

**HAOMEI 豪美新材**

**广东豪美新材股份有限公司**

**2020 年年度报告**

**2021 年 03 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人董卫峰、主管会计工作负责人许忠民及会计机构负责人(会计主管人员)许忠民声明：保证本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。

公司已在本报告中详细描述公司可能面对的风险，敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”之九“公司未来发展的展望”。请投资者及相关人士对此保持足够的风险意识，注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司总股本 23277 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	28
第五节 重要事项.....	41
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	47
第八节 可转换公司债券相关情况.....	47
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第十节 公司治理.....	49
第十一节 公司债券相关情况.....	56
第十二节 财务报告.....	62
第十三节 备查文件目录.....	63

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、豪美新材	指	广东豪美新材股份有限公司
豪美控股/控股股东	指	清远市豪美控股集团有限公司，公司控股股东
南金贸易	指	南金贸易公司，公司注册于香港的外资股东
豪美有限	指	广东豪美铝业有限公司，公司改制前的曾用名
贝克洛	指	广东贝克洛幕墙门窗系统有限公司，公司全资子公司
精美特材	指	广东精美特种型材有限公司，公司全资子公司
豪美铝制品	指	豪美铝制品有限公司，公司在香港设立的全资子公司
科建装饰	指	清远市科建门窗幕墙装饰有限公司，贝克洛全资子公司
精鑫模具	指	清远市精鑫模具制造有限公司，精美特材持股 60% 的控股公司
科建投资	指	清远市科建实业投资有限公司，公司实际控制人控制的其他企业，公司关联方
银汇投资	指	清远市银汇投资有限公司，公司实际控制人控制的其他企业，公司关联方
公司章程	指	广东豪美新材股份有限公司章程
证监会或中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期/本报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
招股说明书	指	广东豪美新材股份有限公司首次公开发行股票招股说明书
高新区	指	广东清远高新技术产业开发区，公司所在地区政府主管部门

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	豪美新材	股票代码	002988
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东豪美新材股份有限公司		
公司的中文简称	豪美新材		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Haomei New Materials Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	HAOMEI		
公司的法定代表人	董卫峰		
注册地址	清远市高新技术产业开发区泰基工业城		
注册地址的邮政编码	511540		
办公地址	清远市高新技术产业开发区泰基工业城		
办公地址的邮政编码	511540		
公司网址	www.haomei-alu.com		
电子信箱	haomei-db@haomei-alu.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘光芒	张恩武
联系地址	广东省清远市高新技术产业开发区泰基工业城 1 号	广东省清远市高新技术产业开发区泰基工业城 1 号
电话	0763-3699509	0763-3699509
传真	0763-3699589	0763-3699589
电子信箱	haomei-db@haomei-alu.com	haomei-db@haomei-alu.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	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91441800765734276T
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	栾艳鹏、许沥文

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
光大证券股份有限公司	上海市静安区新闻路 1508 号	晏学飞、邓骁	2020 年 5 月 18 日至 2022 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

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	3,437,139,446.60	2,967,748,524.26	15.82%	2,682,376,353.90
归属于上市公司股东的净利润（元）	115,928,181.30	167,364,507.10	-30.73%	94,338,520.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	80,691,034.06	110,792,952.47	-27.17%	86,481,345.62
经营活动产生的现金流量净额（元）	20,278,775.89	137,265,331.09	-85.23%	125,300,353.96
基本每股收益（元/股）	0.560	0.960	-41.67%	0.540
稀释每股收益（元/股）	0.560	0.960	-41.67%	0.540
加权平均净资产收益率	6.37%	12.55%	-6.18%	7.85%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	4,013,614,714.62	2,928,288,939.42	37.06%	2,643,722,546.14

归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,121,022,684.85	1,417,855,506.24	49.59%	1,249,694,041.06
----------------------	------------------	------------------	--------	------------------

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

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、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	519,833,499.16	852,837,280.24	977,327,507.14	1,087,141,160.06
归属于上市公司股东的净利润	15,945,882.73	32,195,218.25	13,178,964.93	54,608,115.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,154,750.40	29,401,774.79	2,252,252.44	34,882,256.43
经营活动产生的现金流量净额	-140,617,207.20	-109,504,307.39	-280,557,249.41	20,278,775.89

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 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）	292,090.37	50,734,810.20	23,989.04	
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	36,115,997.68	16,838,851.63	11,486,663.14	主要是递延确认产业发展引导资金及新兴

受的政府补助除外)				产业和现代服务业发展的资金、企业上市挂牌奖励及以工代训奖励。
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	3,716,876.07			主要是购买银行理财产品产生的收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	4,860,019.14	1,997,522.13		主要是清远市兴合力房地产开发有限公司单项计提了坏账转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,533,777.06	-2,460,822.40	-1,824,692.50	主要是企业捐赠支出
减：所得税影响额	7,214,058.96	10,538,806.93	1,828,785.14	
合计	35,237,147.24	56,571,554.63	7,857,174.54	--

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）公司主要产品及其用途

公司是集专业研发、制造、销售于一体的国内大型铝型材制造商，已形成从熔铸、模具设计与制造、挤压到深加工完整的铝基新材料产业链。

公司一直致力于向产业链上下游拓展，追求高技术集成、高品牌价值和高品质附加值，已成功由一家传统铝制品企业，转型为一家从事建筑门窗系统产品集成以及汽车轻量化材料技术创新和产业化应用的国家重点高新技术企业，公司通过了CNAS（国家实验室认可），被认定为“国家认定企业技术中心”，成为华南地区最具规模的汽车轻量化铝基新材料企业。

1、建筑用铝型材。公司建筑用铝型材主要用于门窗、幕墙等方面。在门窗领域，铝门窗对传统的木门窗、塑料门窗形成持续的替代趋势；在幕墙领域，铝型材是幕墙的常用材质。随着商业地产不断增加、超高层建筑日渐增多，铝型材在幕墙领域的应用也不断增加。公司产品已广泛应用于广州塔、深圳平安金融中心、广州东塔、上海环球金融中心、上海世博会中国馆、广州白云机场等国内地标建筑；并应用于阿布扎比国际机场、萨伊德大学、吉隆坡四季酒店、阿联酋克利夫兰医院等多项海外工程。

2、工业用铝型材。公司专注于高端工业材的研发、生产、加工和销售，形成了从熔铸、模具设计与制造、挤压到深加工的完整工业铝型材产业链。所生产的工业型材及产品广泛应用于特种集装箱、车厢底板等运输领域；5G通讯、特高压等新基建领域；硬质合金零部件等高端装备领域。

3、汽车轻量化铝型材。公司专注于汽车零部件铝合金材料及部件研发和生产，包括电池托盘、副车架、减震支架、动力托架、电机部件和铝合金防撞梁等10余种产品，为包括奔驰、通用、本田、丰田、比亚迪、蔚来、小鹏等25个欧美、日韩、国内整车品牌120多款车型供应铝合金材料及部件，是华南地区最具规模的汽车轻量化铝基新材料企业。公司将继续加大产品开发力度，不断提升自身能力，抓住新能源汽车发展浪潮，为汽车行业客户提供更好的产品和服务。

4、系统门窗。公司自有的“贝克洛”品牌系统门窗是传统模式改造者，解决了目前门窗市场需求零散、品质参差不齐的行业痛点。重新将分散的市场需求与无序的生产供给进行链接整合，运用互联网思维提供一站式标准服务，打造门窗产业链集成平台，提高上下游的效率与效益，为改善型需求提供高品质的门窗解决方案。

#### （二）公司主要经营模式

##### 1、采购模式

公司的采购模式为“以销定产、以产定购”，公司生产部门根据当期的订单数量确定生产计划，物控部门根据生产计划确认采购量，由采购部门完成采购。其中铝型材的主要原材料铝锭及系统门窗原材料五金件、密封胶条等市场总体供应充足，基本不会发生缺货风险。

同时，公司为了规避铝锭价格短期快速波动风险及满足紧急生产任务的需求和提前安排大客户的生产，会储备一定用量的原材料库存。

##### 2、生产模式

公司铝型材的生产采取“以销定产”的生产模式。

公司每年与长期合作客户签订产品销售框架合同；根据实际销售订单上标明的交货期限及产品类型由生产部门制定生产计划；物控部门根据原材料库存安排采购，然后将指令下达到对应的车间进行生产。

##### 3、销售模式

###### （1）铝型材销售模式

在铝型材销售环节，公司主要采取“直销为主，经销、居间代理为辅”的销售模式。

直销模式下，公司直接与客户签署销售协议，将产品销售给客户；经销模式下，公司与经销商签署经销协议，采用买断的方式，将产品销售给经销商，由经销商在特定区域内进行销售；居间代理模式下，居间商提供居间服务，为公司进行客户开发，并与潜在客户接洽、谈判；公司获得订单后，与客户签署销售协议，组织发货、结算，在完成销售后向其支付一定比

例的服务费。

目前公司国内销售主要采用直销模式和经销模式；海外销售以直销模式和居间代理模式为主。

### （2）系统门窗销售模式

对于国内工程客户，贝克洛采用系统材料销售模式。根据与国内工程客户达成的系统门窗定制化方案，向其销售包括铝型材、五金、胶条等在内的整套门窗系统材料。贝克洛面向国内工程客户的业务模式不涉及成品窗的生产加工，而是向国内工程客户销售整套系统门窗材料；由国内工程客户将整套系统门窗材料加工为成品窗，并负责房地产项目的现场安装工作。

对于国外工程客户和经销客户，贝克洛采用向其销售成品窗的模式。贝克洛根据订单组织系统材料的配备，并将全套系统材料发至下游门窗加工企业，由门窗加工企业按照贝克洛工艺标准规范要求加工成成品窗，贝克洛再将成套的门窗交付给国外工程客户及经销客户。

## （三）主要业绩驱动因素

### 1、城镇化进程及存量建筑改造确保建筑型材市场需求稳步增长

建筑行业是铝型材应用的主要领域之一，可用作门窗、幕墙、支架、商业建筑室内装饰等一系列用途。其中，铝合金门窗是重要的建筑物外围护结构之一，幕墙是现代大型和高层建筑常用的带有装饰效果的轻质墙体。随着我国城镇化率提高和新房建设带来的增量需求以及旧房改造与更新换代带来的存量需求不断扩大，铝合金门窗的市场规模将保持稳定增长，并带动铝型材需求的同步增长。

截至2019年底，我国城镇化率为60.6%，年均增长率约为1%。根据国际经验，城镇化率在30%-70%区间属于快速城镇化阶段。预计我国未来一段时期内仍将保持现有的城镇化速度，并保持相应的新建建筑需求。

存量建筑改造方面，我国既有建筑面积约为720亿平方米，其中约40%已使用15年或以上，对门窗等装饰结构的更新改造需求日益迫切。随着时间推移，门窗等结构进入更换期的既有建筑将不断增加。

### 2、节能减排、消费升级等对建筑门窗提出了更高的要求

我国全社会能源消耗主要为工业耗能、交通耗能和建筑耗能，节能减排已成为我国发展的核心议题之一。据统计，建筑能耗占全国社会总能耗的30%左右，而通过门窗损失的能量约占建筑物外围护结构能量损失的50%。现有的建筑门窗因隔热性能较差而造成了大量的能源浪费。随着节能减排理念的不断深入，对门窗隔热性能等节能效率的要求将进一步提高。具备优异的隔热性能、可有效降低建筑能耗的门窗产品，具有巨大的市场潜力。

我国幅员辽阔，不同区域的气候环境差异较大，存在台风、沙尘暴、雾霾等灾害性天气频发的情况。我国早期住宅等建筑的门窗并未针对不同气候环境形成多样化的有效应对方案。近年来，随着收入水平不断上升，人们对居住环境舒适性、个性化的要求进一步提高。因此，建筑门窗需要进一步提升各项性能，以适应各地区的气候条件，如具备良好的抗风压性及水密性以抵御夏季台风天气，良好的气密性以抵御雾霾与沙尘暴天气等。

### 3、排放标准趋严、新能源车普及推动轻量化产品在汽车领域的应用

据研究表明，燃油汽车整车重量降低10%，可降低油耗6%-8%，使排放降低5%-6%。根据中国汽车工程学会等发布的《节能与新能源汽车技术路线图》，2025年、2030年，我国汽车新车百公里油耗将分别降至4L、3.2L。目前而言，在汽车上使用铝合金替代钢材，进行汽车轻量化是降低油耗最具有可行性的现实路径。

当前，我国新能源汽车主要使用锂电池作为动力，为保证续航能力，往往需要携带数百公斤重的锂电池，导致整车重量偏重（新能源汽车普遍比燃油车重15%-30%），对续航里程、动力系统效率等方面产生一定的负面影响。在此背景下，基于铝合金的汽车轻量化成为减轻电池负担、增加续航里程的有效途径。

2015-2019年间，我国新能源汽车年化增长率高达38.15%，根据《节能与新能源汽车技术路线图》预测，2030年我国新能源汽车保有量将大于8,000万辆，年销量占汽车总销量的45%-50%。目前，铝合金已广泛应用于新能源汽车的电池托架、底盘、防撞梁等部件，铝合金在新能源汽车的应用推广上值得期待。

## 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	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	较期初增加 83.85%，主要系精美特材募投项目建设所致。
货币资金	较期初增加 104.28%，主要由于本期上市发行，募集资金增加所致。
应收票据	较期初增加 50.22%，主要系本期收到银行承兑汇票增加。
合同资产	主要原因系按新收入准则将已完工未结算资产及未到期的质保金通过合同资产做账务处理。
其他非流动资产	较期初增加 939.48%，主要由于支付本期新建厂房、购置设备，预付工程、设备款所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、研发与技术优势

铝型材方面，公司拥有国家认定企业技术中心、国家认可CNAS实验室、省工程技术中心、省博士后创新实践基地、省科技特派员工作站等研发平台。公司打造了一支专业从事研发和创新活动的全职科研团队，团队成员涵盖了铝加工、汽车轻量化、系统门窗研发、金属成型、金属塑性加工、材料学等多个领域，具备独立的研究、开发、实验、产业化能力；同时，公司聘请国内外高校知名教授、同行业权威专家组成专家委员会，负责对研究开发方向、重大技术问题等方面提供支持。

汽车轻量化方面，合金材料成分及后续可加工性能是中高端铝合金材料的核心技术要求，公司集中资源建设了轻质高强铝合金材料适配系统+数据信息库，提供从材料开发到产品应用解决方案的综合服务，为下游企业搭建铝基轻量化材料产品开发和平台。公司先后开发出了乘用车结构用高性能铝合金及型材制备技术（荣获广东省科技进步一等奖）、高强高淬透新型7系铝合金及其制备工艺技术、2系7系等高端合金成分熔炼、铸造、挤压及热处理等核心技术，达到了国际先进或国内领先水平。。

系统门窗方面，子公司贝克洛建立了全球优越的系统门窗技术应用中心及门窗研发与检测基地，多年来对各系统门窗材料部件及结构设计进行了大量的测试、研发及设计积累，形成了包括5项发明专利在内的核心技术和大量技术储备，并为我国《建筑系统门窗技术导则》的编写单位之一，为系统门窗整体性能的持续提升奠定了基础。

公司作为国家有色金属标准化委员会的成员单位，共主持或参与制订国家标准44项，行业标准19项，协会标准3项；获得25项发明专利，245项实用新型专利。

### 2、客户与品牌优势

公司自成立以来，一直专注于铝型材及相关产业链，打造的“HAOMEI”、“贝克洛”品牌已经在行业内具有较高的认知度，其中“HAOMEI”品牌获得中国驰名商标荣誉称号。

依靠良好的品牌形象，公司成为多家知名优质客户的铝材供应商。公司是广州塔、深圳平安金融中心、广州东塔、上海

环球金融中心、上海世博会中国馆、广州白云机场、深圳欢乐海岸、广州高铁南站等一系列城市知名地标的铝材供应商；“贝克洛”品牌系统门窗产品已应用于保利、万科、星河湾、华润、龙湖、招商等国内地产公司的地产项目中，并在国外参与了多个知名项目的门窗工程；汽车轻量化方面，公司已经成功进入奔驰、通用、本田、丰田、广汽三菱、吉利、比亚迪、江淮、蔚来、小鹏等汽车品牌的供应体系。

### 3、产品质量优势

公司自成立以来始终坚持贯彻以质量至上的经营管理原则，以全面质量管理为理念，以质量零缺陷为目标，先后通过 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系、IATF16949 汽车行业质量管理体系认证、欧盟 CE 认证与欧盟 QUALICOAT 认证（表面处理质量标志和认证），检测中心通过了国家认可实验室 CNAS 认证。

公司下属的贝克洛系统门窗针对不同地区的地理气候情况建立了详细的数据库；在长期研发及设计积累形成的技术和方案储备基础上，根据不同地区不同项目的需求提供定制化方案，综合满足不同项目需求，提供个性化的功能扩展。相对于传统的普通门窗，贝克洛系统门窗在隔音性能、水密气密性、抗风压性等方面具有较为突出的优势。

### 4、产业链优势

在铝型材行业，公司形成了从合金成分研发、熔铸铸锭到挤压、深加工的全流程体系，掌握不同牌号、特性的铝合金研究开发和生产能力，能够满足不同客户以及下游应用领域的定制化需求。如在交通运输领域，公司已经与多家汽车整车厂共同形成了从产品设计开发到生产供货的一站式服务体系。目前公司拥有华南地区最大的万吨挤压生产线，同时也是华南最具规模的专业生产汽车轻量化高性能铝挤压材的企业。

经过多年发展，公司已经将产业链延伸至铝型材下游的系统门窗行业，在系统门窗行业，公司拥有从检测、研发、设计、原材料提供、产品生产到安装的一体化业务，是全国较早取得建筑门窗幕墙科技产业化应用基地称号的企业。与一般从事门窗加工与安装的企业相比，公司拥有更为全面的产业链，无需外购铝材和委托安装等，有利于原材料稳定供应、质量把控和提升盈利能力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年，面对突如其来的新冠肺炎疫情和错综复杂的国内外形势，我国经济韧性强劲，经济呈持续恢复的走势，2020年GDP增速达到2.3%，成为全球唯一实现经济正增长的主要经济体。随着国内疫情逐步得到控制，主要下游产业生产、经营恢复正常，房地产投资、汽车产销量等指标逐步回暖，呈现“V”型走势。2020年，房地产开发投资完成额增速逐季度回升至7%，增速比上年回落2.9个百分点，其中住宅投资同比增长7.6%，增速比上年回落6.3个百分点；2020年，国内汽车产销量分别达到2522.5万辆、2531.1万辆，同比分别下降2.0%和1.9%，降幅比上年分别收窄5.5和6.3个百分点，其中新能源汽车产销量分别达到136.6万辆和136.7万辆，同比分别增长7.5%和10.9%。

面对疫情冲击及国内外经营环境变化，公司围绕年度经营计划，采取积极措施有效应对市场变化，尽可能降低疫情对公司的影响。2020年，公司实现销售收入34.37亿元，同比增长15.82%；归属于母公司所有者的净利润1.16亿元，同比下降30.73%；归属于母公司股东扣除非经常性后净利润8069.10万元，同比下降27.17%。公司净利润下滑主要原因：①去年同期处置科建投资股权产生5047.7万元投资收益；②公司加大研发投入，研发费用增加。

报告期内，公司主要工作开展情况如下：

#### 1、积极复工复产，减轻新冠肺炎疫情带来的影响

疫情期间，公司按照国家及地方政府的指令和要求，积极做好疫情防控和复工复产工作，努力减轻疫情给公司带来的不良影响。2020年，公司铝型材产量17.25万吨，比去年同期增长18.70%；销量17.40万吨，比去年同期增长21.27%。

#### 2、积极推进募投项目建设

公司积极推进募投项目的建设，报告期，公司募集资金已使用金额 33,660.88万元，占募集资金净额的 57.06%。铝合金新材建设项目已在进行设备安装，将在2021年上半年逐步投产，研发中心项目也将在2021年内建成。

#### 3、加大研发力度，积极推进产品技术创新

报告期，公司持续完善研发与创新管理机制，继续加大在铝合金新型材料、汽车轻量化材料与部件、节能系统门窗等领域的研发与创新力度。2020年，公司共投入研发费用1.21亿元，同比增长28.80%，占营业收入的3.52%。截至报告期末，公司及子公司拥有专利600余项，其中发明专利25项、实用新型专利245项。报告期，公司通过在新产品、新工艺、新技术、新材料等方面的持续开发与创新，得到下游客户的好评，汽车轻量化材料通过拓普集团、凌云股份、卡斯马、祥鑫科技等汽车零部件企业在多款新能源汽车中应用。

#### 4、开展精细化管理，提高生产效率

公司持续推进管理精细化，加强对内部各项费用支出和生产成本的控制，减少低效运营支出；通过工艺改进、技术革新以及自动化设备等方式降低成本、提高效率。在生产制造系统持续推进精益生产模式，进行流程梳理和岗位优化配置，鼓励员工开展合理化建议，不断降低成本、提高生产效率。

#### 5、完善公司治理体系建设

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及证监会、深圳证券交易所对上市公司监管的相关法律、法规和有关规定的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，重点投入资源以提升公司治理能力，尤其是董监高履职能力的建设。

报告期内，公司通过网上路演、互动易、投资者咨询电话专线、专用邮箱等方式与投资者进行沟通交流，加深投资者对公司的了解，强化投资者关系管理。2020年5月6日公司在全景网举办首次公开发行股票并在中小板上市网上路演，就投资者关注的问题进行了认真解答。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 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	3,437,139,446.60	100%	2,967,748,524.26	100%	15.82%
分行业					
铝型材销售	2,954,520,113.22	85.96%	2,510,176,046.43	84.58%	17.70%
门窗幕墙销售	257,880,588.97	7.50%	327,021,837.36	11.02%	-21.14%
门窗幕墙安装	222,658,425.68	6.48%	129,259,980.72	4.36%	72.26%
其他业务收入	2,080,318.73	0.06%	1,290,659.75	0.04%	61.18%
分产品					
建筑用铝型材	1,539,865,265.75	44.80%	1,370,505,492.63	46.18%	12.36%
工业用铝型材	1,246,261,318.10	36.26%	995,885,159.34	33.56%	25.14%
汽车轻量化铝型材	168,393,529.37	4.90%	143,785,394.46	4.84%	17.11%
系统门窗销售	257,880,588.97	7.50%	327,021,837.36	11.02%	-21.14%
门窗幕墙安装	222,658,425.68	6.48%	129,259,980.72	4.36%	72.26%
其他业务收入	2,080,318.73	0.06%	1,290,659.75	0.04%	61.18%
分地区					
国内销售	2,916,115,542.46	84.84%	2,232,965,004.29	75.24%	30.59%
出口销售	518,943,585.41	15.10%	733,492,860.22	24.72%	-29.25%
其他业务收入	2,080,318.73	0.06%	1,290,659.75	0.04%	61.18%

#### (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						

铝型材销售	2,954,520,113.22	2,578,160,712.78	12.74%	17.70%	19.82%	-1.54%
门窗幕墙销售	257,880,588.97	161,448,735.28	37.39%	-21.14%	-22.15%	0.81%
门窗幕墙安装	222,658,425.68	186,488,200.78	16.24%	72.26%	68.17%	2.03%
分产品						
建筑用铝型材	1,539,865,265.75	1,294,149,388.16	15.96%	12.36%	13.95%	-1.17%
工业用铝型材	1,246,261,318.10	1,145,332,489.77	8.10%	25.14%	27.09%	-1.41%
汽车轻量化铝型材	168,393,529.37	138,678,834.85	17.65%	17.11%	20.92%	-2.59%
系统门窗销售	257,880,588.97	161,448,735.28	37.39%	-21.14%	-22.15%	0.81%
门窗幕墙安装	222,658,425.68	186,488,200.78	16.24%	72.26%	68.17%	2.03%
分地区						
国内销售	2,916,115,542.46	2,496,490,625.50	14.39%	30.59%	33.39%	-1.80%
出口销售	518,943,585.41	429,607,023.34	17.22%	-29.25%	-28.20%	-1.20%

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	2020 年	2019 年	同比增减
铝型材	销售量	吨	173,957.75	143,441.52	21.27%
	生产量	吨	172,466.48	145,301.26	18.70%
	库存量	吨	11,132.49	9,333.04	19.28%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铝型材销售	主营业务成本	2,578,160,712.78	88.11%	2,151,609,299.49	87.11%	1.00%
门窗幕墙销售	主营业务成本	161,448,735.28	5.52%	207,387,478.46	8.40%	-2.88%

门窗幕墙安装	主营业务成本	186,488,200.78	6.37%	110,890,724.45	4.49%	1.88%
--------	--------	----------------	-------	----------------	-------	-------

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
建筑用铝型材	主营业务成本	1,294,149,388.16	44.23%	1,135,739,729.22	45.98%	-1.75%
工业用铝型材	主营业务成本	1,145,332,489.77	39.14%	901,179,732.76	36.49%	2.65%
汽车轻量化铝型材	主营业务成本	138,678,834.85	4.74%	114,689,837.51	4.64%	0.10%
系统门窗销售	主营业务成本	161,448,735.28	5.52%	207,387,478.46	8.40%	-2.88%
门窗幕墙安装	主营业务成本	186,488,200.78	6.37%	110,890,724.45	4.49%	1.88%

说明

行业分类	项目	2020年		2019年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铝型材销售	直接材料	2,216,860,293.13	85.99%	1,818,237,257.13	84.51%	1.48%
	直接人工	77,652,490.53	3.01%	71,358,987.32	3.32%	-0.31%
	制造费用	283,647,929.12	11.00%	262,013,055.04	12.18%	-1.18%
	合计	2,578,160,712.78	100%	2,151,609,299.49	100%	0.00%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本年新增子公司：精鑫模具新设成立。

**(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）	681,144,167.52
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.82%
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	第一名	190,512,605.42	5.54%
2	第二名	165,160,680.33	4.81%
3	第三名	115,003,894.46	3.35%
4	第四名	106,713,711.99	3.10%
5	第五名	103,753,275.31	3.02%
合计	--	681,144,167.52	19.82%

## 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）	1,844,699,470.81
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	70.59%
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	第一名	681,037,038.29	26.06%
2	第二名	518,728,246.80	19.85%
3	第三名	350,993,041.30	13.43%
4	第四名	152,881,477.96	5.85%
5	第五名	141,059,666.46	5.40%
合计	--	1,844,699,470.81	70.59%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	128,153,666.59	129,916,143.18	-1.36%	
管理费用	87,883,932.77	78,834,346.69	11.48%	
财务费用	57,404,966.32	50,130,825.00	14.51%	
研发费用	121,122,326.56	94,041,317.78	28.80%	主要是高端工业材及系统门窗研发投入增加所致。

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司持续完善研发与创新管理机制，继续加大在铝合金新型材料、汽车轻量化材料与部件、节能系统门窗等领域的研发与创新力度。公司通过在新产品、新工艺、新技术、新材料等方面的持续开发与创新，得到下游客户的好评。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	386	269	43.49%
研发人员数量占比	10.65%	8.79%	1.86%
研发投入金额（元）	121,122,326.56	94,041,317.78	28.80%
研发投入占营业收入比例	3.52%	3.17%	0.35%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	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	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,176,408,672.29	2,985,452,295.00	6.40%
经营活动现金流出小计	3,156,129,896.40	2,848,186,963.91	10.81%
经营活动产生的现金流量净额	20,278,775.89	137,265,331.09	-85.23%
投资活动现金流入小计	826,558,792.35	173,889,280.45	375.34%
投资活动现金流出小计	1,263,767,993.23	178,739,731.24	607.04%
投资活动产生的现金流量净额	-437,209,200.88	-4,850,450.79	8,913.78%
筹资活动现金流入小计	2,333,222,839.95	1,147,322,591.96	103.36%
筹资活动现金流出小计	1,494,111,387.39	1,160,028,934.64	28.80%
筹资活动产生的现金流量净额	839,111,452.56	-12,706,342.68	-6,703.88%
现金及现金等价物净增加额	415,185,274.21	119,314,149.27	247.98%

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

- (1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少85.23%，主要系销售商品收到的票据及存货增加所致。
- (2) 投资活动现金流入同比增加375.34%，主要系购买银行理财产品赎回所致。
- (3) 投资活动现金流出同比增加607.04%，主要系公司购建资产及购买银行理财产品所致。
- (4) 投资活动产生现金净流出同比增加8913.78%，主要系公司项目投入、购建资产所致。
- (5) 筹资活动现金流入同比增加103.36%，主要系募集资金到位及贷款增加所致。
- (6) 筹资活动现金流出同比增加28.80%，主要系归还银行贷款增加。
- (7) 筹资活动产生的现金流量净额同比由负转正，主要系募集资金到位所致。
- (8) 现金及现金等价物净增加额同比增加247.98%，主要系募集资金到位所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,716,876.07	2.97%		否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-158,700.19	-0.13%		否
营业外收入	11,978,470.20	9.57%	主要是报告期内收到政府上市扶持资金。	否
营业外支出	3,512,247.26	2.81%		否
其他收益	25,115,997.68	20.07%	主要是递延确认产业发展引导资金及新兴产业和现代服务业发展资金、以工代训奖励所致	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行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

单位：元

	2020 年末		2020 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	789,360,045.66	19.67%	386,406,875.83	13.20%	6.47%	主要系募集资金到位。

应收账款	863,925,638.10	21.52%	708,731,398.96	24.21%	-2.69%	
存货	462,253,194.37	11.52%	353,091,556.38	12.06%	-0.54%	
固定资产	1,016,652,450.37	25.33%	857,687,739.80	29.29%	-3.96%	
在建工程	185,478,723.79	4.62%	100,887,054.32	3.45%	1.17%	主要系精美特材募投项目建设所致。
短期借款	1,206,116,913.82	30.05%	899,349,349.85	30.72%	-0.67%	
长期借款	43,828,800.00	1.09%	58,000,000.00	1.98%	-0.89%	
应收票据	155,263,718.90	3.87%	103,354,799.58	3.53%	0.34%	

## 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	2020年12月31日账面价值（元）	受限原因
货币资金-其他货币资金	9,411,953.56	保函保证金、借款保证金等
固定资产-房屋建筑物	244,220,131.27	借款抵押
无形资产-土地使用权	174,408,502.44	借款抵押
合计	428,040,587.27	

## 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
2020	公开发行普通股	63,686.27	38,357.8	38,357.8	0	0	0.00%	25,737.94	存放在公司的募集资金专户中	0
合计	--	63,686.27	38,357.8	38,357.8	0	0	0.00%	25,737.94	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东豪美新材股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]606号文）核准，公司于2020年5月向社会公开发行人民币普通股（A股）5,821.4142万股，每股发行价为10.94元，应募集资金总额为人民币63,686.27万元，根据有关规定扣除各项发行费用合计人民币4,696.92万元（不含增值税）后，实际募集资金金额为58,989.35万元。该募集资金已于2020年5月13日到位。上述资金到位情况已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2020]230Z0059号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储制度。

2020年度，公司募集资金使用情况为：（1）上述募集资金到位前，截至2020年12月31日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入13,811.13万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金13,811.13万元；（2）直接投入募集资金项目19,849.75万元。2020年度公司累计使用募集资金33,660.88万元（不含支付的发行费用），扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为25,328.47万元，募集资金专用账户利息收入409.47万元，募集资金专户2020年12月31日余额合计为25,737.94万元。

## (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	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										

铝合金新材建设项目	否	49,708.19	49,708.19	26,409.76	26,409.76	53.13%	2021年 06月30 日		不适用	否
研发中心建设项目	否	3,253.35	3,253.35	1,222.46	1,222.46	37.58%	2021年 12月31 日		不适用	否
补充流动资金	否	6,027.81	6,027.81	6,028.66	6,028.66	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	58,989.35	58,989.35	33,660.88	33,660.88	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	58,989.35	58,989.35	33,660.88	33,660.88	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、铝合金新材建设项目尚未完工；2、研发中心建设项目尚未完工；3、补充流动资金超过承诺投资额的原因系利息收入 8,524.32 元。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>2020年7月30日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施主体并增加实施地点的议案》，将“铝合金新材建设项目”的实施主体由广东豪美新材股份有限公司变更为全资子公司广东精美特种型材有限公司，实施地点在原粤（2018）清远市不动产权第0070253号不动产证上所载土地的基础上增加全资子公司广东精美特种型材有限公司所持粤（2019）清远市不动产权第0022567号不动产证上所载土地，新增募投项目实施地块与原地块为相邻地块。本公司监事会、独立董事及保荐机构针对上述事项发表了同意意见。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2020年8月24日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，公司使用募集资金置换先期已投入募集资金投资项目的自筹资金，置换资金总额为人民币13,811.13万元。本公司监事会、独立董事及保荐机构针对闲置资金暂时补充流动资金发表了同意意见。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

尚未使用的募集资金用途及去向	<p>尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。</p> <p>2020年6月12日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，第三届监事会第五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，独立董事发表了《关于第三届董事会第五次会议审议事项的独立意见》，同意公司在不影响募投项目正常进行的前提下，使用不超过35,000万元人民币的闲置募集资金进行现金管理，投资期限不超过12个月，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (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
精美特材	子公司	合金型材及制品的研发、生产、加工、销售	650,000,000.00	1,629,981,665.35	853,691,164.77	691,638,539.81	-4,928,163.10	-3,637,749.22
贝克洛	子公司	研发、生产、销售：幕墙、门窗、阳光房、遮阳棚、遮阳伞、楼	50,000,000.00	286,293,928.40	121,535,177.06	246,965,478.93	10,956,861.10	10,918,350.10

		梯、护栏、塑料条、墙体保温材料及膜等建筑系统产品						
豪美铝制品	子公司	贸易	130,346.00	231,179,734.89	42,269,801.67	575,703,763.63	502,032.85	-446,507.91
科建装饰	子公司	研发、生产、销售：幕墙、门窗、阳光房、遮阳棚、遮阳伞、楼梯、护栏、塑料条、墙体保温材料、膜、五金、塑料配件	55,000,000.00	383,982,298.34	60,093,299.66	262,211,171.91	5,569,343.14	5,470,904.10

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
清远市精鑫模具制造有限公司	新设，精美特材持股 60%	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1、精美特材报告期内实现营业收入69,163.85万元，同比增长103.91%；净利润亏损363.77万元，亏损额同比下降83.83%。主要是产销量增长，单位固定成本分摊下降，毛利率上升。

2、贝克洛报告期内实现营业收入24,696.55万元，同比下降11.31%；实现净利润1091.84万元，同比下降83.76%，主要是受新冠疫情影响收入下降，去年同期处置派生分立子公司科建投资实现收益5047.70万元。

3、豪美铝制品报告期内实现营业收入57,570.38万元，同比下降33.33%；净利润亏损44.65万元，同比下降102.94%，收入下降主要是受国外新冠疫情影响，净利润下降主要是产品结构和外币汇兑损益亏损增加所致。

4、科建装饰报告期内实现营业收入26,221.12万元，同比增长25.74%；实现净利润547.09万元，扭亏为盈，主要是去年同期进行分立并转让科建投资过程中，相关所得税由分立主体缴纳所致。

## 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）行业格局和发展趋势

#### 1、建筑型材

建筑行业是铝型材应用的主要领域之一，包括门窗、幕墙、支架、商业建筑室内装饰等一系列用途。尽管在“房住不



炒”的房地产调控背景下，国内建筑及房地产投资的快速增长期已难再现，但国内建筑的开、竣工体量仍然巨大，对铝型材存在巨大的刚性需求；同时，我国目前仍处于快速城镇化阶段，未来一段时间仍将保持现有的城镇化速度，保持相应的新建建筑需求。此外，经过数十年的发展，国内存量建筑累积了庞大的规模，约720亿平方米，其中约40%已使用15年或以上，对门窗等装饰结构的更新改造需求日益迫切。随着时间推移，门窗等结构进入更换期的既有建筑将不断增加。

## 2、系统门窗

系统门窗是建筑铝型材的下游应用领域之一，是系统化设计、制造、安装的建筑门窗。相比传统门窗，系统门窗可在兼顾成本的前提下，保障高可靠性和耐用性，并实现多项优异性能。与传统门窗相比，系统门窗具备应对多样化地理气候的能力，可提高节能效率，符合定制化需求的发展趋势，具有系统性的设计、制造、安装流程和兼顾成本、效率的竞争优势。目前，系统门窗在欧洲市场占比达到70%左右，国内仅占5%左右，国内系统门窗行业仍处于发展初期，是实至名归的蓝海市场。

随着经济水平的提高以及节能环保理念不断深入，人们对居住环境舒适性、个性化的要求进一步提高，对门窗品质的认识和重视程度提升，高品质、高性能的系统门窗产品将越来越受到市场的青睐。

## 3、汽车轻量化

随着全球范围节能环保、可持续发展意识的提高及技术的发展，在各国政府一系列政策驱动下，轻量化和新能源已成为汽车行业的重要发展趋势。据研究表明，燃油汽车整车重量降低10%，可降低油耗6%-8%，使排放降低5%-6%。新能源电动汽车的续航里程跟汽车的自重直接相关，同等电池容量下，汽车自重越轻，续航里程越大。

相对于传统的钢铁材料，铝合金在减重效果、安全性能、回收利用性等方面具有显著优势，是现阶段最具可行性的轻量化材料。国内单车用铝量相对于欧美等国仍存在较大差距，特别是挤压铝材仍处于发展的初级阶段。随着汽车制造技术的进步和铝挤压技术的发展，铝挤压材产品在汽车上的使用将越来越普遍。在国内汽车电动化及轻量化的推动下，“铝代钢”是未来汽车材料的重要发展趋势，国内铝合金挤压材市场规模将保持稳步增长的态势。

## （二）公司战略目标

### 1、总体发展战略

公司将继续秉承“让每一块铝更有价值”的企业使命，坚守“诚信、责任、专注、创新”的核心价值观，依托多年来在研发、生产、销售、服务等方面的技术沉淀与经验积累。公司将坚定不移地贯彻铝产业转型升级，致力于铝型材产业链的延伸与价值提升，逐步发展成为行业内最具竞争力与影响力的系统门窗、汽车轻量化铝型材和高端铝合金型材的提供商。

### 2、中长期发展目标

（1）扩大生产规模，提高公司新合金材料在汽车轻量化、新基建、高端装备制造、绿色建筑等中高端应用领域的市场占有率。

（2）优化现有业务，延伸公司在建筑用节能铝合金材料领域的产业链，使公司成为领先的建筑外立面产品应用解决方案提供者。

（3）强化技术研发，通过加大研发投入、吸纳技术人才等方式，增强技术研发实力，使公司成为行业内技术领先者。

（4）加大市场推广，通过技术推广、品牌营销、渠道营销等方式，提升品牌知名度，扩大销售市场。

## （三）2021年度经营规划

为了实现中长期发展目标，公司2021年度将主要从以下几个方面提升整体竞争力。

### 1、业务扩充与优化规划

公司将立足于现有业务和未来市场发展趋势，按照既定的规划，推动IPO募投项目及拟发行的可转债募投项目实施，进一步扩大公司在汽车轻量化、5G、特高压、绿色建筑等领域的生产规模；同时，公司全力打造“贝克洛”系统门窗业务，通过双轮驱动、优化升级的方式进一步提升公司整体盈利能力和抗风险能力。

### 2、技术研发规划

长期以来，公司一直致力于技术创新和研发，已取得高新技术企业与国家认定企业技术中心等资质。未来，公司将以市场为导向，不断增强自主创新能力，持续提升公司的核心竞争力。公司将通过购置先进的实验仪器，吸纳高端技术人才，加强与科研院所、研究机构的战略合作，继续加大在节能系统门窗、交通轻量化和高端铝合金材料领域的研发投入，打造行业内具有领先地位的研发与创新平台。

### 3、营销规划

公司坚持以销定产的产销策略，将市场开拓视为实现未来发展目标的重要途径。公司将以现有业务为基础，进一步拓展系统门窗、汽车轻量化铝型材以及高端工业材市场；将持续以国内国外“双循环”驱动，维护及大力开拓战略性客户；进一步拓展“贝克洛”零售体验店，完善销售及服务网络，提升客户满意度，增强客户粘性。

#### 4、人力资源规划

尽管目前公司已经培养并储备了一批稳定的研发、技术和管理人员，但是随着发展战略持续推进、经营规模持续增长，公司对于各类人才的需求量也将大幅上升，公司现有的人才储备难以满足未来的需求。因此在未来发展过程中，人才的引进、培养将会是重要工作之一。

一方面，公司将是通过招聘、引进的方式吸收高层次技术、管理、营销等多方面的人员，优化公司人才结构。

另一方面，公司将通过增加培训、教育方面投入以及完善创新研发激励政策等措施，不断提高员工的业务能力、管理水平。

#### 5、完善公司治理规划

随着公司未来业务逐步扩大，为了完善公司管理、运营机制，公司将进一步优化、完善法人治理机制，建立起与现代企业制度要求相一致的决策机制，促进董事会、经营管理层、监事会及外部独立董事之间的权力制约机制有效运行，保障股东利益。

#### 6、资本运营规划

公司业务拓展需要大量资金支持，公司将借助资本市场的融资能力，在使用好IPO募投资金的基础上推动可转债进程，降低融资成本，优化资本结构，支持公司持续、稳定、健康的发展。

### （四）可能面临的风险及应对措施

#### 1、市场风险

公司主要从事铝合金型材和系统门窗研发、设计、生产及销售，主要产品包括建筑用铝型材、汽车轻量化铝型材、一般工业用铝型材和系统门窗，公司收入主要来源于铝合金挤压型材。

公司铝合金挤压型材主要应用于房屋建筑、汽车轻量化、交通运输、自动化设备、消费电子、电信通讯等领域，应用范围广泛，收入来源多元化。其中建筑行业为公司重要的下游行业之一，其发展与房地产市场息息相关。近几年，国家加强房地产调控，对建筑型材的销售产生一定影响。

根据国家统计局资料显示，自2013年来我国房地产开发投资额增速开始放缓。公司建筑用铝型材的销售情况可能受到国家宏观调控政策导致的房地产投资增速放缓的影响，对公司生产经营和市场销售带来一定的不利影响。

应对措施：一方面，公司将积极关注国家政策动向，持续坚持以客户和市场为导向，持续进行市场开拓，充分发挥公司产品质量优势及品牌优势获得客户的认可；另一方面，坚定不移朝着节能和环保应用领域进行转型升级，重点发展节能系统门窗和汽车轻量化材料与部件产业。

#### 2、原材料价格波动风险

公司铝型材业务主营业务成本中，直接材料成本占比超过80%。其中，公司主要原材料为铝锭。铝锭价格受国际、国内多种因素影响，价格走势存在一定的波动。铝锭价格波动对公司经营有较大影响。

公司产品的定价方式为“铝锭价格+加工费”，当铝锭价格波动时公司具备一定的转嫁成本的能力，但是如果铝锭价格持续大幅波动，将给公司的资金周转、经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司继续通过“铝锭价+加工费”的模式进行销售产品的定价，按照“以销定产”的模式进行生产管理，优化存货管理，最大限度降低原材料价格波动对公司的影响。

#### 3、应收账款较高的风险

2019年度及2020年，公司应收账款余额（含坏账准备）78,754.15万元、93,328.32万元，占营业收入的比例分别为26.54%、27.15%。未来随着公司销售规模不断扩大，应收账款余额仍可能继续增长。

公司主要客户信誉度较高，回款记录良好，公司应收账款总体质量较好。但若未来公司主要客户的财务状况发生重大不利变化，导致应收账款不能及时收回，将会对公司的资金周转和经营发展产生一定的不利影响。

应对措施：公司将进一步强化应收账款管理，加大应收账款催收力度，将重点开拓信誉良好的客户；同时，将通过各种方式加强应收款项清收工作，将应收账款余额控制在合理范围内。

#### 4、贸易摩擦风险

公司产品远销欧洲、非洲、东南亚等多个国家和地区。2020年度，公司出口收入为51,894.36万元，占主营业务收入15.10%，其中欧洲出口收入36,409.4万元，占主营业务收入10.59%。2020年10月，欧盟委员做出初审裁定，对原产于中国的进口铝型材征收30.4%—48%临时反倾销税，其中公司及子公司的税率为30.4%。目前，公司主要出口区域除欧盟之外，其他国家和地区对铝型材的进口无特别的限制性贸易政策，但未来不排除个别国家或地区对铝型材出台反倾销等贸易政策的可能。

应对措施：一方面，针对欧盟的反倾销政策，公司已聘请代理律师进行法律抗辩，以争取公平合理的终裁结果；另一方面公司将强化公司客户协同，优化市场结构，加大对“一带一路”沿线国家的市场开拓力度；同时，公司将调整产品结构，重点拓展国内市场。

#### 5、汇率波动风险

公司出口业务主要以美元定价和结算，如果人民币出现持续升值走势，将直接导致公司出口产品价格竞争力下降，不利于国外市场的拓展，并可能导致公司出口业务产生较大的汇兑损失，进而对公司业绩造成影响。

应对措施：一方面，将尽可能缩短从接单到生产交付及回款、结汇的周期；另一方面公司也将在后续进出口业务运营过程中考虑运用远期结售汇等工具有计划开展套期保值业务，最大限度减少汇率波动的风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年07月21日	公司会议室	实地调研	机构	国金证券 丁士涛、涌峰投资 王泷皓	行业发展趋势及公司经营情况	详见巨潮资讯网 2020年7月22日披露的《投资者关系活动记录表》（编号：2020-001）

## 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

#### 1、公司的利润分配政策

(1) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，在考虑公司盈利情况、发展目标、发展战略实际需要、外部融资成本和融资环境的前提下，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制。公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。

(2) 公司根据实际情况以及法律、法规、规范性文件以及本章程的相关规定，可以采取现金、现金与股票相结合或者股票的方式分配利润。公司可以根据盈利及资金需求情况进行中期现金分红。最近三年现金分红累计不得少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

(3) 公司优先采用现金分红进行利润分配。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

#### 2、利润分配的条件及比例

(1) 在公司当年盈利且满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司应当采取现金方式分配股利，公司每年以现金方式分配的利润比例不少于当年度实现的可分配利润的20%。

(2) 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，并按照本章程规定的程序，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。

“重大资金支出安排”是指下列情形之一：

① 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出预计达到或超过公司最近一期经审计净资产的20%，且超过2,000万元；

② 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出预计达到或超过公司最近一期经审计总资产的10%。

(3) 公司出现下列情形之一的，不进行现金分红：

① 公司未分配利润为负；

② 公司年末资产负债率超过75%；

③ 审计机构对公司的该年度财务报告出具非标准无保留意见的审计报告。

在上述情形下，公司应当在年度报告中披露无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的具体原因以及独立董事的明确意见。公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。

#### 3、公司的利润分配决策程序

(1) 公司的具体利润分配方案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议。董事会应当在提交股东大会审议的利润分配方案中说明留存的未分配利润的使用计划。独立董事及监事会应就利润分配方案发表意见。公司应当在发布召开股东大会的通知时，公告独立董事和监事会意见。

公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及

其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

(2) 公司发展阶段、生产经营模式、盈利水平、投资规划、长期发展目标或者外部经营环境等发生变化，确需调整利润分配政策的，公司董事会根据变化情况制订利润分配政策调整的议案，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和交易所的有关规定。有关调整利润分配政策的议案经董事会、监事会审议后提交公司股东大会审议。

涉及对现金分红政策进行调整或者变更的，股东大会审议时应当经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的2/3以上通过。董事会应当在提交股东大会审议的利润分配政策调整方案中进行详细论证并说明原因，独立董事应对利润分配政策调整方案发表独立意见。公司应在股东大会召开前与中小股东充分沟通交流，并及时答复中小股东关心的问题，并在召开股东大会时，根据交易所的有关规定提供网络或其他方式为公众投资者参加股东大会提供便利。

#### 4、利润分配的其他事项

(1) 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）派发事项。

(2) 如股东存在违规占用公司资金情形的，公司在利润分配时，应当先从该股东应当分配的现金红利中扣减其所占用的资金。

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

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

1、2018年度利润未进行分配。

2、2019年度利润未进行分配。

3、2020年利润分配预案：以公司总股本23277万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.3元（含税），合计派发现金股利3026.01万元（含税）。不送红股，不进行资本公积金转增股本。

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
2020年	30,260,100.00	115,928,181.30	26.10%	0.00	0.00%	30,260,100.00	26.10%
2019年	0.00	167,364,507.10	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

2018 年	0.00	94,338,520.16	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
--------	------	---------------	-------	------	-------	------	-------

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.3
分配预案的股本基数 (股)	232770000
现金分红金额 (元) (含税)	30,260,100.00
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)	30,260,100
可分配利润 (元)	767,756,489.42
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
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%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司总股本 23277 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.3 元 (含税), 合计派发现金股利 3026.01 万元 (含税)。不送红股, 不进行资本公积金转增股本。	

## 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见财务报表附注五、39。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》。本公司于2020年1月1日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新收入准则，本公司合并财务报表相应调整2020年1月1日存货-59,436,304.00元、应收账款-20,591,384.06元、合同资产79,730,506.54元、递延所得税资产44,577.23元，预收款项-44,211,467.66元、合同负债39,125,192.62元、其他流动负债5,086,275.04元，未分配利润-252,604.29元。本公司母公司财务报表相应调整2020年1月1日预收款项-23,523,169.28元、合同负债20,816,963.96元、其他流动负债2,706,205.32元。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期内，公司新设控股子公司精鑫模具，纳入财务报表合并范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	栾艳鹏、许沥文
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司起诉的未达到重大诉讼标准, 已胜诉或调解, 正常执行的诉讼	718.67	否	胜诉, 执行判决或调解中	对公司无重大影响	正常执行中		
公司起诉的未达到重大诉讼标准, 尚未判决的诉讼	3,072.71	否	待判决	对公司无重大影响	待判决		
公司作为被告的诉讼	62.85	是	待二审判决	对公司无重大影响	待判决		

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。



## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

### 租赁情况说明

1、2011年5月20日，公司与智佳（清远）五金实业有限公司签订《租赁合同》，向智佳（清远）五金实业有限公司承租位于清远市清城区龙塘镇银盏泰基工业城内的房产用作厂房使用，租赁建筑面积为10,368平方米，空地面积约为11,000平方米，租赁期限自2011年6月1日至2031年5月31日，初始租金为人民币10万元/月，自第5年起每年递增3%。

2、2020年9月9日，豪美铝制品与金山化学有限公司签署《租赁合同》，约定豪美铝制品租赁金山化学有限公司位于香港干诺道中168-200号信德中心西翼的房产作为办公室，租赁期限为自2020年9月9日起至2022年9月10日，月租金为133,068港币。

3、2018年6月7日，贝克洛与广州佳裕投资有限公司签署《写字楼租赁协议书》，租赁其位于广州番禺区钟村街汉溪大道汉溪项目一期A2栋1501单元写字楼用于办公，租赁面积为303.32平方米，租赁期限为3年，自2018年6月12日至2021年6月11日，每年6月12日至6月26日为免租期，每年月租金依次为34,578.00元、36,307.00元、38,124.00元。

4、2019年8月16日，贝克洛与上海中暨科技发展有限公司签署《租赁合同》，租赁其位于上海市华龙路的438.09平方米的物业作为办公室，租赁期限自2019年10月24日至2022年10月23日，月租金为25,984.21元。

5、2019年9月27日，科建装饰与科建投资签署《租赁协议》，科建装饰向科建投资租赁位于清远莲湖产业园内的房产，租赁建筑面积合计为25,975平方米，租赁期限自2019年10月1日至2021年6月30日，月租金为26万元。

6、2020年4月29日，精美特材、科建装饰与银汇投资签订《租房合同》，租赁其位于清远市龙塘镇陂坑白牛村侧银英生活配套区3号楼自编A1座内的宿舍楼共6层，租赁面积5500平方米，租赁期限自2020年5月1日至2021年8月31日，月租金共8万元。

7、2020年11月27日，科建装饰与银汇投资签订《租房合同》，租赁其位于清远市龙塘镇陂坑白牛村侧银英生活配套区1、2号楼共29间宿舍用于员工住宿，租赁期2020年12月1日至2022年11月30日，租金7500元/月。

8、2020年7月28日，贝克洛与成都信勤置业有限公司签订《租房合同》，租赁其位于成都市天府新区祥鹤四街418号中海财富中心09层的写字楼，租赁面积303.88平方米，租赁期限自2020年11月1日至2023年10月31日，租金为每月每平方米45元（含税）。

9、2020年7月3日，贝克洛与苗会生签订《写字楼租赁合同》，租赁其位于郑州市郑东新区商都路100号2号楼2单元的写字楼，租赁面积274.83平方米，租赁期限2020年7月21日至2023年7月20日，首年租金为17391元/月，第二年租金为18260元/月，第三年租金为19173元/月。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 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	担保额度	实际发生日期	实际担保金	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期			额			完毕	关联方担保
精美特材	2020年08月06日	8,000	2020年11月28日	5,000	一般保证	2020年11月18日至2027年10月11日	否	否
精美特材		9,326.65	2019年04月10日	6,366.65	一般保证	2019年4月10日至2021年4月10日	否	否
精美特材		13,972.88	2017年07月01日	6,882.88	一般保证;抵押	2017年7月1日至2025年12月31日	否	否
贝克洛		874.93	2017年07月01日	0	一般保证	2017年7月1日至2025年12月31日	否	否
精美特材		3,000	2019年11月12日	2,000	一般保证	2019年11月12日至2021年1月21日	否	否
科建装饰		1,880.59	2019年01月01日	1,236.69	一般保证	2019年1月1日至2023年12月31日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			23,097.8	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				23,097.8
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			37,055.05	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				21,486.22
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
科建装饰		1,880.59	2019年01月01日	1,236.69	一般保证	2019年1月1日至2023年12月31日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			1,365.19	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				1,365.19
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			1,880.59	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				1,236.69

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）	24,462.99	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）	24,462.99
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	38,935.64	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）	22,722.91
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		10.71%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）		2,473.38	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）		0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		2,473.38	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## （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	5,000	0	0
银行理财产品	募集资金	77,000	0	0
合计		82,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司以“让每一块铝更有价值”为使命，坚持“诚信、责任、专注、创新”的核心价值观。公司销售收入稳步增长，为持续发展奠定了坚实的基础。公司以实际行动回报社会，积极履行社会责任，努力为公益事业承担力所能及的义务，促进企业与社会、环境的和谐发展。

#### （1）股东权益和债权人权益的保护。

公司建立了完善的公司治理结构，在机制上保证了所有股东公开、公平、公正的享有各项权益。公司严格遵循《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关规定，规范股东大会的召集、召开以及表决程序，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、提案权和表决权；公司严格按照法律法规、规章制度的要求，认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，所有投资者公平地获取公司信息；公司加强了投资者关系管理工作，通过网络、电话、邮件等多方位的沟通渠道，为投资者营造了一个良好的互动平台；公司建立了独立的财务部门和财务核算体系、财务管理制度，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司不存在控股股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在任何形式的违规对外担保事项。

#### （2）员工权益的保护

公司秉承“以人为本”的理念，按照《劳动法》等法律法规要求，建立了完善的人力资源管理制度，与员工签订劳动合同，按时发放职工工资和缴纳社保五险一金。同时，公司还为员工提供安全、舒适的工作环境以及生活配套设施，定期组织员工体检，组织举办员工各项活动包括月度生日会、篮球赛及羽毛球赛等，提高员工归属感和增强企业凝聚力。公司建立了完备的培训体系和晋升机制，通过多种形式向每一位员工提供培训和学习机会，为员工搭建良好的职业发展通道，实现自我价值的同时，为公司发展储备人才，提升公司的核心竞争力。

#### （3）供应商和客户权益保护

公司遵循平等、互利、共赢的原则，与客户和供应商建立良好的合作关系与顺畅的沟通机制。公司与供应商签订平等合同，并严格履行合约义务条款，尊重供应商的合理报价，确保供应商的合法权益得到保障。同时，公司始终坚持“客户至上”的经营理念，健全和完善质量控制体系，竭力提供优质产品，建立了完善的销售及网络，为客户提供可靠性高、满意度高的产品和服务，实现客户利益最大化。

#### （4）环境保护与可持续发展

公司将环境保护作为企业可持续发展必须坚持的底线，严格遵守国家及地方环境保护法律和法规，把环境保护和安全生产作为企业日常生产经营的基本要求。报告期，公司努力提高技术装备水平，持续推进节能减排，积极承担起社会责任，使经济发展与节能减排有机结合，未发生重大环境污染事故，未受到环保方面的处罚。

#### （5）公益事业

公司在通过技术创新实现企业转型升级提升企业盈利能力的同时，也积极履行社会责任，通过各种渠道，采取多种方式，结合自身条件及所在区域经济发展状况，有针对性地对公司贫困员工以及贫困地区开展帮扶工作。公司积极响应政府精

精准扶贫号召，2020年向贫困人群、落后地区捐助187.88万元；对于遭遇重大疾病、意外伤害等突发事件导致的生活困难的员工，公司通过设立的“爱心基金”进行帮扶，2020年共捐助18.85万元。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

公司坚持“以人为本，服务社会”的理念，结合自身条件及所在区域经济发展状况，有针对性在对公司贫困员工以及贫困地区开展帮扶工作，确保真正惠及弱势群体和帮扶对象。公司在进一步增加对定点贫困村帮扶、慰问工作力度的同时，结合公司用工需求，积极开展就业帮扶。公司将会结合贫困地区现状，调研和统计相关就业需求，开展技能培训，优先向贫困地区人员提供就业机会，增强其脱贫致富的信心。

### （2）年度精准扶贫概要

2020年是脱贫攻坚收官之年，公司积极响应号召，开展精准扶贫工作，工作主要有：

#### 1、扶贫捐助及慰问

2020年1月，公司积极响应清远市“百企帮百村”精准扶贫号召，前往连南瑶族自治县开展2020年春节慰问活动；2020年6月，在清远市2020年“广东630扶贫济困日”活动中，捐款180万元，惠及14个扶贫点。

#### 2、就业帮扶

“授人以鱼不如授人以渔”，公司除了对定点扶贫地区进行资金扶持之外，还在当地开展就业培训，优先提供就业岗位。

#### 3、困难员工帮扶

公司通过设立的“爱心基金”对贫困员工及近亲属遭遇重大疾病、意外伤害等突发事件导致的生活困难进行帮扶，2020年共捐助18.85万元。

### （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	206.73
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——

9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

公司将不断强化企业管理，提高生产效率和盈利水平，以自身的发展支持地方经济建设；公司将按照扶贫计划，继续帮助困难员工、贫困地区，积极开展公益活动，履行社会责任，为扶贫工作做出贡献，推动社会和谐发展。

### 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

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广东豪美新材股份有限公司	PH,COD, 氨氮, 镍, SS, 氟化物	合流制	1	厂区外	PH6-9,COD 90mg/L, 氨氮 10mg/L, 镍 1mg/L,SS6 0mg/L, 氟化物 10mg/L	DB44/26-2001《水污染物排放标准》第二时段一级标准	废水排放总量 14.98 万吨; COD3194.0 3KG; 氨氮 244.46KG	废水排放量 15.23 万吨/年, COD21.0t/a, 氨氮 2.3t/a	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司建设了废水、废气处理设施，并安排专门人员操作，确保环保设施不间断运行，保证污染物排放符合环保要求达标排放。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

截至报告期末，公司及子公司贝克洛、科建装饰、精美特材已竣工项目均依法履行了环境影响评价及相应验收程序，并获得了环保主管部门的相关批复。其中，公司及科建装饰、精美特材均已取得相应排污许可证，贝克洛根据《固体污染源排污许可分类管理名录（2017版）》（环境保护部令第45号）的规定，未被纳入上述名录，不需申请排污许可证。

#### 突发环境事件应急预案

公司已制定的《突发事件应急处理制度》确保环境类突发事件发生时，公司及各子公司能有效进行应急处理。公司进行了环境风险的识别，制定了控制措施，落实到责任人，配备相应的应急物资。公司按照要求编制了应急预案并到所属地的政府主管部门进行了预案备案，备案编号：441802-2020-0015-L。

#### 环境自行监测方案

公司根据环保部门的批复、环评备案、内部控制等要求制定环境监测计划，并请有资质的第三方检测机构对公司的废水、废气等进行定期检测，确保达标排放。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、欧盟对中国铝型材反倾销调查初审裁定

2020年10月13日，欧盟委员会做出初审裁定，对原产于中国的进口铝型材征收30.4%—48%临时反倾销税，其中公司及子公司的税率为30.4%。具体见公司2020年10月15日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的《关于欧盟对中国铝型材反倾销调查初审裁定的公告》（公告编号：2020-038）

### 2、搬迁事项

2017年3月，根据清远市“三旧”改造工作领导小组下发的《关于同意广东豪美铝业股份有限公司对旧厂房项目实施“三旧”改造的批复》公司位于清远市高新区泰基工业城约357亩工业用地（下称“银盏厂区”）土地性质转为商住用地。公司在《招股说明书》中披露了银盏厂区的搬迁计划，详见招股说明书第六节“业务和技术”之“五、发行人主要固定资产和无形资产”。

2021年2月，就公司上述地块所涉搬迁事项，清远市高新区管委会出具《关于广东豪美新材股份有限公司“三旧”改造地块延期搬迁的函》，考虑到当前疫情及豪美新材发展情况，为创造稳定经营条件，同意公司短期内对上述地块的使用维持原状，不进行搬迁；同意将公司银盏厂区地块改造时间延期5年（至2026年3月）。

为保障公司经营的稳定，公司暂不进行银盏厂区的搬迁。此次搬迁延期有助于更好维护股东利益，不影响上述地块正常、合规使用，不会对公司及股东造成损失。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	174,555,858	100.00%						174,555,858	74.99%
3、其他内资持股	115,848,858	66.37%						115,848,858	49.77%
其中：境内法人持股	115,848,858	66.37%						115,848,858	49.77%
4、外资持股	58,707,000	33.63%						58,707,000	25.22%
其中：境外法人持股	58,707,000	33.63%						58,707,000	25.22%
二、无限售条件股份			58,214,142				58,214,142	58,214,142	25.01%
1、人民币普通股			58,214,142				58,214,142	58,214,142	25.01%
三、股份总数	174,555,858	100.00%	58,214,142				58,214,142	232,770,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2020年5月，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票5821.4142万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证监会《关于核准广东豪美新材股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]606号）核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股股票5821.4142万股。本次公开发行后，公司股份总数由5821.4142万股变更为23277万股。

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

公司于2020年5月公开发行新股，股本由17455.5858万股增加至23277万股。对公司2020年的影响为：首次公开发行新股后，公司股本增加，导致公司基本每股收益有所摊薄；募集资金到账后，归属于公司普通股股东的每股净资产有所增加。

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2020年05月07日	10.94	58,214,142	2020年05月18日	58,214,142	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证监会《关于核准广东豪美新材股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]606号）核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股股票5821.4142万股，发行价为每股人民币10.94元，募集资金总额为636,862,713.48元，扣除发行费用46,969,213.48元后，募集资金净额为589,893,500.00元。本次公开发行后，公司股份总数由17,455.5858万股变更为23,277万股。

经深圳证券交易所《关于广东豪美新材股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2020]406号）同意，公司发行的人民币普通股股票于2020年5月18日在深圳证券交易所上市。

### 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

经中国证监会《关于核准广东豪美新材股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]606号）核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股股票5821.4142万股，发行价为每股人民币10.94元，募集资金总额为636,862,713.48元，扣除发行费用46,969,213.48元后，募集资金净额为589,893,500.00元。本次公开发行后，公司股份总数由17,455.5858万股变更为

23,277万股。报告期末，公司总资产401,361.47万元，较年初增长37.06%；归属于上市公司股东权益212,102.27万元，较年初增长49.59%。

### 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	23,119	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	22,134	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
清远市豪美投资控股集团有限公司	境内非国有法人	37.77%	87,928,500		87,928,500			
南金贸易公司	境外法人	25.22%	58,707,000		58,707,000			
清远市合力富投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.52%	8,184,000		8,184,000			
横琴恒裕联创投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.87%	4,344,049		4,344,049			
柳州盛东投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.87%	4,343,000		4,343,000			
广东粤科纵横融通创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.57%	3,649,000		3,649,000			
江西恒茂资产管理有限公司	境内非国有法人	1.31%	3,052,500		3,052,500			

清远市泰禾投资咨询有限责任公司	境内非国有法人	0.82%	1,915,141		1,915,141			
广东粤科泓润创业投资有限公司	境内非国有法人	0.67%	1,563,858		1,563,858			
汇天泽投资有限公司	境内非国有法人	0.37%	868,810		868,810			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十大股东中，清远市豪美投资控股集团有限公司、南金贸易公司、清远市泰禾投资咨询有限责任公司互为关联方，为公司实际控制人董卫峰、董卫东、李雪琴控制的企业；柳州盛东投资中心（有限合伙）、广东粤科纵横融通创业投资合伙企业（有限合伙）、广东粤科泓润创业投资有限公司的基金管理人同为广东粤科金融集团有限公司的关联企业。							
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					
谢萌	744,597	人民币普通股	744,597					
张桂英	449,595	人民币普通股	449,595					
徐疑	412,400	人民币普通股	412,400					
胡启扬	344,100	人民币普通股	344,100					
翁俊	318,019	人民币普通股	318,019					
范方琦	296,500	人民币普通股	296,500					
梁丽芬	291,027	人民币普通股	291,027					
杨素琴	277,000	人民币普通股	277,000					
李爱涛	233,100	人民币普通股	233,100					
刘谋水	184,263	人民币普通股	184,263					
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	前 10 名无限售条件普通股股东与前 10 名普通股股东之间不存在关联关系或一致行动关系；公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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
清远市豪美投资控股集团有限公司	董卫东	2003年07月03日	91441802752099103D	投资项目管理、咨询
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;境外自然人

实际控制人类型：自然人

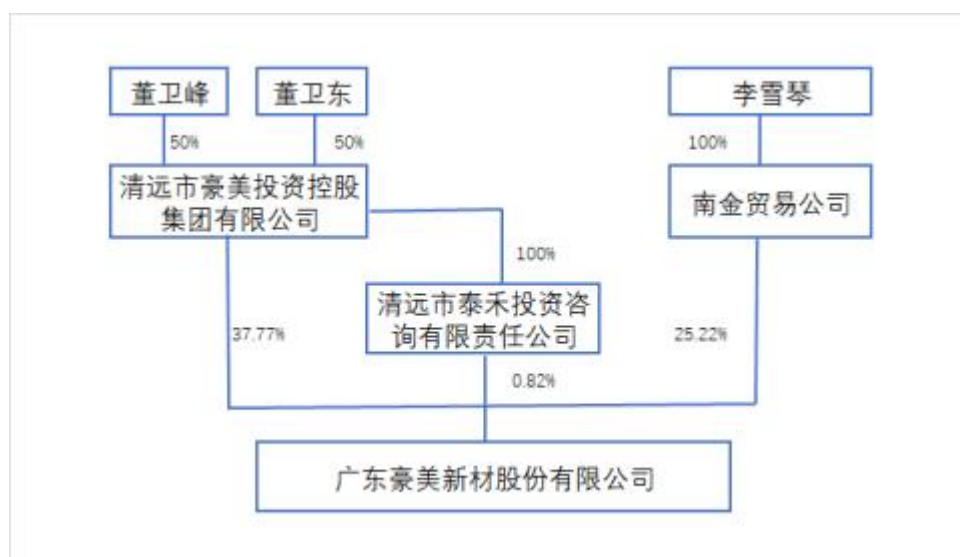
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
董卫峰	本人	中国	否
董卫东	本人	中国	否
李雪琴	本人	中国香港	否
主要职业及职务	董卫峰担任公司董事长、总经理；董卫东未在公司任职；李雪琴担任公司副董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
南金贸易公司	李雪琴	1999 年 10 月 01 日		贸易

#### 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）
董卫峰	董事长、 总经理	现任	男	50	2012年 09月25 日	2022年 07月25 日					
李雪琴	副董事长	现任	女	56	2012年 09月25 日	2022年 07月25 日					
梁志康	董事	现任	男	57	2012年 09月25 日	2022年 07月25 日					
叶必和	董事	现任	男	46	2017年 10月30 日	2022年 07月25 日					
项胜前	董事、副 总经理	现任	男	57	2012年 09月25 日	2022年 07月25 日					
董颖瑶	董事	现任	女	30	2017年 08月30 日	2022年 07月25 日					
郑德程	独立董事	现任	男	69	2019年 02月28 日	2022年 07月25 日					
卫建国	独立董事	现任	男	64	2019年 02月28 日	2022年 07月25 日					
黄继武	独立董事	现任	男	58	2019年 07月26 日	2022年 07月25 日					
梁杏梅	监事会主 席	现任	女	49	2012年 09月25 日	2022年 07月25 日					
梁信青	监事	现任	女	46	2017年	2022年					

					08月30日	07月25日					
郭慧	职工代表监事	现任	女	36	2017年12月15日	2022年07月25日					
刘光芒	副总经理、董事会秘书	现任	男	52	2012年09月25日	2022年07月25日					
许忠民	财务总监	现任	男	56	2012年09月25日	2022年07月25日					
沈伟四	副总经理	现任	男	53	2012年09月25日	2022年07月25日					
舒鸿渐	副总经理	现任	男	54	2012年09月25日	2022年07月25日					
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

## 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

董卫峰先生，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004年8月至2012年9月任豪美有限董事长、总经理；2012年9月至今任公司董事长、总经理，曾被评为广东省创新杰出企业家、中国创新型杰出企业家。

李雪琴女士，1965年出生，中国香港居民，1999年至今任南金贸易负责人，2004年8月至2012年9月任豪美有限副董事长；2012年9月至今任公司副董事长。

叶必和先生，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾先后在南方证券股份有限公司、光大证券股份有限公司、中国中投证券有限责任公司任职，2017年5月至2018年8月任广东粤科金融集团有限公司资产管理副总经理，2018年9月至今广东粤科风险投资管理有限公司副总经理，2017年10月至今任公司董事。

项胜前先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，正高级工程师，2005年6月至2012年9月任豪美有限副总经理，2012年9月至今任公司董事、副总经理。项胜前先生为中国有色金属加工工业协会第七届专家委员会委员、中国有色金属加工工业协会辅助材料分会专家组专家、全国有色金属标准化技术委员会轻金属分技术委员会委员、全国建筑幕墙门窗标准化委员会委员，中国建筑金属结构协会常务理事，华南理工大学材料加工专业学位硕士研究生校外导师。

梁志康先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001年至2009年任豪美有限副总经理，2010年至今历任科建装饰总经理、执行董事，2012年1月至2012年9月任豪美有限董事，2012年今任公司董事。

董颖瑶女士，1991年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，2015年9月至今担任公司总经理助理、科建装饰采购部经理，2017年8月至今任公司董事。

郑德理先生，1952年出生，中国国籍，无境外永久居留权，经济学博士，高级经济师。曾任中山大学讲师、教授，兼任中山大学新经济研究中心主任，美国乔治华盛顿大学教授助理，国务院侨办海外专家咨询委员会委员，广东省政协委员，广东经济学会副会长，广东省粤港澳合作促进会金融专业委员会常务副主任，广州风险投资促进会会长，广东省与广州市社科院客座研究员，美国世界银行顾问，广州证券有限责任公司副总裁、首席经济学家、监事长，广州广证恒生证券研究院有限公司董事长、总经理，广州广证恒生证券投资咨询有限公司首席经济学家等职务，2019年2月至今任公司独立董事。

卫建国先生，1957年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任青岛海洋大学会计系副主任，中山大学管理学院会计学系副主任、广东省会计学会副会长等职务。现任中山大学南方学院会计学院执行院长、党总支书记，2019年2月至今任公司独立董事。

黄继武先生，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，材料物理学博士、教授。曾任中南大学材料系助理工程师、工程师、高级工程师。现任中南大学材料科学与工程学院教授级高级工程师、中国机械学会无损检测学会委员、中国理学X射线衍射用户协会委员，2019年7月至今任公司独立董事。

## （二）监事会成员

梁杏梅女士，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2005年至今先后任公司国际客户部经理、国际营销副总监、客户支持部总监、营销中心总监、型材事业部副总经理等职务。2012年9月至今任公司监事会主席。

梁信青女士，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2006年8月至2013年4月任公司资金部经理，2013年5月至今任佛山市南海百禾投资有限公司资金经理。2017年8月至今任公司监事。

郭慧女士，1985年出生，中国国籍、无境外永久居留权，大学本科学历。2008年至今历任公司客户支持部主管、国内营销部总监助理、总经理办公室副主任、贝克洛公司总经理助理、总经理办公室主任等职务。2017年12月至今任公司职工代表监事。

## （三）兼任董事之外的高级管理人员

刘光芒先生，副总经理兼董事会秘书，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1997年4月至2006年6月历任广东锦龙发展股份有限公司证券投资部部长、副总经理、董事会秘书，2006年7月至2011年8月任杭州华泰信投资管理有限公司副总经理，2011年8月至今任公司副总经理、董事会秘书。

许忠民先生，财务总监，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中国注册会计师。曾任广州市乐华视听产品有限公司财务总监、亚洲铝业集团有限公司财务部经理、惠州市正大会计师事务所有限公司项目经理。2011年8月至今任公司财务总监。

舒鸿渐先生，副总经理，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，在职硕士研究生学历，经济师、人力资源管理师。曾任职于美的集团股份有限公司及广东雪莱特光电科技股份有限公司人力资源部长。2008年11月至今任公司副总经理。

沈伟四先生，副总经理，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。曾任中国石化第四建设有限公司审计处主任、美的集团股份有限公司财务、审计总监。2010年2月至今历任公司财务管理部总监、副总经理。

## 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
李雪琴	南金贸易公司	负责人	1999年10月01日		否
梁志康	清远市合力富投资企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2011年12月27日		否
在股东单位任职情况的说明	李雪琴为公司副董事长，实际控制人之一，通过南金贸易公司持有公司25.22%股份。 梁志康为公司董事，兼任清远市合力富投资企业（有限合伙）执行事务合伙人。				

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
董卫峰	广东创投会资产管理股份有限公司	监事会主席	2016年01月21日		否
董卫峰	佛山市南海百禾投资置业有限公司	监事	2011年04月18日		否
董卫峰	清远市精美投资有限公司	董事长、法定代表人	2017年03月10日		否
董卫峰	清远市银汇投资有限公司	执行董事、法定代表人	2016年11月29日		否
董卫峰	清远市凯进置业投资有限公司	董事	2017年04月27日		否
董卫峰	清远市银隆置业投资有限公司	董事	2017年04月27日		否
董颖瑶	清远市汇裕投资置业有限公司	执行董事	2016年07月07日		否
叶必和	广东粤科风险投资管理有限公司	副总经理	2018年08月01日		是
叶必和	广东粤科丰泰创业投资股份有限公司	董事长、总经理	2018年04月09日		否
叶必和	广东粤科资本投资有限公司	总经理、执行董事	2018年07月30日		否
叶必和	北京久银投资控股股份有限公司	董事	2018年06月29日		是
叶必和	广东粤科汇盛创业投资合伙企业（有限合伙）	委派代表	2017年12月18日		否
郑德理	广州市水务投资集团有限公司	董事	2020年06月03日		是
郑德理	深圳市天地（集团）股份有限公司	独立董事	2019年07月15日		是
郑德理	粤开证券股份有限公司	独立董事	2020年08月14日		是
郑德理	信基沙溪集团股份有限公司	独立非执行董事	2019年10月03日		是
卫建国	广州至信药业股份有限公司	独立董事	2019年06月14日		是

卫建国	广东铭基高科电子股份有限公司	独立董事	2019年12月10日		是
卫建国	广东欧莱高新材料股份有限公司	独立董事	2020年12月21日		是
刘光芒	西藏矿业发展股份有限公司	董事	2012年08月29日		否
在其他单位任职情况的说明	董卫峰先生为公司董事长、总经理；董颖瑶、叶必和为公司董事；郑德理、卫建国为公司独立董事；刘光芒为公司副总经理、董事会秘书				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

由公司薪酬与考核委员会提出董事、监事和高级管理人员薪酬计划，经董事会批准后，董事和监事薪酬计划提交股东大会审批后执行。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

在公司任职的董事、监事和高级管理人员的薪酬由固定工资和绩效工资两部分构成，其中：基本工资按与公司的聘任合同约定，绩效工资根据年度考核程序按照考核结果确定；独立董事实行津贴制度；不在公司人任职的董事、监事不发放津贴。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：

公司董事、监事、高级管理人员的薪酬已按年度薪酬计划发放。

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
董卫峰	董事长、总经理	男	50	现任	38.65	否
李雪琴	副董事长	女	56	现任	10.95	否
董颖瑶	董事	女	30	现任	22.33	否
梁志康	董事	男	57	现任	43.81	否
项胜前	董事、副总经理	男	57	现任	46.3	否
黄继武	独立董事	男	58	现任	6	否
郑德理	独立董事	男	69	现任	6	否
卫建国	独立董事	男	64	现任	6	否
梁杏梅	监事会主席	女	49	现任	44.27	否
郭慧	监事	女	36	现任	34.85	否
刘光芒	副总经理、董事会秘书	男	52	现任	46.3	否
许忠民	财务总监	男	56	现任	47.44	否

沈伟四	副总经理	男	53	现任	46.92	否
舒鸿渐	副总经理	男	54	现任	44.27	否
合计	--	--	--	--	444.09	--

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）	2,025
主要子公司在职员工的数量（人）	1,598
在职员工的数量合计（人）	3,623
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,623
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	2,107
销售人员	214
技术人员	627
财务人员	61
行政人员	614
合计	3,623
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	313
大专	520
中专及以下	2,790
合计	3,623

### 2、薪酬政策

公司整体薪酬政策与公司经营目标的达成密切相关，公司秉持以“价值贡献为核心”的激励理念，薪酬既体现岗位价值，又与个人绩效达成及所辖业务范围的业绩目标紧密相关；并针对不同职级、不同岗位的员工实施不同的激励政策，总体采取固定工资与浮动工资相结合的薪酬机制，浮动工资激励目标达成率越高，收入越高。公司的薪酬支付符合国家有关法律法规的要求。

2020年，在原有薪酬基础之上，建立了以“持续提升、创新贡献为基础”的评价机制，进一步优化关键岗位的薪酬，鼓励

与公司业绩关联的核心价值创造越多，回报更丰厚，为公司业绩的突破提升，提供有力的激励保障；通过加大对核心生产、业务、技术管理人员的激励力度，充分调动积极性，使之不断实现突破与创新。

### 3、培训计划

公司对员工培训工作首先立足于企业中长期发展战略，旨在为公司的发展提供坚实、可持续性的人才保障，坚持迭代创新，促进组织发展和对人才的提升需求。报告期公司培训工作围绕“核心人才转型升级”的发展主题，通过定制化的培养项目设计、深化培养模式等核心措施，重点突出对公司关键人才，如大学生、业务团队、基层班组长、后备经理人、业务领域负责人等的培养，通过多元化的自主培养体系，推动组织的发展，同时也兼顾员工个人的发展需要，最终实现组织和个人的共同成长。

大学生培养项目：紧抓33名大学生系统性培养项目，为公司的战略性人才需求，提供可持续性的人才供给渠道。

（1）打造全能班组长（旨在对基班组长提升和后备班组培养）：通过理论与实操+关键业绩竞赛的训战结合方式，全年对124名现任班长进行能力提升性培养，并自主培养35名后备班长。

（2）豪美新材第一期启航班：旨在挖掘公司具备向经理级发展的后备人才，全年通过提名、自主申报，资格筛查等方式，初步选拔出有意向基础管理岗位发展的员工73名。

（3）第一届远航将才班（后备经理人）：为提升关键价值链上负责人的综合管理能力，提升业务水平和综合管理格局，通过与国内知名院校合作，共输送10名中层管理人员继续深造，全面提升中层干部的管理水平。

### 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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立、健全内部控制制度，加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，不断提高公司治理水平。目前，公司整体运作较规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《股东大会议事规则》等法律法规和公司制度的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内，公司共召开3次股东大会，根据《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等有关规定，为方便股东行使表决权，公司以现场与网络投票相结合的方式召开股东大会，并对部分议案的中小投资者的表决情况进行单独计票。在股东大会召开过程中，公司充分保障股东的发言权，并积极认真地回复股东的提问，确保各股东平等的行使自己的权利。

#### 2、关于董事和董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数、构成均符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。公司全体董事均严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等有关规定开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关法律法规。独立董事充分利用其财务、法律、行业技术等方面的专业特长，为公司发展战略的制定和决策建言献策，并独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，确保公司和中小股东的利益。公司董事会下设4个专门委员会，分别是战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，专门委员会根据各委员会议事规则召开会议和履行职责，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用。报告期内，董事会共召开了9次会议，会议的召集、召开和表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定。

#### 3、关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表监事，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会由监事会主席召集并主持，所有监事均出席历次会议。公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。在日常工作中，公司监事勤勉尽责，审核公司财务报表、利润分配方案等事项，对公司董事、高级管理人员的行为进行监督，对公司重大投资、重大财务决策事项进行监督。

#### 4、管理层

公司总经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照《公司章程》、《总经理工作细则》等各项管理制度履行职责，勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。

#### 5、信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度的要求，切实履行信息披露义务，指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)为公司信息披露的报纸和网站，通过接待来访、回答咨询、网络互动等方式，与投资者保持良好沟通，增强投资者对公司的认可和了解。同时，公司建立了信息披露重大差错责任追究机制，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度；建立了内幕信息知情人登记管理机制，明确了对内幕信息知情人的管理和责任追究。

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

是  否

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



## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 1、资产独立性

公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统；发行人不存在以承包、委托经营或其他类似方式依赖股东及其他关联方的资产进行生产经营的情形；公司不存在控股股东及其关联方违规占用公司资金、资产或其他资源的情形。公司具有良好的资产独立性。

### 2、人员独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事并聘用高级管理人员，公司劳动、人事及工资管理与股东单位完全独立，不存在董事、高级管理人员兼任监事的情形。公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。公司与员工签订了劳动合同，并建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。

### 3、财务独立性

公司建立了独立的财务部门和财务核算体系、财务管理制度，开设了单独的银行账户，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度，能够独立做出财务决策。公司不存在与控股股东、实际控制人及其关联人共用银行账户的情形，不存在控股股东、实际控制人及其关联人违规占用公司资金及干预资金使用的情况，也没有为控股股东、实际控制人控制的其他关联方提供担保。

### 4、机构独立性

公司通过股东大会、董事会、监事会以及独立董事相关制度，形成了有效的法人治理结构。公司机构设置和运行均独立于公司控股股东及关联方，依据《公司章程》和各项内部管理制度独立行使各自的职权；公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

### 5、业务独立性

公司建立独立的研发体系，拥有独立的销售网络，以自己的名义对外开展业务，签订各项业务合同，公司独立经营，自主开展业务，具有直接面向市场独立经营的能力；公司未将业务交由控股股东或其他关联方负责，业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业；公司拥有独立的生产经营场所和组织机构，不存在控股股东直接或间接非法干预公司组织机构和生产经营活动的情形；公司与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间均不存在相同或相似的业务，亦不存在显失公允的关联交易。公司控股股东及实际控制人已做出承诺，承诺避免与公司发生同业竞争。

## 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
------	------	---------	------	------	------

2019 年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2020 年 02 月 15 日	2020 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2019 年度股东大会决议》
2020 第一次临时股东大会	临时股东大会	71.46%	2020 年 07 月 02 日	2020 年 07 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2020 年第一次临时股东大会决议公告》
2020 第二次临时股东大会	临时股东大会	71.45%	2020 年 12 月 11 日	2020 年 12 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2020 年第二次临时股东大会决议公告》

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
郑德理	7	6	1	0	0	否	3
卫建国	7	6	1	0	0	否	3
黄继武	7	5	2	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事均按照《公司章程》及《独立董事工作制度》的规定规范运作，勤勉、认真、谨慎地发表意见、行使职权，参与公司重大经营决策，就报告期内公司发生的聘任审计机构、日常关联交易、募集资金使用和管理、对外担保、可转债发行等需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正意见，为维护公司和股东尤其是社会公众股股东的利益发挥了应有的作用。对于独立董事所提出的意见，公司均予以采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内，各专门委员会本着勤勉尽职的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作制度的有关规定开展相关工作。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

### 1、董事会审计委员会

公司董事会审计委员会由三名董事组成，其中独立董事2名。报告期内，董事会审计委员会严格按规范要求，履行《公司章程》、《公司审计委员会议事规则》所规定职责，审计委员会共召开了4次会议，对公司定期报告、募集资金使用情况、内审部门日常工作汇报等事项进行了审议；对公司重要内部控制及风险管理措施的设计和执行情况进行了监督和评价、对公司重大决策事项进行了监督和检查，有效履行了审计委员会的审计评价和监督职能，确保了董事会对公司的有效监督。

### 2、董事会提名委员会

公司董事会提名委员会由三名董事组成，其中独立董事2名。报告期内，公司董事、监事和高管未发生变化，未召开提名委员会会议。

### 3、董事会战略委员会

公司董事会战略委员会由三名董事组成，其中独立董事1名。报告期内，董事会战略委员会召开了一次会议，对公司发展战略规划等可能影响公司未来发展的重大事项进行了研究并提出建议。

### 4、董事会薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会由三名董事组成，其中独立董事2名。报告期内，薪酬与考核委员会共召开了1次会议，对董事及高级管理人员的绩效考核机制、薪酬分配方案进行审查，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员全部经董事长提名，董事会提名委员会审核任职资格后，由董事会聘任，直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标。公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。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，认真履行了工作职责。报告期内，公司各项考评及激励机制执行情况良好，起到了应有的激励和约束作用。

为充分发挥和调动公司高级管理人员的工作积极性和创造性，公司将结合实际情况，进一步完善董事、监事和高级管理人员的激励与约束机制，建立科学的高级管理人员绩效考核机制。

## 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	2021 年 02 月 09 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《2020 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：①控制环境无效；审计委员会和审计部对内控的监督无效；②董事、监事和高级管理人员舞弊，或员工存在串通舞弊情形并给公司造成损失或不利影响；③公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报而内控在运行过程中未能发现；④沟通后的重大缺陷没有在合理的期限得到纠正。重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。当公司出现以下迹象时，将认为公司存在财务报告重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策。②未建立反舞弊程序和控制措施；③期末财务报告流程的内控问题，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；④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相应的补偿性控制。一般缺陷：其他不属于重大缺陷、重要缺陷判断标准范畴内的缺陷。</p>	<p>重大缺陷：①项目违规操作，出现重大质量事故，造成重大经济损失或重大人员伤亡事故，引起政府、监管机构调查或引发诉讼；②公司经营活动严重违反国家法律法规；重要业务缺乏制度、流程控制或系统失效；④内部控制重大或重要缺陷未得到整改；⑤中高级管理人员和高级技术人员严重流失；⑥媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害。重要缺陷：①大型项目管理不善，出现一般质量事故，造成经济损失，引发业主书面投诉；②公司违反国家法律法规受到轻微处罚；③重要业务制度、流程或系统存在缺陷；④内部控制重要缺陷未得到整改；⑤关键岗位业务人员流失严重；⑥媒体出现负面新闻，波及局部区域。一般缺陷：①项目管理存在漏洞，造成项目延期严重或存在一定质量、安全隐患，引发业主不满；②违反企业内部规章，但未形成损失；③一般业务制度、流程或系统存在缺陷；④内部控制一般缺陷未得到整改；⑤一般岗位业务人员流动频繁；⑥媒体出现负面新闻，但影响不大。</p>

定量标准	重大缺陷：错报 $\geq$ 营业利润的 2%。重要缺陷：营业利润的 1% $\leq$ 错报 $<$ 营业利润的 2%。一般缺陷：错报 $<$ 营业利润的 1%。	1、重大缺陷：直接财产损失 600 万元（含）以上。2、重要缺陷：直接财产损失 300 万元（含）至 600 万元。3、一般缺陷：直接财产损失 300 万元以下。
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

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，广东豪美新材股份有限公司于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 02 月 09 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的《内部控制鉴证报告》（容诚专字[2021]230Z0167 号）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 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	2021 年 02 月 05 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2021]230Z0132 号
注册会计师姓名	栾艳鹏、许沥文

审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了广东豪美新材股份有限公司（以下简称“豪美新材”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了豪美新材2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020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，我们独立于豪美新材，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）应收账款坏账准备

##### 1. 事项描述

截止2020年12月31日，豪美新材合并财务报表中应收账款余额为93,328.32万元，坏账准备金额为6,935.76万元。应收账款坏账准备计提会计政策参见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计9.金融工具”，应收账款账面余额及坏账准备金额参见财务报表附注“五、合并财务报表项目注释3.应收账款”。

豪美新材根据应收账款的预期信用损失为基础确认坏账准备，由于应收账款坏账准备的确定涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款坏账准备对于财务报表具有重要性，我们将应收款项坏账准备认定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对应收账款坏账准备实施的相关程序主要包括：

（1）对豪美新材与应收账款管理相关的内部控制的设计和运行有效性进行了解、评估及测试；

（2）分析豪美新材有关应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、单项计提坏账准备的判断等；

(3) 获取豪美新材管理层（以下简称“管理层”）用来计算预期信用损失率的历史信用损失经验数据及关键假设的合理性，从而评估管理层对于应收账款的信用风险评估和识别的合理性；

(4) 计算豪美新材资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；

(5) 分析豪美新材应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(6) 评估豪美新材对应收账款坏账准备的披露是否恰当。

## （二）收入的确认

### 1. 事项描述

2020年度豪美新材合并财务报表中收入金额为343,713.94 万元，其中销售收入为321,240.07万元，工程项目收入为22,265.84万元。收入确认的会计政策参见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计25.收入确认原则和计量方法”，营业收入账面金额信息参见财务报表附注“五、合并财务报表项目注释34.营业收入及营业成本”。

由于收入是重要的财务指标之一，存在管理层为了达到特定目标而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入的确认认定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

对于销售收入，我们实施的相关程序主要包括：

(1) 了解、评估豪美新材与销售收入确认相关的内部控制设计，并测试关键控制执行的有效性；

(2) 检查销售合同并对管理层进行访谈，对与销售收入确认有关的控制权转移时点进行分析评估，进而评估豪美新材销售收入的确认政策；

(3) 检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、运输单、客户签收单、出口报关单等；

(4) 从中国电子口岸网站查询导出豪美新材各年出口报关信息，与确认的外销收入相关信息核对，以评价豪美新材外销收入的准确性；

(5) 执行分析程序，主要包括应收账款周转率变动情况、营业收入增长幅度、毛利率波动分析，并结合应收账款等报表项目的审计，分析营业收入是否存在异常情况；

(6) 对主要客户的销售收入进行函证，检查销售收入的真实性及完整性；

(7) 评估豪美新材对销售收入的披露是否恰当。

对于工程项目收入，我们实施的相关程序主要包括：

(1) 了解、评估豪美新材与工程项目收入确认相关的内部控制设计，并测试关键控制执行的有效性；

(2) 检查业务合同及与管理层的访谈，评估豪美新材工程项目收入确认政策的恰当性；

(3) 将已完工项目实际发生的总成本与项目完工前管理层估计的合同总成本进行对比分析，评估管理层作出此项会计估计的经验和能力；

(4) 针对实际发生的合同履约成本，检查实际发生合同履约成本的合同、发票等支持性文件，对工程现场未使用的存货进行抽查，结合应付职工薪酬的审计，核对人工成本分配的正确性等，以评估实际成本是否在恰当的期间确认；

(5) 取得外部进度确认单，与公司计算的完工进度进行对比，以评估完工进度的准确性；

(6) 评估豪美新材对工程项目收入的披露是否恰当。



#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括豪美新材2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估豪美新材的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算豪美新材、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督豪美新材的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

容诚会计师事务所

中国注册会计师（项目合伙人）：栾艳鹏

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：许沥文

中国 北京

2021年2月5日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东豪美新材股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	789,360,045.66	386,406,875.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	155,263,718.90	103,354,799.58
应收账款	863,925,638.10	729,322,783.02
应收款项融资		
预付款项	16,313,256.89	16,071,910.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,688,982.30	10,730,814.88

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	462,253,194.37	412,527,860.38
合同资产	117,711,333.27	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	52,846,522.40	58,997,628.27
流动资产合计	2,467,362,691.89	1,717,412,672.39
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
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	1,016,652,450.37	857,687,739.80
在建工程	185,478,723.79	100,887,054.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	262,405,129.41	218,033,720.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,586,794.16	766,451.98
递延所得税资产	28,607,966.41	28,544,896.49
其他非流动资产	51,520,958.59	4,956,404.23
非流动资产合计	1,546,252,022.73	1,210,876,267.03
资产总计	4,013,614,714.62	2,928,288,939.42
流动负债：		
短期借款	1,206,116,913.82	899,349,349.85
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		8,468,483.21
应付账款	315,537,384.31	217,556,332.66
预收款项		44,211,467.66
合同负债	44,068,938.28	
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	33,837,837.33	31,862,195.27
应交税费	3,545,518.12	5,580,973.82
其他应付款	26,275,839.94	22,666,919.23
其中：应付利息		1,400,000.00
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	65,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债	8,354,884.16	2,209,630.13
流动负债合计	1,702,737,315.96	1,251,905,351.83
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	43,828,800.00	58,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		40,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	73,945.00	
递延收益	145,551,884.56	160,528,081.35
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	189,454,629.56	258,528,081.35
负债合计	1,892,191,945.52	1,510,433,433.18
所有者权益：		
股本	232,770,000.00	174,555,858.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,036,698,315.14	505,018,957.14
减：库存股		
其他综合收益	291,336.38	3,024,330.75
专项储备	367,123.76	36,027.79
盈余公积	83,139,420.15	73,098,613.73
一般风险准备		
未分配利润	767,756,489.42	662,121,718.83
归属于母公司所有者权益合计	2,121,022,684.85	1,417,855,506.24
少数股东权益	400,084.25	
所有者权益合计	2,121,422,769.10	1,417,855,506.24
负债和所有者权益总计	4,013,614,714.62	2,928,288,939.42

法定代表人：董卫峰

主管会计工作负责人：许忠民

会计机构负责人：许忠民

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	244,482,943.22	238,789,349.99
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	97,124,567.93	87,788,036.72
应收账款	772,201,536.92	666,305,382.20
应收款项融资		
预付款项	41,973,490.30	7,818,575.42
其他应收款	536,382,621.70	358,738,804.55
其中：应收利息		

应收股利		
存货	267,949,467.36	204,940,513.18
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	8,092,427.10	17,200,329.88
流动资产合计	1,968,207,054.53	1,581,580,991.94
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	966,021,364.81	422,250,425.99
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	354,533,458.64	313,510,731.53
在建工程	4,891,357.81	48,179,085.80
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	115,517,695.17	151,399,626.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	111,486.91	
递延所得税资产	6,303,766.29	6,157,939.14
其他非流动资产	2,296,555.98	3,159,703.41
非流动资产合计	1,449,675,685.61	944,657,512.68
资产总计	3,417,882,740.14	2,526,238,504.62
流动负债：		
短期借款	1,055,350,000.00	843,695,341.67
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		5,650,000.00
应付账款	192,060,856.92	183,206,299.71

预收款项		23,523,169.28
合同负债	12,008,271.56	
应付职工薪酬	19,277,068.10	20,212,159.47
应交税费	2,040,650.87	1,901,053.15
其他应付款	46,957,412.80	48,507,979.22
其中：应付利息		1,200,000.00
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	1,561,075.30	
流动负债合计	1,329,255,335.55	1,126,696,002.50
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	19,929,712.20	21,476,216.90
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,929,712.20	21,476,216.90
负债合计	1,349,185,047.75	1,148,172,219.40
所有者权益：		
股本	232,770,000.00	174,555,858.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,028,818,395.13	497,139,037.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	329,842.97	

盈余公积	83,139,420.15	73,098,613.73
未分配利润	723,640,034.14	633,272,776.36
所有者权益合计	2,068,697,692.39	1,378,066,285.22
负债和所有者权益总计	3,417,882,740.14	2,526,238,504.62

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	3,437,139,446.60	2,967,748,524.26
其中：营业收入	3,437,139,446.60	2,967,748,524.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,335,356,847.88	2,839,396,203.15
其中：营业成本	2,927,302,717.15	2,470,970,277.05
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	13,489,238.49	15,503,293.45
销售费用	128,153,666.59	129,916,143.18
管理费用	87,883,932.77	78,834,346.69
研发费用	121,122,326.56	94,041,317.78
财务费用	57,404,966.32	50,130,825.00
其中：利息费用	49,967,065.34	45,159,755.69
利息收入	1,871,370.67	1,765,381.68
加：其他收益	25,115,997.68	13,471,451.63
投资收益（损失以“-”号填列）	3,716,876.07	50,477,000.00
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）	-14,084,909.01	-8,986,095.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-158,700.19	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	292,090.37	257,902.85
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	116,663,953.64	183,572,580.58
加：营业外收入	11,978,470.20	3,582,936.11
减：营业外支出	3,512,247.26	3,704,451.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	125,130,176.58	183,451,065.53
减：所得税费用	9,201,911.03	16,086,558.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	115,928,265.55	167,364,507.10
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	115,928,265.55	167,364,507.10
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	115,928,181.30	167,364,507.10
2.少数股东损益	84.25	
六、其他综合收益的税后净额	-2,732,994.37	825,666.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,732,994.37	825,666.81
（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		

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	-2,732,994.37	825,666.81
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-2,732,994.37	825,666.81
7.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	113,195,271.18	168,190,173.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	113,195,186.93	168,190,173.91
归属于少数股东的综合收益总额	84.25	
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.560	0.960
(二) 稀释每股收益	0.560	0.960

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：董卫峰

主管会计工作负责人：许忠民

会计机构负责人：许忠民

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	2,450,581,027.75	2,355,285,549.98
减：营业成本	2,129,572,745.58	2,014,627,856.79
税金及附加	8,699,215.28	10,336,985.90
销售费用	39,463,319.76	41,973,800.42

管理费用	51,883,661.30	45,978,773.90
研发费用	74,994,759.99	72,046,166.45
财务费用	50,943,702.59	38,816,179.89
其中：利息费用	40,474,823.50	36,484,104.99
利息收入	1,337,705.17	1,327,879.10
加：其他收益	9,017,278.56	5,864,258.04
投资收益（损失以“－”号填列）	1,781,080.48	
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）	-5,458,933.35	-4,794,477.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	249,900.88	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	100,612,949.82	132,575,566.79
加：营业外收入	11,418,133.16	3,285,230.75
减：营业外支出	2,584,762.81	2,942,770.04
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	109,446,320.17	132,918,027.50
减：所得税费用	9,038,255.97	12,635,481.04
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	100,408,064.20	120,282,546.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	100,408,064.20	120,282,546.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	100,408,064.20	120,282,546.46
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.480	0.690
(二) 稀释每股收益	0.480	0.690

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,131,085,501.44	2,917,163,177.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加		

额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	7,678,752.82	1,958,461.55
收到其他与经营活动有关的现金	37,644,418.03	66,330,655.77
经营活动现金流入小计	3,176,408,672.29	2,985,452,295.00
购买商品、接受劳务支付的现金	2,597,526,836.26	2,317,558,136.42
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	325,034,865.94	283,931,874.85
支付的各项税费	41,792,772.76	70,273,185.32
支付其他与经营活动有关的现金	191,775,421.44	176,423,767.32
经营活动现金流出小计	3,156,129,896.40	2,848,186,963.91
经营活动产生的现金流量净额	20,278,775.89	137,265,331.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	820,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,716,876.07	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	970,545.61	121,646,898.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		50,477,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,871,370.67	1,765,381.68
投资活动现金流入小计	826,558,792.35	173,889,280.45
购建固定资产、无形资产和其他	443,767,993.23	178,739,731.24

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	820,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,263,767,993.23	178,739,731.24
投资活动产生的现金流量净额	-437,209,200.88	-4,850,450.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	608,989,381.62	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	400,000.00	
取得借款收到的现金	1,724,233,458.33	1,147,322,591.96
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,333,222,839.95	1,147,322,591.96
偿还债务支付的现金	1,428,054,008.18	1,082,738,659.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,950,151.52	46,142,755.69
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	16,107,227.69	31,147,519.68
筹资活动现金流出小计	1,494,111,387.39	1,160,028,934.64
筹资活动产生的现金流量净额	839,111,452.56	-12,706,342.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,995,753.36	-394,388.35
五、现金及现金等价物净增加额	415,185,274.21	119,314,149.27
加：期初现金及现金等价物余额	364,762,817.89	245,448,668.62
六、期末现金及现金等价物余额	779,948,092.10	364,762,817.89

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	2,332,732,293.22	2,229,597,950.71
收到的税费返还	2,801,499.87	

收到其他与经营活动有关的现金	-159,279,276.22	64,801,375.15
经营活动现金流入小计	2,176,254,516.87	2,294,399,325.86
购买商品、接受劳务支付的现金	2,073,262,801.54	1,941,468,057.04
支付给职工以及为职工支付的现金	187,611,080.80	164,195,318.84
支付的各项税费	18,265,146.78	44,901,451.64
支付其他与经营活动有关的现金	90,961,910.91	100,695,766.81
经营活动现金流出小计	2,370,100,940.03	2,251,260,594.33
经营活动产生的现金流量净额	-193,846,423.16	43,138,731.53
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	400,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,781,080.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	444,663.73	35,000.00
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	1,337,705.17	1,327,879.10
投资活动现金流入小计	403,563,449.38	1,362,879.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,722,864.56	75,580,448.28
投资支付的现金	898,983,348.57	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	945,706,213.13	75,580,448.28
投资活动产生的现金流量净额	-542,142,763.75	-74,217,569.18
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	589,893,500.00	
取得借款收到的现金	1,467,504,658.33	1,046,195,341.67
收到其他与筹资活动有关的现金	3,750,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,061,148,158.33	1,046,195,341.67
偿还债务支付的现金	1,257,000,000.00	872,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,524,823.50	36,384,104.99
支付其他与筹资活动有关的现金	14,857,227.69	27,073,016.69
筹资活动现金流出小计	1,312,382,051.19	935,957,121.68

筹资活动产生的现金流量净额	748,766,107.14	110,238,219.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,237,489.02	-122,850.64
五、现金及现金等价物净增加额	11,539,431.21	79,036,531.70
加：期初现金及现金等价物余额	230,292,443.34	151,255,911.64
六、期末现金及现金等价物余额	241,831,874.55	230,292,443.34

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	174,558,800				505,018,957.14		3,024,330.75	36,027.79	73,098,613.73		662,121,718.83		1,417,855.50	1,417,855.50
加：会计政策变更											-252,604.29		-252,604.29	-252,604.29
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	174,558,800				505,018,957.14		3,024,330.75	36,027.79	73,098,613.73		661,869,114.54		1,417,602.90	1,417,602.90
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	58,214,142.00				531,679,358.00		-2,732,994.37	331,095.97	10,040,806.42		105,887,374.88		703,419,782.90	703,819,867.15
(一)综合收益总额							-2,732,994.37				115,928,181.30		113,195,186.93	113,195,271.18
(二)所有者投入和减少资本	58,214,142.00				531,679,358.00								589,893,500.00	590,293,500.00



1. 所有者投入的普通股	58,214,142.00				531,679,358.00								589,893,500.00	400,000.00	590,293,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								10,040,806.42		-10,040,806.42					
1. 提取盈余公积								10,040,806.42		-10,040,806.42					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
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									331,09				331,09		331,09

								5.97					5.97		5.97
1. 本期提取								12,701,278.95					12,701,278.95		12,701,278.95
2. 本期使用								12,370,182.98					12,370,182.98		12,370,182.98
(六) 其他															
四、本期期末余额	232,770.00				1,036,698.31		291,336.38	367,123.76	83,139,420.15		767,756,489.42		2,121,022.68	400,084.25	2,121,422.76

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	174,555.85				505,018,957.14		2,198,663.94	64,736.52	61,070,359.08		506,785,466.38		1,249,694.04		1,249,694.04	
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	174,555.85				505,018,957.14		2,198,663.94	64,736.52	61,070,359.08		506,785,466.38		1,249,694.04		1,249,694.04	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							825,666.81	-28,708.73	12,028,254.65		155,336,252.45		168,161,465.18		168,161,465.18	
（一）综合收益总额							825,666.81				167,364,507.10		168,190,173.91		168,190,173.91	

(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								12,028,254.65		-12,028,254.65					
1. 提取盈余公积								12,028,254.65		-12,028,254.65					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
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							-28,708.73						-28,708.73	-28,708.73
1. 本期提取							11,953,139.11						11,953,139.11	11,953,139.11
2. 本期使用							11,981,847.84						11,981,847.84	11,981,847.84
(六) 其他														
四、本期期末余额	174,558,800				505,018,957.14		3,024,330.75	36,027.79	73,098,613.73		662,121,718.83		1,417,855.506.24	1,417,855,506.24

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	174,558,800				497,139,037.13				73,098,613.73	633,272,776.36		1,378,066,285.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	174,558,800				497,139,037.13				73,098,613.73	633,272,776.36		1,378,066,285.22
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	58,214,142.00				531,679,358.00			329,842.97	10,040,806.42	90,367,257.78		690,631,407.17
(一) 综合收益总额										100,408,064.20		100,408,064.20
(二) 所有者投入	58,214,142.00				531,679,358.00							589,893,502.20

入和减少资本	142.00				358.00							00.00
1. 所有者投入的普通股	58,214,142.00				531,679,358.00							589,893,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								10,040,806.42	-10,040,806.42			
1. 提取盈余公积								10,040,806.42	-10,040,806.42			
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								329,842.97				329,842.97
1. 本期提取								8,856,724.53				8,856,724.53
2. 本期使用								8,526,881.00				8,526,881.00

								1.56				56
(六) 其他												
四、本期期末余额	232,770,000.00				1,028,818,395.13			329,842.97	83,139,420.15	723,640,034.14		2,068,697,692.39

上期金额

单位：元

项目	2019 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	174,555,858.00				497,139,037.13			27,265.40	61,070,359.08	525,018,484.55		1,257,811,004.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	174,555,858.00				497,139,037.13			27,265.40	61,070,359.08	525,018,484.55		1,257,811,004.16
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								-27,265.40	12,028,254.65	108,254,291.81		120,255,281.06
(一)综合收益总额										120,282,546.46		120,282,546.46
(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								12,028,254.65	-12,028,254.65		
1. 提取盈余公积								12,028,254.65	-12,028,254.65		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备								-27,265.40			-27,265.40
1. 本期提取								8,516,853.34			8,516,853.34
2. 本期使用								8,544,118.74			8,544,118.74
(六)其他											
四、本期期末余额	174,555,858.00				497,139,037.13			73,098,613.73	633,272,776.36		1,378,066,285.22

### 三、公司基本情况

广东豪美新材股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由广东豪美铝业有限公司整体变更设立的股份有限公司,公司设立时股本为16,500万元。

根据本公司2018年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]606号《关于核准广东豪美新材股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司2020年度向社会公开发行人民币普通股（A股）5,821.4142万股（每股面值1元），申请增加注册资本人民币5,821.4142万元。变更后的注册资本为人民币23,277.00万元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年5月13日对公司本次公开发行新股的资金到位情况进行了审验，并出具了容诚验字[2020]230Z0059号验资报告。

公司总部的经营地址：清远市高新技术产业开发区泰基工业城

法定代表人：董卫峰

公司主要的经营活动为：有色金属复合材料、轻合金材料、建筑智能系统产品、汽车零部件的研发、生产和销售。（以上项目不涉及外商投资准入特别管理措施）（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）。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2021年2月5日决议批准报出。

本公司将广东精美特种型材有限公司、豪美铝制品有限公司、广东贝克洛幕墙门窗系统有限公司、清远市科建门窗幕墙装饰有限公司、清远市精鑫模具制造有限公司五家子公司纳入本期合并财务报表范围，本期合并财务报表范围新增子公司清远市精鑫模具制造有限公司，具体情况详见“本附注八、合并范围的变更”、“附注“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。



### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

#### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定

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

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

#### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

#### **(4) 报告期内增减子公司的处理**

①增加子公司或业务

##### **A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

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

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

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

##### **B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

#### **(5) 合并抵销中的特殊考虑**

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

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

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

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### （3）外币报表折算方法

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

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

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

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

## （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

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

## （2）金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### （3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

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

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

## (5) 金融工具减值

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

### ① 预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 银行承兑汇票

应收票据组合2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款、其他应收款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收关联方款项（合并范围内）

应收账款组合2 第三方应收款项

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收利息

其他应收款组合2 应收股利

其他应收款组合3 应收关联方款项（合并范围内）

其他应收款组合4 应收其他款项

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

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合1 工程施工项目

合同资产组合2 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

##### ②具有较低的信用风险

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

##### ③信用风险显著增加

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

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

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

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

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

#### ④已发生信用减值的金融资产

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

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

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

#### ①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在



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

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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

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

#### ③继续确认所转移的金融资产

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

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

### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（8）金融工具公允价值的确定方法公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

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

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

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

#### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情

况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

## ②公允价值层次

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

## 11、应收票据

## 12、应收账款

## 13、应收款项融资

## 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

## 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，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### （4）存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

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

### （5）周转材料的摊销方法

- ①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。
- ②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- ③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

- ①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 18、持有待售资产

### （1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

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

### （2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

### （3）列报

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

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

### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### （2）初始投资成本确定

#### 1. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

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

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

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

若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

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

### （3）后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法

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

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、18。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

## 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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。确认条件：固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

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	30 年	5	3.17
机器设备	年限平均法	5-15 年	5	6.33-19.00
办公设备	年限平均法	5 年	5	19.00
运输设备	年限平均法	4 年	5	23.75
其他设备	年限平均法	3 年	5	31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；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) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 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) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年、70年	法定使用权
计算机软件	3年、10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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



②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

### ③无形资产的摊销

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

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### (1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### (2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 31、长期资产减值

对子公司、固定资产、在建工程无形资产等（存货递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

##### ②职工福利费

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

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

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

##### ④短期带薪缺勤

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

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### ①设定提存计划

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

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

## ② 设定受益计划

### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- （a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- （b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- （c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

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

## （3）辞退福利的会计处理方法

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

- ① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

##### ①符合设定提存计划条件的

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

##### ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

#### (2) 预计负债的计量方法

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

### 37、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### （4）股份支付计划实施的会计处理

##### 以现金结算的股份支付

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

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

##### 以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### （5）股份支付计划修改的会计处理

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

#### （6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

#### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

## 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

## (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

### ①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已签字验收该商品，该商品的法定所有权已转移，实物已转移，商品所有权上的主要风险已转移，本公司就该商品享有现时收款权利；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，经商检、报关确认通关后，该商品的法定所有权已转移，实物已转移，商品所有权上的主要风险已转移，本公司就该商品享有现时收款权利。

### ②建造合同

本公司与客户之间的建造合同，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

### (3) 政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

#### ③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用

#### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### (1) 递延所得税资产的确认

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

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

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；



B.未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

## （2）递延所得税负债的确认

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

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

A.商誉的初始确认；

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

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

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

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

#### ⑤以权益结算的股份支付

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部政策和文件要求	董事会审议	

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、39。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》。本公司于2020年1月1日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新收入准则，本公司合并财务报表相应调整2020年1月1日存货-59,436,304.00元、应收账款-20,591,384.06元、合同资产79,730,506.54元、递延所得税资产44,577.23元，预收款项-44,211,467.66元、合同负债39,125,192.62元、其他流动负债5,086,275.04元，未分配利润-252,604.29。本公司母公司财务报表相应调整2020年1月1日预收款项-23,523,169.28元、合同负债20,816,963.96元、其他流动负债2,706,205.32元。

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	386,406,875.83	386,406,875.83	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	103,354,799.58	103,354,799.58	
应收账款	729,322,783.02	708,731,398.96	-20,591,384.06
应收款项融资			
预付款项	16,071,910.43	16,071,910.43	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,730,814.88	10,730,814.88	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	412,527,860.38	353,091,556.38	-59,436,304.00
合同资产		79,730,506.54	79,730,506.54
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	58,997,628.27	58,997,628.27	
流动资产合计	1,717,412,672.39	1,717,115,490.87	-297,181.52
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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	857,687,739.80	857,687,739.80	
在建工程	100,887,054.32	100,887,054.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	218,033,720.21	218,033,720.21	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	766,451.98	766,451.98	
递延所得税资产	28,544,896.49	28,589,473.72	44,577.23
其他非流动资产	4,956,404.23	4,956,404.23	
非流动资产合计	1,210,876,267.03	1,210,920,844.00	44,577.23
资产总计	2,928,288,939.42	2,928,036,335.13	-252,604.29
流动负债：			
短期借款	899,349,349.85	899,349,349.85	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	8,468,483.21	8,468,483.21	
应付账款	217,556,332.66	217,556,332.66	
预收款项	44,211,467.66		-44,211,467.66
合同负债		39,125,192.62	39,125,192.62
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	31,862,195.27	31,862,195.27	
应交税费	5,580,973.82	5,580,973.82	
其他应付款	22,666,919.23	22,666,919.23	
其中：应付利息	1,400,000.00	1,400,000.00	
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	20,000,000.00	20,000,000.00	
其他流动负债	2,209,630.13	7,295,905.17	5,086,275.04
流动负债合计	1,251,905,351.83	1,251,905,351.83	0.00

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	58,000,000.00	58,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	40,000,000.00	40,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	160,528,081.35	160,528,081.35	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	258,528,081.35	258,528,081.35	
负债合计	1,510,433,433.18	1,510,433,433.18	
所有者权益：			
股本	174,555,858.00	174,555,858.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	505,018,957.14	505,018,957.14	
减：库存股			
其他综合收益	3,024,330.75	3,024,330.75	
专项储备	36,027.79	36,027.79	
盈余公积	73,098,613.73	73,098,613.73	
一般风险准备			
未分配利润	662,121,718.83	661,869,114.54	-252,604.29
归属于母公司所有者权益合计	1,417,855,506.24	1,417,602,901.95	-252,604.29
少数股东权益			
所有者权益合计	1,417,855,506.24	1,417,602,901.95	-252,604.29
负债和所有者权益总计	2,928,288,939.42	2,928,036,335.13	-252,604.29

## 调整情况说明

1.于2020年1月1日，本公司将尚未完成的合同中不满足无条件收款权的应收账款20,591,384.06元重分类为合同资产，同时调整递延所得税资产44,577.23元。

2.于2020年1月1日,本公司根据工程项目履约进度确认的已完工未结算的资产59,436,304.00元由存货重分类为合同资产。

3.于2020年1月1日,本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项44,211,467.66元重分类至合同负债39,125,192.62元,同时调整其他流动负债5,086,275.04元。

4.上述调整影响未分配利润调整-252,604.29元

#### 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	238,789,349.99	238,789,349.99	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	87,788,036.72	87,788,036.72	
应收账款	666,305,382.20	666,305,382.20	
应收款项融资			
预付款项	7,818,575.42	7,818,575.42	
其他应收款	358,738,804.55	358,738,804.55	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	204,940,513.18	204,940,513.18	
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	17,200,329.88	17,200,329.88	
流动资产合计	1,581,580,991.94	1,581,580,991.94	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	422,250,425.99	422,250,425.99	
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	313,510,731.53	313,510,731.53	

在建工程	48,179,085.80	48,179,085.80	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	151,399,626.81	151,399,626.81	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,157,939.14	6,157,939.14	
其他非流动资产	3,159,703.41	3,159,703.41	
非流动资产合计	944,657,512.68	944,657,512.68	
资产总计	2,526,238,504.62	2,526,238,504.62	
流动负债：			
短期借款	843,695,341.67	843,695,341.67	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	5,650,000.00	5,650,000.00	
应付账款	183,206,299.71	183,206,299.71	
预收款项	23,523,169.28		-23,523,169.28
合同负债		20,816,963.96	20,816,963.96
应付职工薪酬	20,212,159.47	20,212,159.47	
应交税费	1,901,053.15	1,901,053.15	
其他应付款	48,507,979.22	48,507,979.22	
其中：应付利息	1,200,000.00	1,200,000.00	
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		2,706,205.32	2,706,205.32
流动负债合计	1,126,696,002.50	1,126,696,002.50	0.00
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	21,476,216.90	21,476,216.90	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	21,476,216.90	21,476,216.90	
负债合计	1,148,172,219.40	1,148,172,219.40	0.00
所有者权益：			
股本	174,555,858.00	174,555,858.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	497,139,037.13	497,139,037.13	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	73,098,613.73	73,098,613.73	
未分配利润	633,272,776.36	633,272,776.36	
所有者权益合计	1,378,066,285.22	1,378,066,285.22	
负债和所有者权益总计	2,526,238,504.62	2,526,238,504.62	

## 调整情况说明

于2020年1月1日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项23,523,169.28元重分类至合同负债20,816,963.96元，同时调整其他流动负债2,706,205.32元。

**(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	3、6、9、13
城市维护建设税	应纳流转税税额	5
企业所得税	应纳税所得额	25
利得税	利润总额	16.50
教育费附加	应纳流转税税额	3
地方教育费附加	应纳流转税税额	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

### 2、税收优惠

(1) 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合下发的《关于公示广东省2019年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，豪美新材被认定为高新技术企业(证书编号：GR201944003502)，2019-2021年度享受国家高新技术企业15%的所得税优惠税率。

(2) 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合下发的《关于公示广东省2020年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，贝克洛被认定为高新技术企业(证书编号：GR202044005911)，2020-2022年度享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

(3) 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局《关于公示广东省2018年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，科建装饰被认定为高新技术企业(证书编号：GR201844005166)，2018-2020年度享受国家高新技术企业15%的所得税优惠税率。

### 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	53,020.50	51,301.00
银行存款	779,895,071.60	364,711,516.89
其他货币资金	9,411,953.56	21,644,057.94

合计	789,360,045.66	386,406,875.83
其中：存放在境外的款项总额	107,835,208.99	57,744,979.38

其他说明

(1) 其他货币资金中信用证保证金余额为28,740.67元，保函保证金余额为2,932,557.86元，银行承兑汇票保证金655.03元，借款保证金6,450,000.00元。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；

(2) 期末货币资金较期初增加104.28%，主要由于本期上市发行，募集资金增加所致。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	82,708,146.12	29,259,682.76
商业承兑票据	72,555,572.78	74,095,116.82
合计	155,263,718.90	103,354,799.58

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	160,241	100.00%	4,977.45	3.11%	155,263.7	109,057.1	100.00%	5,702,319.2	5.23%	103,354.7

备的应收票据	171.11		2.21		18.90	18.87		9		99.58
其中：										
1.银行承兑汇票	82,708,146.12	51.61%			82,708,146.12	29,259,682.76	26.83%			29,259,682.76
2.商业承兑汇票	77,533,024.99	48.39%	4,977,452.21	6.42%	72,555,572.78	79,797,436.11	73.17%	5,702,319.29	7.15%	74,095,116.82
合计	160,241,171.11	100.00%	4,977,452.21	3.11%	155,263,718.90	109,057,118.87	100.00%	5,702,319.29	5.23%	103,354,799.58

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	55,517,005.70	2,775,850.29	5.00%
1-2 年	22,016,019.29	2,201,601.92	10.00%
2-3 年			
3 年以上			
合计	77,533,024.99	4,977,452.21	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本附注五、10。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

商业承兑汇票	5,702,319.29	-724,867.08				4,977,452.21
合计	5,702,319.29	-724,867.08				4,977,452.21

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
银行承兑票据	175,180,289.91	
合计	175,180,289.91	

### (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
商业承兑票据	16,863,096.54
合计	16,863,096.54

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	895,607.30	0.10%	895,607.30	100.00%	0.00	5,755,626.44	0.73%	5,755,626.44	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	932,387,642.03	99.90%	68,462,003.93	7.34%	863,925,638.10	761,194,467.17	99.27%	52,463,068.21	6.71%	708,731,398.96
其中:										
1. 应收关联方款项 (合并范围内)										
2. 第三方应收款项	932,387,642.03	99.90%	68,462,003.93	7.34%	863,925,638.10	761,194,467.17	99.27%	52,463,068.21	6.71%	708,731,398.96
合计	933,283,249.33	100.00%	69,357,611.23	7.43%	863,925,638.10	766,950,093.61	100.00%	58,218,694.65	7.39%	708,731,398.96

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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)	826,430,218.82
1 至 2 年	73,758,093.39
2 至 3 年	24,869,292.35
3 年以上	8,225,644.77
3 至 4 年	8,225,644.77
合计	933,283,249.33

**(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	
按单项计提坏账准备	5,755,626.44		4,860,019.14			895,607.30
按组合计提坏账准备	52,463,068.21	15,998,935.72				68,462,003.93
合计	58,218,694.65	15,998,935.72	4,860,019.14			69,357,611.23

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
第一名	58,476,705.40	6.27%	2,923,835.27
第二名	46,869,288.59	5.02%	2,343,464.43
第三名	45,461,803.19	4.87%	2,273,090.16
第四名	36,075,698.55	3.87%	1,803,807.89
第五名	25,523,807.54	2.73%	1,276,190.38
合计	212,407,303.27	22.76%	

## (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
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

## 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	15,995,098.14	98.05%	15,938,271.48	99.17%
1 至 2 年	318,158.75	1.95%	133,638.95	0.83%
合计	16,313,256.89	--	16,071,910.43	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

报告期末按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额10,708,916.91元，占预付款项期末余额合计数的比例65.65%

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,688,982.30	10,730,814.88
合计	9,688,982.30	10,730,814.88



**(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
------	--------	--------

保证金、押金	9,984,141.09	7,406,396.01
备用金	1,283,774.67	1,002,904.11
发行费用	235,849.06	4,074,502.99
其他	2,890,002.19	2,013,821.90
合计	14,393,767.01	14,497,625.01

## 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,766,810.13			3,766,810.13
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	937,974.58			937,974.58
2020 年 12 月 31 日余额	4,704,784.71			4,704,784.71

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）	7,747,712.86
1 至 2 年	1,770,076.21
2 至 3 年	1,471,173.00
3 年以上	3,404,804.94
3 至 4 年	3,404,804.94
合计	14,393,767.01

## 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	
其他应收款坏账准备	3,766,810.13	937,974.58				4,704,784.71

合计	3,766,810.13	937,974.58				4,704,784.71
----	--------------	------------	--	--	--	--------------

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
第一名	保证金	600,000.00	3 年以上	4.17%	600,000.00
第二名	备用金	536,520.30	1 年以内	3.73%	26,826.02
第三名	押金	534,217.19	3 年以上	3.71%	534,217.19
第四名	保证金	500,000.00	1-2 年	3.47%	50,000.00
第五名	保证金	500,000.00	2-3 年	3.47%	250,000.00
合计	--	2,670,737.49	--	18.55%	1,461,043.21

#### 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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	122,238,728.42		122,238,728.42	84,457,960.10		84,457,960.10
在产品	1,578,158.78		1,578,158.78	1,990,516.49		1,990,516.49
库存商品	189,405,037.19	321,718.53	189,083,318.66	154,598,449.06	0.00	154,598,449.06
发出商品	25,339,949.95		25,339,949.95	27,059,173.14		27,059,173.14
委托加工材料	2,906,884.55		2,906,884.55	4,412,944.97		4,412,944.97
自制半成品	121,106,154.01		121,106,154.01	80,572,512.62		80,572,512.62
合计	462,574,912.90	321,718.53	462,253,194.37	353,091,556.38	0.00	353,091,556.38

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	0.00	321,718.53				321,718.53
合计	0.00	321,718.53				321,718.53

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 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
已完工未结算资产	110,370,786.67	551,853.93	109,818,932.74	59,436,304.00	297,181.52	59,139,122.48
未到期的质保金	9,982,370.94	2,089,970.41	7,892,400.53	23,099,045.22	2,507,661.16	20,591,384.06

合计	120,353,157.61	2,641,824.34	117,711,333.27	82,535,349.22	2,804,842.68	79,730,506.54
----	----------------	--------------	----------------	---------------	--------------	---------------

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、待认证进项税	47,877,933.93	55,194,878.15
预缴所得税	4,968,588.47	3,302,750.12
担保费		500,000.00
合计	52,846,522.40	58,997,628.27

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)	
2020 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)	
2020 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)	
2020 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		
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	1,016,652,450.37	857,687,739.80
合计	1,016,652,450.37	857,687,739.80

### (1) 固定资产情况

单位：元



项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	579,238,382.23	538,820,861.26	14,948,757.24	14,474,863.66	51,933,796.42	1,199,416,660.81
2.本期增加金额	114,328,424.58	97,177,656.87	607,221.56	1,991,247.14	9,159,575.89	223,264,126.04
(1) 购置	2,921,435.13	21,589,150.95	607,221.56	1,991,247.14	5,733,902.96	32,842,957.74
(2) 在建工程转入	111,406,989.45	75,588,505.92			3,425,672.93	190,421,168.30
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		4,293,687.08	260,319.01	2,209,762.66	248,732.99	7,012,501.74
(1) 处置或报废		4,293,687.08	260,319.01	2,105,095.21	247,222.70	6,906,324.00
(2) 外币报表折算				104,667.45	1,510.29	106,177.74
4.期末余额	693,566,806.81	631,704,831.05	15,295,659.79	14,256,348.14	60,844,639.32	1,415,668,285.11
二、累计折旧						
1.期初余额	89,183,923.88	190,832,602.91	13,129,622.82	9,484,912.04	39,097,859.36	341,728,921.01
2.本期增加金额	19,108,729.92	34,667,641.90	387,744.05	3,237,490.86	5,630,273.06	63,031,879.79
(1) 计提	19,108,729.92	34,667,641.90	387,744.05	3,237,490.86	5,630,273.06	63,031,879.79
3.本期减少金额		3,310,784.91	247,303.03	2,061,278.97	125,599.15	5,744,966.06
(1) 处置或报废		3,310,784.91	247,303.03	1,999,840.45	124,164.38	5,682,092.77
(2) 外币报表折算				61,438.52	1,434.77	62,873.29
4.期末余额	108,292,653.80	222,189,459.90	13,270,063.84	10,661,123.93	44,602,533.27	399,015,834.74
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	585,274,153.01	409,515,371.15	2,025,595.95	3,595,224.21	16,242,106.05	1,016,652,450.37
2.期初账面价值	490,054,458.35	347,988,258.35	1,819,134.42	4,989,951.61	12,835,937.07	857,687,739.80

## (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
挤压三车间-厂房 1	19,606,491.79	正在办理中
挤压三车间-厂房 2	16,322,786.04	正在办理中
挤压三车间-厂房 3	12,616,954.93	正在办理中
精美后加工车间	10,114,434.34	正在办理中
精美挤压二车间	43,186,796.08	正在办理中
精美综合三车间	11,955,033.97	正在办理中
精美熔铸车间 B	22,805,540.07	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	185,478,723.79	100,887,054.32
合计	185,478,723.79	100,887,054.32

**(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
精美挤压二车间及综合三车间				51,696,776.64		51,696,776.64
豪美厂房及厂区建设				26,023,897.29		26,023,897.29
精美/挤压车间三	27,791,066.23		27,791,066.23			
精美/挤压车间五	25,900,213.76		25,900,213.76			
精美/综合车间六	6,520,326.82		6,520,326.82			
精美/挤压车间六	22,700,211.93		22,700,211.93			
精美/综合车间五	26,579,786.34		26,579,786.34			
待安装设备	75,987,118.71		75,987,118.71	23,166,380.39		23,166,380.39
合计	185,478,723.79		185,478,723.79	100,887,054.32		100,887,054.32

**(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
精美挤压二车	53,500,000.00	51,696,776.67	3,885,076.37	55,581,853.04			103.89%	100.00				募股资金

间及综合三车间												
豪美厂房及厂区建设	95,200,000.00	26,023,897.29	2,346,423.60	28,370,320.89			102.93%	100.00				其他
精美熔铸二期及附属工程	26,848,767.57		27,454,815.52	27,454,815.52			102.26%	100.00				其他
精美/挤压车间三	43,137,325.55		27,791,066.23		27,791,066.23		64.42%	65.00				其他
精美/挤压车间五	40,303,953.09		25,900,213.76		25,900,213.76		64.26%	65.00				其他
精美/综合车间六	6,960,806.24		6,520,326.82		6,520,326.82		93.67%	90.00				其他
精美/挤压车间六	44,953,030.98		22,700,211.93		22,700,211.93		50.50%	50.00				其他
精美/综合车间五	56,651,744.64		26,579,786.34		26,579,786.34		46.92%	45.00				其他
合计	367,555,628.07	77,720,673.96	143,177,920.57	111,406,989.45	109,491,605.08		--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目	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	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	236,858,092.85	8,507,433.17		245,365,526.02
2.本期增加金额	46,287,685.00	3,024,251.98		49,311,936.98
(1) 购置	46,287,685.00	3,024,251.98		49,311,936.98
(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	283,145,777.85	11,531,685.15		294,677,463.00

二、累计摊销					
1.期初余额	21,133,493.90	6,198,311.91			27,331,805.81
2.本期增加金额	4,462,582.04	477,945.74			4,940,527.78
(1) 计提	4,462,582.04	477,945.74			4,940,527.78
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	25,596,075.94	6,676,257.65			32,272,333.59
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	257,549,701.91	4,855,427.50			262,405,129.41
2.期初账面价值	215,724,598.95	2,309,121.26			218,033,720.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		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
装修费	766,451.98	1,650,484.37	830,142.19		1,586,794.16
合计	766,451.98	1,650,484.37	830,142.19		1,586,794.16

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	82,003,391.02	13,315,784.67	67,985,005.60	10,758,014.70
内部交易未实现利润	4,132,900.53	619,935.08	8,601,133.31	1,355,590.42
可抵扣亏损	54,925,881.33	13,339,159.20	53,729,276.81	13,161,491.81
未来可抵扣费用	73,945.00	11,091.75	4,486,752.40	673,012.86
递延收益	8,813,304.64	1,321,995.71	17,609,092.94	2,641,363.93
合计	149,949,422.52	28,607,966.41	152,411,261.06	28,589,473.72

## (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

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		28,607,966.41		28,589,473.72

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：



### 31、其他非流动资产

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
预付工程、设备款	44,895,714.19		44,895,714.19	3,859,674.23		3,859,674.23
预付房屋、土地款	6,625,244.40		6,625,244.40	1,096,730.00		1,096,730.00
合计	51,520,958.59		51,520,958.59	4,956,404.23		4,956,404.23

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		4,349,349.85
抵押借款	699,000,000.00	0.00
保证借款	175,200,000.00	164,000,000.00
信用借款	266,000,000.00	90,000,000.00
抵押+保证借款		588,000,000.00
质押+保证借款	64,500,000.00	53,000,000.00
借款应付利息	1,416,913.82	
合计	1,206,116,913.82	899,349,349.85

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

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	0.00	8,468,483.21
合计		8,468,483.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料	252,564,885.22	132,210,449.41
应付设备及工程款	51,294,924.80	77,623,605.95
其他	11,677,574.29	7,722,277.30
合计	315,537,384.31	217,556,332.66

#### (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

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	0.00	0.00
预收工程款	0.00	0.00

#### (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

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	40,510,683.35	39,125,192.62
预收工程款	3,558,254.93	
合计	44,068,938.28	39,125,192.62

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	31,862,195.27	318,853,603.38	316,877,961.32	33,837,837.33
二、离职后福利-设定提存计划		8,156,904.62	8,156,904.62	
合计	31,862,195.27	327,010,508.00	325,034,865.94	33,837,837.33

#### (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	31,445,027.52	284,519,357.45	282,664,711.65	33,299,673.32
2、职工福利费		17,161,686.08	17,014,123.66	147,562.42
3、社会保险费		8,249,188.13	8,245,631.73	3,556.40
其中：医疗保险费		6,477,031.49	6,473,830.79	3,200.70
工伤保险费		1,684,058.06	1,684,058.06	
生育保险费		88,098.58	87,742.88	355.70
4、住房公积金	40,015.00	5,017,904.00	5,057,919.00	
5、工会经费和职工教育经费	377,152.75	3,905,467.72	3,895,575.28	387,045.19
合计	31,862,195.27	318,853,603.38	316,877,961.32	33,837,837.33

### (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		7,961,900.17	7,961,900.17	
2、失业保险费		195,004.45	195,004.45	
合计		8,156,904.62	8,156,904.62	

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	1,483,331.53	1,199,749.46
企业所得税	73,258.25	2,266,559.49
城市维护建设税	226,511.11	326,055.81
教育费附加	226,511.13	326,055.79
印花税	163,045.05	100,986.41
其他税金	1,372,861.05	1,361,566.86
合计	3,545,518.12	5,580,973.82

其他说明：

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		1,400,000.00
其他应付款	26,275,839.94	21,266,919.23
合计	26,275,839.94	22,666,919.23

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		1,400,000.00
合计		1,400,000.00

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
应付佣金、费用	9,095,869.70	9,331,093.99
保证金、押金	7,515,969.90	5,164,230.86
模具款	3,026,803.24	3,561,496.71
其他	6,637,197.10	3,210,097.67
合计	26,275,839.94	21,266,919.23

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	25,000,000.00	20,000,000.00
一年内到期的长期应付款	40,000,000.00	
合计	65,000,000.00	20,000,000.00

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	8,354,884.16	7,295,905.17
合计	8,354,884.16	7,295,905.17

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
抵押+保证借款	43,828,800.00	58,000,000.00
合计	43,828,800.00	58,000,000.00

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：元

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
长期应付款	0.00	40,000,000.00
专项应付款	0.00	0.00
合计		40,000,000.00

**(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
清远市国有资产经营有限公司	0.00	40,000,000.00

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	0.00			0.00	--

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**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因



未决诉讼	73,945.00		
合计	73,945.00		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	160,528,081.35	300,000.00	15,276,196.79	145,551,884.56	收到政府补助
合计	160,528,081.35	300,000.00	15,276,196.79	145,551,884.56	--

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
清远高新区产业发展引导资金	88,556,771.51			4,633,903.79			4,633,903.79	与资产相关
技术改造项目设备奖励金	32,886,000.00						32,886,000.00	与资产相关
清远高新区扶持战略性新兴产业和现代服务业发展资金	26,391,633.74			9,422,438.21			16,969,195.53	与资产相关
省级、市级及区级工业企业技术改造事后补贴专项资金	4,022,009.43			519,854.79			3,502,154.64	与资产相关
高端装备用高强易加工高淬透性新型铝合金材料研究专项资金	4,800,000.00						4,800,000.00	与资产相关
广东省产业结构调整优势特色产业	3,566,666.67			400,000.00			3,166,666.67	与资产相关

整体升级项目专项资金								
省级促进经济高质量发展专项资金	305,000.00						305,000.00	与资产相关
财政局 2020 年省重点领域研发计划（第五批）项目		300,000.00		300,000.00			0.00	与收益相关
合计	160,528,081.35	300,000.00		15,276,196.79			145,551,884.56	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

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	174,555,858.00	58,214,142.00				58,214,142.00	232,770,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	505,018,957.14	531,679,358.00		1,036,698,315.14
合计	505,018,957.14	531,679,358.00		1,036,698,315.14

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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,024,330.75	-2,732,994.37				-2,732,994.37	291,336.38
外币财务报表折算差额	3,024,330.75	-2,732,994.37				-2,732,994.37	291,336.38
其他综合收益合计	3,024,330.75	-2,732,994.37				-2,732,994.37	291,336.38

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
安全生产费	36,027.79	12,701,278.95	12,370,182.98	367,123.76
合计	36,027.79	12,701,278.95	12,370,182.98	367,123.76

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	73,098,613.73	10,040,806.42		83,139,420.15
合计	73,098,613.73	10,040,806.42		83,139,420.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

## 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	662,121,718.83	506,785,466.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-252,604.29	
调整后期初未分配利润	661,869,114.54	506,785,466.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	115,928,181.30	167,364,507.10
减：提取法定盈余公积	10,040,806.42	12,028,254.65
期末未分配利润	767,756,489.42	662,121,718.83

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	3,435,059,127.87	2,926,097,648.84	2,966,457,864.51	2,469,887,502.40
其他业务	2,080,318.73	1,205,068.31	1,290,659.75	1,082,774.65
合计	3,437,139,446.60	2,927,302,717.15	2,967,748,524.26	2,470,970,277.05

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2020 年度确认收入，0.00 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,819,380.61	4,260,947.87
教育费附加	2,797,935.36	4,228,131.43
房产税	4,676,103.75	3,949,323.73
土地使用税	1,302,166.28	880,839.06
印花税	1,830,746.74	1,169,392.53
残疾人保障金	0.00	975,563.44
其他	62,905.75	39,095.39
合计	13,489,238.49	15,503,293.45

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,979,777.35	34,143,445.32
销售服务费	32,453,495.92	38,438,846.69
运输费	29,576,559.57	30,588,718.62

广告宣传费	9,870,499.47	6,918,584.04
差旅费	3,660,809.84	4,250,210.61
业务招待费	2,562,249.59	3,400,733.78
货架费	1,593,380.53	3,836,878.80
其他	10,456,894.32	8,338,725.32
合计	128,153,666.59	129,916,143.18

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,902,279.28	47,457,458.22
折旧费	7,910,445.63	7,442,546.72
无形资产摊销	4,844,603.62	4,596,943.64
业务招待费	4,250,252.26	1,500,363.37
中介服务费	3,591,404.01	1,687,131.05
办公费	2,566,853.13	2,979,769.26
车辆使用费	1,923,535.75	1,984,315.12
差旅费	1,254,384.14	1,917,817.00
残疾人保障金	896,980.66	0.00
其他	11,743,194.29	9,268,002.31
合计	87,883,932.77	78,834,346.69

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	55,501,663.86	44,268,207.96
职工薪酬	38,795,912.38	28,146,627.19
模具及折旧费	24,479,728.29	19,051,827.45
其他费用	2,345,022.03	2,574,655.18
合计	121,122,326.56	94,041,317.78

其他说明：

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	49,967,065.34	45,159,755.69
减：利息收入	1,871,370.67	1,765,381.68
利息净支出	48,095,694.67	43,394,374.01
汇兑净损失	6,775,694.91	-244,366.03
银行手续费	1,390,526.57	2,290,831.88
担保费、贴现手续费、贷款手续费及其他	1,143,050.17	4,689,985.14
合计	57,404,966.32	50,130,825.00

其他说明：

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与递延收益相关的政府补助	15,276,196.79	9,596,426.05
直接计入当期损益的政府补助	9,839,800.89	3,875,025.58
合计	25,115,997.68	13,471,451.63

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		50,477,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,716,876.07	
合计	3,716,876.07	50,477,000.00

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
其他应收款坏账损失	-963,963.01	-12,698.84
应收票据坏账损失	724,867.11	-3,988,426.31
应收账款坏账损失	-13,845,813.11	-4,984,969.86
合计	-14,084,909.01	-8,986,095.01

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	163,018.34	
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-321,718.53	
合计	-158,700.19	

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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	292,090.37	257,902.85
合计	292,090.37	257,902.85

**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
政府补助	11,000,000.00	2,339,400.00	11,000,000.00
其他	978,470.20	1,243,536.11	978,470.20
合计	11,978,470.20	3,582,936.11	11,978,470.20

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
高新区政策性上市补助	清远市高新区	补助	奖励上市而给予的政府补助	是	否	2,000,000.00		与收益相关
财政局政策性上市补助	清远市高新区财政局	补助	奖励上市而给予的政府补助	是	否	9,000,000.00		与收益相关
上市挂牌融资奖励款	清远市高新区财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否		1,927,500.00	与收益相关
标准化专项资金	清远市市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		409,400.00	与收益相关
其他		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		2,500.00	与收益相关
合计						11,000,000.00	2,339,400.00	

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,878,800.00	290,973.40	1,878,800.00
非流动资产毁损报废损失	660,915.49	2,646,623.43	660,915.49

其他	972,531.77	766,854.33	972,531.77
合计	3,512,247.26	3,704,451.16	3,512,247.26

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	9,257,341.37	19,817,328.73
递延所得税费用	-55,430.34	-3,730,770.30
合计	9,201,911.03	16,086,558.43

### (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	125,130,176.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,769,526.49
子公司适用不同税率的影响	-485,582.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	871,345.64
研发加计扣除的影响	-9,953,378.66
所得税费用	9,201,911.03

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 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	21,139,800.89	40,433,425.58
承兑汇票、保函、外汇保证金	13,482,104.38	19,958,713.49
保证金、押金	2,044,042.56	4,694,980.59

其他	978,470.20	1,243,536.11
合计	37,644,418.03	66,330,655.77

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	84,883,457.15	93,363,426.92
管理费用及研发费用	103,015,896.38	80,480,367.95
手续费	1,928,823.33	2,055,785.15
其他	1,947,244.58	524,187.30
合计	191,775,421.44	176,423,767.32

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
利息收入	1,871,370.67	1,765,381.68
合计	1,871,370.67	1,765,381.68

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

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

发行费用	14,857,227.69	4,074,502.99
短期借款保证金	1,250,000.00	2,200,000.00
融资租赁租金		21,873,016.69
其他		3,000,000.00
合计	16,107,227.69	31,147,519.68

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	115,928,265.55	167,364,507.10
加：资产减值准备	14,243,609.20	8,986,095.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,970,441.28	53,478,525.73
使用权资产折旧		
无形资产摊销	4,940,527.78	4,699,737.71
长期待摊费用摊销	830,142.19	533,640.43
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）	-292,090.37	-257,902.85
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	660,915.49	2,646,623.43
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	49,787,152.28	48,388,736.09
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,716,876.07	-50,477,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-63,069.92	-3,747,310.61
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-50,047,052.52	-19,388,103.38
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-326,501,880.45	-105,237,190.20
经营性应付项目的增加（减少以	151,207,595.48	30,303,681.36

“—”号填列)		
其他	331,095.97	-28,708.73
经营活动产生的现金流量净额	20,278,775.89	137,265,331.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	779,948,092.10	364,762,817.89
减: 现金的期初余额	364,762,817.89	245,448,668.62
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	415,185,274.21	119,314,149.27

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	779,948,092.10	364,762,817.89
其中：库存现金	53,020.50	51,301.00
可随时用于支付的银行存款	779,895,071.60	364,711,516.89
三、期末现金及现金等价物余额	779,948,092.10	364,762,817.89

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	9,411,953.56	保函保证金、借款保证金等
固定资产	244,220,131.27	借款抵押
无形资产	174,408,502.44	借款抵押
合计	428,040,587.27	--

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	--	--	
其中：美元	18,803,587.83	6.5249	122,691,530.23
欧元	40,571.71	8.0250	325,587.97
港币	1,630,208.05	0.84164	1,372,048.30
澳元	2,353,813.71	5.0163	11,807,435.71
应收账款	--	--	
其中：美元	5,726,888.89	6.5249	37,367,377.32
欧元			
港币			
澳元	2,149,406.63	5.0163	10,782,068.48
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			
其他应收款			
其中：港币	642,433.60	0.84164	540,697.82
应付账款			
其中：美元	393,642.63	6.5249	2,568,478.80
合同负债			
其中：美元	1,518,207.53	6.5249	9,906,152.31
港币	240,073.26	0.84164	202,055.26
澳元	342,512.89	5.0163	1,718,147.41
其他应付款			
其中：美元	1,324,827.31	6.5249	8,644,365.72
澳元	107,539.63	5.0163	539,451.05

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

豪美铝制品位于香港特别行政区，记账本位币为港币

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政局政策性上市补助	9,000,000.00	营业外收入	9,000,000.00
以工代训专项补贴款	6,171,500.00	其他收益	6,171,500.00
高新区政策性上市补助	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
减免房产税	1,429,982.49	其他收益	1,429,982.49
博士工作站建站专项补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
失业待遇（稳岗补助）	448,668.00	其他收益	448,668.00
财政局 2018 年清远市科技创	400,000.00	其他收益	400,000.00

新券资金			
2020 年广东省科技专项资金 （“大专项+任务清单”项目）	350,000.00	其他收益	300,000.00
减免土地使用税	183,700.66	其他收益	183,700.66
新升规企业补助（工业增加值 超过 10%）	109,850.00	其他收益	109,850.00
广东省市场监督管理局（2020 年度实施标准化战略专项资 金）	84,000.00	其他收益	84,000.00
绿色发展清洁生产专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
财政局促进外贸发展资金	37,368.54	其他收益	37,368.54
2019 年上半年清远市贯标推 进资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
2020 年清远市知识产权专项 资金	18,900.00	其他收益	18,900.00
2019 年清远市专利资助资金	8,400.00	其他收益	8,400.00
其他	27,431.20	其他收益	77,431.20

## （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

其他说明：

#### （2）合并成本及商誉

单位：元



合并成本	
------	--

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

	购买日公允价值	购买日账面价值

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：

本年新增子公司：精鑫模具新设成立。

**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	
精美特材	广东省清远市	广东省清远市	合金型材及产品的研发、生产、加工、销售	100.00%		新设
豪美铝制品	香港	香港	贸易	100.00%		新设
贝克洛	广东省清远市	广东省清远市	研发、生产、销售：幕墙、门窗、阳光房、遮阳棚、	100.00%		同一控制企业合并

			遮阳伞、楼梯、护栏、塑料条、墙体保温材料及膜等建筑系统产品			
科建装饰	广东省清远市	广东省清远市	研发、生产、销售：幕墙、门窗、阳光房、遮阳棚、遮阳伞、楼梯、护栏、塑料条、墙体保温材料、膜、五金、塑料配件		100.00%	同一控制企业合并
精鑫模具	广东省清远市	广东省清远市	研发、设计、制造、修理、销售模具产品		60.00%	新设

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**

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

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

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

### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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、信用记录及其他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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### (1) 信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### (2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

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) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

#### 1. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2020年12月31日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	1,206,116,913.82	-	-	-
应付账款	315,537,384.31	-	-	-
其他应付款	26,275,839.94	-	-	-
长期借款	-	30,000,000.00	13,828,800.00	-
一年内到期的非流动负债	65,000,000.00	-	-	-
合计	1,612,930,138.07	30,000,000.00	13,828,800.00	-

(续上表)

项目名称	2019年12月31日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	899,349,349.85			
应付票据	8,468,483.21			
应付账款	217,556,332.66			
应付利息	1,400,000.00			
其他应付款	21,266,919.23			
长期借款		23,000,000.00	30,000,000.00	5,000,000.00
长期应付款		40,000,000.00		
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00			
合计	1,168,041,084.95	63,000,000.00	30,000,000.00	5,000,000.00

#### 1. 市场风险

## (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、英镑、人民币或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截止2020年12月31日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2020年12月31日				
	美元折算人民币	欧元折算人民币	澳元折算人民币	港币折算人民币	合计
外币金融资产：					
货币资金	122,691,530.25	325,587.97	11,807,435.71	1,372,048.30	136,196,602.23
应收账款	37,367,377.32	-	10,782,068.48	-	48,149,445.80
其他应收款	-	-	-	540,697.85	540,697.85
小 计	160,058,907.57	325,587.97	22,589,504.19	1,912,746.15	184,886,745.88
外币金融负债：					
应付账款	2,568,478.80	-	-	-	2,568,478.80
合同负债	9,906,152.31	-	1,718,147.41	202,055.27	11,826,354.99
其他应付款	8,644,365.72	-	539,451.05	-	9,183,816.77
小 计	21,118,996.83	-	2,257,598.46	202,055.27	23,578,650.56

(续上表)

项目名称	2019年12月31日				
	美元折算人民币	欧元折算人民币	澳元折算人民币	港币折算人民币	合计
外币金融资产：					
货币资金	78,803,224.33	317,085.07	8,135,633.40	2,292,193.37	89,548,136.17
应收账款	14,184,805.62	-	3,067,181.60	5,569.82	17,257,557.04
其他应收款	-	-	-	578,757.73	578,757.73
小 计	92,988,029.95	317,085.07	11,202,815.00	2,876,520.92	107,384,450.94
外币金融负债：					
短期借款	-	-	-	-	-
应付账款	409,337.05	-	-	-	409,337.05
其他应付款	10,150,449.41	-	-	-	10,150,449.41
小 计	10,559,786.46	-	-	-	10,559,786.46

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## 1. 敏感性分析

于2020年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值5%，那么本公司当年的净利润将增加或减少694.70万元。



## （2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。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。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止2020年12月31日为止期间，公司无以浮动利率计算的借款。

## 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	--	--	--	--
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

### 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

### 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

### 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

清远市豪美投资控股有限公司(以下简称“豪美控股”)	广东省清远市	投资	5,000.00 万元	37.77%	37.77%
---------------------------	--------	----	-------------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

董卫东与李雪琴系夫妇、董卫东与董卫峰系兄弟，三人分别通过豪美控股、南金贸易公司和清远市泰禾投资咨询有限责任公司合计持有公司63.81%的股份，为本公司的共同实际控制人

本企业最终控制方是董卫峰、董卫东、李雪琴。

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、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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
南金贸易公司	持有本公司 25.22% 股权的股东
清远市泰禾投资咨询有限责任公司	同受实际控制人控制，持有本公司 0.82% 股权的股东
清远市南金投资有限公司	同受实际控制人控制
清远市兄弟投资有限公司	同受实际控制人控制
清远市精美投资有限公司	清远市南金投资有限公司持有其 49% 股权，董卫峰担任董事长、法定代表人
清远市科建实业投资有限公司（以下简称“科建投资”）	清远市泰禾投资有限公司持有其 100% 的股权，同受实际控制人控制
清远市银汇投资有限公司	同受实际控制人控制
清远市晟禾房地产开发有限公司	同受实际控制人控制
清远市豪美房地产开发有限公司	同受实际控制人控制
清远市凯进置业投资有限公司	佛山市南海百禾投资置业有限公司持有其 33% 股权，且董卫峰、董卫东担任董事
清远市银隆置业投资有限公司	清远市凯进置业投资有限公司持有其 100% 股权，且董卫峰、董卫东担任董事
佛山市南海百禾投资置业有限公司	同受实际控制人控制

豪美五金公司*1	同受实际控制人控制
清远市灏洋投资置业有限公司	实际控制人董卫东持股 34%
佛山市亿瑞地产投资有限公司	清远市兄弟投资有限公司持有其 30.44% 股权
董颖瑶	实际控制人董卫东之女、董事
梁志康、项胜前、叶必和	本公司董事
黄继武、郑德理、卫建国	本公司独立董事
梁信青、梁杏梅、郭慧	本公司监事
刘光芒	本公司副总经理、董事会秘书
沈伟四、舒鸿渐	本公司副总经理
许忠民	本公司财务总监
刘育	董卫峰之配偶
李样化	实际控制人之母亲
清远市汇裕投资置业有限公司	董颖瑶持股 48%，并担任执行董事；豪美控股持股 52%
西藏矿业发展股份有限公司	董事会秘书刘光芒担任董事
清远光芒农业有限公司	董事会秘书刘光芒持股 25%
珠海市远志财务代理有限公司	董事会秘书刘光芒的弟媳刘利军持股 100%，担任执行董事及经理
广东莱特律师事务所	董事会秘书刘光芒之兄刘光大担任合伙人
广东新锦成陶瓷集团有限公司	副总经理沈伟四之配偶王金枚担任财务总监
佛山市顺德区慧韬人力资源咨询服务有限公司	副总经理舒鸿渐持股 100%
佛山市南海区东辛机械设备制造有限公司	监事会主席梁杏梅父亲持股 100%
西安普声科技发展有限公司	独立董事卫建国弟媳姚远持有 49% 的股权并任监事
广东粤科风险投资管理有限公司	叶必和担任副总经理
广东粤科丰泰创业投资股份有限公司	董事叶必和担任董事长兼总经理
广东粤科资本投资有限公司	董事叶必和担任执行董事兼总经理
北京久银投资控股股份有限公司	董事叶必和担任董事
银河粤科基金管理有限公司	董事叶必和担任董事
广东粤科汇盛创业投资合伙企业（有限合伙）	叶必和担任执行事务合伙人委派代表
佛山市众成名品陶瓷有限公司	副总经理沈伟四配偶王金枚担任法定代表人、执行董事、经理
广州市水务投资集团有限公司	独立董事郑德理担任外部董事
深圳市天地（集团）股份有限公司	独立董事郑德理担任独立董事
粤开证券股份有限公司	独立董事郑德理担任独立董事
广州逸仙财智教育科技有限公司	独立董事卫建国的配偶担任执行董事、总经理
冠昊生物科技股份有限公司	独立董事卫建国担任独立董事

深圳市威创聚能投资资产管理有限公司	独立董事郑德理担任董事
信基沙溪集团股份有限公司	独立董事郑德理担任董事
广州至信药业股份有限公司	独立董事卫建国担任独立董事
广东铭基高科电子股份有限公司	独立董事卫建国担任独立董事
广东欧莱高新材料股份有限公司	卫建国担任独立董事

其他说明

\*1豪美五金公司为由李雪琴控制的香港公司，该公司并未实际经营；

## 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
佛山市南海区东辛机械设备制造有限公司	配件	0.00		否	12,252.44
佛山市南海区东辛机械设备制造有限公司	设备	3,362,831.86		否	4,469,469.03

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
清远市科建实业投资有限公司	房屋	2,971,428.57	2,798,095.25
清远市银汇投资有限公司	房屋	647,500.00	

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

**(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
清远市泰禾投资咨询有限责任公司	贝克洛全资子公司科建投资		55,477,000.00

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,776,760.47	5,177,814.42

**(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
应付账款	佛山市南海区东辛机械设备制造有限公司	498,000.00	1,200,831.86
其他应付款	清远市银汇投资有限公司	7,500.00	0.00
其他应付款	清远市科建实业投资有限公司	1,560,000.00	730,476.20

**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

截至2020年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保单位名称	被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
一、对子公司担保					
豪美新材	精美特材	借款	50,000,000.00	2020-11-18~2027-10-11	
豪美新材	精美特材	借款	63,666,538.00	2019-4-10~2021-4-10	
豪美新材	精美特材	借款	68,828,800.00	2017-7-1~2025-12-31	
豪美新材	精美特材	借款	20,000,000.00	2019-11-12~2021-1-21	
豪美新材、精美特材	科建筑装饰	保函	12,366,897.26	2019-1-1~2023-12-31	
	合计		214,862,235.26		

截至2020年12月31日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

##### (3) 行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第16号——上市公司从事汽车制造相关业务》的披露要求

采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到10%以上

适用  不适用

公司对经销商的担保情况

适用  不适用

## 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	30,260,100.00
-----------	---------------

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

截至2021年2月5日止，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	895,607.30	0.11%	895,607.30	100.00%	0.00	995,607.30	0.14%	995,607.30	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	808,181,623.55	99.89%	35,980,086.63	4.45%	772,201,536.92	696,048,676.02	99.86%	29,743,293.82	4.27%	666,305,382.20
其中:										
1. 应收关联方款项 (合并范围内)	236,119,391.51	29.18%			236,119,391.51	233,762,508.11	33.54%			233,762,508.11
2. 第三方应收款项	572,062,232.04	70.71%	35,980,086.63	6.29%	536,082,145.41	462,286,167.91	66.32%	29,743,293.82	6.43%	432,542,874.09
合计	809,077,230.85	100.00%	36,875,693.93	4.56%	772,201,536.92	697,044,283.32	100.00%	30,738,901.12	4.41%	666,305,382.20

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
邢台东巨装饰工程有限公司	895,607.30	895,607.30	100.00%	预计无法收回
合计	895,607.30	895,607.30	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	538,531,079.06	26,926,553.95	5.00%
1-2 年	25,443,197.82	2,544,319.78	10.00%
2-3 年	3,157,484.52	1,578,742.26	50.00%
3 年以上	4,930,470.64	4,930,470.64	100.00%
合计	572,062,232.04	35,980,086.63	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

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）	774,650,470.57
1 至 2 年	25,443,197.82
2 至 3 年	3,157,484.52
3 年以上	5,826,077.94
3 至 4 年	5,826,077.94
合计	809,077,230.85

## （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	
按单项计提坏账准备	995,607.30		100,000.00			895,607.30
按组合计提坏账准备	29,743,293.82	6,236,792.81				35,980,086.63
合计	30,738,901.12	6,236,792.81	100,000.00			36,875,693.93

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
第一名	157,222,436.76	19.43%	
第二名	58,476,705.40	7.23%	2,923,835.27
第三名	45,461,418.13	5.62%	2,273,070.91
第四名	38,717,585.84	4.78%	
第五名	36,076,157.79	4.46%	1,803,807.89
合计	335,954,303.92	41.52%	

**(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	536,382,621.70	358,738,804.55
合计	536,382,621.70	358,738,804.55

**(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
子公司往来款	533,405,525.44	353,141,504.22
保证金、押金	1,622,930.00	1,083,233.05
备用金	759,060.30	59,322.16
其他	1,163,304.18	4,915,188.68
合计	536,950,819.92	359,199,248.11

##### 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	460,443.56			460,443.56
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	107,754.66			107,754.66
2020 年 12 月 31 日余额	568,198.22			568,198.22

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）	535,871,121.70
1 至 2 年	202,500.00
2 至 3 年	309,000.00
合计	536,382,621.70

### 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	
应收其他款项坏账准备	460,443.56	107,754.66				568,198.22
合计	460,443.56	107,754.66				568,198.22

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
第一名	往来款	257,705,155.95	1 年以内	47.99%	
第二名	往来款	185,624,764.00	1 年以内	34.57%	
第三名	往来款	90,075,605.49	1 年以内	16.78%	
第四名	备用金	536,520.30	1 年以内	0.10%	26,826.02
第五名	保证金	500,000.00	2-3 年	0.09%	250,000.00
合计	--	534,442,045.74	--	99.53%	276,826.02

## 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	966,021,364.81		966,021,364.81	422,250,425.99		422,250,425.99
合计	966,021,364.81		966,021,364.81	422,250,425.99		422,250,425.99

## (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		

精美特材	380,000,000.00	543,770,938.82					923,770,938.82	
贝克洛	42,120,079.99						42,120,079.99	
豪美铝制品	130,346.00						130,346.00	
合计	422,250,425.99	543,770,938.82					966,021,364.81	

## (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		
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	2,449,991,488.41	2,129,274,620.90	2,353,362,265.78	2,013,107,185.01
其他业务	589,539.34	298,124.68	1,923,284.20	1,520,671.78
合计	2,450,581,027.75	2,129,572,745.58	2,355,285,549.98	2,014,627,856.79

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：



无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,781,080.48	0.00
合计	1,781,080.48	

## 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	292,090.37	
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）	36,115,997.68	主要是递延确认产业发展引导资金及新兴产业和现代服务业发展的资金、企业上市挂牌奖励及以工代训奖励。
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	3,716,876.07	主要是购买银行理财产品产生的收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	4,860,019.14	主要是清远市兴合力房地产开发有限公司单项计提了坏账转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,533,777.06	主要是企业捐赠支出
减：所得税影响额	7,214,058.96	
合计	35,237,147.24	--

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	6.37%	0.560	0.560
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.43%	0.39	0.39

## 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) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有董事长签名的2020年度报告文本原件。
- (四) 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。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

广东豪美新材股份有限公司

董事长：董卫峰

年 月 日