996,938.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							10,958,098.74		11,041,091.26		68,028,609.10		90,027,799.10	92,393,588.39

(一) 综合收益总额							10,958,098.74				128,989,700.36		139,947,799.10	75,206.02	140,023,005.12
(二) 所有者投入和减少资本														2,290,578.86	2,290,578.86
1. 所有者投入的普通股														2,290,578.86	2,290,578.86
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									11,041,091.26		-60,961,091.26		-49,920,000.00		-49,920,000.00
1. 提取盈余公积									11,041,091.26		-11,041,091.26				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-49,920,000.00		-49,920,000.00		-49,920,000.00
4. 其他															

(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	208,000,000.00				316,590,942.66		7,172,199.27		18,651,319.89		291,610,275.71		842,024,737.53	2,365,784.88	844,390,522.41

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	160,000,000.00				364,590,942.66		5,637,589.05		4,946,845.17		175,904,687.51		711,080,064.39	711,080,064.39
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	160,000,000.00				364,590,942.66		5,637,589.05		4,946,845.17		175,904,687.51		711,080,064.39	711,080,064.39
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	48,000,000.00				-48,000,000.00		-9,423,488.52		2,663,383.46		47,676,979.10		40,916,874.04	40,916,874.04
（一）综合收益总额							-9,423,488.52				66,340,362.56		56,916,874.04	56,916,874.04

(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									2,663,383.46		-18,663,383.46		-16,000,000.00		-16,000,000.00
1. 提取盈余公积									2,663,383.46		-2,663,383.46				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-16,000,000.00		-16,000,000.00		-16,000,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	48,000,000.00				-48,000,000.00										

1. 资本公积转增资本 (或股本)	48,000,000.00				-48,000,000.00										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	208,000,000.00				316,590,942.66		-3,785,899.47		7,610,228.63		223,581,666.61		751,996,938.43		751,996,938.43

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元
95

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	208,000,000.00				321,781,230.37		-2,810,015.02		7,610,228.63	52,492,057.69		587,073,501.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	208,000,000.00				321,781,230.37		-2,810,015.02		7,610,228.63	52,492,057.69		587,073,501.67
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）							6,823,800.00		11,041,091.26	49,449,821.36		67,314,712.62
（一）综合收益总额							6,823,800.00			110,410,912.62		117,234,712.62
（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									11,041,091.26	-60,961,091.26		-49,920,000.00
1. 提取盈余公积									11,041,091.26	-11,041,091.26		
2. 对所有者（或股东） 的分配										-49,920,000.00		-49,920,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部 结转												
1. 资本公积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留 存收益												

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	208,000,00 0.00				321,781,230. 37		4,013,784.98		18,651,319.8 9	101,941,87 9.05		654,388,214.29

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	160,000,000.00				369,781,230.37		1,929,669.98		4,946,845.17	44,521,606.51		581,179,352.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	160,000,000.00				369,781,230.37		1,929,669.98		4,946,845.17	44,521,606.51		581,179,352.03

三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	48,000,000.00				-48,000,000.00		-4,739,685.00		2,663,383.46	7,970,451.18		5,894,149.64
(一) 综合收益总额							-4,739,685.00			26,633,834.64		21,894,149.64
(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									2,663,383.46	-18,663,383.46		-16,000,000.00
1. 提取盈余公积									2,663,383.46	-2,663,383.46		
2. 对所有者(或股东)的分配										-16,000,000.00		-16,000,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	48,000,000.00				-48,000,000.00							

1. 资本公积转增资本 (或股本)	48,000,000.00				-48,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	208,000,000.00				321,781,230.37		-2,810,015.02		7,610,228.63	52,492,057.69		587,073,501.67

三、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

江阴电工合金股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由江阴市电工合金有限公司（以下简称“有限公司”）整体变更设立的股份有限公司。

经有限公司2015年6月19日股东会决议，将经审计的有限公司截至2015年 3月31日止的净资产人民币234,777,633.46元，折为本公司股份12,000万股，每股面值1元，其中注册资本（股本）人民币12,000万元，股本溢价人民币114,777,633.46元作为资本公积。

2017年8月，经中国证券监督管理委员会《关于核准江阴电工合金股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕1493 号）核准，本公司首次公开发行了4,000万股人民币普通股（A股），每股面值人民币1元。发行后本公司的总股本为16,000万股，注册资本（股本）变更为人民币16,000万元。

本公司股票于2017年9月在深圳证券交易所创业板上市。

经过历年的转增股本，截止2019年12月31日，本公司累计发行股本总数20,800万股，注册资本为人民币20,800万元。

本公司现持有统一社会信用代码为91320200842255667P的营业执照。注册地址：江阴市周庄镇世纪大道北段398号，总部地址：江阴市周庄镇世纪大道北段398号，母公司为江阴市康达投资有限公司，最终实际控制人为陈力蛟、冯岳军夫妇。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属有色金属冶炼及压延加工行业，经营范围主要包括：铜和铜合金承力索、电工合金、铜接触线、铜合金接触线、母线、扁线、银铜梯排、异型排、换向器片、铜和铜合金管材、棒材及其铜和铜合金制品、铝和铝合金制品的制造、加工；机械设备、电子产品的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年4月16日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共5户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
江阴康盛新材料有限公司（“以下简称康盛新材料”）	全资子公司	一级	100.00	100.00
金康国际有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
江阴市康昶贸易有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

西安秋炜铜业有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
苏州孚力甲电气科技有限公司	控股子公司	一级	67.00	67.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户，本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
苏州孚力甲电气科技有限公司	非同一控制下企业合并

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

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) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；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的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融

资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2.金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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）和初始确认时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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回

购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

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) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3.金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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

4.金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的, 则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的(即除本条(1)、(2)之外的其他情形), 则根据其是否保留了对金融资产的控制, 分别下列情形处理:

1) 未保留对该金融资产控制的, 则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, 则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产, 并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度, 是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时, 采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(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金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移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(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价, 与原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金融资产)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础, 对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同, 进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项, 本公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 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；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5)发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

6)以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3)预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4)减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7.金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

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

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十) 6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，但发生票据违约存在不确定性，存在信用损失风险，在短期内存在履行其支付合同现金流量义务的能力	参考历史信用损失计提坏账准备

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
销售货款	因销售业务形成的应收款项	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	计提比例(%)
1年以内	5
1—2年	10
2—3年	30
3—4年	50
4—5年	80
5年以上	100

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）6.金融工具减值。

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

本公司对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本附注五 / （十）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄分析	本公司的应收款项随着账龄增长信用风险会随之提高	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

15、存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1)低值易耗品采用一次转销法；
- (2)包装物采用一次转销法。
- (3)其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

1.划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2.持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费

用后的净额的，应当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。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）6.金融工具减值。

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投

资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	3	5	31.67
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司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本公司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。（4）本公司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。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1.在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、交纳的相关税费、应分摊的间接费用等。

2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地出让期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

本期没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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，能够证明其有用性；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
监控设施	直线法	5年
软件管理服务费	直线法	5年
厂区绿化	直线法	5年
租入厂房装修费	直线法	5年
车间局部改造	直线法	5年

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本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本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确

认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

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. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

（1）国内铁路电气化业务：铁路电气化产品的主要客户为铁路项目建设方或业主方，合同约定为本公司货物送达后，经对方验收合格后，向本公司出具物资签收单或物资验收单，公司获取该单据后方可向采购方收取货款，公司以收到物资签收单或物资验收单时作为收入确认时点。

（2）国内铜母线及铜制零部件业务：公司将商品送达客户后经对方签收或验收后，客户会向本公司提供货物收货清单、签收回执等资料，公司以收到前述资料时作为收入确认时点。

（3）出口销售：公司按订单组织生产，产品完成加工、检验、包装等流程后，按照约定的发货日期和交货数量发送至外贸仓库，通过代理报关公司完成海关出口报关程序，并当产品正式发运取得承运单位开具的提单后，此时确认出口销售收入的实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

劳务服务以合同约定在实际服务完成后确认收入的实现。

40、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	报告期所有政府补助

与资产相关的政府补助，应当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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算

确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 / (十九) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(一) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

(二) 套期会计

本公司按照套期关系将套期保值划分为现金流量套期。

1. 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

(2) 在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。

(3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

3) 套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

2. 现金流量套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

1) 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

2) 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

(2) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

(3) 现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

2) 对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

3) 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3. 终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

(1) 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

(2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

(3) 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

(4) 套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

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

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《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》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》	董事会决议	(1)
本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号--债务重组》	董事会决议	(2)

(1)执行新金融工具准则对本公司的影响

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《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》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注四。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和 计量影响 (注1)	金融资产 减值影响 (注2)	小计	
应收票据	112,471,052.75	-84,087,732.56		-84,087,732.56	28,383,320.19
应收款项融资		84,087,732.56		84,087,732.56	84,087,732.56
资产合计	112,471,052.75				112,471,052.75
短期借款	316,000,000.00	437,671.75		437,671.75	316,437,671.75
其他应付款	1,306,558.77	-437,671.75		-437,671.75	868,887.02
负债合计	317,306,558.77				317,306,558.77

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

(2)执行新债务重组及非货币性资产交换准则对本公司的影响

本公司自2019年6月10日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该两项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于2019年1月1日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位：元

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	264,708,655.55	264,708,655.55	
结算备付金			
拆出资金			
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			
衍生金融资产			
应收票据	112,471,052.75	28,383,320.19	-84,087,732.56
应收账款	365,357,378.92	365,357,378.92	
应收款项融资		84,087,732.56	84,087,732.56
预付款项	12,124,323.61	12,124,323.61	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,430,426.11	3,430,426.11	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	214,347,185.04	214,347,185.04	
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	1,526,076.95	1,526,076.95	
流动资产合计	973,965,098.93	973,965,098.93	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	127,733,060.20	127,733,060.20	
在建工程	15,067,964.87	15,067,964.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	24,028,081.99	24,028,081.99	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,378,245.62	4,378,245.62	
递延所得税资产	7,408,984.25	7,408,984.25	
其他非流动资产	11,478,100.00	11,478,100.00	
非流动资产合计	190,094,436.93	190,094,436.93	
资产总计	1,164,059,535.86	1,164,059,535.86	
流动负债：			
短期借款	316,000,000.00	316,437,671.75	437,671.75
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	6,015,550.00	6,015,550.00	
应付票据	12,938,000.00	12,938,000.00	
应付账款	26,991,786.96	26,991,786.96	

预收款项	14,337,198.60	14,337,198.60	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	20,110,852.46	20,110,852.46	
应交税费	14,362,650.64	14,362,650.64	
其他应付款	1,306,558.77	868,887.02	-437,671.75
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	412,062,597.43	412,062,597.43	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	412,062,597.43	412,062,597.43	
所有者权益：			

股本	208,000,000.00	208,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	316,590,942.66	316,590,942.66	
减：库存股			
其他综合收益	-3,785,899.47	-3,785,899.47	
专项储备			
盈余公积	7,610,228.63	7,610,228.63	
一般风险准备			
未分配利润	223,581,666.61	223,581,666.61	
归属于母公司所有者权益合计	751,996,938.43		
少数股东权益			
所有者权益合计	751,996,938.43	751,996,938.43	
负债和所有者权益总计	1,164,059,535.86	1,164,059,535.86	

调整情况说明

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《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》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注四。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
应收票据	112,471,052.75	-84,087,732.56		-84,087,732.56	28,383,320.19
应收款项融资		84,087,732.56		84,087,732.56	84,087,732.56
资产合计	112,471,052.75				112,471,052.75
短期借款	316,000,000.00	437,671.75		437,671.75	316,437,671.75
其他应付款	1,306,558.77	-437,671.75		-437,671.75	868,887.02
负债合计	317,306,558.77				317,306,558.77

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

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	196,741,870.16	196,741,870.16	
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			
衍生金融资产			
应收票据	40,895,743.21	3,238,672.61	-37,657,070.60
应收账款	206,664,649.88	206,664,649.88	
应收款项融资		37,657,070.60	37,657,070.60
预付款项	3,082,570.08	3,082,570.08	
其他应收款	3,218,037.79	3,218,037.79	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	84,453,116.49	84,453,116.49	
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	1,486,724.50	1,486,724.50	
流动资产合计	536,542,712.11	536,542,712.11	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	265,162,621.68	265,162,621.68	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	23,211,435.63	23,211,435.63	
在建工程	8,109,516.60	8,109,516.60	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,993,286.00	12,993,286.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	448,250.84	448,250.84	
递延所得税资产	3,886,680.70	3,886,680.70	
其他非流动资产	6,616,600.00	6,616,600.00	
非流动资产合计	320,428,391.45	320,428,391.45	
资产总计	856,971,103.56	856,971,103.56	
流动负债：			
短期借款	166,000,000.00	166,240,485.36	240,485.36
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	3,305,900.00	3,305,900.00	
应付票据	13,503,000.00	13,503,000.00	
应付账款	12,105,629.31	12,105,629.31	
预收款项	12,985,991.43	12,985,991.43	
合同负债			
应付职工薪酬	4,300,833.23	4,300,833.23	
应交税费	10,886,362.56	10,886,362.56	
其他应付款	46,809,885.36	46,569,400.00	-240,485.36
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	269,897,601.89	269,897,601.89	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	269,897,601.89	269,897,601.89	
所有者权益：			
股本	208,000,000.00	208,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	321,781,230.37	321,781,230.37	
减：库存股			
其他综合收益	-2,810,015.02	-2,810,015.02	
专项储备			
盈余公积	7,610,228.63	7,610,228.63	
未分配利润	52,492,057.69	52,492,057.69	
所有者权益合计	587,073,501.67	587,073,501.67	
负债和所有者权益总计	856,971,103.56	856,971,103.56	

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

财务报表列报项目变更说明

财政部于2019年发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列

报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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%
江阴康盛新材料有限公司	25%
江阴市康昶贸易有限公司	20%
西安秋炜铜业有限公司	20%
金康国际有限公司（香港）	16.5%
苏州孚力甲电气科技有限公司	20%

2、税收优惠

（1）本公司于2019年11月7日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局核发的高新技术企业证书，继续被认定为高新技术企业（有效期3年），享受自认定年度起三年内（2019年至2021年）减按15%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。

（2）子公司江阴市康昶贸易有限公司、西安秋炜铜业有限公司、苏州孚力甲电气科技有限公司均为小微企业，依据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）享受企业所得税优惠政策，年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	61,147.16	111,159.30
银行存款	215,924,678.80	216,634,990.35
其他货币资金	28,574,898.24	47,962,505.90
合计	244,560,724.20	264,708,655.55
其中：存放在境外的款项总额	130,576.13	129,575.19

其他说明

截止2019年12月31日，本公司因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	15,625,813.27	10,500,000.00
保函保证金	4,918,407.54	4,528,691.00
期货交易保证金	7,321,860.00	32,932,721.97
信用证保证金	400,007.67	
质押的定期存款	1,200,000.00	
合计	29,466,088.48	47,961,412.97

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	30,500,000.00	
其中：		
债权工具投资	30,500,000.00	
合计	30,500,000.00	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期工具	5,879,650.00	
合计	5,879,650.00	

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
商业承兑票据	58,509,186.04	28,383,320.19
合计	58,509,186.04	28,383,320.19

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	62,459,523.34		3,950,337.30	6.32%	58,509,186.04	29,877,179.14		1,493,858.95	5.00%	28,383,320.19
其中：										
商业承兑汇票	62,459,523.34		3,950,337.30	6.32%	58,509,186.04	29,877,179.14		1,493,858.95	5.00%	28,383,320.19
合计	62,459,523.34		3,950,337.30		58,509,186.04	29,877,179.14		1,493,858.95		28,383,320.19

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	
按组合计提预期信用损失的应收票据	1,493,858.95	2,456,478.35				3,950,337.30
合计	1,493,858.95	2,456,478.35				3,950,337.30

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

(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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	421,975,645.40	100.00%	31,513,471.49	7.47%	390,462,173.91	394,373,713.43	100.00%	29,016,334.51	7.36%	365,357,378.92
其中：										

销售货款	421,975,645.40	100.00%	31,513,471.49	7.47%	390,462,173.91	394,373,713.43	100.00%	29,016,334.51	7.36%	365,357,378.92
合计	421,975,645.40	100.00%	31,513,471.49		390,462,173.91	394,373,713.43	100.00%	29,016,334.51		365,357,378.92

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）	366,285,805.44
1 至 2 年	28,828,447.41
2 至 3 年	20,145,668.16
3 年以上	6,715,724.39
3 至 4 年	3,713,142.35
4 至 5 年	2,932,585.91
5 年以上	69,996.13
合计	421,975,645.40

（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	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	29,016,334.51	2,492,842.00			4,294.98	31,513,471.49
合计	29,016,334.51	2,492,842.00			4,294.98	31,513,471.49

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
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中车永济电机有限公司	27,007,445.07	6.40%	1,350,372.25
陕西靖神铁路有限责任公司	15,341,945.76	3.64%	767,097.29
中国铁建电气化局集团有限公司蒙华铁路MHSD-2 标段项目经理部	12,881,621.49	3.05%	644,081.07
上海施耐德配电电器有限公司	12,474,863.62	2.96%	623,743.18
沪昆铁路客运专线贵州有限公司（安六铁路）	11,700,617.13	2.77%	585,030.86
合计	79,406,493.07	18.82%	

（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：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	44,426,633.42	84,087,732.56
合计	44,426,633.42	84,087,732.56

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	期初余额	应计利	本期公	期末余额	成本	累计公	累计在其他综合	备注
----	------	-----	-----	------	----	-----	---------	----

		息	允价值 变动			允价值 变动	收益中确认的损 失准备	
银行承兑汇票	84,087,732.56			44,426,633.42				
合计	84,087,732.56			44,426,633.42				

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

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(1) 期末公司已质押的银行承兑汇票

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	5,300,000.00
合计	5,300,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	36,086,521.99	
合计	36,086,521.99	

(3) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

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	9,374,125.51	76.69%	10,905,450.24	89.95%
1 至 2 年	2,848,762.66	23.30%	1,197,733.37	9.88%
2 至 3 年			20,000.00	0.16%
3 年以上	1,140.00	0.01%	1,140.00	0.01%
合计	12,224,028.17	--	12,124,323.61	--

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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
江阴市久康新能源有限公司	2,751,712.66	1-2 年	预付电力费
合计	2,751,712.66		

(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	期末余额	占预付款项 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
上海祁置实业发展有限公司	3,543,178.61	28.99	1年以内	预付货款
江阴市久康新能源有限公司	2,751,712.66	22.51	1-2年	预付电力费
上海京慧诚国际贸易有限公司	2,214,813.92	18.12	1年以内	预付货款
国网江苏省电力有限公司江阴市供电分公司	1,680,373.37	13.75	1年以内	预付电力费
江苏海强电缆有限公司	508,590.04	4.16	1年以内	预付货款
合计	10,698,668.60	87.53		

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,987,735.66	3,430,426.11
合计	2,987,735.66	3,430,426.11

(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：

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
押金及保证金	4,437,000.00	4,900,025.86
应退货款	3,413,936.27	
其他往来	122,932.28	143,741.62
合计	7,973,868.55	5,043,767.48

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	1,613,341.37			1,613,341.37
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-13,250.00	13,250.00		
本期计提	3,646.71	3,400,686.27		3,404,332.98

本期转回	37,825.45			37,825.45
其他变动	6,283.99			6,283.99
2019 年 12 月 31 日余额	1,572,196.62	3,413,936.27		4,986,132.89

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）	3,085,932.28
1 至 2 年	3,452,936.27
2 至 3 年	30,000.00
3 年以上	1,405,000.00
5 年以上	1,405,000.00
合计	7,973,868.55

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
苏州瑞苏电镀设备有限公司	应退货款	3,036,000.00	1-2 年	38.07%	3,036,000.00
中铁建电气化局集团科技有限公司	保证金	1,774,000.00	1 年以内	22.25%	88,700.00
江阴市国土资源局	保证金	1,395,000.00	5 年以上	17.49%	1,395,000.00
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	保证金	550,000.00	2 年以内	6.90%	29,450.00
安徽航宇精密科技有限公司	应退货款	377,936.27	1-2 年	4.74%	377,936.27
合计	--	7,132,936.27	--	89.45%	4,927,086.27

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

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	27,412,885.36		27,412,885.36	32,149,746.63		32,149,746.63
在产品	53,043,389.30		53,043,389.30	36,016,526.23		36,016,526.23
库存商品	61,674,251.50	897,863.12	60,776,388.38	65,470,543.98	1,021,742.61	64,448,801.37
发出商品	45,656,296.52	160,645.62	45,495,650.90	56,967,273.11	568,716.89	56,398,556.22
委托加工物资	3,022,711.90		3,022,711.90	6,038,658.80		6,038,658.80

自制半成品	21,769,481.47		21,769,481.47	19,294,895.79		19,294,895.79
合计	212,579,016.05	1,058,508.74	211,520,507.31	215,937,644.54	1,590,459.50	214,347,185.04

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,021,742.61	885,371.41		1,009,250.90		897,863.12
发出商品	568,716.89	160,645.62		568,716.89		160,645.62
合计	1,590,459.50	1,046,017.03		1,577,967.79		1,058,508.74

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 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
----	------	------

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
增值税留抵税额	5,897,417.66	39,352.45
所得税预缴税额	1,013,782.72	1,486,724.50
合计	6,911,200.38	1,526,076.95

其他说明：

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	

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

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											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	173,311,650.99	127,733,060.20
合计	173,311,650.99	127,733,060.20

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	80,181,562.14	129,839,084.36	2,276,050.68	7,816,291.36	3,422,927.34	223,535,915.88
2.本期增加金额	19,161,646.56	43,625,080.23	157,416.45	2,414,306.78	371,682.94	65,730,132.96
(1) 购置		4,043,861.10	136,981.40	2,414,306.78	296,159.29	6,891,308.57
(2) 在建工程转入	19,161,646.56	35,542,351.17			18,362.83	54,722,360.56
(3) 企业合并增加		4,038,867.96	20,435.05		57,160.82	4,116,463.83
3.本期减少金额		7,214,426.46		2,150,870.12		9,365,296.58

(1) 处置或 报废		7,214,426.46		2,150,870.12		9,365,296.58
4.期末余额	99,343,208.70	166,249,738.13	2,433,467.13	8,079,728.02	3,794,610.28	279,900,752.26
二、累计折旧						
1.期初余额	27,784,960.69	56,735,209.22	2,038,307.39	7,027,404.28	2,216,974.10	95,802,855.68
2.本期增加金 额	4,040,540.81	13,514,859.53	84,831.22	395,463.35	480,394.55	18,516,089.46
(1) 计提	4,040,540.81	12,330,645.26	70,618.21	395,463.35	431,450.80	17,268,718.43
(2) 企业合并增 加		1,184,214.27	14,213.01		48,943.75	1,247,371.03
3.本期减少金 额		5,720,763.94		2,009,079.93		7,729,843.87
(1) 处置或 报废		5,720,763.94		2,009,079.93		7,729,843.87
4.期末余额	31,825,501.50	64,529,304.81	2,123,138.61	5,413,787.70	2,697,368.65	106,589,101.27
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	67,517,707.20	101,720,433.32	310,328.52	2,665,940.32	1,097,241.63	173,311,650.99
2.期初账面价 值	52,396,601.45	73,103,875.14	237,743.29	788,887.08	1,205,953.24	127,733,060.20

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

(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
房屋及建筑物	14,571,050.42	正在办理中

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	9,515,887.09	15,067,964.87
合计	9,515,887.09	15,067,964.87

(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

高速铁路用高强高导铜合金接触网材料生产建设项目-车间工程				7,729,336.55		7,729,336.55
高速铁路用高强高导铜合金接触网材料生产建设项目-设备工程	7,627,950.96		7,627,950.96			
新型铜母线及零部件技改扩产项目				6,958,448.27		6,958,448.27
办公楼装修工程	1,887,936.13		1,887,936.13			
其他	444,918.37	444,918.37		380,180.05		380,180.05
合计	9,960,805.46	444,918.37	9,515,887.09	15,067,964.87		15,067,964.87

(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
高速铁路用高强高导铜合金接触网材料生产建设项目-车间工程	5,030.00	7,237,957.24	11,923,689.32	19,161,646.56			38.10%	已转固				募股资金
高速铁路用高强高导铜合金接触网材料生产建设项目-设备工程	6,070.00	491,379.31	20,773,324.76	13,636,753.11		7,627,950.96	40.31%	正在建设，陆续转固				募股资金

新型铜 母线及 零部件 技改扩 产项目	8,400.00	6,958,44 8.27	14,965,5 12.62	21,923,9 60.89			72.81%	已完成				募股资 金
合计	19,500.0 0	14,687,7 84.82	47,662,5 26.70	54,722,3 60.56		7,627,95 0.96	--	--				--

(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	444,918.37	预计无法使用
合计	444,918.37	--

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	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	28,377,243.40	28,377,243.40
2.本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	28,377,243.40	28,377,243.40
二、累计摊销		
1.期初余额	4,349,161.41	4,349,161.41
2.本期增加金额	567,544.92	567,544.92
(1) 计提	567,544.92	567,544.92
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	4,916,706.33	4,916,706.33
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	23,460,537.07	23,460,537.07
2.期初账面价值	24,028,081.99	24,028,081.99

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。

(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		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

合计						
----	--	--	--	--	--	--

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：

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
监控设施	45,554.08	26,123.00	20,203.05		51,474.03
厂区绿化	54,440.53		21,286.94		33,153.59
软件管理服务费	806,948.62	953,175.21	384,515.76		1,375,608.07
房产局部改造装修	3,207,823.64	1,217,235.12	794,040.67		3,631,018.09
租入房产装修费	263,478.75	41,043.60	136,922.82		167,599.53
合计	4,378,245.62	2,237,576.93	1,356,969.24		5,258,853.31

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
资产减值准备	1,503,427.11	331,364.95	33,713,994.33	6,167,968.13
内部交易未实现利润	504,358.17	75,653.73	451,457.47	67,718.62
信用减值准备	40,449,941.68	7,143,540.25		
套期储备			6,015,550.00	1,173,297.50
合计	42,457,726.96	7,550,558.93	40,181,001.80	7,408,984.25

（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
套期储备	5,879,650.00	997,702.50		

合计	5,879,650.00	997,702.50		
----	--------------	------------	--	--

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

(4) 未确认递延所得税资产明细

(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

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
预付长期资产购置款	7,643,587.33	11,478,100.00
合计	7,643,587.33	11,478,100.00

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	50,000,000.00	66,000,000.00
保证借款	213,354,250.00	240,000,000.00
信用借款		10,000,000.00
未到期应付利息	317,453.33	437,671.75
合计	263,671,703.33	316,437,671.75

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：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期工具		6,015,550.00
合计		6,015,550.00

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	69,960,260.00	12,938,000.00
合计	69,960,260.00	12,938,000.00

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
应付经营性采购款项	16,735,965.03	23,350,893.90
应付工程及设备款项	11,899,788.13	3,640,893.06
合计	28,635,753.16	26,991,786.96

(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
预收货款	3,370,619.60	14,337,198.60
合计	3,370,619.60	14,337,198.60

(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	20,110,852.46	55,177,320.41	59,320,381.31	15,967,791.56
二、离职后福利-设定提存计划		3,218,721.76	3,218,721.76	

合计	20,110,852.46	58,396,042.17	62,539,103.07	15,967,791.56
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(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	14,672,400.34	49,232,043.15	53,362,724.24	10,541,719.25
2、职工福利费	5,398,712.62	2,162,462.86	2,162,462.86	5,398,712.62
3、社会保险费		1,956,770.96	1,956,770.96	
其中：医疗保险费		1,541,654.34	1,541,654.34	
工伤保险费		272,346.97	272,346.97	
生育保险费		142,769.65	142,769.65	
4、住房公积金		923,649.00	923,649.00	
5、工会经费和职工教育经费	39,739.50	902,394.44	914,774.25	27,359.69
合计	20,110,852.46	55,177,320.41	59,320,381.31	15,967,791.56

(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		3,125,523.84	3,125,523.84	
2、失业保险费		93,197.92	93,197.92	
合计		3,218,721.76	3,218,721.76	

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	3,778,005.27	11,110,854.62
企业所得税	2,397,152.24	2,113,761.54
个人所得税	110,220.78	54,349.96
城市维护建设税	125,606.51	343,263.75
房产税	240,898.57	240,710.14
教育费附加	119,063.56	343,263.76
土地使用税	71,946.59	95,928.82
印花税	50,210.53	52,964.85

其他	5,457.20	7,553.20
合计	6,898,561.25	14,362,650.64

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	830,000.00	868,887.02
合计	830,000.00	868,887.02

(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：

(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
押金及保证金	830,000.00	830,000.00
其他		38,887.02
合计	830,000.00	868,887.02

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

其他说明：

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

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

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

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

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

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

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

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

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

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	208,000,000.00						208,000,000.00

其他说明: 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司股份中因质押、司法事项而冻结的合计 5,720.611 万股, 占公司股份总数的 27.50%。

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)	292,132,285.04			292,132,285.04

其他资本公积	24,458,657.62			24,458,657.62
合计	316,590,942.66			316,590,942.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,785,899.47	7,113,548.74	-4,842,252.50		997,702.50	10,958,098.74		7,172,199.27
现金流量套期储备	-4,842,252.50	5,879,650.00	-4,842,252.50		997,702.50	9,724,200.00		4,881,947.50
外币财务报表折算差额	1,056,353.03	1,233,898.74				1,233,898.74		2,290,251.77
其他综合收益合计	-3,785,899.47	7,113,548.74	-4,842,252.50		997,702.50	10,958,098.74		7,172,199.27

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	7,610,228.63	11,041,091.26		18,651,319.89

合计	7,610,228.63	11,041,091.26		18,651,319.89
----	--------------	---------------	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	223,581,666.61	175,904,687.51
调整后期初未分配利润	223,581,666.61	175,904,687.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	128,989,700.36	66,340,362.56
减：提取法定盈余公积	11,041,091.26	2,663,383.46
应付普通股股利	49,920,000.00	16,000,000.00
期末未分配利润	291,610,275.71	223,581,666.61

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	1,846,489,788.95	1,580,575,802.85	1,398,760,270.32	1,245,835,647.43
其他业务	31,388,399.67	26,216,711.90	12,930,237.44	10,774,793.52
合计	1,877,878,188.62	1,606,792,514.75	1,411,690,507.76	1,256,610,440.95

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
消费税	1,444,355.87	1,588,007.65
城市维护建设税	1,427,566.54	1,587,959.89

房产税	725,197.61	758,185.45
土地使用税	287,787.02	383,715.96
其他税费	595,788.49	458,879.03
合计	4,480,695.53	4,776,747.98

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	10,681,368.46	7,497,442.28
检测费	4,047,398.87	3,362,815.35
工资薪酬	3,049,115.39	2,285,679.03
投标服务费	692,054.53	631,896.95
其他	1,159,020.48	751,442.08
合计	19,628,957.73	14,529,275.69

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	16,517,215.56	14,101,939.65
折旧与摊销	4,244,422.63	3,300,227.29
办公费	3,723,732.52	3,487,865.79
中介服务费	1,626,912.04	2,380,099.52
业务招待费	4,395,088.38	2,587,159.83
车辆使用费	1,128,949.77	1,352,265.15
差旅费	1,704,731.15	1,696,384.06
保险费	607,209.81	366,454.43
低值易耗品摊销	175,933.97	139,254.89
其他	842,603.47	2,934,304.95
合计	34,966,799.30	32,345,955.56

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发材料	22,865,795.44	8,858,966.78
工资薪酬	5,799,494.28	3,783,904.72
折旧费	1,626,698.95	1,788,013.43
检测费	4,519,575.55	3,749,552.74
其他	766,747.12	635,502.31
合计	35,578,311.34	18,815,939.98

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	17,196,486.47	14,639,686.83
减：利息收入	771,112.06	929,181.23
汇兑损益	987,175.99	-536,561.29
手续费及其他	1,180,694.72	1,104,352.05
合计	18,593,245.12	14,278,296.36

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
政府补助	3,027,781.41	1,810,860.00
代扣个人所得税手续费	121,903.18	19,402.75
合计	3,149,684.59	1,830,262.75

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债权投资在持有期间取得的利息收入	4,579,368.09	
投资理财产品收益		7,118,610.34

现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）	-1,933,242.18	
合计	2,646,125.91	7,118,610.34

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

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
坏账损失	-8,315,827.88	
合计	-8,315,827.88	

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		8,406,581.03
二、存货跌价损失	-1,046,017.03	-1,589,657.94
七、固定资产减值损失	-444,918.37	
合计	-1,490,935.40	6,816,923.09

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
固定资产处置利得或损失	225,000.03	-292,242.02

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
非同一控制下企业合并利得	78,939.97		78,939.97
其他	20,198.92	3,090.00	20,198.92
合计	99,138.89	3,090.00	99,138.89

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	40,000.00	312,339.62	40,000.00
非流动资产毁损报废损失		19,000.00	
其他	32,083.04	2,238.56	32,083.04
合计	72,083.04	333,578.18	72,083.04

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	26,379,257.11	17,867,493.23
递延所得税费用	-1,312,227.43	1,269,061.43
合计	25,067,029.68	19,136,554.66

(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	154,131,936.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,119,790.41
子公司适用不同税率的影响	5,630,041.54
调整以前期间所得税的影响	285,695.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	445,138.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	123,110.62
研发费及残疾人工资加计扣除影响	-4,536,747.32
所得税费用	25,067,029.68

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

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
政府补助收到的现金	2,027,781.41	1,830,262.75
利息收入收到的现金	771,112.06	929,181.23
收回招投标保证金	5,703,831.65	10,343,500.00
其他收到的现金	131,862.08	4,653.80
合计	8,634,587.20	13,107,597.78

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
销售费用支付的现金	15,878,640.37	12,965,804.19
管理费用支付的现金	15,115,272.10	14,544,462.15
研发费用支付的现金	5,286,322.67	1,611,774.84

财务费用支付的现金	1,180,694.72	1,104,352.05
支付投标保证金	4,762,887.02	8,479,315.81
其他支付的现金	72,083.04	454,578.18
合计	42,295,899.92	39,160,287.22

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

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
现金流量套期无效部分损益	1,933,242.18	
合计	1,933,242.18	

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	129,064,906.38	66,340,362.56
加：信用减值损失	8,315,827.88	
资产减值准备	1,490,935.40	-6,816,923.09
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	17,268,718.43	14,167,319.96
无形资产摊销	567,544.92	567,544.92
长期待摊费用摊销	1,356,969.24	485,155.10
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）	-225,000.03	292,242.02
固定资产报废损失（收益以“—” 号填列）		19,000.00
财务费用（收益以“—”号填列）	17,039,289.85	13,990,450.64
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,646,125.91	-7,118,610.34
递延所得税资产减少（增加以 “—”号填列）	-1,312,227.43	1,269,061.43
存货的减少（增加以“—”号填列）	2,502,614.98	-1,734,523.16
经营性应收项目的减少（增加以 “—”号填列）	-39,234,319.02	-73,485,461.89
经营性应付项目的增加（减少以 “—”号填列）	26,488,864.04	24,082,691.41
其他	-78,939.97	
经营活动产生的现金流量净额	160,599,058.76	32,058,309.56
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	215,094,635.72	216,747,242.58
减：现金的期初余额	216,747,242.58	90,504,319.34
现金及现金等价物净增加额	-1,652,606.86	126,242,923.24

（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	4,571,629.25
其中：	--
苏州孚力甲电气科技有限公司	4,571,629.25
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	249,066.24

其中：	--
苏州孚力甲电气科技有限公司	249,066.24
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	4,322,563.01

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	215,094,635.72	216,747,242.58
其中：库存现金	61,147.16	111,159.30
可随时用于支付的银行存款	214,724,678.80	216,634,990.35
可随时用于支付的其他货币资金	308,809.76	1,092.93
三、期末现金及现金等价物余额	215,094,635.72	216,747,242.58

其他说明：

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	29,466,088.48	为开立信用证、银行承兑汇票、履约保函缴存保证金及定期存款质押以及进行期货交易缴存的交易保证金
应收票据	5,300,000.00	为开立银行承兑汇票及超短期银行借款进行的质押
交易性金融资产	30,000,000.00	为开立银行承兑汇票进行质押
合计	64,766,088.48	--

其他说明：

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	--	--	22,804,742.42
其中：美元	2,864,624.24	6.9762	19,984,191.70
欧元	344,184.58	7.8155	2,689,974.59
港币	145,764.83	0.8958	130,576.13
应收账款	--	--	9,966,626.87
其中：美元	1,399,251.47	6.9762	9,761,458.12
欧元	26,251.52	7.8155	205,168.75
港币			
长期借款	--	--	27,354,250.00
其中：美元			
欧元	3,500,000.00	7.8155	27,354,250.00
港币			

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

项 目	子公司类型	主要经营地	记账本位币
金康国际有限公司	一级子公司	香港	港元

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：

(1) 进行商品期货套期的主要风险来源、性质

公司主要产品为电气化铁路接触网和铜母线，铜在产品成本中占较大比例，国际铜价的波动会对公司的经营产生较大的影响。公司根据远期订单合同以及未来的原材料采购需求量分布制订期货交易计划，通过购买沪铜期货的方式实现套期保值，以控制未来很可能发生的电解铜预期采购价波动的风险，公司的套期行为属于会计准则中的现金流量套期。

(2) 套期策略及风险敞口管理

公司对单个项目电解铜需求量大的合约进行单独指定套期工具,对其他远期合约根据预计电解铜需求量扣除单个项目后作为一个组合来指定套期工具。公司在平衡远期订单数量、现货库存及市场状况的情况下,尽量做到套期工具与被套期项目相匹配。

(3) 风险管理目标及相关性

公司套期的风险管理目标旨在降低电解铜的价格波动对公司经营活动造成的影响。假设以购买期货作为铜价基准点,未来价格上涨时,在某一时刻,公司采购电解铜时将会多支出现金流,同时公司持有的期货平仓后将会收获现金流,两者之间发生相反变动;反之未来价格下跌时,公司采购电解铜将会少支出现金流,公司持有的期货平仓后将会支付现金流,两者现金流存在抵消。

(4) 现金流量套期对当期损益和其他综合收益的影响

被套期项目 名称	套期工具品种	套期工具累计利得 或损失①	累计套期有效部分 (套期储备) ②	套期无效部分			本期转出的套期储备④		累计转出的套期 储备⑤	套期储备余额⑥= ②-⑤
				本期末累计金额 ③=①-②	上期末累计金 额	本期发生额	转至当期损益	转至资产或负债		
铜	期货合约	-6,919,400.00	893,492.18	-1,933,242.18		-1,933,242.18	-4,986,157.82	-4,986,157.82	-4,986,157.82	5,879,650.00

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
挂牌奖励补助	1,231,300.00	其他收益	1,231,300.00
高新技术企业培育资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
支持企业稳定就业岗位	70,781.41	其他收益	70,781.41
江阴市工业和信息化局	1,473,900.00	其他收益	1,473,900.00
稳增长促消费贡献奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
其他	1,800.00	其他收益	1,800.00
合计	3,027,781.41		3,027,781.41

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

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
苏州孚力甲电气科技有限公司	2019 年 09 月 26 日	4,571,629.25	67.00%	受让股权	2019 年 09 月 30 日	工商变更及支付股权转让款	2,983,197.64	227,897.02

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

--现金	4,571,629.25
合并成本合计	4,571,629.25
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,650,569.22
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	-78,939.97

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

	苏州孚力甲电气科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	8,016,501.81	8,016,501.81
货币资金	249,066.24	249,066.24
应收款项	1,599,472.65	1,599,472.65
存货	721,954.28	721,954.28
固定资产	2,869,092.80	2,869,092.80
其他流动资产	2,089,185.59	2,089,185.59
负债：	1,075,353.73	1,075,353.73
应付款项	460,278.07	460,278.07
应付职工薪酬	310,200.01	310,200.01
净资产	6,941,148.08	6,941,148.08
减：少数股东权益	2,290,578.86	2,290,578.86
取得的净资产	4,650,569.22	4,650,569.22

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

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：

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	
江阴康盛新材料有限公司	江阴	江阴	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
金康国际有限公司	香港	香港	贸易、投资	100.00%		非同一控制下企业合并
江阴市康昶贸易有限公司	江阴	江阴	贸易	100.00%		投资设立
西安秋炜铜业有限公司	西安	西安	制造业	100.00%		投资设立
苏州孚力甲电气科技有限公司	苏州	苏州	制造业	67.00%		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
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在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	

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：

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：

(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

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

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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

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

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

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应收票据、债权投资、应付款项、应付票据等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止2019年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	62,459,523.34	3,950,337.30
应收账款	421,975,645.40	31,513,471.49
其他应收款	7,973,868.55	4,986,132.89
合计	492,409,037.29	40,449,941.68

（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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，

从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止2019年12月31日，本公司各项主要的金融负债均预计 1 年内到期。

（三）市场风险

1.汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。本公司管理层负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

截止2019年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示见附注七.注释82。

于 2019年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将减少或增加净利润148.73万元；于 2019年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对欧元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润122.30万元。

2.利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的100%。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

3.价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格以及其他风险变量的变化。公司主要从事电气化铁路接触网和铜母线的生产和销售，电解铜为公司的主要原材料。由于铜为重要的工业原材料，价格影响因素较多，铜价的波动对公司的生产经营影响较大，是本公司面临的主要价格风险。公司通过开展套期保值等方式降低铜价波动对公司生产经营影响。

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		30,500,000.00		30,500,000.00
（3）衍生金融资产	5,879,650.00			5,879,650.00
应收款项融资			44,426,633.42	44,426,633.42

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

第1层次：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

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

项目	2019年12月31日公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
交易性金融资产	30,500,000.00	市场法		同类产品售价

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

本公司对于持有的应收款项融资（银行承兑汇票），采用票面金额确定其公允价值。

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
江阴市康达投资有限公司	江阴	投资	3,000	36.25%	36.25%

本企业的母公司情况的说明

陈力蛟、冯岳军夫妇直接及间接持有本公司的69.75%的股份，持有公司控股股东江阴市康达投资有限公司100%的股权，为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是陈力蛟、冯岳军。

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（一）在子公司的权益。

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。

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

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

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

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

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

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
康盛新材料	50,000,000.00	2019 年 06 月 10 日	2022 年 06 月 10 日	否
康盛新材料	25,000,000.00	2019 年 09 月 16 日	债务终止日	否
康盛新材料	30,000,000.00	2018 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 14 日	是
康盛新材料	108,000,000.00	2018 年 09 月 04 日	2021 年 09 月 03 日	否
康盛新材料	28,000,000.00	2018 年 12 月 06 日	2020 年 12 月 05 日	否
康盛新材料	40,000,000.00	2019 年 04 月 12 日	2020 年 04 月 12 日	否
康盛新材料	48,000,000.00	2019 年 05 月 13 日	2020 年 05 月 13 日	否

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
康盛新材料	84,000,000.00	2018 年 09 月 04 日	2021 年 09 月 03 日	否
康盛新材料	60,000,000.00	2019 年 03 月 13 日	2021 年 09 月 03 日	否
康盛新材料、陈力皎、冯岳军	50,000,000.00	2018 年 01 月 09 日	2019 年 01 月 08 日	是
康盛新材料、陈力皎、冯岳军	50,000,000.00	2018 年 12 月 14 日	2019 年 12 月 13 日	是
康盛新材料、陈力皎、冯岳军	100,000,000.00	2019 年 12 月 23 日	2020 年 12 月 22 日	否
康盛新材料	25,000,000.00	2017 年 04 月 12 日	2019 年 04 月 11 日	是
康盛新材料、陈力皎、冯岳军	25,000,000.00	2019 年 03 月 18 日	2021 年 03 月 17 日	否
康盛新材料	20,000,000.00	2018 年 05 月 18 日	2019 年 05 月 17 日	是

康盛新材料	20,000,000.00	2019 年 05 月 31 日	2020 年 05 月 30 日	否
康盛新材料	20,000,000.00	2019 年 05 月 30 日	2020 年 05 月 30 日	否
康盛新材料	10,000,000.00	2018 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 08 日	是
康盛新材料	30,000,000.00	2018 年 03 月 23 日	2019 年 03 月 22 日	是
康盛新材料	49,000,000.00	2019 年 03 月 08 日	2020 年 03 月 05 日	否
康盛新材料	45,000,000.00	2019 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 30 日	是
康盛新材料	25,000,000.00	2019 年 09 月 16 日	债务终止日	否
康盛新材料、冯岳军、陈力皎	192,000,000.00	2018 年 02 月 07 日	2019 年 02 月 07 日	是
康盛新材料	13,335,398.16	2018 年 12 月 14 日	2019 年 12 月 31 日	否
康盛新材料、冯岳军、陈力皎	192,000,000.00	2019 年 03 月 21 日	2020 年 03 月 21 日	否
康盛新材料	50,000,000.00	2019 年 02 月 28 日	2020 年 02 月 28 日	否

关联担保情况说明

1: 本公司将商标专用权（权证编号分别为超新及图商标1466986号、超新及图商标3382301号、超新及图商标4791251号）质押给中国工商银行股份有限公司江阴支行，以获取10,000万元融资额度，同时该笔融资额度由康盛新材料提供6,000万元的连带责任保证。截止2019年12月31日，该融资额度下的短期借款余额为5,000万元。

2: 康盛新材料、冯岳军、陈力皎为本公司在中国银行股份有限公司江阴支行的授信5,000万元提供了连带责任保证，截止2019年12月31日，因本公司短期借款占用该授信额度1,500万元，因本公司开立的尚未到期保函占用该授信额度85.12万元。

3: 康盛新材料、冯岳军、陈力皎为本公司在中信银行股份有限公司无锡分行的授信19,200万元提供了连带责任保证，截止2019年12月31日，因本公司开立的尚未到期保函占用该授信额度4,317.41万元。

4: 康盛新材料为本公司在华夏银行周庄支行的授信7,100万元中的5,000万元提供了连带责任保证，截止2019年12月31日，因本公司开立的尚未到期保函占用该授信额度288.48万元。

5: 本公司为康盛新材料在宁波银行江阴支行的授信5,000万元提供了连带责任保证，截止2019年12月31日，该担保项目下借款金额人民币2,000万元，欧元350万元（折合人民币2,735.425万元）。

6: 本公司为康盛新材料在中信银行股份有限公司无锡分行的授信4,800万元提供了连带责任保证，截止2019年12月31日，该担保项目下已开立银行承兑汇票敞口金额2,000万元。

（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
关键管理人员薪酬	3,592,190.15	2,708,527.53

(8) 其他关联交易

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

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

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

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

1. 质押与抵押资产情况

本公司将商标专用权（权证编号分别为超新及图商标1466986号、超新及图商标3382301号、超新及图商标4791251号）质押给中国工商银行股份有限公司江阴支行，以获取10,000万元融资额度，质押担保至2022年12月31日，同时该笔融资额度由康盛新材料提供6,000万元的连带责任保证。截止2019年12月31日，该融资额度下的短期借款余额为5,000万元。

2. 开立保函情况

截止2019年12月31日，本公司通过银行开立的履约保函余额为4,770.11万元，保函期间为2018年8月21日至2021年12月31日，开立保函的条件为向银行缴存保证金和占用银行授信额度。截止2019年12月31日，本公司因开立保函受限资金合计611.84万元，其中缴存保证金总计491.84万元，银行存单质押120万元。

3. 截止2019年12月31日，本公司除以上承诺事项外，无其他需要披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（1）截止2019年12月31日，本公司已背书或已贴现且未到期但已终止确认的银行承兑汇票金额为36,086,521.99元。

（2）截止2019年12月31日，本公司为全资子公司康盛新材料向银行借款提供担保总额为人民币29,900万元，担保项下银行借款余额9,735.425万元，银行承兑汇票敞口金额2,000万元。

（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	12,480,000.00
-----------	---------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

8、其他

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	242,217,658.14	100.00%	22,408,236.58	9.25%	219,809,421.56	227,168,278.99	100.00%	20,503,629.11	9.03%	206,664,649.88
其中：										
销售货款	242,217,658.14	100.00%	22,408,236.58	9.25%	219,809,421.56	227,168,278.99	100.00%	20,503,629.11	9.03%	206,664,649.88
合计	242,217,658.14	100.00%	22,408,236.58		219,809,421.56	227,168,278.99	100.00%	20,503,629.11		206,664,649.88

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：22,408,236.58

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	188,837,297.28	9,441,864.86	5.00%
1—2 年	26,521,627.74	2,652,162.77	10.00%
2—3 年	20,145,668.16	6,043,700.45	30.00%
3—4 年	3,713,142.32	1,856,571.16	50.00%
4—5 年	2,929,926.51	2,343,941.21	80.00%
5 年以上	69,996.13	69,996.13	100.00%
合计	242,217,658.14	22,408,236.58	--

确定该组合依据的说明：

账龄分析

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）	188,837,297.28
1 至 2 年	26,521,627.74
2 至 3 年	20,145,668.16
3 年以上	6,713,064.96
3 至 4 年	3,713,142.32
4 至 5 年	2,929,926.51
5 年以上	69,996.13
合计	242,217,658.14

（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	
按组合计提预期信用损失的应收账款	20,503,629.11	1,904,607.47				22,408,236.58
合计	20,503,629.11	1,904,607.47				22,408,236.58

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
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
陕西靖神铁路有限责任公司	15,341,945.76	6.33%	767,097.29
江阴康盛新材料有限公司	15,264,136.18	6.30%	763,206.81
中国铁建电气化局集团有限公司蒙华铁路 MHSD-2 标段项目经理部	12,881,621.49	5.32%	644,081.07
沪昆铁路客运专线贵州有限公司（安六铁路）	11,700,617.13	4.83%	585,030.86
东南沿海铁路福建有限责任公司（衢宁铁路）	11,481,814.29	4.74%	574,090.71
合计	66,670,134.85	27.52%	

(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	2,878,402.26	3,218,037.79
合计	2,878,402.26	3,218,037.79

(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：

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
押金及保证金	4,407,000.00	4,790,025.86
应退货款	3,413,936.27	
其他往来	29,949.75	30,174.97
合计	7,850,886.02	4,820,200.83

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	1,602,163.04			1,602,163.04
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-13,250.00	13,250.00		
本期计提		3,400,686.27		3,400,686.27
本期转回	30,365.55			30,365.55
2019 年 12 月 31 日余额	1,558,547.49	3,413,936.27		4,972,483.76

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）	2,992,949.75
1 至 2 年	3,452,936.27
3 年以上	1,405,000.00
5 年以上	1,405,000.00
合计	7,850,886.02

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
苏州瑞苏电镀设备有限公司	应退货款	3,036,000.00	1-2 年	38.67%	3,036,000.00
中铁建电气化局集团科技有限公司	保证金	1,774,000.00	1 年以内	22.60%	88,700.00
江阴市国土资源局	保证金	1,395,000.00	5 年以上	17.77%	1,395,000.00
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	保证金	550,000.00	2 年以内	7.01%	29,450.00
安徽航宇精密科技有限公司	应退货款	377,936.27	1-2 年	4.81%	377,936.27
合计	--	7,132,936.27	--	90.86%	4,927,086.27

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	269,734,250.93		269,734,250.93	265,162,621.68		265,162,621.68
合计	269,734,250.93		269,734,250.93	265,162,621.68		265,162,621.68

(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		
江阴康盛新材料有限公司	235,589,671.68					235,589,671.68	
金康国际有限公司	24,572,950.00					24,572,950.00	
西安秋炜铜业有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
苏州孚力甲电气科技有限公司		4,571,629.25				4,571,629.25	
合计	265,162,621.68	4,571,629.25				269,734,250.93	

(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											

(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	818,709,743.08	664,049,397.77	390,673,867.38	343,532,569.43
其他业务	40,006,531.79	35,614,650.14	45,589,211.61	41,754,970.14
合计	858,716,274.87	699,664,047.91	436,263,078.99	385,287,539.57

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
成本法核算的长期股权投资收益	30,000,000.00	8,700,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	3,687,191.96	
投资理财产品收益		5,364,277.10
现金流量套期的无效部分的已实现收益（或损失）	-1,933,242.18	
合计	31,753,949.78	14,064,277.10

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	225,000.03	
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）	3,027,781.41	

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	78,939.97	
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	2,646,125.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-51,884.12	
代扣代缴个人所得税手续费	121,903.18	
与公司正常经营业务无关的其他应收款项计提的资产减值损失		
减：所得税影响额	1,143,187.86	
少数股东权益影响额	7,963.92	
合计	4,896,714.60	--

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	16.27%	0.620	0.620
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.65%	0.597	0.597

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

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网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

江阴电工合金股份有限公司

法定代表人：冯岳军

二〇二〇年四月十八日