



哈尔滨中飞新技术股份有限公司

2020 年年度报告

2021-049

2021 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱世会、主管会计工作负责人张威及会计机构负责人(会计主管人员)王玮玮声明：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。

### 一、非标准无保留审计意见提示

2021 年 4 月 23 日中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了非标准无保留意见的审计报告（报告编号：中审亚太审字[2021] 020087 号）。现就相关事项说明如下：

#### 1、非标准无保留审计意见涉及的主要内容

强调事项内容：“我们提醒财务报表使用者关注，财务报表附注 10.4.8 描述了 2020 年 5 月至 2020 年 11 月实际控制人控制的关联企业通过采购设备、工程材料、原材料累计占用中飞股份资金 8.31 亿元，中飞股份财务报告与该事项相关的内部控制存在重大缺陷，截至报告日，中飞股份已完成了对该事项的整改。本段内容不影响已发表的审计意见。”

#### 2、发表非标准无保留意见的理由和依据

根据《中国注册会计师审计准则第 1503 号——在审计报告中增加强调事项段和其他事项段》第八条规定：如果认为有必要提醒财务报表使用者关注已

在财务报表中列报或披露，且根据职业判断认为对财务报表使用者理解财务报表至关重要的事项，注册会计师在已获取充分、适当的审计证据证明该事项在财务报表中不存在重大错报的条件下，应当在审计报告中增加强调事项段。强调事项段应当仅提及已在财务报表中列报或披露的信息。《中国注册会计师审计准则第 1503 号——在审计报告中增加强调事项段和其他事项段》应用指南中的“二、审计报告中的强调事项段”进一步指出，“注册会计师可能认为需要增加强调事项段的情形举例如下：……”。

上述强调事项段中涉及事项属于《中国注册会计师审计准则第 1503 号——在审计报告中增加强调事项段和其他事项段》中所规定的情形。根据我们的职业判断，该事项对财务报表使用者理解财务报表至关重要，认为有必要提醒财务报表使用者关注该事项。因此，我们在审计报告中增加强调事项段，提醒财务报表使用者关注已在财务报表中披露的事项。

### 3、解释性说明涉及事项不影响审计意见的依据

基于获取的审计证据，我们认为上述强调事项段中涉及事项是对财务报表使用者理解财务报表至关重要的事项，管理层已在财务报表中恰当列报、披露，财务报表不存在重大错报。按照《中国注册会计师审计准则第 1502 号——在审计报告中发表非无保留意见》的规定，该事项不会导致注册会计师发表非无保留意见。因此，我们在审计报告中增加的强调事项段以提醒财务报表使用者关注，且发表无保留的审计意见是恰当的。

## 二、内部控制重大缺陷提示

公司自查发现控股孙公司安徽光智科技有限公司存在与实际控制人控制的

关联企业占用上市公司资金的情形，违反了公司《关联交易管理制度》、《子公司管理制度》、《子公司财务管理制度》等内控制度相关规定。相关关联交易没有及时按照规定履行审批程序和信息披露义务，因对安徽光智科技有限公司管理不到位，与关联方交易相关的财务报告内部控制存在重大缺陷。

### 三、风险提示

本报告中如有涉及未来计划等方面的内容，均不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

本公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分详细描述了公司未来经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	11
第四节 经营情况讨论与分析 .....	14
第五节 重要事项 .....	28
第六节 股份变动及股东情况 .....	68
第七节 优先股相关情况 .....	75
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	76
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	77
第十节 公司治理 .....	89
第十一节 公司债券相关情况 .....	96
第十二节 财务报告 .....	97
第十三节 备查文件目录 .....	226

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、中飞股份	指	哈尔滨中飞新技术股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中飞恒力	指	宝鸡中飞恒力机械有限公司
首次公开发行股票总数	指	既包括公开发行新股，也包括公司股东公开发售股份
本次发行	指	公司首次公开发行 A 股并在创业板上市的行为
元	指	人民币元
报告期、上年同期	指	2020 年 1-12 月份、2019 年 1-12 月份
核燃料加工设备用高性能铝合金材料	指	满足核燃料加工设备性能指标要求的高性能铝合金，主要包括 2000 系、6000 系和 7000 系铝合金材料。
中审众环	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
中审亚太	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《哈尔滨中飞新技术股份有限公司章程》
先导稀材	指	广东先导稀材股份有限公司
粤邦投资	指	佛山粤邦投资管理有限公司
安徽中飞先导	指	安徽中飞先导科技有限公司
安徽中飞	指	安徽中飞科技有限公司
安徽光智	指	安徽光智科技有限公司
安徽光智项目、募投项目	指	红外光学与激光器件产业化项目
先进材料	指	广东先导先进材料股份有限公司
先导薄膜	指	先导薄膜材料(广东)有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中飞股份	股票代码	300489
公司的中文名称	哈尔滨中飞新技术股份有限公司		
公司的中文简称	中飞股份		
公司的外文名称（如有）	Harbin ZhongFei New Technology CO.,LTD.		
公司的法定代表人	朱世会		
注册地址	哈尔滨市哈南工业新城核心区哈南第八大道 5 号		
注册地址的邮政编码	150060		
办公地址	哈尔滨市哈南工业新城核心区哈南第八大道 5 号		
办公地址的邮政编码	150060		
公司国际互联网网址	www.zfgf.cc		
电子信箱	hrbzfgf@126.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	安江波	周金英
联系地址	哈尔滨市哈南工业新城核心区哈南第八大道 5 号	哈尔滨市哈南工业新城核心区哈南第八大道 5 号
电话	0451-51835038	0451-51835038
传真	0451-86811102	0451-86811102
电子信箱	hrbzfgf@126.com	hrbzfgf@126.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、上海证券报、证券日报、中国证券报、巨潮资讯网
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	中飞股份证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	--------------------

会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206
签字会计师姓名	刘凤美、高凤霞

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	415,409,136.38	129,134,394.82	221.69%	147,054,140.15
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,810,315.37	-112,403,653.87	121.18%	1,198,898.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	9,269,226.95	-114,774,483.51	108.08%	-8,759,790.98
经营活动产生的现金流量净额（元）	-44,299,989.49	34,011,041.43	-230.25%	23,356,484.25
基本每股收益（元/股）	0.1749	-0.8257	121.18%	0.0132
稀释每股收益（元/股）	0.1749	-0.8257	121.18%	0.0132
加权平均净资产收益率	6.51%	-27.39%	33.90%	0.26%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	2,142,739,148.36	492,547,024.82	335.03%	665,886,307.35
归属于上市公司股东的净资产（元）	377,751,033.55	354,112,617.06	6.68%	466,880,939.32

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

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	29,611,834.84	104,177,676.09	126,282,323.86	155,337,301.59



归属于上市公司股东的净利润	-4,616,747.19	9,348,240.57	4,512,106.32	14,566,715.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,476,080.25	8,665,408.09	3,122,085.43	2,957,813.68
经营活动产生的现金流量净额	-11,046,176.48	-11,948,367.86	-28,280,224.82	6,974,779.67

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

公司控股股东关联企业在2020年5月至2020年11月期间，通过第三方间接将原材料销售给安徽光智，涉及材料购销业务占用上市公司资金28,320.74万元，因此根据相关资金流出情况，调整2020年半年度、三季度“经营活动产生的现金流量净额”，调整详细情况如下：

单位：元

项 目	第二季度	第三季度
经营活动产生的现金流量净额【调整前】	-131,202,610.86	-192,081,653.64
经营活动产生的现金流量净额【调整后】	-11,948,367.86	-28,280,224.82

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	52,951.15	-102,064.34	-280,392.84	固定资产处置利得
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）	4,248,769.51	2,890,638.28	11,853,870.00	核燃料加工专用设备用高性能铝合金材料产业化项目补贴等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	13,593,390.13			关联企业资金占用费
除上述各项之外的其他营业外收入和支	46,546.94	-453.75	204,931.91	无法支付的应付账

出				款利得、罚款支出等
减：所得税影响额	3,400,569.31	417,290.55	1,819,719.79	
合计	14,541,088.42	2,370,829.64	9,958,689.28	--

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

随着公司新建项目的逐步建设，公司将逐步实现高端铝合金材料、红外光学及激光器件双主业经营。

一方面，公司利用在高性能铝合金领域的高端装备、技术优势和生产经验，继续巩固在高性能铝合金材料及机加工零部件领域的生产、研发和营销，公司为中核集团合格供应商，通过GJB9001C-2017武器装备质量管理体系认证，产品可广泛应用于核电、航空航天、兵器舰船、电子信息及轨道交通等领域。

报告期内，公司在不断满足核领域产品市场需求的同时，向各领域拓展供货，积极研发，不断推出新型核燃料设备铝合金材料、民品市场铝合金材料及部件等新产品，涉及船用7系铝合金型材、软胶囊模具用铝合金材料、索套用铝合金无缝扁管材、刀具用5083铝合金棒材、靶材背板用铝合金材料、车载氢气瓶用铝合金管材、空分设备用5系铝合金管材、高压开关及汽车用6系高强铝合金材料等。

按公司目前在高端铝合金材料的业务类型区分，公司业务类别可分为制造类业务、贸易类业务和受托加工业务。

(1) 在制造类业务方面，主要是生产高性能铝合金管、棒、型材、线材和机加工产品，一般具有高强、高韧、耐腐蚀等特性。报告期公司制造类产品主要应用于部分核领域、民用中高端等非核领域。

(2) 在贸易类业务方面，公司通过一系列严格的管控措施，利用市场资源优势，以直接采购的方式采购铝加工产品，销售给包括核领域在内的国内客户。

(3) 在受托加工业务方面，公司主要与东北轻合金有限责任公司合作，为其材料进行挤压，年挤压量在1,500吨左右；全资子公司中飞恒力利用其机械加工能力拓展航空领域在内的受托加工业务。

另一方面，公司与滁州市琅琊国有资产运营有限公司成立合资公司——安徽光智科技有限公司，由该公司逐步建成红外光学与激光器件产业化项目生产基地，生产红外光学材料、红外光学系统、红外探测器、晶体及晶体元器件、辐射医疗探测器等红外光学与激光器件。通过该项目的实施，公司快速实现红外光学与激光器件等先进产品的生产、研发和销售；同时，进一步向下游产业链延伸，进入光电器件市场，形成从材料到器件再到子系统模块的全产业链规模化生产能力，通过垂直一体化战略，扩充公司的利润来源、增强盈利能力。

报告期内，安徽光智科技有限公司通过外委生产以及遍及全球的销售网络向国内外销售红外产品，不断扩大红外市场，于项目建设期即取得了良好的效益。主要销售包括锗产品、硒化锌产品、硫化锌产品、硫系玻璃产品以及其他红外产品，这些产品主要用于红外热成像领域，涉及各类安保、消防、车载、无人机、建筑、电力、医疗检疫等各行各业。公司在红外材料生产以及加工方面有着雄厚的技术实力，在材料生产方面，可以生产超大尺寸、零位锗单晶，同时形成了提纯、还原、区熔、拉晶、粗加工、精加工一个完整的生产链；使用CVD化学气相沉积法生长的硒化锌材料，解决了国内市场的材料供应难题；目前还可以生产高质量硫化锌材料以及均匀性良好的硫系玻璃材料；在加工方面公司有许多先进的加工设备，可以加工各种规格的产品，公司通过优质的材料以及先进的加工技术不断的扩大市场。在报告期间公司加大对新产品的研发力度，例如非球面镜片，使用单点金刚石车床加工非球面产品，在疫情期间为相关镜头企业加工了大量的非球面镜片，同时也为后续自制红外镜头的发展提供了基础；继续研发多光谱硫化锌产品包括多光谱球罩产品，满足市场的需求，解决国内的紧缺局面；同时还增加了PVD硒化锌的生产线，增加硒化锌产品的多样性。

## 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
无形资产	报告期内，无形资产年末较年初增长 31.58%，主要系取得红外光学与激光器件产业化项目土地
货币资金	报告期内，货币资金年末较年初增长 29143.39%，主要系“安徽光智”投资款、银行贷款增加
应收账款	报告期内，应收账款年末较年初增长 480.82%，主要系本年新增红外材料业务，赊销业务信用账期影响
预付账款	报告期内，预付账款年末较年初 162.34%，主要系期末原材料采购预付款增加
其他应收款	报告期内，其他应收款年末较年初增长 485999.39%，主要系应收关联方资金占用款增加
其他流动资产	报告期内，其他流动资产年末较年初增长 739.90%，主要系新增红外材料投资、进项税留抵增加
其他非流动资产	报告期内，其他非流动资产年末较年初增长 124982.78%，主要原因系本期新增红外光学与激光器件产业化项目建设导致预付工程及设备款增加

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1. 行业先入优势

公司所涉及的核燃料加工专用设备用高性能铝合金材料领域具有很高的准入壁垒和技术壁垒，细分行业外的铝加工企业很难成为该领域的合格供应商，且公司为应对核燃料加工设备所需材料保密性强、产品需求种类多、单品种需求量相对较小等特点，建立了适应下游客户特点的一套灵活有效的经营管理模式，相比较于细分行业外的企业，公司具备很强的行业先入优势。

### 2. 市场竞争优势

随着公司本年度进行的红外光学与激光器件产业化项目建设，公司实际控制人控制的先导稀材的主要业务之一是从国内可实现超大尺寸、零位错锗单晶、激光级硒化锌材料产业。先导稀材的该项业务在光学材料和器件领域已拥有提纯技术、晶体生长技术、硒化锌生产技术、镀膜技术、光机电学设计优化和分析技术、探测器生产技术、规模化生产镜片模压技术等一系列先进技术成果。公司该项目开始实施后，先导稀材全部退出与红外光学与激光器件产业化项目相关的业务领域，公司已经承接其在相关领域的专利及专有技术，以及与其解除劳动关系重新聘用的核心技术人员。目前，相关人才与技术将成为该项目成功实施的重要保障，公司将在红外光学材料及激光器件市场持续深耕、拓展，充分展示市场竞争力。

### 3. 规模化生产优势

红外光学与激光器件产业化项目建设完成之后将会规模化生产红外光学材料、红外光学镜头、红外激光器、红外成像整机和系统、激光晶体及晶体元器件、辐射医疗探测器相关产品等，显著提高公司市场竞争力，适应市场波动，抓住市场机遇；同时配合先进生产工艺和良好生产管控体系，有效控制生产过程中的不良品率，节约生产成本，不断开发新的客户，拓宽销

售渠道，增加销售订单，扩大市场占有率，使得公司的产品具备更强的竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年，在全球新冠肺炎疫情和中美贸易战的双重不利影响下，全球经济下行，国内外经济形势复杂多变，各国政府争相采取量化宽松，导致国际大宗商品及原材料价格快速上行，同时人民币兑美元汇率持续下跌，企业经营环境困难重重。报告期内，公司高端铝合金材料产销量上受到了一定程度的影响，未达预期。公司努力克服困难，在做好疫情防控的基础上，积极推动企业的复产复工。报告期内，公司新建“红外光学与激光器件”产业化项目，优化了公司业务结构，形成高端铝合金材料、红外光学及激光器件双主业经营模式，实现公司利润扭亏为盈。报告期内，公司实现营业收入4.15亿元，其中高端铝合金材料营业收入1.89亿元，较上年增长46.3%；红外光学与激光器件营业收入2.26亿元，占总营业收入的54.52%。

报告期内，公司主要经营进展情况如下：

1、高端铝合金材料方面，公司利用在高性能铝合金领域的高端装备、技术优势和生产经验，继续巩固在高性能铝合金材料及机加工零部件领域的生产、研发和营销。公司为中核集团合格供应商，产品可广泛应用于核电、航空航天、兵器舰船、电子信息及轨道交通等领域。与此同时，持续实施向民用非核领域拓展供货，积极研发，不断推出新型铝合金材料及民品市场铝合金材料及部件等新产品。面对国内核领域高端铝材需求复苏之际，公司将增加核用铝材市场的营销力度，将利用先进技术优势，继续深挖核领域中下游市场潜力，在新型核燃料设备用铝合金材料及特种铝合金材料方面扩大销售范围，进一步提升核用铝材的市场份额。另外，公司利用自身产品和技术研发优势，继续加强对非核铝材市场的拓展，深挖市场潜力，开拓新兴领域铝合金市场，开发新能源汽车行业用氢气瓶用铝合金材料、汽车传动与转向部件及汽车用其他铝合金材料等。通过不断的拓展市场以及优化产品结构，报告期高端铝合金材料综合毛利率较上年同期增长14.33%。

2、红外光学及激光器件方面，报告期内，公司通过外委生产以及逐步开展市场营销，不断向国内外市场供应红外产品，包括锗、硒化锌、硫化锌、硫系玻璃等红外产品，包括毛坯、抛光片、镀膜片、非球面镜片、镜头等种类，承接并发展了一大批优质的国内外客户，稳固了公司在红外市场的位置，于项目建设期即取得了良好的效益。光电子器件是未来电子信息产业发展的重要方向，特别是高端、新型的光电子器件，受国家大力扶持和鼓励发展，市场化空间很大。根据业务规划，公司可实现红外激光产品从材料到器件再到子系统模块的全产业链规模化生产，产品附加值高，核心竞争力强。该项目的投产将实现高端精密红外光学与激光器件国产化。同时在公司、控股股东的大力支持下，在公司全员的共同努力下，预计于2021年上半年开始逐步实现试生产。通过该项目的实施，公司快速实现红外光学与激光器件等先进产品的生产、研发和销售；同时，进一步向下游产业链延伸，进入光电器件市场，形成从材料到器件再到子系统模块的全产业链规模化生产能力。通过垂直一体化战略，扩充公司的利润来源、增强盈利能力。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

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	415,409,136.38	100%	129,134,394.82	100%	221.69%
分行业					
制造类	327,880,055.21	78.93%	99,592,329.94	77.12%	229.22%
贸易类	71,368,990.92	17.18%	18,049,569.68	13.98%	295.41%
受托加工	14,995,745.32	3.61%	9,442,089.42	7.31%	58.82%
其他	1,164,344.93	0.28%	2,050,405.78	1.59%	-43.21%
分产品					
铝合金材料及零部件	188,925,227.72	45.48%	129,134,394.82	100.00%	46.30%
红外光学与激光材料	226,483,908.66	54.52%			
分地区					
国内	306,352,962.04	73.75%	129,134,394.82	100.00%	137.24%
国外	109,056,174.34	26.25%			

(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						
制造类	327,880,055.21	235,379,886.11	28.21%	229.22%	126.63%	32.49%
贸易类	71,368,990.92	67,708,651.89	5.13%	295.41%	323.17%	-6.22%
分产品						
铝合金材料及零部件	188,925,227.72	166,682,378.19	11.77%	46.30%	25.85%	14.33%
红外光学及激光材料	226,483,908.66	148,195,248.78	34.57%			
分地区						
国内	306,352,962.04	247,198,490.56	19.31%	137.24%	86.65%	21.87%
国外	109,056,174.34	67,679,136.41	37.94%			

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
铝合金材料	销售量	KG	5,293,816.99	4,634,770.50	14.22%
	生产量	KG	4,942,347.42	4,826,904.60	2.39%
	库存量	KG	658,959.53	1,010,429.10	-34.78%
铝合金零件	销售量	件	127,594	30,447	319.07%
	生产量	件	50,244	54,787	-8.29%
	库存量	件	101,219	178,569	-43.32%
红外光学及激光材料	销售量	KG	24,892.24		
	生产量	KG	24,918.84		
	库存量	KG	26.60		

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、受核领域市场波动影响，2020年度铝合金零件产品销量大幅增加，同时带动库存量下降。
- 2、受20年度新增“红外光学材料及激光器件”项目建设影响，公司2020年度实现红外光学材料委托生产及销售。其中主要“锆”金属光学材料制品占比较大。

### (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

产品分类

产品分类

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	
制造类	直接材料	185,436,529.48	58.89%	81,503,332.89	61.54%	127.52%
制造类	直接人工	7,358,524.92	2.34%	3,880,079.22	2.93%	89.65%
制造类	制造费用	28,481,536.55	9.04%	18,475,842.94	13.95%	54.16%
制造类	委托加工费	14,103,295.17	4.48%			
贸易类	采购成本	67,708,651.89	21.50%	16,000,374.91	12.08%	323.17%
受托加工	加工费	10,950,331.08	3.48%	9,683,676.00	7.31%	13.08%
其他	其他业务成本	838,757.88	0.27%	2,897,354.57	2.19%	-71.05%



说明

因本年新增红外材料销售业务，直接材料、委外加工费及其他成本较上年相比大幅增加。

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

详见第十二节（八、合并范围的变更）

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

报告期内，公司新建“红外光学与激光器件”产业化项目，优化了公司业务结构，形成高端铝合金材料、红外光学及激光器件双主业经营模式。对经营及业绩影响详见本节一、概述。

### (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）	94,220,084.83
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.68%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	32,193,055.24	7.75%
2	客户二	25,557,921.77	6.15%
3	客户二	13,021,071.38	3.13%
4	客户四	12,086,340.84	2.91%
5	客户五	11,361,695.60	2.74%
合计	--	94,220,084.83	22.68%

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）	286,419,976.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	48.89%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
----	-------	--------	-----------

1	供应商一	103,579,205.61	17.68%
2	供应商二	73,432,965.61	12.53%
3	供应商三	45,133,515.00	7.70%
4	供应商四	37,800,000.00	6.45%
5	供应商五	26,474,290.15	4.52%
合计	--	286,419,976.37	48.89%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

上述“供应商一”销售给上市公司原材料部分来自实控人控制企业。经公司自查及整改，已经于2020年12月31日将上述交易涉及货源来自关联方的剩余库存材料退回关联方。

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	5,116,370.08	5,172,597.23	-1.09%	
管理费用	24,442,483.10	17,849,235.77	36.94%	主要系“红外光学与激光器件产业化项目”新增人员职工薪酬增加所致
财务费用	15,540,820.21	5,816,776.50	167.17%	主要系投资“红外光学与激光器件产业化项目”借款所致。
研发费用	8,085,790.57	4,748,575.61	70.28%	主要系新增“红外光学与激光器件产业化项目”研发投入所致。

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

#### 1、中飞股份研发情况

2020年公司共计开展研发项目10项，其中上年结转6项，本年新立项目4项，共计发生研发费用592万元。

其中《6A96 薄壁管材工艺生产研制》解决了我公司生产瓶颈，生产出用户满意的产品。6A96薄壁管材应用于核反应堆中，对尺寸精度、内外表面质量以及直线度要求均十分严格。公司因没有拉拔设备无法生产如此薄壁厚的管材，以往只能委外生产，成本非常高。通过该项目攻关，公司寻找出一条自己生产的路线，质量完全受控，降低了成本，用户对产品质量非常满意。

核电产品是我公司的主打产品，过去由于受福岛核电站泄露事件的影响，我国核电产业发展暂缓，2020年核电有所恢复，因此公司又重启核电产品的研究。《核用电高强铝合金生产工艺研究》主要是研究核电上重要的零部件，其产品是高强高韧铝合金锻件、挤压材。对产品的性能指标、内部质量、应力去除等方面要求极高。该项目投入较大，主要是原料成本。通过不断研究，我公司已实现小批量供货，待用户验证后继续改进，并最终实现批量供货。

公司所立课题分为两类，一类是以解决现场出现问题，提高产品质量，提高生产效率为主的项目；一类是以开发研制新合金、新产品、替代进口等方面为主的项目。

#### 2、安徽光智研发情况

2020年，安徽光智共完成自研通用型号以及为客户提供的定制化红外镜头新产品49项。

红外镜头产品的研发主要包括光学设计、机械结构设计、电路设计等设计过程，之后进行光学元件、机械零部件加工、电路板和元器件焊接等组件的生产，最后把所有光学、机械、电路的零部件经过组装、调试成满足相关技术要求的红外镜头产品提供给客户。

经过近一年的努力，安徽光智的红外镜头新产品目前已经形成多系列探测器的通用型系列化产品，如国内外市场上目前最主流探测器384x288-17um、640x512-17及其它多款探测器均已形成了消热差镜头系列、手动/电动调焦镜头系列、连续变焦镜头系列产品的通用型号产品系列，可以满足广大客户的各种需求。这些新产品研发成功后，2020年下半年已陆续交给国内外很多客户进行产品测试和样机交付，其技术指标得到了客户的认可，少数型号已形成小批量量产。

除此之外，安徽光智还承接了不少客户的定制化产品研发，开发了多款中波/长波制冷型光路较为复杂的红外镜头产品，客户均已验收成功，性能得到客户的认可，也验证了安徽光智在产品研发、零部件生产、镜头装调、检测等各方面的能力。近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	35	26	24
研发人员数量占比	7.56%	11.61%	10.17%
研发投入金额（元）	8,085,790.57	4,748,575.61	5,734,156.83
研发投入占营业收入比例	1.95%	3.68%	3.90%
研发支出资本化的金额（元）	0	0	0
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

“红外光学与激光器件产业化项目”于2020年4月份开工建设，相关研发设备、人员投入陆续开展。而另一方面，红外光学及激光材料2020年实现收入2.26亿元，收入占比较高，因此研发投入占比与上年相比大幅下降。

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	274,359,494.38	158,751,886.16	72.82%
经营活动现金流出小计	318,659,483.87	124,740,844.73	155.46%
经营活动产生的现金流量净额	-44,299,989.49	34,011,041.43	-230.25%
投资活动现金流入小计	488,582,347.28	5,860,287.60	8,237.17%
投资活动现金流出小计	1,111,116,180.96	3,636,128.06	30,457.67%
投资活动产生的现金流量净额	-622,533,833.68	2,224,159.54	-28,089.62%

筹资活动现金流入小计	1,621,290,176.64	67,620,000.00	2,297.65%
筹资活动现金流出小计	125,390,360.94	131,349,524.35	-4.54%
筹资活动产生的现金流量净额	1,495,899,815.70	-63,729,524.35	2,447.26%
现金及现金等价物净增加额	828,252,391.84	-27,494,323.38	3,112.45%

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、本报告期，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少230.25%，主要系本年新建红外光学与激光器件产业项目并实现产品对外销售，产品销售影响经营活动现金流入较上年同期增加72.82%，材料采购影响经营活动现金流出增加155.46%。

2、本报告期，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少28089.62%，主要系本年新建红外光学与激光器件产业项目，购建固定资产增加，影响投资活动现金流出较上年同期增加30457.67%。

3、本报告期，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加2447.26%，主要系本年新建红外光学与激光器件产业化项目专项贷款增加，影响筹资活动现金流入较上年同期增长2297.65%。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

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
资产减值	829,603.89	2.00%	存货跌价准备	否
营业外收入	118,523.77	0.29%	主要系收到保证金利息及供应商质量赔款	否
营业外支出	71,976.83	0.17%	主要系捐赠支出	否
资产处置	52,951.15	0.13%	处置非流动资产收益	否
信用减值	-6,909,970.32	-16.65%	坏账准备	否
其他收益	4,248,769.51	10.24%	与日常活动相关的政府补助计入当期损益	是

### 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	金额	占总资产		

		比例		比例		
货币资金	831,094,382.56	38.79%	2,841,990.72	0.58%	38.21%	主要原因系新建红外光学与激光器件产业化项目专项贷款增加
应收账款	162,642,236.23	7.59%	28,002,122.37	5.69%	1.90%	
存货	111,181,976.10	5.19%	88,964,809.11	18.06%	-12.87%	
固定资产	309,447,817.44	14.44%	316,915,834.60	64.34%	-49.90%	主要原因系公司新建 红外光学与激光器件产业化项目整体总资产增加
在建工程	147,577,871.19	6.89%	0.00	0.00%	6.89%	
短期借款	42,093,927.78	1.96%	55,000,000.00	11.17%	-9.21%	
长期借款	633,765,310.98	29.58%	0.00	0.00%	29.58%	

## 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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	156,146,057.74	注1
无形资产	44,043,396.50	注2
<b>合计</b>	<b>200,189,454.24</b>	

注1：本公司以哈尔滨市哈南工业新城核心区哈南第八大道5号的厂房及办公楼（黑【2017】哈尔滨市不动产第0190629号）原值13,476.13万元（净值11,809.85万元）对借款作抵押担保。子公司宝鸡中飞恒力机械有限公司以陕西省宝鸡市金台区金河工业园周家庄南路的厂房及办公楼（陕【2019】宝鸡不动产权第0150055号、第0150056号、第0150057号）原值3,381.81万元（净值3,201.93万元）对借款作抵押担保。子公司宝鸡中飞恒力机械有限公司以机器设备原值1,936.52万元（净值602.83万元）对借款作抵押担保。

注2：本公司以哈尔滨市哈南工业新城核心区哈南第八大道5号的土地（黑【2017】哈尔滨市不动产第0190629号）原值2,751.00万元（净值2,214.56万元）对借款作抵押担保；子公司宝鸡中飞恒力机械有限公司以陕西省宝鸡市金台区金河工业园周家庄南路的土地（陕【2019】宝鸡不动产权第0150055号、第0150056号、第0150057号）原值1,151.80万元（净值1,051.97万元）对借款作抵押担保。孙公司安徽光智科技有限公司以安徽省滁州市安庆路北侧、南京路西侧土地（皖【2020】滁州市不动产权第0018387号）原值1,153.13万元（净值1,137.81万元）对借款作抵押担保。

根据中国银行业协会银团贷款合同（合同编号：光智银团2020001）规定“待条件具备时及时追加红外光学与激光器件产业化项目（以下简称“在建项目”）形成的固定资产抵押”，公司在建项目所有权受限。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
500,000,000.00	0	--

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
安徽中飞科技有限公司	红外光学材料与激光器件的研发、生产、销售	新设	500,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	红外光学材料与激光器件	已完成投资占总注册资本的100%	0.00	-8,823,810.84	否	2020年01月07日	巨潮资讯网
安徽光智科技有限公司	红外光学材料与激光器件的研发、生产、销售	其他	500,000,000.00	55.56%	自有资金	滁州市琅琊国有资产运营有限公司	长期	红外光学材料与激光器件	已完成投资占总注册资本的100%	0.00	54,067,592.50	否	2020年03月06日	巨潮资讯网
合计	--	--	1,000,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	45,246,781.66	--	--	--

			0,00								3,781.			
			0,00								66			
			0.00											

### 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

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宝鸡中飞恒力机械有限公司	子公司	机械设备、仪器仪表的生产、销售；机械加工；工业自动化技术开发和技术服务；金属材料销	10,000,000.00	88,753,521.58	30,764,201.82	48,510,031.90	-1,642,500.45	-1,643,364.06

		售						
安徽中飞 科技有限 公司	子公司	红外光学 材料与激 光器件的 研发、生 产、销售	500,000,00 0.00	900,076,22 2.48	491,176,18 9.16	0.00	-8,823,810. 84	-8,823,810. 84
安徽光智 科技有限 公司	子公司	红外光学 材料与激 光器件的 研发、生 产、销售	900,000,00 0.00	1,687,305, 074.37	954,067,59 2.50	233,972,81 7.75	72,098,735 .04	54,067,592 .50

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
安徽中飞科技有限公司	新设	报告期内实现净利润-8,823,810.84 元，对整体生产经营和业绩影响不大。
安徽光智科技有限公司	受让	报告期内实现净利润 54,067,592.50 元，对整体生产经营和业绩影响较大。

主要控股参股公司情况说明

- 公司于2011年1月26日注册成立全资子公司宝鸡中飞恒力机械有限公司，注册资本1,000万元整。经营范围包括机械设备、仪器仪表的生产、销售；机械加工；工业自动化技术开发和技术服务；金属材料销售。
- 公司于2020年2月12日注册成立全资子公司安徽中飞科技有限公司，注册资本金50,000万元整。经营范围包括光学材料和光学元器件、红外光学元器件、激光晶体材料和元器件、非线性光学晶体材料和元器件、医疗探测元器件、辐射探测材料与元器件、红外探测材料及元器件、太赫兹探测材料及元器件、光电材料与元器件、激光设备及零部件、自动控制设备的研制、生产、技术服务、销售；进出口业务；光学材料加工及检测。
- 全资子公司安徽中飞科技有限公司于2020年3月27日注册成立其控股子公司安徽光智科技有限公司，注册资本金90,000万元整。经营范围包括光学材料和光学元器件、红外光学材料和元器件、激光晶体材料和元器件、非线性光学晶体材料和元器件、医疗探测材料和元器件、辐射探测材料与元器件、红外探测材料及元器件、太赫兹探测材料及元器件、光学材料加工及检测、光电材料与元器件、半导体材料与元器件、激光设备及零部件、自动控制设备的研制、生产、技术服务、销售及进出口业务。

## 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）行业发展趋势

1、公司主营业务一方面为高性能铝合金材料及机加工零部件的研发、生产和销售。根据《国民经济行业分类标准》，公司主营业务属于“C32有色金属冶炼和压延加工业”之“C3252铝压延加工”。公司一直为中核集团核燃料专用加工设备的铝合金合格供应商，2019年以前对核领域的销售是公司重要的收入来源。核燃料加工专用设备用高性能铝合金材料行业是“C32有色金属冶炼和压延加工业”之“C3252铝压延加工”行业中的一个特定细分行业。我国核燃料加工专用设备的研发一



直由国家指定单位进行，并由该单位组织相关领域内的大学、科研机构 and 铝加工企业研发该专用设备用铝合金材料。鉴于专用设备制造技术的先进性以及行业的重要性，只有参与该专用设备用铝合金材料研发的单位才有可能成为该行业内的高性能铝合金材料供应商。公司作为主要参研单位之一，已于2008年被遴选为该领域内的少数供应商之一。公司所处的核燃料专用加工设备的铝合金行业属于技术密集型和资本密集型行业，不仅面临很高的技术壁垒和资金壁垒，还面临因特殊行业要求而形成的行业资质壁垒。正因为这些壁垒的存在，一般企业很难进入。公司在面对国家供给侧改革实施后，大幅去库存，产能出清的环境下，迎来核电重启及核燃料加工专用设备用高性能铝合金材料需求增加的机遇，2021政府工作报告首提积极发展核电，在十四五开局之年，公司客户的产品需求意向明显增强，公司研发的新型核燃料加工专用设备用高性能铝合金材料的销售迎来了转机，提升了公司的业绩；同时，利用自身的技术研发、企业运营管理的优势，在非核领域内，针对高强、高韧、耐高温、耐腐蚀等高性能铝合金材料需求的客户端进行深耕和拓展，不断完善和调整产品结构，产品定位于小批量、高附加值、高精尖领域，在高端产品的竞争中能够获得一定优势。

2、公司主营业务另一方面是红外光学与激光器件业务。按照《国民经济行业分类》属于“C3976光电子器件制造”，为国家重点支持的战略新兴产业。光电子器件是未来电子信息产业发展的重要方向，特别是高端、新型的光电子器件，受国家大力扶持和鼓励发展，市场化空间很大。根据业务规划，公司未来可实现红外激光产品从材料到器件再到子系统模块的全产业链规模化生产，产品附加值高，核心竞争力强。公司实际控制人朱世会先生是国内稀缺金属材料行业资深企业家，由其创立的先导稀材拥有的硒化锌生产专利技术，使其成为国内少数规模化硒化锌生产企业，解决了国内市场硒化锌材料规模化供应问题。同时，先导稀材在光学材料和器件领域已拥有提纯技术、晶体生长技术、硒化锌生产技术、镀膜技术、光机电学设计优化和分析技术、探测器生产技术、规模化生产镜片模压等一系列先进技术成果，成就其在红外光学领域的行业领先地位。通过技术转让和核心技术人员转聘的方式，公司已经承接先导稀材在相关领域的专利及专有技术，以及与其解除劳动关系重新聘用的核心技术人员。先导稀材已全部退出与红外光学与激光器件产业化项目相关的业务领域。公司通过建设红外光学与激光器件产业化项目，公司将生产、研发和销售红外光学材料、红外探测器、红外光学系统、激光晶体及晶体元器件、辐射医疗探测器等光学元器件等主要产品。高端精密红外光学与激光器件产业和技术主要集中在德国、日本、韩国和我国台湾地区。该项目的投产将逐步打破我国红外成像技术无高端器件的困局，最终突破欧美等国对我国的先进技术和高端产品的封锁，实现高端精密红外光学与激光器件国产化，促进我国装备升级。

## （二）公司发展战略

公司秉承“敬业诚信、合作共赢、创新进取、追求卓越”的核心价值观，立足于高性能铝合金材料、红外光学与激光器件行业的发展，紧抓国家大力发展新型清洁高效能源、高端精密电子设备、发展双循环经济、促进国家装备升级和产业升级的契机，专注高性能镁铝合金材料、高端红外线光学及激光器件等产品的研发、设计、生产、销售及售后服务，不断满足广大客户的需求。公司坚持“以客户需求为导向，以资本运营为纽带，以技术和人才为保障，以品质树品牌”的经营理念，致力于“安全、环保、节能高效、高端精密”产品的推广和渗透，在为客户带来安全、便捷、高品质产品的同时，努力打造节约资源、循环利用、国产替代的可持续发展产业。

公司未来将继续立足“成为最具影响力的高性能铝合金材料和高端红外光学与激光器件供应商”的企业愿景，以自主创新为核心，通过工艺技术的革新、优质设备的引进与研发、管理水平的提升、服务细节的优化，优秀人才的引进，持续向广大客户提供更具成本优势、更高品质、更高技术水准的产品，不断扩大客户基础并深挖客户需求，加深与知名企业合作，提升市场竞争优势，提高公司盈利水平，力争成为享誉全球的著名企业，实现“以和制胜，共赢天下”之夙愿！

## （三）2021年经营计划

### 1、继续加强非核铝材市场的拓展

面对国内核领域高端铝材需求复苏之际，公司将增加核用铝材市场的营销力度，将利用先进技术优势，继续深核领域挖中下游市场潜力，在新型核燃料设备用铝合金材料及反应堆用特种铝合金材料方面扩大销售范围，进一步提升核用铝材的市场份额。同时，公司利用自身产品和技术研发优势，继续加强对非核铝材市场的拓展，深挖市场潜力。一是开拓新兴领域铝合金市场，开发新能源汽车行业用氢气瓶用铝合金材料、汽车传动与转向部件及汽车用其他铝合金材料，计划总体实现约2000吨销量；二是继续强化电子市场的深耕与拓展，努力实现公司特种高端铝合金材料的总销量超过1500吨。

### 2、全力拓展雷达零部件精加工市场业务

“十四五”规划建议指出，要“加快武器装备现代化，聚力国防科技自主创新、原始创新，加速战略性前沿性颠覆性技术发展，加速武器装备升级换代和智能化武器装备发展。”我国国防政策也显现出从“强军目标稳步推进”转变为“备战能

力建设”的迹象，产品订单也由过去的“稳健增长”逐渐转变为“加大订购，快速增长”。而雷达产业是我国国防信息化的关键环节，加强雷达产业的发展是实现军工信息化、海军空军火箭军现代化建设的必经之路。同时，随着近年来我国大力发展支线航空，地方机场建设将会迎来高峰，民用雷达的应用也越发广泛。我国西部地区是雷达零部件生产加工的重要基地，公司全资子公司中飞恒力，利用其精密件加工工艺优势和对雷达零部件产品生产的技术优势，为雷达生产企业配套进行雷达精密零部件的精深加工，其产品已取得了多家雷达生产企业的认可，并成为其合格供应商。2021年公司将进一步完善和提高精密零部件的精深加工工艺和技术水平，不断满足客户提出对新型高精尖端雷达零部件的精密加工的需求，继续加大在该领域内的拓展力度，创造更佳的经济效益。

### 3、全力推进“红外光学与激光器件”产业化项目建设工作

随着公司“红外光学与激光器件”产业化项目建设的不断推进，项目公司——安徽光智科技有限公司逐步承接了关联公司先导稀材在红外领域已有的领先技术、主要核心技术团队及部分主要客户。在项目建设的同时，通过部分外委生产，逐步开展市场营销，取得了项目建设当年即取得效益的良好效果。在公司、控股股东及关联公司各方大力支持下，在公司全员的共同努力下，将不断加快该项目建设进度，力争在今年上半年开始试生产，该项目形成建设、生产、研发和销售同步进行的良好局面，不断提升公司的核心竞争力和盈利能力。

## （四）可能面对的风险及对策

### 1、新冠疫情反复的风险

2020年初，受新冠疫情的影响，国内各地政府相继出台并严格执行了关于延迟复工、限制物流、人流等一系列严格的防护措施，期间复工复产、物流运输等均受到一定影响，公司的部分业务也受到不同程度的影响。在国内疫情得到有效控制的情况下，公司及子公司迅速复工复产，各项业务逐步恢复正常。随着2020年冬季的到来，北方部分地区疫情又出现了严重的反复，尤其公司所在地区——黑龙江省部分地区出现中风险区域，公司随即加强了各项防护措施，若未来疫情出现较大反复，则可能会对公司的生产经营产生不利影响。采取措施：公司高度关注疫情发展情况，积极配合和落实政府的各项防疫措施，储备防疫物资，统筹做好疫情防控和生产经营。公司加强与上游各原材料供应商的沟通与交流，在保持供应渠道畅通的同时适时增加针对性备货，防止因疫情影响出现原材料供应不足的情况，最大限度减少疫情对公司经营及发展所带来的不利影响。

### 2、原材料价格波动的风险

受新冠疫情的影响，各国政府争相出台大幅度量化宽松货币政策来抵御新冠疫情对本国经济产生的负面冲击，全球流动性泛滥，导致国际大宗商品的市场价格出现了大幅波动，公司主营业务成本的构成中，原材料成本占比较大，公司主要原材料——铝和铜的价格也出现了较大的波动。若未来原材料市场价格持续大幅波动，将给公司生产成本控制带来较大困难和风险，将对公司经营利润产生不利影响，不利于公司竞争力的提高。采取措施：公司将深化技术创新，调整产品结构，提高附加值。同时，公司积极拓展新的供应商资源，增加原材料供给渠道，进一步控制采购成本，尽最大努力降低主要原材料价格波动对公司盈利能力的影响。

### 3、控股股东、实际控制人控制不当的风险

公司控股股东为粤邦投资，实际控制人为朱世会先生。朱世会先生为公司董事长，对公司具有相对控制权，对公司具有较强的影响。公司虽已建立健全股东大会、董事会和监事会制度、关联交易回避表决制度和独立董事制度等各项管理制度，从制度安排上避免控股股东利用其控股地位损害公司和其他股东利益的情况发生。但是，朱世会先生仍可能凭借其控股地位，影响公司财务投资、生产和经营管理等决策，对公司生产经营活动造成影响。采取措施：（1）公司建立了较为合理的法人治理结构。公司按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定，通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《防范控股股东、实际控制人及其关联方资金占用制度》等系列规章制度，具体规定了关联交易、重大投资、对外担保、回避表决、防范公司资金占用等重大问题必须履行的决策程序。这些制度措施将对公司控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证公司关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法、合规性，保护公司及其他股东的利益。公司将不断完善法人治理结构，严格依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行公司制定的各项规章、制度的规定，切实保护中小投资者的利益，避免公司被控股股东、实际控制人进行不当控制。（2）公司监事会从监督层面加强对控股股东、实际控制人的制衡，以防范控股股东、实际控制人侵害公司及其他股东利益。（3）公司还将通过加强对管理层、董事、监事等人员进行培训的方式，不断增强公司董监高及控股股东、实际控制人的诚信和规

范意识，督促其切实遵照相关法律法规和公司各项规章制度，规范经营公司，忠实履职。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 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

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	136,125,000
现金分红金额（元）（含税）	0.00
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）	0
可分配利润（元）	80,034,048.97
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》等的相关规定，结合公司当前经营情况和未来战略规划，考虑到公司2021年度日常经营和业务拓展对资金需求较大，保障公司稳健可持续发展、平稳运营，在符合利润分配原则并保证公司正常经营及长远发展的前提下，董事会拟定如下分配预案：2020年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。	

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年度利润分配方案

2019年4月24日，公司召开了第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司2018年年度利润分配预案的议案》，决定以2018年12月31日总股本9,075万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.02元（含税），合计派发现金股利181,500元，不进行资本公积金转增股本。2019年5月21日，公司召开了2018年年度股东大会，审议并通过该议案；2019年7月5日，公司2018年度利润分配方案实施完毕。

#### 2.2019年度利润分配方案

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2019年度归属于上市公司股东的净利润为-112,403,653.87元，2019年末的未分配利润为56,223,733.60元。结合公司当前经营情况和未来战略规划，考虑到公司股本总数较小，基于优化公司股本结构、增强股票流动性的目的，董事会拟定如下分配预案：2019年度不派发现金红利，不送红股，以2019年12月31日总股本9,075.00万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。2020年6月23日，公司2019年度利润分配方案实施完毕。

#### 3.2020年度利润分配方案

结合公司当前经营情况和未来战略规划，考虑到公司2021年度日常经营和业务拓展对资金需求较大，董事会拟定如下分配预案：2020年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。该预案尚需提交股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	0.00	23,810,315.37	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019 年	0.00	-112,403,653.87	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	181,500.00	1,198,898.30	15.14%	0.00	0.00%	181,500.00	15.14%

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	佛山粤邦投资管理有限公司；朱世会	股份限售承诺	截至《详式权益变动报告书》公告日起，粤邦投资承诺在未来 12 个月内不减持其持有的中飞股份股份	2019 年 04 月 16 日	十二个月	严格遵守
	股东王强	股份限售承诺	一、截至《简式权益变动报告书》公告日起，王强先生承诺在未来 12	2019 年 04 月 16 日	十二个月	严格遵守

			个月内不减持其持有中飞股份的股份；二、本次权益变动完成后，王强先生将成为中飞股份第二大股东。王强先生特做出如下承诺：1、本人长期从事投资工作，基于对当前国内资本市场的信心，以及对上市公司发展前景的看好，本次旨在对中飞股份进行财务性投资，但无主动谋求中飞股份控制权的意向；2、本人不单独或与任何方协作（包括但不限于签署一致行动人协议等）对中飞股份的实际控制人地位形成任何形式的威胁。			
	股东王强	其他承诺	关于不谋求上市公司控制权的承诺：1.本人长期从事投	2019 年 04 月 23 日	十二个月	严格遵守

			<p>资工作，基于对不当前国内资本市场的信心，以及对上市公司发展前景的看好，本次旨在对中飞股份进行财务性投资，但无主动谋求中飞股份控制权的意向；2. 本人不单独或与任何方协作（包括但不限于签署一致行动人协议等）对中飞股份的实际控制人地位形成任何形式的威胁。</p>			
	佛山粤邦投资管理有限公司	股份限售承诺	<p>粤邦投资本次受让的股份性质为无限售条件流通股 4,650,000股，其已承诺本次交易完成之日起18个月内，不转让其本次权益变动所获得的股份。</p>	2020年05月08日	十八个月	严格遵守
	佛山粤邦投资管理有限公司；朱世会	其他承诺	<p>朱世会：杨志峰拟向上市公司董事会、股东大会申请豁免</p>	2019年04月23日	十四个月	严格遵守

			<p>其在中飞股份首次公开发行股票并在创业板上市时作出的如下自愿性股份锁定承诺：所持股份锁定期满后两年内，在不影响第一大股东及实际控制人的地位情况下，本人根据实际资金需求及股票的市场估值等因素确定减持数量及价格，每年减持股份数不超过减持前所持股份总数的 25%。关于杨志峰拟申请豁免的承诺，本人在此承诺：在本人成为中飞股份的实际控制人后，将承接杨志峰原作出的关于股份转让的承诺；在杨志峰原作出的承诺期限内，若佛山粤邦投资管理有限公司减持所持有</p>			
--	--	--	---	--	--	--



			<p>的中飞股份的股份，将不得违反杨志峰原承诺，以维护佛山粤邦投资管理有限公司作为中飞股份控股股东及本人作为中飞股份实际控制人的地位。</p> <p>粤邦投资：杨志峰拟向上市公司董事会、股东大会申请豁免其在中飞股份首次公开发行股票并在创业板上市时作出的如下自愿性股份锁定承诺：所持股份锁定期满后两年内，在不影响第一大股东及实际控制人的地位情况下，本人根据实际资金需求及股票的市场估值等因素确定减持数量及价格，每年减持股份数不超过减持前所持股份总数的25%。关于</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>杨志峰拟申请豁免的承诺，本公司在此承诺：在本公司成为中飞股份的控股股东后，将承接杨志峰原作出的关于股份转让的承诺；在杨志峰原作出的承诺期限内，若佛山粤邦投资管理有限公司减持所持有的中飞股份的股份，将不得违反杨志峰原承诺，以维护本公司作为中飞股份控股股东及朱世会作为中飞股份实际控制人的地位。</p>			
	佛山粤邦投资管理有限公司；朱世会	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>朱世会：一、避免同业竞争承诺函 1、本次权益变动完成后，本人及本人控制的企业（上市公司及其下属企业除外，下同）将不会直接或间接以任何方式（包</p>	2020 年 04 月 16 日	长期	未严格遵守

			<p>包括但不限于独资、合资、合作和联营)参与或进行任何与上市公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。2、本次权益变动完成后,本人及将来成立之本人控制的企业将不会直接或间接以任何方式(包括但不限于独资、合资、合作和联营)参与或进行与上市公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。3、本次权益变动完成后,本人及本人控制的企业从任何第三者获得的任何商业机会与上市公司之业务构成或可能构成实质性竞争的,将立即通知上市公司,并尽力将该等商业</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>机会让与上市公司。4、本次权益变动完成后，本人及本人控制的企业将不向与上市公司之业务构成竞争的其他企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。二、关于规范关联交易的承诺函 1、截至本承诺出具之日，本人及本人控制的其他企业与中飞股份之间不存在关联交易或依照法律法规应披露而未披露的关联交易；</p> <p>2、本人及关联方将会严格遵守有关上市公司监管法规，尽量避免与上市公司发生关联交易，若本人及关联方与上市公司发生必要的关联交易，本人将严格按市场</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>公允公平原则，在履行上市公司有关关联交易内部决策程序的基础上，以规范公平的方式进行交易并及时披露相关信息，以保证上市公司的利益不受损害；3、保证不通过关联交易非法转移中飞股份的资金、利润，不利用上市公司实际控制人地位损害上市公司及其他股东的合法利益。如违反上述承诺，由此给中飞股份及其控制的企业造成损失的，由本人承担赔偿责任。</p> <p>粤邦投资：</p> <p>一、避免同业竞争承诺函 1、本次权益变动完成后，本公司及本公司控制的企业（上市公司及其下属企业除外，下</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>同) 将不会直接或间接以任何方式 (包括但不限于独资、合资、合作和联营) 参与或进行任何与上市公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。2、本次权益变动完成后, 本公司及将来成立之本公司控制的企业将不会直接或间接以任何方式 (包括但不限于独资、合资、合作和联营) 参与或进行与上市公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。3、本次权益变动完成后, 本公司及本公司控制的企业从任何第三者获得的任何商业机会与上市公司之业务构成或可能构成实质性竞争</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>的，将立即通知上市公司，并尽力将该等商业机会让与上市公司。4、本次权益变动完成后，本公司及本公司控制的企业将不向与上市公司之业务构成竞争的其他企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。</p> <p>二、关于规范关联交易的承诺函</p> <p>1、截至本承诺出具之日，本公司及本公司控制的其他企业与中飞股份之间不存在关联交易或依照法律法规应披露而未披露的关联交易；</p> <p>2、本公司及关联方将会严格遵守有关上市公司监管法规，尽量避免与上市公司发生关联交易，若本公</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			司及关联方与上市公司发生必要的关联交易，本公司将严格按市场公允公平原则，在履行上市公司有关关联交易内部决策程序的基础上，以规范公平的方式进行交易并及时披露相关信息，以保证上市公司的利益不受损害；3、保证不通过关联交易非法转移中飞股份的资金、利润，不利用上市公司实际控制人地位损害上市公司及其他股东的合法利益。如违反上述承诺，由此给中飞股份及其控制的企业造成损失的，由本公司承担赔偿责任。			
	佛山粤邦投资管理有限公司；朱世会	其他承诺	关于保持中飞股份独立性的承诺函：一、上	2019 年 04 月 16 日	长期	未严格遵守



			<p>市公司的人员独立 1、 上市公司的高级管理人员(总经理、副总经理、董事会秘书及财务负责人等)专职在上市公司工作,并在上市公司领取薪酬,不在本人控制的除上市公司及其子公司以外的其他企业(以下简称“本人控制的其他企业”)担任除董事、监事以外的职务。 2、上市公司的财务人员不在本人控制的其他企业中兼职。 3、上市公司人事关系、劳动关系独立于本人及本人控制的其他企业。 4、本人不会超越股东大会或董事会干预上市公司的人事任免。二、上市公司的资产独立 1、 上市公司具</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。2、本人及本人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。3、不以上市公司的资产为本人及本人控制的其他企业的债务违规提供担保。三、上市公司的财务独立 1、上市公司建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度。2、上市公司能够独立作出财务决策，本人不会超越上市公司的股东大会或董事会干预上市公司的资金使用。3、上市公司独立开具银行</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>账户，本人及本人控制的其他企业不会与上市公司及其控股子公司共用银行账户。4、上市公司及其控股子公司独立纳税。四、上市公司的机构独立</p> <p>1、上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，并与本人控制的其他企业的机构完全分开；上市公司不会与本人及本人控制的其他企业存在办公机构混同或经营场所混用的情形。</p> <p>2、上市公司独立自主地运作，本人不会超越股东大会及董事会干预上市公司的经营管理。五、上市公司的业务独立</p> <p>1、本人保证上市公司在本次收购完</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>成后独立拥有开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力。</p> <p>2、除通过依法行使股东权利之外，本人保证不超越股东大会及/或董事会对上市公司的业务经营活动进行干预。</p> <p>3、保证本人及关联企业避免从事与上市公司及附属企业具有实质性竞争的业务。</p> <p>4、保证本人及关联企业尽可能减少与上市公司及附属企业的关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			息披露义务。本人将严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用实际控制人地位违反上市公司规范运作程序，不会越权干预上市公司及其子公司的经营管理活动，不侵占上市公司及其子公司的利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。			
	佛山粤邦投资管理有限公司	其他承诺	一、在未来 12 个月内改变上市公司主营业务或者对上市公司主营业务做出重大调整的计划截至本报告书签署日，信息披露义务人没有在未来 12 个月内改变上市公司主营业务或者对上市公司主营业务做出重大调整的计划。如上市公司因其	2019 年 04 月 16 日	十二个月	严格遵守

			<p>战略发展需要，或因市场、行业情况变化导致的需要对上市公司主营业务进行调整的，将严格遵照上市公司治理规则及法律法规要求履行相应程序，并及时履行披露义务。</p> <p>二、在未来 12 个月内拟对上市公司或其子公司的资产和业务进行出售、合并、与他人合资或合作的计划，或上市公司拟购买或置换资产的重组计划截至本报告书签署日，信息披露义务人没有在未来 12 个月内对上市公司及其子公司的资产和业务进行出售、合并、与他人合资或合作的计划，没有对上市公司拟购买或置换资产的重组</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>计划。如果届时需要筹划相关事项，信息披露义务人将按照有关法律法规的要求，履行相应法律程序和信息披露义务。三、改变上市公司现任董事会或高级管理人员的组成的计划在本次权益变动完成后，信息披露义务人将依法行使股东权利，向上市公司推荐合格的董事及高级管理人员候选人，由上市公司股东大会依据有关法律、法规及公司章程选举通过新的董事会成员，并由董事会决定聘任相关高级管理人员。四、对上市公司公司章程的修改计划截至本报告书签署日，信息披露义务人在</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>未来 12 个月内没有修改中飞股份《公司章程》的计划。如果未来 12 个月内有关计划的，粤邦投资承诺将按照法律法规和中飞股份《公司章程》的规定，履行相应的法定程序和法定义务。</p> <p>五、对上市公司现有员工聘用计划修改的计划截至本报告书签署日，信息披露义务人没有对上市公司现有员工聘用计划做出重大变动的计划。本次权益变动完成后，若上市公司根据实际情况需要进行相应调整的，信息披露义务人承诺将按照有关法律法规之要求，履行相应的法定程序和法定义务。</p> <p>六、上市公司分</p>			
--	--	--	---	--	--	--



			<p>红政策的调整变化截至本报告书签署日，信息披露义务人没有对上市公司分红政策进行调整或者做出其他重大安排的计划。若上市公司根据实际情况或因监管法规要求进行分红政策调整，信息披露义务人将严格按照相关法律法规的要求，依法执行相关批准程序及履行信息披露义务。七、其他对上市公司业务和组织结构有重大影响的计划截至本报告书签署日，信息披露义务人没有对上市公司的业务和组织结构有重大影响的计划。本次权益变动完成后，如果上市公司根据其《公司章程》所规定的程序，</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			按照实际经营管理的需要对业务和组织结构进行调整，信息披露义务人将严格按照相关法律法规的规定，履行相关批准程序和信息披露义务。			
	佛山粤邦投资管理有限公司	股份限售承诺	粤邦投资本次受让的股份性质为无限售条件流通股 20,925,000股，其已承诺本次交易完成之日起18个月内，不转让其本次权益变动所获得的股份。	2020年07月24日	十八个月	严格遵守
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

**三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	占最近一期经审计净资产的比例	报告期偿还总金额	期末数	占最近一期经审计净资产的比例	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
广东先导先进材料股份有限公司等6家公司	2020年5月至2021年1月	利用上市公司暂时闲置资金实现占用	0	83,088.85	218.58%	59,971.55	24,558.2	64.61%	0	现金清偿	24,558.2	2021年1月
合计			0	83,088.85	218.58%	59,971.55	24,558.2	64.61%	0	--	24,558.2	--
相关决策程序	不适用											
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	<p>1、当年新增非经营性资金占用情况的原因： 公司控股孙公司安徽光智投资资金到位较快，短时间内资金使用效率不高；同时实际控制人规范意识不足，其控制的关联企业通过对安徽光智采购业务的商务工作的干预，通过第三方合同实现了阶段性的资金占用。</p> <p>2、责任人追究： 1) 资金占用事项的直接责任人安徽光智的董事长、总经理、采购负责人、财务经理；对董事长通报批评并罚款5万元，对总经理撤职并罚款2万元。 2) 资金占用事项的监督管埋责任人上市公司总经理、财务总监；对总经理通报批评并罚款1万元，对财务总监通报批评并罚款0.5万元。 3) 资金占用事项的信息披露责任人上市公司董事会秘书；董事会秘书通报批评并罚款0.5万元</p> <p>3、解决资金占用事项的情况说明： 公司实际控制人控制的关联企业（以下简称“关联方”）累计占用公司资金总额为8.31亿元，解决上述资金占用事项的情况说明如下：</p>											

	<p>1) 其中 4.80 亿元及相应的利息费用 882.91 万元, 截止 2020 年 12 月 31 日已全部退回/支付至安徽光智;</p> <p>2) 其中 9,508.77 万元由安徽光智间接通过关联方, 向设备供应商采购设备, 关联方在交易过程中不涉及收取任何费用, 按照从严原则, 公司补充了相关审议程序, 已于 2021 年 1 月 26 日通过股东大会审议, 具体内容详见公告 (2021-004、2021-020);</p> <p>3) 其中 1,611.06 万元由安徽光智间接通过关联方, 向钢材供应商采购钢材, 关联方在交易过程中不涉及收取任何费用, 按照从严原则, 公司补充了相关审议程序, 已于 2021 年 1 月 26 日通过股东大会审议, 具体内容详见公告 (2021-003、2021-020);</p> <p>4) 其中 2.397 亿元由安徽光智向关联方采购原材料, 具体内容详见公告 (2021-005), 为了从严解决公司实际控制人资金占用事项, 相关关联方将向安徽光智退回 2.397 亿元, 上述原材料采购交易取消。截止 2021 年 1 月 14 日, 2.379 亿元已退回至安徽光智, 具体内容详见公告 (2021-013); 截止 2021 年 1 月 20 日, 相应的利息费用 597.79 万元已支付至安徽光智, 具体内容详见公告 (2021-017)。</p> <p>截至 2021 年 1 月 26 日, 公司实际控制人控制的关联企业累计占用公司资金总额为 8.31 亿元的事项已解决。</p> <p>4、董事会采取整改措施的情况说明:</p> <p>1) 修订完善安徽光智业务流程、管理流程的权限, 日常经营中重大业务、重大资金需经上市公司财务总监、上市公司总经理审核。上市公司修订并发布了《中飞股份分子公司审批权限实施细则》, 明确分、子公司采购付款在 30 万以上的需要经上市公司财务总监审核后, 经上市公司总经理、上市公司董事长审批后付款。</p> <p>2) 对安徽光智的管理层进行调整, 由上市公司总经理担任安徽光智总经理。</p> <p>3) 上市公司制定并发布《防范控股股东、实际控制人及其关联方资金占用制度》。公司于 2020 年 12 月 10 日召开董事会, 审议通过《防范控股股东、实际控制人及其关联方资金占用制度》。进一步加强上市公司使用及安全的监督管理与约束。</p> <p>4) 强化对相关政策法规和违规案例的学习。上市公司及各级子公司董事、监事、高管, 每季度至少集体学习一次, 形成学习记录, 签字留档。针对相关违规案例, 要写学习心得, 做出规避发生的书面承诺。</p>
<p>未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明</p>	<p>不适用</p>
<p>注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期</p>	<p>2021 年 04 月 27 日</p>
<p>注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引</p>	<p>巨潮资讯网</p>

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对哈尔滨中飞新技术股份有限公司（以下简称“公司”）2020年度财务报告进行了审计，并出具了非标准无保留意见的审计报告。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号——非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》等相关规定，公司董事会对该非标准无保留意见审计报告涉及事项作如下说明：

### 一、非标准无保留意见涉及事项的情况

强调事项内容：“我们提醒财务报表使用者关注，财务报表附注10.4.8描述了2020年5月至2020年11月实际控制人控制的关联企业通过采购设备、工程材料、原材料累计占用中飞股份资金8.31亿元，中飞股份财务报告与该事项相关的内部控制存在重大缺陷，截至报告日，中飞股份已完成了对该事项的整改。本段内容不影响已发表的审计意见。”

### 二、非标准无保留意见的审计报告的理据和依据

根据《中国注册会计师审计准则第1503号——在审计报告中增加强调事项段和其他事项段》第八条规定：如果认为有必要提醒财务报表使用者关注已在财务报表中列报或披露，且根据职业判断认为对财务报表使用者理解财务报表至关重要的事项，注册会计师在已获取充分、适当的审计证据证明该事项在财务报表中不存在重大错报的条件下，应当在审计报告中增加强调事项段。强调事项段应当仅提及已在财务报表中列报或披露的信息。《中国注册会计师审计准则第1503号——在审计报告中增加强调事项段和其他事项段》应用指南中的“二、审计报告中的强调事项段”进一步指出，“注册会计师可能认为需要增加强调事项段的情形举例如下：……”。

上述强调事项段中涉及事项属于《中国注册会计师审计准则第1503号——在审计报告中增加强调事项段和其他事项段》中所规定的情形。根据中审亚太会计师事务所审计人员的职业判断，该事项对财务报表使用者理解财务报表至关重要，认为有必要提醒财务报表使用者关注该事项。因此，在审计报告中增加强调事项段，提醒财务报表使用者关注已在财务报表中披露的事项。

### 三、董事会意见

董事会认为：中审亚太会计师事务所提醒财务报表使用者关注的事项是客观存在的，公司对该审计报告予以理解和认可。公司董事会和管理层已经制定了切实可行的措施，努力消除该事项对公司的影响，切实维护公司及全体股东利益。

为消除上述事项造成的影响，公司已经或计划进行的工作如下：

1.公司将督促相关人员认真学习证券法律法规，加强合规意识，提高规范运作水平。针对此类事项自查自纠自改，杜绝类似事项的发生，促进公司健康、稳定、可持续发展。

2.公司将就上述事项进行认真总结，强化内部审计工作，密切关注和跟踪日常资金往来的情况。并进一步建立健全内控制度，加强内控制度的执行，严格执行资金支付制度，提升规范运作水平，杜绝资金占用问题，切实维护上市公司合法权益，提升上市公司质量。积极化解上述强调事项段所涉及事项可能给公司带来的不利影响，切实维护公司及全体股东利益。

公司监事会、独立董事对上述专项说明分别发表如下意见：

## 一、监事会意见

监事会认为：公司董事会依据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所相关规定的要求，对非标准无保留意见审计报告所涉及事项做出说明，客观反映了该强调事项的进展状况。建议董事会和管理层认真梳理内控方面存在的风险问题，采取切实有效的措施，提升信息披露质量及内控水平，化解强调事项段所涉及事项的不利影响，切实维护公司及全体股东利益。

## 二、独立董事意见

1、中审亚太会计师事务所出具的非标准无保留意见审计报告，真实客观地反映了公司2020年度财务状况和经营情况，独立董事对审计报告无异议。

2、同意公司董事会编制的《董事会关于非标准无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》，并将持续关注和监督公司董事会和管理层采取相应的措施，努力消除相关事项对公司的影响，切实维护公司及全体股东利益。

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本报告期合并范围增加新设立的一级子公司安徽中飞科技有限公司，系公司新设立的全资子公司；增加二级子公司安徽光智科技有限公司，系安徽中飞科技有限公司与滁州市琅琊国有资产运营有限公司分别无偿受让关联方先导稀材持有安徽先导光电技术有限公司的 55.56%、44.44%的股权，实施及运营“红外光学与激光器件产业化项目”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘凤美、高凤霞
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司2020年12月8日收到中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）的《告知函》，其承做公司审计业务的审计团队于2020年12月8日整体离开中审众环，整体加入中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审亚太”）。本次变更后承做公司业务的审计团队工作人员，联系方式均不变。为保持相关业务的连续性，在不整体改变签字会计师的前提下，公司拟聘请中审亚太为公司2020年度审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
哈尔滨中飞新技术股份有限公司	其他	实际控制人控制的关联企业资金占用事项	其他	资金占用事项已解决	2021年01月21日	巨潮资讯网

整改情况说明

适用  不适用

2021年1月21日，公司收到中国证券监督管理委员会黑龙江监管局（以下简称“黑龙江证监局”）下发的《关于对公司采取责令改正措施的决定》（[2021]3号）。公司对上述监管措施高度重视，将严格按照黑龙江证监局的要求进行整改，并及时向黑龙江证监局提交书面整改报告。整改内容参见“第五节 重要事项 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况”。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十五、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广东先导先进材料股份有限公司	与公司同一实际控制人	采购商品/接受劳务	委托加工	参照市场价格公允定价	协议约定价格	1,404.26	98.03%	2,500	否	按照协议约定结算	-	2020年05月14日	巨潮资讯网
Singapore Advanced Thin Film Materials	与公司同一实际控制人	采购商品/接受劳务	委托加工	参照市场价格公允定价	协议约定价格	28.28	1.97%	0	是	按照协议约定结算	-		
先导薄膜材料（广东）有限公司	与公司同一实际控制人	出售商品/提供劳务	销售挤压材、铸造材	参照市场价格公允定价	协议约定价格	12.32	0.11%	0	是	按照协议约定结算	-		
Singapore Advanced Thin Film	与公司同一实际控制人	出售商品/提供劳务	销售硒化锌方片、硫化锌方片、锗单	参照市场价格公允定价	协议约定价格	44.86	0.29%	0	是	按照协议约定结算	-		



			晶段										
广东先 导先进 材料股 份有限 公司	与公 司同 一实 际控 制人	出售 商品/ 提供 劳务	租赁 机器 设备	参照 市场 价格 公允 定价	协议 约定 价格	14.44	100.0 0%	0	是	按照 协议 约定 结算	-		
合计				--	--	1,504. 16	--	2,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的,在报告期 内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较 大的原因(如适用)				不适用									

## 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在 非经营性 资金占用	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期收回 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
-----	------	------	----------------------	--------------	--------------------	--------------------	----	--------------	--------------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
佛山粤邦投 资管理有限 公司	控股股东	借款	500	50,000	500	4.35%	1,061.27	50,000

关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	不适用
---------------------	-----

## 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

1. 公司拟进行非公开发行股票，于 2020 年 2 月 23 日与朱世会先生签订了《附条件生效的非公开发行股票认购合同》，其拟认购公司本次非公开发行股票 2,430.25 万股。
2. 公司于2020年1月5日召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司与关联方共同投资设立合资公司的议案》，同意公司与广东先导稀材股份有限公司（以下简称“先导稀材”）拟合计投资5亿元人民币设立合资经营企业（以下简称“合资公司”）。公司拟认缴出资人民币3.5亿元，占合资公司注册资本的70%；先导稀材拟认缴出资人民币1.5亿元，占合资公司注册资本的30%。合资公司将聚焦于光学材料和光学元器件、红外光学元器件等的研制、生产、技术服务、销售及进出口业务。
3. 为增强公司综合竞争力，提高管理决策效率，满足募投项目实施主体要求，公司于2020年3月1日与关联方先导稀材签署了《股权转让协议》，鉴于先导稀材尚未向安徽中飞先导实际缴纳其所持股权对应的出资款，双方同意确定本次股权转让总价款为人民币0元。即公司以0元人民币收购先导稀材所持安徽中飞先导30%股权。本次交易完成后，公司在安徽中飞先导的股权比例增至100%，安徽中飞先导将成为公司全资子公司，并纳入公司合并报表范围。
4. 公司于2020年3月6日召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于子公司拟与滁州市琅琊国有资产运营有限公司受让关联方股权共同投资暨关联交易的议案》，同意子公司安徽中飞先导科技有限公司与滁州市琅琊区人民政府平台公司——滁州市琅琊国有资产运营有限公司通过受让股权的方式，无偿受让关联方先导稀材持有安徽先导光电技术有限公司（以下简称“项目公司”）的55.56%、44.44%的股权（注册资本 9 亿元），以项目公司实施及运营“红外光学与激光器件产业化项目”。
5. 公司拟非公开发行股票数量由2,722.50万股改为 2,430.25 万股，朱世会认购数量无变化，依旧为2430.25万股。
6. 为顺利开展红外光学与激光器件产业项目所需，公司控股孙公司安徽光智拟分别与广东先导稀材股份有限公司、广东先导稀贵金属材料有限公司、清远先导材料有限公司和广东先导先进材料股份有限公司、广东先导先进材料股份有限公司签署《专利转让合同》、《专利实施许可合同》。安徽光智拟受让上述各方拥有的红外光学及激光器件产业化项目相关的专利权 47 项（包括发明专利 18 项，实用新型专利 28 项、外观设计 1 项），同时，安徽光智拟委托先进材料生产红外光学及激光器件等事宜，拟将上述受让的部分专利权许可给先进材料在合同约定的范围内实施。
7. 为满足相关产品的生产需要，公司控股孙公司安徽光智科技有限公司拟与关联方广东先导先进材料股份有限公司签订《委托加工协议》，该事项经2020年5月13日召开的第三届董事会第二十九次会议审议通过，《委托加工补充协议》内容约定，委托加工产品金属总量不超过 40 吨，委托加工费总额不超过 2,500 万元。本委托加工协议期限自2020年5月29日起至2020年12月31日止。
8. 公司控股孙公司安徽光智与关联方广东先导先进材料股份有限公司签订《委托加工补充协议》，该事项经2020年12月10日召开的第四届董事会第九次会议审议通过。根据新签订的《委托加工补充协议》内容约定，其“委托加工产品金属总量由不超过40吨，委托加工费总额不超2500万元”调整至“委托加工产品金属总量不超过100吨（金属量以实际委托量为准），委托加工费总额不超5000万元。委托期限由2020年5月29日起至2020年12月31日止，延长至2021年4月19日止。”

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与关联方共同投资设立合资公司暨关联交易的公告	2020年01月07日	巨潮资讯网
关于非公开发行股票涉及关联交易事项的公告	2020年02月24日	巨潮资讯网
关于受让关联方少数股东权益暨关联交易	2020年03月02日	巨潮资讯网

的公告		
关于子公司拟与滁州市琅琊国有资产运营有限公司受让关联方股权共同投资暨关联交易的公告	2020 年 03 月 06 日	巨潮资讯网
关于非公开发行股票涉及关联交易事项的公告（修订稿）	2020 年 04 月 03 日	巨潮资讯网
关于控股孙公司无偿受让专利权及专利实施许可的公告	2020 年 04 月 15 日	巨潮资讯网
关于控股孙公司签订委托加工协议暨日常关联交易的公告	2020 年 05 月 14 日	巨潮资讯网
关于控股孙公司签订委托加工补充协议暨日常关联交易的公告	2020 年 12 月 11 日	巨潮资讯网

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

承包情况说明

1. 公司于2020年6月3日召开第三届董事会第三十二次会议，会议审议通过了《关于安徽光智签订〈建设工程施工合同〉的议案》，公司董事会授权控股孙公司安徽光智管理层具体执行与该事项相关的洽谈、合同签署等工作。安徽光智与五河县建筑公司（以下简称“五河建筑”）就工程项目的办公楼及光学 CNC 加工车间、激光晶体、锗单晶加工车间、芯片加工车间、CVD 沉积车间、硒化氢车间、甲类仓库、乙类仓库等建设签订了《建设工程施工合同》，合同签订金额为人民币 150,000,000元（含税），合同工期为 365 日历天。

2. 公司于 2020 年 10 月 28 日召开第四届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于安徽光智签订〈一期机电装修工程施工承包合同〉的议案》，公司董事会授权控股孙公司安徽光智管理层具体执行与该事项相关的洽谈、合同签署等工作。安徽光智与深圳市朗奥洁净科技股份有限公司（以下简称“朗奥洁净”）就工程项目的配电系统的电柜、电缆、桥架等购买和安装、FMCS 系统、室外管廊钢结构及室内管廊内所有管道、电缆、桥架等购买安装、工艺冷却水系统、PV 系统、CDA 系统、制冷换热站、至各车间纯水管道和 RO 水管道安装、厂房内工艺给排水系统、动力站冷却水系统、工艺排风系统、园区内各厂房净化空调及舒适性空调系统、园区内各车间净化装修专业及非净化区装修、系统调试等签订了《一期机电装修工程施工承包合同》合同总承包价格为人民币 9300 万元（含税），合同开工日期2020年11月1日，完工日期2021年2月10日。

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% 以上的承包项目。

(3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用  不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宝鸡中飞恒力机械有限公司	2020年10月29日	800	2020年11月24日	800	连带责任保证	1年	否	否
安徽光智科技有限公司	2020年12月11日	90,000	2020年12月29日	42,750	连带责任保证	3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		90,800		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		43,550		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		90,800		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		43,550		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		90,800		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		43,550		

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	90,800	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	43,550
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	115.29%		
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)	0		
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、日常经营重大合同

单位:

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

## 4、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

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 5、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
安徽光智科技有限公司	五河县建筑公司	工程项目的办公楼及光学 CNC 加工车间、激光晶体、锗单晶加工车间、芯片加工车间、CVD 沉积车间、硒化氢车间、甲类仓库、乙类仓库等	2020 年 06 月 03 日			无		总价合同，公允价值	15,000	否	无	履行中	2020 年 06 月 03 日	巨潮资讯网（2020-10-0）

安徽光智科技有限公司	深圳市朗奥洁净科技股份有限公司	工程项目的配电系统的电柜、电缆、桥架等购买和安装、FMC S 系统、室外管廊钢结构及室内管廊内所有管道、电缆、桥架等购买安装、工艺冷却水系统、PV 系统、CDA 系统、制冷换热	2020 年 10 月 29 日			无		固定总价合同，公允定价	9,300	否	无	履行中	2020 年 10 月 28 日	巨潮资讯网（2020-155）
------------	-----------------	--	------------------	--	--	---	--	-------------	-------	---	---	-----	------------------	-----------------

		站、至各车间纯水管道和 RO 水管道安装、厂房内工艺给排水系统、动力站冷却水系统、工艺排风系统、园区内各厂房净化空调及舒适性空调系统、园区内各车间净化装修专业及非净化区装											
--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



		修、 系统 调试 等												
--	--	---------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司自上市以来，一直积极承担相应的社会责任。公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，维护广大投资者的利益。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### (2) 年度精准扶贫概要

#### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
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

### 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

否

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内公司没有发生环境污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规而受到处罚的情况。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

### 1. 安徽中飞

#### (1) 公司设立

公司于2020年1月5日召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司与关联方共同投资设立合资公司的议案》，同意公司与广东先导稀材股份有限公司（以下简称“先导稀材”）拟合计投资5亿元人民币设立合资经营企业（以下简称“合资公司”）。公司拟认缴出资人民币3.5亿元，占合资公司注册资本的70%；先导稀材拟认缴出资人民币1.5亿元，占合资公司注册资本的30%。合资公司将聚焦于光学材料和光学元器件、红外光学元器件等的研制、生产、技术服务、销售及进出口业务。

【内容详见2020年1月7日公司于巨潮资讯网披露的《关于与关联方共同投资设立合资公司暨关联交易的公告》。（公告编号：2020-003）】

#### (2) 受让股份

为增强公司综合竞争力，提高管理决策效率，满足募投项目实施主体要求，公司于2020年3月1日与关联方先导稀材签署了《股权转让协议》，鉴于先导稀材尚未向安徽中飞先导实际缴纳其所持股权对应的出资款，双方同意确定本次股权转让总价款为人民币0元。即公司以0元人民币收购先导稀材所持安徽中飞先导30%股权。本次交易完成后，公司在安徽中飞先导的股权比例增至100%，安徽中飞先导将成为公司全资子公司，并纳入公司合并报表范围。【内容详见2020年3月2日公司于巨潮资讯网披露的《关于受让关联方少数股东权益暨关联交易的公告》。（公告编号：2020-025）】

#### (3) 工商信息变更

为适应公司战略及经营业务发展需要，公司决定将安徽中飞先导科技有限公司的部分工商信息进行变更，并取得了当地市场监督管理局换发的《营业执照》。【内容详见2020年3月2日公司于巨潮资讯网披露的《关于全资子公司及控股孙公司完成工商变更登记并换发营业执照的公告》。（公告编号：2020-041）】

#### (4) 注册地址变更

由于安徽中飞经营发展需要，将其注册地址变更为安徽省滁州市琅琊经济开发区南京路100号，并及时完成工商变更登记手续。【内容详见2020年9月7日公司于巨潮资讯网披露的《关于全资子公司变更注册地址的公告》。（公告编号：2020-148）】

### 2. 安徽光智

#### (1) 受让股份

公司于2020年3月6日召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于子公司拟与滁州市琅琊国有资产运营有限公

司受让关联方股权共同投资暨关联交易的议案》，同意子公司安徽中飞先导科技有限公司（以下简称“安徽中飞”、“子公司”）与滁州市琅琊区人民政府平台公司——滁州市琅琊国有资产运营有限公司（以下简称“平台公司”）拟分别无偿受让关联方广东先导稀材股份有限公司（以下简称“先导稀材”）持有安徽先导光电技术有限公司（以下简称“项目公司”）的55.56%、44.44%的股权，以项目公司实施及运营“红外光学与激光器件产业化项目”。【内容详见2020年3月6日公司于巨潮资讯网披露的《关于子公司拟与滁州市琅琊国有资产运营有限公司受让关联方股权共同投资暨关联交易的公告》。（公告编号：2020-033）】

#### (2)受让专利

为顺利开展红外光学与激光器件产业项目所需，公司控股孙公司安徽光智科技有限公司（以下简称“安徽光智”）拟分别与关联方、先进材料签署《专利转让合同》、《专利实施许可合同》。安徽光智拟受让关联方拥有的红外光学与激光器件产业化项目相关的专利权47项（包括发明专利18项，实用新型专利28项、外观设计1项），同时，安徽光智拟委托先进材料生产红外光学与激光器件等事宜，拟将上述受让的部分专利权许可给先进材料在合同约定的范围内实施。经各方友好协商，本次涉及的标的专利转让费、许可费均为0元。本次交易经公司第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第二十次会议审议通过。【内容详见2020年4月15日公司于巨潮资讯网披露的《关于控股孙公司无偿受让专利权及专利实施许可的公告》。（公告编号：2020-056）】

#### (3)工商信息变更

为适应公司战略及经营业务发展需要，公司决定将安徽先导光电技术有限公司的部分工商信息进行变更，并取得了当地市场监督管理局换发的《营业执照》。【内容详见2020年3月2日公司于巨潮资讯网披露的《关于全资子公司及控股孙公司完成工商变更登记 并换发营业执照的公告》。（公告编号：2020-041）】

#### (4)注册地址变更

因经营发展需要，安徽光智对其注册地址进行了变更，变更为安徽省滁州市琅琊区经济开发区南京路 100 号。【内容详见2020年8月31日公司于巨潮资讯网披露的《关于控股孙公司变更注册地址的公告》。（公告编号：2020-143）】

## 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	19,209,374	21.17%	0	0	304,687	-18,726,561	-18,421,874	787,500	0.58%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	19,209,374	21.17%	0	0	304,687	-18,726,561	-18,421,874	787,500	0.58%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	19,209,374	21.17%	0	0	304,687	-18,726,561	-18,421,874	787,500	0.58%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	71,540,626	78.83%	0	0	45,070,313	18,726,561	63,796,874	135,337,500	99.42%
1、人民币普通股	71,540,626	78.83%	0		45,070,313	18,726,561	63,796,874	135,337,500	99.42%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	90,750,000	100.00%	0	0	45,375,000	0	45,375,000	136,125,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1.以总股本9,075.00万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后总股本变为136,125,000股；
- 2.高管离职股份解除锁定126,561股；
- 3.股东解除限售股份1,860万股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

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，详见“第二节 公司简介及主要财务指标之五、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
杨志峰	18,600,000		18,600,000	0	高管锁定股	2020年6月22日
龚涛	525,000	262,500		787,500	高管锁定股	在职期间每年解禁25%
张春波	42,187	42,188	84,375	0	高管离任锁定股	2020年10月1日
高树增	42,187	21,094	63,281	0	高管离任锁定股	2020年7月3日
合计	19,209,374	325,782	18,747,656	787,500	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司2019年年度权益分派方案为：以公司现有总股本90,750,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。上述权益分派于2020年6月23日实施完毕。权益分派后公司总股本增至136,125,000股。

### 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	9,076	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	12,622	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
佛山粤邦投资管理有限公司	境内非国有法人	27.33%	37,200,000			37,200,000	质押	25,575,000
深圳市前海富银城投融资有限公司	境内非国有法人	14.00%	19,057,500			19,057,500		
李文芳	境内自然人	1.34%	1,817,827			1,817,827		
中国工商银行股份有限公司—华夏军工安全灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.06%	1,441,395			1,441,395		
孙玲玲	境内自然人	1.01%	1,380,760			1,380,760		
中国农业银行—华夏平稳增长混合	境内非国有法人	0.74%	1,004,750			1,004,750		

型证券投资基金								
长安国际信托股份有限公司—长安信托一定增长信汇智集合资金信托计划	境内非国有法人	0.73%	1,000,016			1,000,016		
龚涛	境内自然人	0.68%	930,000		787,500	142,500		
卢源	境内自然人	0.66%	891,853			891,853		
文艺辉	境内自然人	0.66%	891,800			891,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东的关联关系无法确定，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
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					
佛山粤邦投资管理有限公司	37,200,000	人民币普通股						
深圳市前海富银城投投资有限公司	19,057,500	人民币普通股						
李文芳	1,817,827	人民币普通股						
中国工商银行股份有限公司—华夏军工安全灵活配置混合型证券投资基金	1,441,395	人民币普通股						
孙玲玲	1,380,760	人民币普通股						
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	1,004,750	人民币普通股						
长安国际信托股份有限公司—长安信托一定增长信汇智集合资金信托计划	1,000,016	人民币普通股						

卢源	891,853	人民币普通股	
文艺辉	891,800	人民币普通股	
上海朴道瑞富投资管理中心（有限合伙）—朴道四期私募基金	718,400	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东的关联关系无法确定，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东李文芳通过普通证券账户持有 8,300 股，还通过华融证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,809,527 股；公司股东孙玲玲通过国盛证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1,380,760 股；公司股东卢源通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 891,853 股；公司股东文艺辉通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 891,800 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
佛山粤邦投资管理有限公司	朱世会	2018 年 12 月 17 日	91440605MA52MX9EXW	投资与资产管理（实业投资活动）；资本投资服务（股权投资）；社会经济咨询（投资咨询服务）。
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	不适用			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人



实际控制人类型：自然人

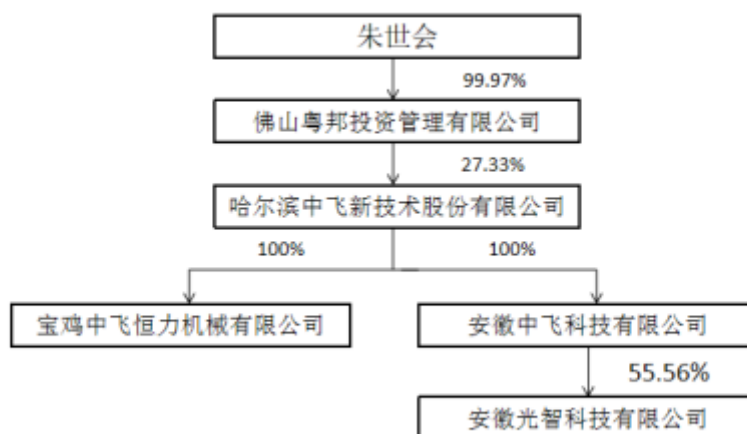
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱世会	本人	中国	否
主要职业及职务	公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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
深圳市前海富银城投投资有限公司	陈玉梅	2015 年 11 月 20 日	人民币 3,000 万元	受托管理股权投资基金（不得从事证券投资活动，不得以公开方式募集资金开展投资活动；不得从事公开募集基金管理业务）；受托资产管理、投资管理（不得从事信

				托、金融资产管理、证券资产管理等业务)；金融信息咨询(根据法律、行政法规、国务院决定等规定需要审批的,依法取得相关审批文件后方可经营)。
--	--	--	--	--

**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)
朱世会	董事长	现任	男	54	2019年09月05日	2023年06月07日					
龚涛	董事、 总经理	现任	男	50	2016年12月21日	2023年06月07日	700,000	350,000	-120,000		930,000
杨宗璇	董事会 秘书	离任	男	45	2017年01月03日	2020年12月30日					
张春波	副总经理	离任	男	48	2011年03月12日	2020年03月31日	56,250	28,125			84,375
陈念念	独立董事	离任	男	80	2016年12月21日	2020年06月08日					
吴昆	独立董事	现任	男	68	2016年12月21日	2022年12月20日					
杭和扣	监事会 主席	现任	男	75	2011年12月30日	2023年06月07日					
石永生	副总经理	现任	男	46	2016年08月30日	2023年06月07日					
潘苏滨	职工代表 监事	离任	男	52	2017年04月24日	2020年12月03日					
张威	财务总监	现任	女	40	2017年08月25日	2023年06月07日					

冯正海	副总经理	离任	男	61	2013年 10月 25日	2020年 05月 11日					
郑祥健	副总经理	现任	男	66	2018年 04月 16日	2023年 06月 07日					
白云	独立董事	现任	女	48	2018年 05月 08日	2023年 06月 07日					
付秀华	独立董事	现任	女	59	2020年 06月 08日	2023年 06月 07日					
朱刘	董事	现任	男	38	2019年 09月 05日	2023年 06月 07日					
刘留	董事	现任	男	38	2019年 09月 05日	2023年 06月 07日					
童培云	董事	现任	男	40	2019年 09月 05日	2023年 06月 07日					
施君	董事	离任	男	41	2019年 09月 05日	2020年 12月 09日					
何坤鹏	监事	现任	男	36	2019年 09月 05日	2023年 06月 07日					
侯振富	董事	现任	男	53	2020年 12月 28日	2023年 06月 07日					
安江波	董事会 秘书	现任	男	49	2020年 12月 30日	2023年 06月 07日					
尹世平	副总经理	现任	男	45	2020年 06月 10日	2023年 06月 07日					
岳洪滨	副总经理	现任	男	34	2020年 12月 10日	2023年 06月 07日					
范长龙	职工代	现任	男	36	2020年	2023年					

	表监事				12月 03日	06月 07日					
潘苏滨	副总经理	现任	男	52	2020年 12月 10日	2023年 06月 07日					
合计	--	--	--	--	--	--	756,25 0	378,12 5	-120,00 0		1,014,3 75

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨宗璇	董事会秘书	离任	2020年12月 30日	个人原因
张春波	副总经理	离任	2020年03月 31日	个人原因
施君	董事	离任	2020年12月 09日	个人原因
冯正海	副总经理	离任	2020年05月 11日	个人原因
陈念念	独立董事	任期满离任	2020年06月 08日	个人原因
尹士平	副总经理	聘任	2020年06月 10日	2020年第四届董事会第二次会议审议通过
侯振富	副总经理	聘任	2020年12月 28日	2020年第八次临时股东大会审议通过
岳洪滨	副总经理	任免	2020年12月 10日	2020年第四届董事会第九次会议审议通过
范长龙	职工代表监事	聘任	2020年12月 03日	2020年12月3日职工代表大会审议通过
付秀华	独立董事	聘任	2020年06月 08日	2020年第五次临时股东大会审议通过
潘苏滨	副总经理	任免	2020年12月 10日	2020年第四届董事会第九次会议审议通过
石永生	副总经理	任免	2020年06月 08日	2020年第四届董事会第一次会议审议通过
安江波	董事会秘书	聘任	2020年12月 30日	2020年第四届董事会第十次会议审议通过
潘苏滨	职工代表监事	离任	2020年12月	个人原因

		03 日	
--	--	------	--

### 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

**朱世会先生** 中国国籍，无境外永久居留权，安徽蚌埠人，毕业于广州外国语学院，研究生学历，1993年--1996年在广东省对外经济发展公司，任业务员；1996年—2003年在广州住友商事有限公司，任产品经理；2003年3月—2017年4月在广东先导稀材股份有限公司，任董事长、总经理；2017年4月至今在广东先导稀材股份有限公司，任董事长；2018年12月至今在佛山粤邦投资管理有限公司，任执行董事、经理；2019年9月至今在哈尔滨中飞新技术股份有限公司任董事长。

**朱刘先生** 中国国籍，无境外永久居留权，汉族，毕业于中南大学，学士学位，高级工程师，2004年6月—2006年8月在广东先导稀材股份有限公司技术研发中心，任研发经理、总监；2006年9月—2013年5月在先导稀材技术研发中心先进材料研究院，任技术研发副总经理院长；2013年5月至今在先导集团国家稀散金属工程技术研究中心，任副总经理、副主任；2019年9月至今在哈尔滨中飞新技术股份有限公司任董事。

**刘留先生** 中国国籍，无境外永久居留权，汉族，毕业于中南民族大学工商学院，大专学历，2003年3月—2011年7月在清远先导稀有材料有限公司，任生产经理、厂长；2008年9月--2012年7月在广东先导稀材股份有限公司，任生产总监；2012年7月--2019年6月在广东先导稀材股份有限公司任集团运营副总。2019年7月至今在广东先导稀材股份有限公司任集团总经理；2019年9月至今在哈尔滨中飞新技术股份有限公司任董事。

**童培云先生** 中国国籍，无境外永久居留权，安徽合肥人，毕业于北京工业大学，硕士学位，2007年9月—2010年9月在比亚迪股份有限公司第四事业部，任研究部项目组长；2010年11月—2011年4月在美国超晶集团产品应用开发部，任产品应用经理；2012年7月—2014年12月在广东先导稀材股份有限公司先进材料研究院，任副总监；2014年7月—2017年10月在优美科先导薄膜技术有限公司，任运营经理；2017年10月至今在先导薄膜材料（广东）有限公司，任研发总监；2019年9月至今在哈尔滨中飞新技术股份有限公司任董事。

**施君先生** 中国国籍，汉族，无境外居留权，硕士研究生学历，2009年9月至2018年3月于国信证券股份有限公司风险管理总部任风控经理；2018年3月至今于深圳市华弘资本管理有限公司任风控总监；2019年6月至今兼任深圳市博硕科技股份有限公司独立董事；2019年9月至2020年12月在哈尔滨中飞新技术股份有限公司任董事。

**何坤鹏先生** 中国国籍，无境外永久居留权，江西赣州人，汉族，工程师，2003年至2007年在江西理工大学稀土工程系学习，获学士学位，2007年7月--2013年3月，在瑞木镍钴管理（中冶）有限公司巴布亚新几内亚冶炼厂工作，任副作业区长；2013年4月—2018年8月，在广东先导稀材股份有限公司工作，负责亚太区域先导集团的产品销售及客户开发，任亚太区销售经理；2018年8月至今，在先导薄膜材料有限公司任总经理。2019年9月至今在哈尔滨中飞新技术股份有限公司任监事。

**龚涛先生** 汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1991年毕业于陕西工学院 本科学历。1991年--2006年 长岭机器厂、陕西长岭电子科技有限公司 先后任技术员、室主任、副处长、分厂厂长；2007年—2010年 宝鸡恒力机械有限公司 总经理；2011年—2017年 宝鸡中飞恒力机械有限公司 总经理、董事；2017年至今 宝鸡中飞恒力机械有限公司 董事长；2016年12月至今 哈尔滨中飞新技术股份有限公司 董事；2017年1月至今在哈尔滨中飞新技术股份有限公司任总经理。

**吴昆先生** 中国国籍，汉族，无境外永久居留权。1978年—1982年哈尔滨工业大学 材料及热处理专业 学士学位；1985年--1989年 哈尔滨工业大学 材料及热处理专业硕士；1992年—1995年 哈尔滨工业大学 材料及热处理 专业博士。1985年--1986年 哈尔滨工业大学 材料及热处理教研室助教；1986年—1992年 哈尔滨工业大学 材料及热处理教研室讲师；1992年--1997年 哈尔滨工业大学 材料及热处理教研室副教授；1997年至今 哈尔滨工业大学 材料学院教授；1999年至今 哈尔滨工业大学 材料学院博士生导师；2016年5月至今在哈尔滨中飞新技术股份有限公司任独立董事。

**付秀华女士** 中国国籍，汉族，无境外永久居留权，博士学位，1984 年 7 月至 2001 年 11 月在东光精密机械厂任技术员；2001 年 11 月至今在长春理工大学任教授；科研方面：近几年先后主持省部级项目 20 余项，申请发明专利 10 余项。发表学术论文 180 余篇，其中 SCI 和 EI 收录 90 余篇。2020年5月至今在哈尔滨中飞新技术股份有限公司任独立董事。

**白云女士** 中国国籍，汉族，无境外永久居留权，硕士研究生，会计学副教授。1995年--2006年 哈尔滨市财经学校任教，2006年至今 哈尔滨学院经济管理学院任教。2018年5月至今在哈尔滨中飞新技术股份有限公司任独立董事。



**陈念念先生** 中国国籍，汉族，无境外永久居留权，中国工程院院士。1964年毕业于清华大学 物理系。2002年至今 核工业理化工程研究院 科技委主任；2016年12月至2020年6月在哈尔滨中飞新技术股份有限公司任独立董事。

**冯正海先生** 1960年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，教授级高级工程师。1982年毕业于沈阳黄金学院。1982年7月—1993年12月 东北轻合金有限责任公司 轧板分厂工程师、新产品试制主管；1994年1月—2010年4月 东北轻合金有限责任公司 技术中心高级工程师、科长，销售部军品科科长；2010年4月—2011年12月 哈尔滨东轻新产品开发分公司 副经理；2012年1月—2012年5月 无锡冠云铝业公司 副总经理兼工程技术中心主任；2012年6月—2013年8月 无锡冠云铝业公司 总经理；2013年8月至2020年5月在哈尔滨中飞新技术股份有限公司任副总经理。

**张春波先生** 中国国籍，汉族，无境外永久居留权，高级工程师。1998年7月毕业于东北大学黄金学院金属压力加工专业。1998年—2005年 东北轻合金有限公司 研发中心技术员、研究室主任；2005年—2010年 中铝河南铝业有限公司 值班长、生产科科长；2010年—2011年 河南中孚特种铝材有限公司 副总经理；2016年12月至2019年9月 哈尔滨中飞新技术股份有限公司 董事；2011年至2020年3月在哈尔滨中飞新技术股份有限公司任副总经理。

**杨宗璇先生** 中国国籍，汉族，无境外永久居留权。2004年毕业于哈尔滨工业大学 科技哲学专业 硕士学位。2009年—2010年 黑龙江大庄园集团有限公司 董事长助理；2010年—2012年 哈尔滨真源科技有限公司 副总经理；2012年—2016年 哈尔滨市金融办上市处、哈尔滨市国资委资本运营监管处工作；2017年1月至2020年12月 哈尔滨中飞新技术股份有限公司 董事会秘书；2017年5月至2019年9月在哈尔滨中飞新技术股份有限公司任董事。

**杭和扣先生** 中国国籍，汉族，无境外永久居留权，大专学历，高级会计师职称。1966年毕业于江苏冶金工业经济学校 工业会计专业；1968年—2004年 东北轻合金有限公司 会计、会计科长、财务处长、总经理助理、副总会计师等；2004年—2012年 哈尔滨九洲电气股份有限公司 审计部经理、监事会主席；2012年1月至今在哈尔滨中飞新技术股份有限公司任监事会主席。

**石永生先生** 中国国籍，汉族，中共党员，无境外永久居留权。1999年毕业于武汉科技大学 金属材料专业，学士学位。2003年2月—2011年4月 东北轻合金有限责任公司技术处 试制开发科主管工程师；2011年4月—2020年6月 哈尔滨中飞新技术股份有限公司销售部 部长；2016年9月至2019年9月 哈尔滨中飞新技术股份有限公司监事。2020年6月至今在哈尔滨中飞新技术股份有限公司任副总经理。

**潘苏滨先生** 中国国籍，汉族，无境外永久居留权，本科学历，学士学位。1997年毕业于哈尔滨理工大学 机械制造工艺及设备专业；2008年毕业于黑龙江科技大学 计算机科学与技术专业。1987年—2011年 在东轻公司研究所历任试制车间熔铸工区工长、试制车间副主任、主任兼党支部书记等，多次参加省部级、公司级的科研课题的研制和攻关工作，并且通过鉴定和验收；2011年5月—2020年12月 哈尔滨中飞新技术股份有限公司 历任车间主任、总经理助理、运行保障部部长；2017年5月—2020年12月 哈尔滨中飞新技术股份有限公司 职工代表监事；2020年12月至今在哈尔滨中飞新技术股份有限公司任副总经理。

**张威女士** 中国国籍，汉族，无境外永久居留权。黑龙江工程学院 会计学专业 本科学历；中级会计师职称；哈尔滨理工大学MBA。2004年—2008年，哈尔滨城林科技股份有限公司 财务经理；2008年—2011年，新奥能源工程有限公司 总监助理；2012年—2014年，黑龙江珍宝岛药业股份有限公司 预算经理；2015年—2016年，哈尔滨誉衡药业股份有限公司 报表主管；2017年4月至今在哈尔滨中飞新技术股份有限公司任财务总监。

**郑祥健先生** 中国国籍，汉族，无境外永久居留权，教授级高级工程师。1981年—1984年 东北轻合金加工厂工学院 大专；1996年—1998年 哈尔滨工业大学管理学院 研究生；2006年—2008年 哈尔滨理工大学材料学院 研究生。1970年—1978年 黑龙江省尚志县一面坡农具厂 车间主任；1978年—2015年 东北轻合金有限责任公司 副总经理；2014年—2015年 吉林利源精制有限公司 总工程师；2016年—2017年 福建祥鑫股份有限公司 主任工程师；2018年4月至今在哈尔滨中飞新技术股份有限公司任副总经理。

**侯振富先生** 中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中山大学历史学系。曾工作于广东外语外贸大学，任助教、政治辅导员；曾就职于广东省委直属机关单位；2018年 11 月至今，任广东先导集团联席总裁；2020年12月至今在哈尔滨中飞新技术股份有限公司任董事。

**范长龙先生** 中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于哈尔滨理工大学金属材料工程专业，本科学历。2009年7月至今在哈尔滨中飞新技术股份有限公司曾任技术员、技术部主管、技术中心办公室主任、熔铸车间技术员、熔铸车间副主任。曾参与多项公司内科研项目，2014年参与的“XX 机用系列高性能铝合金材料产业化项目”曾获中华全国工商业联合会

二等奖。2020年12月至今在哈尔滨中飞新技术股份有限公司任职工代表监事

**岳洪滨先生** 中国国籍，汉族，无境外永久居留权，本科学历，2009年7月毕业于哈尔滨理工大学金属材料专业，2009年毕业至今一直在哈尔滨中飞新技术股份有限公司工作，先后任职技术员、计划员、统计员、锻压车间主管及主任、熔铸车间主任（兼职加工车间主任）。参与公司多项课题研制，2014年，“XX机用系列高性能铝合金材料产业化项目”获得中华全国工商业联合会科技进步二等奖；2020年12月至今在哈尔滨中飞新技术股份有限公司任副总经理。

**尹士平先生** 中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于兰州大学，学士学位，1999年7月至2007年5月在北京有色金属研究总院，任车间主任；2007年5月至2013年6月在保定三晶电子材料有限公司，任总工程师；2013年6月-2020年4月在广东先导先进材料股份有限公司，任事业部总经理；2020年4月至今在哈尔滨中飞新技术股份有限公司任副总经理。科研奖项：取得发明专利四项，发表多项著作。2006年由北京有色金属研究总院中级专业技术职务评审委员会评审获得中级工程师职称；2017年获得典型高纯稀散金属制备关键技术及产业化一等奖。

**安江波先生** 中国国籍，汉族，无境外永久居留权，中国民主促进会会员。研究生学历，硕士学位。历任武汉欧亚达家居集团有限公司董事会秘书、总裁助理；湖北广济药业股份有限公司董事会秘书；广东先导稀材股份有限公司副总经理。历任武汉大学专业学位研究生校外导师，中南财经政法大学硕士学位研究生指导教师，武汉市创业导师团副秘书长、创业导师。荣获新财富“第十二届、第十三届金牌董秘”。2020年12月30日至今在哈尔滨中飞新技术股份有限公司任董事会秘书。

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
朱世会	佛山粤邦投资管理有限公司	执行董事、经理	2018年12月17日		否

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
吴昆	哈尔滨工业大学	教授	1985年09月01日		是
白云	哈尔滨学院	会计学副教授	2006年04月05日		是
朱刘	广东先导稀材股份有限公司	董事	2017年06月23日		是
朱刘	清远先导特种材料有限公司	执行董事、经理	2018年11月05日		否
朱刘	先导薄膜材料（广东）有限公司	董事长	2020年09月17日		否
朱刘	先导薄膜材料有限公司	董事长	2020年01月06日		否
朱刘	先导薄膜材料（淄博）有限公司	董事长	2020年09月08日		否

朱刘	先导薄膜材料（昆明）有限公司	执行董事、 经理	2021年03月 31日		否
朱刘	昆明先导新材料科技有限责任公司	副董事长	2019年12月 26日		否
朱刘	Vital Thin Film Materials (Hong Kong) Co., Ltd.	董事	2018年02月 23日		否
刘留	广东先导稀材股份有限公司	总经理	2019年01月 21日		是
刘留	清远先导材料有限公司	执行董事、 经理	2019年01月 21日		否
刘留	广东先导先进材料股份有限公司	董事长、总 经理	2015年07月 31日		否
刘留	清远聚航光学材料有限公司	执行董事、 经理	2020年04月 28日		否
刘留	广东先导光电材料有限公司	执行董事、 经理	2020年04月 28日		否
刘留	广东先导微电子科技有限公司	执行董事、 经理	2020年09月 23日		否
刘留	昆明先导微电子科技有限公司	执行董事、 经理	2021年03月 29日		否
刘留	昆明先导新材料科技有限责任公司	总经理、董 事	2019年12月 26日		否
刘留	北京先导宏波光电科技有限公司	经理	2019年09月 06日		否
刘留	先导薄膜材料（广东）有限公司	董事	2017年10月 20日		否
刘留	威科赛乐微电子股份有限公司	董事长	2019年11月 01日		否
刘留	安徽光智科技有限公司	董事长	2020年11月 13日		否
刘留	安徽中飞科技有限公司	董事长	2020年02月 12日		否
刘留	先导颜料（天津）有限公司	董事	2014年05月 09日		否
刘留	Vital Advanced Materials ( Hong Kong) Co. Ltd	董事	2018年08月 09日		否
刘留	嘉兴先导嘉鸿企业管理有限公司	董事长	2020年12月 07日		否

童培云	先导薄膜材料（广东）有限公司	总经理、董事	2017年10月20日		否
童培云	先导薄膜材料有限公司	董事	2017年07月12日		是
童培云	先导薄膜材料（淄博）有限公司	董事	2020年09月08日		否
童培云	Singapore Advanced Thin Film Materials Ltd	董事	2018年05月16日		否
何坤鹏	先导薄膜材料有限公司	总经理	2019年02月20日		是
何坤鹏	先导薄膜材料（淄博）有限公司	董事、总经理	2020年09月08日		否
朱世会	广东先导稀材股份有限公司	董事长	2017年06月23日		是
朱世会	佛山粤邦投资管理有限公司	执行董事、经理	2018年12月17日		否
朱世会	先导颜料（天津）有限公司	董事	2014年05月09日		否
朱世会	昆明先导新材料科技有限责任公司	董事长	2019年12月26日		否
朱世会	清远正清投资有限公司	执行董事	2011年01月21日		否
朱世会	广东先导投资有限公司	执行董事	2011年01月20日		否
朱世会	安徽中飞科技有限公司	董事	2020年02月12日		否
朱世会	安徽光智科技有限公司	董事	2018年12月29日	2020年03月27日	否
朱世会	Vital Materials Co., Ltd	董事	2011年01月04日		否
朱世会	Vital Advanced Materials ( Hong Kong) Co. Ltd	董事	2019年05月24日		否
朱世会	Vital Thin Film Materials (Hong Kong) Co., Ltd.	董事	2019年06月03日		否
朱世会	Rare Metals International Limited	董事	2010年05月12日		否
朱世会	Vital Specialty Materials Co., Limited	董事	2002年07月05日		否

朱世会	Vital Bismuth Co. Limited	董事	2015年06月 16日		否
朱世会	Vital Rare Materials Co., Limited	董事	2015年09月 07日		否
朱世会	Vital Resources Co., Ltd	董事	2019年01月 09日		否
朱世会	Rare Materials Co., Limited	董事	2019年06月 28日		否
朱世会	MM Resources Limited	董事	2017年11月 27日		否
朱世会	Vital Materials Europe BVBA	经理	2014年08月 07日		否
朱世会	Vital Chemicals USA LLC	经理	2006年06月 22日		否
侯振富	安徽光智科技有限公司	董事	2020年03月 27日		否
侯振富	广东先导稀材股份有限公司	联席总裁	2018年11月 01日		是
付秀华	长春理工大学	教授	2001年11月 01日		是
陈念念	核工业理化工程研究院	科技委主任	1964年08月 01日		是
尹士平	北京先导宏波光电科技有限公司	董事长	2019年09月 06日		否
尹士平	安徽光智科技有限公司	董事	2018年12月 29日		是
尹士平	安徽中飞科技有限公司	总经理、董事	2020年02月 12日		否
尹士平	光智红外国际有限公司	董事	2020年07月 14日		否
施君	深圳市华弘资本管理有限公司	风控总监	2018年03月 12日		是
施君	深圳市博硕科技股份有限公司	独立董事	2019年06月 18日		是
安江波	先导稀材股份有限公司	副总经理	2020年08月 25日	2020年12月 29日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会审议批准。公司董事、监事的薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会、监事会审议通过后，提交股东大会审议批准。现任董事、监事、高级管理人员薪酬经公司第一届董事会第十次会议及2011年度股东大会审议通过。

公司董事（不含独立董事）、监事原则不另外支付津贴，其报酬按任职的其他岗位薪酬支付。公司董事长会同总经理商议后，可以根据公司经济效益考评情况、高级管理人员的特殊贡献，另外支付高级管理人员奖金等报酬。

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
朱世会	董事长	男	54	现任	0	是
朱刘	董事	男	38	现任	0	是
刘留	董事	男	38	现任	0	是
童培云	董事	男	40	现任	0	是
施君	董事	男	41	离任	0	否
何坤鹏	监事	男	36	现任	0	是
侯振富	董事	男	53	现任	0	是
安江波	董事会秘书	男	49	现任	0	是
尹世平	副总经理	男	45	现任	80.46	否
龚涛	董事、总经理	男	50	现任	32.29	否
杨宗璇	董事会秘书	男	45	离任	23.26	否
张春波	副总经理	男	48	离任	5.55	否
杭和扣	监事会主席	男	75	现任	8.36	否
石永生	副总经理	男	46	现任	34.27	否
张威	财务总监	女	40	现任	29.72	否
冯正海	副总经理	男	61	离任	10.51	否
郑祥健	副总经理	男	66	现任	29.76	否
岳洪滨	副总经理	男	34	现任	17.56	否
范长龙	职工代表监事	男	36	现任	9.34	否
潘苏滨	副总经理	男	52	现任	14.84	否
白云	独立董事	女	48	现任	5.95	否
付秀华	独立董事	女	59	现任	3.47	否
陈念念	独立董事	男	80	离任	2.48	否
吴昆	独立董事	男	68	现任	5.95	否

合计	--	--	--	--	313.77	--
----	----	----	----	----	--------	----

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）	225
主要子公司在职员工的数量（人）	245
在职员工的数量合计（人）	470
当期领取薪酬员工总人数（人）	525
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	50
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	275
销售人员	33
技术人员	35
财务人员	16
行政人员	46
其他	65
合计	470
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	13
本科	151
专科	132
其他	173
合计	470

### 2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动法》和国家及地方有关法律法规的规定，与员工签订劳动合同，并严格执行用工规定和社会保障制度。公司建立了较完善的薪酬体系。实施具有激励性的绩效考核制度及成本考核措施。公司员工薪酬政策力求体现激励性、竞争性和公平性，把个人的业绩和团队的业绩有效结合，共同分享企业发展壮大所带来的红利。

### 3、培训计划

培训分为内部培训和外部培训两种。内部培训主要由公司内部具备相应资格的人员作为讲师，对其相关岗位人员进行培训，内容主要包括入职培训、安全生产培训、专业技能培训、流程制度培训、员工素质培训及企业文化培训。外部培训是在公司外聘请讲师在公司内进行培训，或根据需要参加外部培训机构组织的培训等。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用



## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司治理的实际情况基本符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，平等对待所有股东，为公司股东参加股东大会并充分行使其权利提供便利条件。报告期内，公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。股东大会均由董事会召集召开，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。

#### 2、关于公司与控股股东

公司持股 5%以上股东杨志峰先生将其所持有的公司无限售条件流通股25,575,000股，协议转让给控股股东粤邦投资。并分别于2020年5月7日、2020年7月24日完成过户登记手续，粤邦投资直接持有公司股份37,200,000股，占公司总股本的27.3278%，拥有公司有表决权的股份37,200,000股，占公司总股本的27.3278%。公司控股股东粤邦投资严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》等规定和要求，严格规范自身行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，不存在超越股东大会直接或间接干预公司经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

报告期内，经公司自查发现公司实际控制人朱世会先生控制的关联企业累计占用公司资金总额为 8.31 亿元，并于2021年1月21日收到中国证券监督管理委员会黑龙江监管局下发的《关于对哈尔滨中飞新技术股份有限公司采取责令改正措施的决定》（〔2021〕3号）。公司对相关资金占用事项进行自查，并完成整改工作。公司及实际控制人能够在认定责任的基础上积极整改，未给上市公司造成实质性的损失。公司将会持续完善内部控制体系，不断提升规范运作水平，切实维护公司及全体股东利益。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规定开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会和审计委员会，除战略委员会外其他委员会中独立董事占比均超过1/2，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事细则的规定履行职权，不受公司其他部门和个人的干预。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》、《公司章程》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 5、关于经理层

公司设总经理1名，由董事长提名，董事会聘任或解聘；财务总监1名，其任免由提名与薪酬考核委员会提名，由董事会决定聘任或解聘；副总经理6名，其任免由提名与薪酬考核委员会提名，由董事会决定聘任或解聘。公司已形成了合理的经理层选聘机制。全体高管人员均能在其职责范围内，忠实履行职务，对公司的经营发展尽心尽责，维护公司和全体股东的利益。

#### 6、关于信息披露与投资者关系

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，证券部负责信息披露日常事务，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料，并指定《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

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》等相关法律法规和《公司章程》的规定进行运作，逐步建立起健全的法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均具备独立运营的能力。

业务方面：公司具有独立的采购、生产、销售、研发等业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素。公司能够独立组织和实施生产经营活动。公司在采购、生产和销售上不存在依赖控股股东粤邦投资及其关联企业的情形，能够完全独立地开展所有公司经营业务。

人员方面：公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举和任免，不存在股东超越公司股东大会和董事会做出的人事任免决定的情况。

资产方面：公司通过整体变更设立，拥有独立完整的资产结构。公司所拥有和使用的资产，主要包括以资金、存货、应收账款等为主的流动资产，以研发专利技术、土地等为主的无形资产，以公司生产厂房、办公楼宇、机器设备等为主的固定资产，以及与生产经营紧密相关的其他辅助、配套资产。公司对该等资产拥有合法、完整的所有权或使用权。

机构方面：公司建立了适应自身业务发展的组织机构，机构独立于股东。公司根据《公司法》及《公司章程》等的规定要求建立了完善的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作，并建立了独立董事工作制度。公司办公场所与股东和关联方公司完全分开，不存在混合经营，合署办公的情形。

财务方面：公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司建立了内部审计制度，对公司的内部控制制度及财务管理制度实施监控，确保财务核算的独立有效运行。公司在银行独立开户，不存在与股东共用账户的情形。公司依法独立进行纳税申报，作为独立的纳税人依法纳税。

综上所述，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均与公司控股股东粤邦投资及其关联企业完全分开，独立开展业务，具有独立面向市场依法运营的能力。

## 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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	16.01%	2020 年 01 月 22 日	2020 年 01 月 22 日	2020-008
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	17.29%	2020 年 03 月 17 日	2020 年 03 月 17 日	2020-038
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	17.27%	2020 年 04 月 20 日	2020 年 04 月 20 日	2020-061
2019 年年度股东大会	年度股东大会	17.48%	2020 年 05 月 15 日	2020 年 05 月 15 日	2020-084
2020 年第四次临时股东大会	临时股东大会	16.91%	2020 年 05 月 29 日	2020 年 05 月 29 日	2020-096
2020 年第五次临时股东大会	临时股东大会	16.88%	2020 年 06 月 08 日	2020 年 06 月 08 日	2020-101
2020 年第六次临时股东大会	临时股东大会	42.08%	2020 年 09 月 01 日	2020 年 09 月 01 日	2020-144
2020 年第七次临时股东大会	临时股东大会	28.03%	2020 年 12 月 04 日	2020 年 12 月 04 日	2020-169
2020 年第八次临时股东大会	临时股东大会	28.06%	2020 年 12 月 28 日	2020 年 12 月 28 日	2020-180

##### 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
付秀华	10	3	7	0	0	否	3
吴昆	23	16	7	0	0	否	9
白云	23	23	0	0	0	否	9

陈念念	14	0	14	0	0	否	6
-----	----	---	----	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事认真履行职责，本着诚信勤勉义务，利用各自专业上的优势对公司聘任董事、高级管理人员、变更会计师事务所、利润分配、关联交易、内部控制等重要事项作出独立、客观、公正的判断，发表了独立意见，并根据公司实际情况，科学审慎决策，给公司的经营管理、规范运作提出了合理的建议并均被得以采纳，为公司未来的健康发展出谋划策，切实维护了公司和股东尤其是社会公众股东的利益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会：报告期内共召开2次会议，对公司非公开发行股票以及子公司与滁州市琅琊国有资产运营有限公司受让关联方股权共同投资暨关联交易事项进行审议并形成决议。

2、提名委员会：报告期内共召开6次会议，对公司董事会换届选举、聘任高管进行了审议并形成决议。

3、薪酬与考核委员会：报告期内共召开2次会议，对公司董事、高级管理人员的薪酬支付情况以及员工年度绩效考核方案进行审议并形成决议。

4、审计委员会：报告期内共召开6次会议，对公司内部审计报告、各期财务报表、外部审计报告（初稿）及公司续聘会计师事务所等事宜进行审议并形成决议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由公司董事会聘任，直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标。董事会下设薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案并报董事会审批。

报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及国家有关法律法规的规定认真履行各自的职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在公司董事会的正确指导下积极调整经营思路，不断优化产品结

构，不断加强公司内部管理，完成了公司本年度的各项生产经营任务。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

√ 是 □ 否

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
<p>一、具体情况</p> <p>公司自查发现，公司控股孙公司安徽光智科技有限公司（以下简称“安徽光智”）自 2020 年 6 月起存在实际控制人关联企业占用上市公司资金的情形，违反了公司《关联交易管理制度》、《子公司管理制度》、《子公司财务管理制度》等内控制度相关规定。经董事会认定，达到重大缺陷的标准，上述关联方交易没有按照相关规定履行审批程序和及时信息披露义务，因对子公司管理不到位，与关联方交易相关的财务报告内部控制存在重大缺陷，情况如下：</p> <p>（1）在红外材料及激光器件产业化项目的新增设备采购环节，在安徽光智与设备中间商签订设备采购合同后，实际控制人控制的企业在上市公司体系外与设备中间商再次签订购销协议，并由关联方最终实际对外实施设备采购。实际控制人利用控制对外实际采购的预付款时间差、额度差实现资金占用，累计占用资金 5.09 亿元。</p> <p>（2）在安徽光智委托加工业务的原材料采购环节，在安徽光智与第三方供应商（非关联方材料供应商）签订采购金属原料合同时，实际控制人控制的企业在上市公司体系外与材料供应商签订购销协议，将自有原材料经第三方间接销售于上市公司，通过材料交易实现资金占用，累计占用资金 2.83 亿元。</p> <p>（3）在红外材料及激光器件产业化项目的建筑工程施工环节，在安徽光智与总承包商五河县建筑公司签订建筑工程承包合同后，实际控制人控制的企业在上市公司体系外与五河县建筑公司签署钢材购销协议，利用向总承包商供应建筑材料并提前收取预收钢材采购款实现资金占用，累计占用资金 0.39 亿元。</p> <p>关联方在交易过程中不涉及收取任何费用，不存在刻意侵占上市公司利益情况，公司已对半年报以及三季度报的相关报表进行追溯调整。</p> <p>二、整改情况</p> <p>报告日前，公司在董事会主导下就自查发现的问题已进行整改，整改情况如下：</p> <p>1、资金占用的解决情况</p> <p>针对公司实际控制人控制的关联企业通过上述形式占用上市公司资金的整改方案如下：</p> <p>（1）其中 4.80 亿元及相应的利息费用 882.91 万元，截止 2020 年 12 月 31 日已全部退回/支付至安徽光智；</p> <p>（2）其中 9,508.77 万元由安徽光智间接通过关联方，向设备供应商采购设备，关联方在交易过程中不涉及收取任何费用，按照从严原则，公司补充履行审议程序，已于 2021 年 1 月 26 日通过股东大会审议；</p> <p>（3）其中 1,611.06 万元由安徽光智间接通过关联方，向钢材供应商采购钢材，关联方在交易过程中不涉及收取任何费用，按照从严原则，公司补充履行审议程序，已于 2021 年 1 月 26 日通过股东大会审议；</p> <p>（4）其中 2.397 亿元由安徽光智向关联方采购原材料，为了从严解决公司实际控制人资金占用事项，相关关联方将向安徽光智退回 2.397 亿元，上述原材料采购交易取消。截止 2021 年 1 月 14 日，2.379 亿元已退回至安徽光智；截止 2021 年 1 月 20 日，相应的利息费用 597.79 万元已支付至安徽光智。</p> <p>2、内部控制缺陷的整改情况</p> <p>（1）在内部控制设计上</p> <p>①公司制定并发布《防范控股股东、实际控制人及其关联方资金占用制度》，并于 2020 年 12 月 10 日召开董事会，审议通过该制度，建立防范控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金的长效机制，杜绝控股股东或实际控制人及其</p>

关联方资金占用行为的发生。

②公司修订并发布了《中飞股份分子公司审批权限实施细则》，明确审批权限，强化了对子公司的监管控制。

③安徽光智修订完善了业务流程，并按公司层面内部控制制度的总体要求，对审批权限进行了重新梳理和设定。

(2) 在内部控制运行上

公司对安徽光智的经营管理层进行调整，由上市公司总经理担任安徽光智总经理，保障内控流程得到有效运行。

(3) 在内部控制监督上

充分发挥内部审计的作用，定期不定期对公司资金使用进行审计，确保设计有效的内部控制得到真正执行。

后续公司将密切关注和跟踪日常资金往来的情况，杜绝资金占用问题，同时进一步加强对各子公司的监管，以防子公司失控引起重大风险，切实维护上市公司合法权益，提升上市公司质量，促进公司健康、稳定、可持续发展。

## 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 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
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>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：（1）重大缺陷</p> <p>① 公司内部控制环境无效；</p> <p>② 公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大损失和不利影响；</p> <p>③ 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，但公司内部控制运行中未能发现该错报；</p> <p>④ 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；</p> <p>⑤ 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>（2）重要缺陷</p> <p>① 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>② 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③ 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制；</p> <p>④ 对于期末财务报告过程的控制存在</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>（1）重大缺陷</p> <p>① 公司决策程序不科学，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；</p> <p>② 违反相关法规、公司规程或标准操作程序，且对公司定期报告披露造成重大负面影响；</p> <p>③ 出现重大安全生产、环保、产品质量或服务事故；</p> <p>④ 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效,造成按上述定量标准认定的重大损失；</p> <p>⑤ 其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>（2）重要缺陷</p> <p>① 公司决策程序不科学，导致出现一般失误；</p> <p>② 违反公司规程或标准操作程序，</p>

	<p>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；</p> <p>⑤ 内部控制重要缺陷或一般缺陷未得到整改。</p> <p>(3) 一般缺陷</p> <p>不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>形成损失；</p> <p>③ 出现较大安全生产、环保、产品质量或服务事故；</p> <p>④ 重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>⑤ 内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>(3) 一般缺陷</p> <p>不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、利润总额、资产总额作为衡量指标。(不同量化指标采用孰低原则确认缺陷)。</p> <p>(1) 以营业收入指标衡量：潜在错报金额<math>\leq</math>合并会计报表营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；合并会计报表营业收入的 0.5%<math>&lt;</math>潜在错报金额<math>\leq</math>合并会计报表营业收入的 2%，则认定为重要缺陷；潜在错报金额<math>&gt;</math>合并会计报表营业收入的 2%，则认定为重大缺陷；</p> <p>(2) 以利润总额指标衡量：潜在错报金额<math>\leq</math>合并会计报表利润总额的 1%，则认定为一般缺陷；合并会计报表利润总额的 1%<math>&lt;</math>潜在错报金额<math>\leq</math>合并会计报表利润总额的 5%，则认定为重要缺陷；潜在错报金额<math>&gt;</math>合并会计报表利润总额的 5%，则认定为重大缺陷；</p> <p>(3) 以资产总额指标衡量：潜在错报金额<math>\leq</math>合并会计报表资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；合并会计报表资产总额的 0.5%<math>&lt;</math>潜在错报金额<math>\leq</math>合并会计报表资产总额的 1%，则认定为重要缺陷；潜在错报金额<math>&gt;</math>合并会计报表资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：(1) 重大缺陷：该缺陷造成财产损失<math>&gt;</math>合并会计报表资产总额的 1%；</p> <p>(2) 重要缺陷：合并会计报表资产总额的 0.5%<math>&lt;</math>该缺陷造成财产损失<math>\leq</math>合并会计报表资产总额的 1%；</p> <p>(3) 一般缺陷：该缺陷造成财产损失<math>\leq</math>合并会计报表资产总额的 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量(个)		1
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

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



## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 23 日
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中审亚太审字（2021）020087 号
注册会计师姓名	刘凤美、高凤霞

审计报告正文

#### 审计报告

中审亚太审字（2021）020087号

哈尔滨中飞新技术股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了哈尔滨中飞新技术股份有限公司（以下简称“中飞股份”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中飞股份2020年12月31日合并及公司的财务状况以及2020年度合并及公司的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，我们独立于中飞股份，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、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，财务报表附注10.4.8描述了2020年5月至2020年11月实际控制人控制的关联企业通过采购设备、工程材料、原材料累计占用中飞股份资金8.31亿元，中飞股份财务报告与该事项相关的内部控制存在重大缺陷，截至报告日，中飞股份已完成了对该事项的整改。本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 四、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

中飞股份本年实现营业收入41,540.91万元，请参阅财务报表附注4.22“收入”和6.29“营业收入和营业成本”的注释内容。受本期新增红外光学及激光材料销售的影响，中飞股份本年业绩大幅增加，营业收入确认恰当与否对公司经营成果产生很大影响，因此我们将其认定为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 评价中飞股份管理层与销售和收款相关的内部控制的设计和运行有效性；

(2) 检查中飞股份主要的销售合同，以评价中飞股份有关收入确认的政策是否符合会计准则的要求；

(3) 对本年收入选取样本，核对发票、销售合同、出库单、报关单、客户签收记录，评价相关收入确认是否符合其会计政策且一贯地运用；

(4) 对资产负债表日前后收入选取样本，核对出库单、报关单、客户签收记录及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(5) 对本年收入选取样本，执行独立函证程序，询证本年销售额以及截至2020年12月31日应收账款余额，函证关联方及其交易情况，确认收入的真实性；

(6) 选取客户通过相关平台查询其背景信息；选取主要客户执行实地走访，确认客户是否与中飞股份存在关联关系，检查中飞股份是否存在虚假交易；

(7) 结合应收账款的核查程序，检查中飞股份向客户收款的有关的银行流水及相关凭证，进一步判断销售收入是否真实、合理；

(8) 取得电子口岸信息与账面记录核对；

(9) 检查在财务报表中有关收入确认的披露是否符合企业会计准则的要求。

### (二) 成本确认

#### 1、事项描述

中飞股份本年销售毛利率大幅度增加，请参阅财务报表附注中4.13“存货的分类和计量”和6.29“营业收入和营业成本”的注释内容。成本的核算和销售成本的结转恰当与否对公司经营成果产生很大影响，因此我们将其认定为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 评价中飞股份管理层与采购和付款相关的内部控制的设计和运行有效性；

(2) 评价中飞股份有关存货计价政策、生产成本归集与结转政策是否符合会计准则的要求；

(3) 对本年存货采购选取样本，核对发票、采购合同、入库单，评价存货采购真实性及计价金额是否正确；对资产负债表日前后存货采购选取样本，核对发票、采购合同、入库单，以评价存货采购是否被记录于恰当的会计期间；

(4) 以抽样方式选取供应商执行独立函证程序，函证本年采购额以及截至2020年12月31日往来款余额，函证是否与中飞股份存在关联关系以及是否与中飞股份存在关联交易，确认采购的真实性；

(5) 选取主要供应商进行访谈，了解交易的商业理由，确认采购业务是否具有商业实质，确认供应商是否与中飞股份存在关联关系；

(6) 对本年存货发出选取样本，复算存货结转金额是否符合存货发出的会计政策；对资产负债表日前后存货发出选取样本，核对出库单、客户签收记录及其他支持性文件，并与销售收入配比，以评价存货发出是否被记录于恰当的会计期间；

(7) 对本年生产成本选取样本，检查直接材料、直接人工及其他成本项目的归集与分配是否正确，检查成本在完工产品与在产品之间分配是否正确；

(8) 比较当年度与以前年度、当年度各月及主要产品销售毛利变化率，检查是否存在异常，以评价销售毛利变化的合理性；

(9) 对存货进行监盘，以评价存货的存在性及完整性；

(10) 检查分析存货是否存在减值迹象，检查存货的可变现净值是否以确凿证据为基础，以评价计提存货跌价准备的合理性；

(11) 检查在财务报表中有关成本确认的披露是否符合企业会计准则的要求。

### (三) 关联方及关联交易

#### 1、事项描述

参见财务报表附注10.4.8，实际控制人控制的关联企业通过采购设备、工程材料、原材料累计占用中飞股份资金8.31亿元，中飞股份财务报告与该事项相关的内部控制存在重大缺陷。关联方累计占用上市公司资金金额重大，存在未被披露的关联方及其关联交易风险，因此我们将关联方及其关联交易披露的完整性作为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 检查章程中对关联交易决策权限与程序所做出的规定，判断关联交易的合法合规性，以及是否经过恰当的授权批准；

(2) 获取管理层提供的关联方关系清单，将其与从其他渠道获取的信息进行核对；复核重大的销售、采购和其他合同，以识别是否存在未披露的关联方关系。

(3) 获取管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，将其与财务记录进行核对；抽样检查关联方交易发生额及余额的对账结果；抽样函证关联方交易发生额及余额。将上述关联方关系、关联方交易发生额及余额与财务报表中披露的信息进行核对。

(4) 结合对收入及成本项目、工程及设备采购项目和应收账款、应付账款项目的函证及其他审计程序，核查是否存在8.31亿以外的未被识别的关联关系及其交易；核验交易的业务单据流转、资金流转和实物流转是否匹配；对重要客户和供应商进行重点核查，包括通过相关平台查询其背景信息，选取供应商进行访谈，选取客户进行实地走访。

(5) 查阅了实际控制人归还占用资金本息相关的银行回单；

(6) 调取了实际控制人控制的企业广东长信精密设备有限公司资金流水，核查是否存在与中飞股份相关的资金流水；对实际控制人控制的企业广东先导先进材料股份有限公司（以下简称“先导先进”）与中飞股份相关的业务进行延伸审计，确认关联交易原材料采购来源；中飞股份红外光学与激光器件产业化项目投产前相关订单委托先导先进生产加工，核实先导先进产能产量，判断其受托加工能力。

(7) 将向关联方的采购价格与向非关联方同类产品的采购价格或同类产品市场价格进行比较，判断交易价格是否公允。

(8) 关联方交易是否已按照适用的财务报告编制基础得到恰当会计处理和披露。

## 五、其他信息

中飞股份管理层对其他信息负责。其他信息包括报告中涵盖的信息，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。

## 六、管理层和治理层对财务报表的责任

中飞股份管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估中飞股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中飞股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中飞股份的财务报告过程。

## 七、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所导致，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的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中飞股份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中飞股份不能持续经营。

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

(六) 就中飞股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘凤美  
（项目合伙人）

中国注册会计师：高凤霞

中国·北京

二〇二一年四月二十三日

## 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：哈尔滨中飞新技术股份有限公司

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	831,094,382.56	2,841,990.72
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	19,954,023.04	17,784,717.52
应收账款	162,642,236.23	28,002,122.37
应收款项融资	16,231,268.79	
预付款项	9,560,615.28	3,644,344.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	245,639,876.85	50,532.85
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	111,181,976.10	88,964,809.11
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,066,312.40	126,957.25
流动资产合计	1,397,370,691.25	141,415,474.66
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	309,447,817.44	316,915,834.60
在建工程	147,577,871.19	

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	44,767,940.20	34,022,344.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,700,311.46	
其他非流动资产	241,874,516.82	193,371.55
非流动资产合计	745,368,457.11	351,131,550.16
资产总计	2,142,739,148.36	492,547,024.82
流动负债：		
短期借款	42,093,927.78	55,000,000.00
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		
应付账款	48,060,113.68	22,844,095.72
预收款项		2,032,723.98
合同负债	8,998,545.97	
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	4,260,653.20	3,504,678.01
应交税费	12,868,712.85	1,201,295.43
其他应付款	504,970,352.89	11,973,939.77
其中：应付利息		103,565.80
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债	63,206,443.01	1,347,694.16
流动负债合计	684,458,749.38	97,904,427.07
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	633,765,310.98	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	408,683,473.32	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	37,990,085.08	40,430,655.04
递延所得税负债	90,496.05	99,325.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,080,529,365.43	40,529,980.69
负债合计	1,764,988,114.81	138,434,407.76
所有者权益：		
股本	136,125,000.00	90,750,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	142,716,648.97	188,091,648.97
减：库存股		
其他综合收益	-171,898.88	
专项储备		
盈余公积	19,047,234.49	19,047,234.49
一般风险准备		
未分配利润	80,034,048.97	56,223,733.60
归属于母公司所有者权益合计	377,751,033.55	354,112,617.06
少数股东权益		
所有者权益合计	377,751,033.55	354,112,617.06
负债和所有者权益总计	2,142,739,148.36	492,547,024.82

法定代表人：朱世会

主管会计工作负责人：张威

会计机构负责人：王玮玮

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	5,757,538.86	2,804,445.72
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		12,717,548.42
应收账款	54,452,655.27	24,443,490.86
应收款项融资	12,621,394.10	
预付款项	2,965,021.36	5,128,384.00
其他应收款	6,060,666.27	6,050,532.85
其中：应收利息		
应收股利		
存货	72,169,919.27	79,630,513.49
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	154,027,195.13	130,774,915.34
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	510,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	254,659,098.06	267,736,943.96
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,577,921.08	23,272,244.80



开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,729,806.00	193,371.55
非流动资产合计	788,966,825.14	301,202,560.31
资产总计	942,994,020.27	431,977,475.65
流动负债：		
短期借款	20,037,216.67	40,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	6,340,768.56	9,708,630.99
预收款项		2,032,723.98
合同负债	3,215,720.95	
应付职工薪酬	1,826,661.37	2,142,506.36
应交税费	1,631,620.77	1,048,919.38
其他应付款	553,344,025.97	5,256,940.35
其中：应付利息		38,175.00
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	6,015,586.54	
流动负债合计	592,411,600.83	60,189,721.06
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	37,712,585.08	40,145,655.04

递延所得税负债	90,496.05	99,325.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,803,081.13	40,244,980.69
负债合计	630,214,681.96	100,434,701.75
所有者权益：		
股本	136,125,000.00	90,750,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	142,716,648.97	188,091,648.97
减：库存股		
其他综合收益	-9,621.60	
专项储备		
盈余公积	19,047,234.49	19,047,234.49
未分配利润	14,900,076.45	33,653,890.44
所有者权益合计	312,779,338.31	331,542,773.90
负债和所有者权益总计	942,994,020.27	431,977,475.65

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	415,409,136.38	129,134,394.82
其中：营业收入	415,409,136.38	129,134,394.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	372,180,951.54	168,324,972.59
其中：营业成本	314,877,626.97	132,440,660.53
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,117,860.61	2,297,126.95
销售费用	5,116,370.08	5,172,597.23
管理费用	24,442,483.10	17,849,235.77
研发费用	8,085,790.57	4,748,575.61
财务费用	15,540,820.21	5,816,776.50
其中：利息费用	25,535,514.32	4,620,610.56
利息收入	13,924,086.74	94,959.39
加：其他收益	4,248,769.51	2,890,638.28
投资收益（损失以“－”号填列）		
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）	-6,909,970.32	2,520,233.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	829,603.89	-69,954,263.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	52,951.15	-102,064.34
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	41,449,539.07	-103,836,033.91
加：营业外收入	118,523.77	16,321.00
减：营业外支出	71,976.83	16,774.75
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	41,496,086.01	-103,836,487.66
减：所得税费用	17,685,770.64	8,567,166.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,810,315.37	-112,403,653.87
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	23,810,315.37	-112,403,653.87
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	23,810,315.37	-112,403,653.87
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-171,898.88	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-171,898.88	
（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	-171,898.88	
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	-171,898.88	
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	-171,898.88	
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	23,638,416.49	-112,403,653.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,638,416.49	-112,403,653.87
归属于少数股东的综合收益总		

额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1749	-0.8257
（二）稀释每股收益	0.1749	-0.8257

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：朱世会

主管会计工作负责人：张威

会计机构负责人：王玮玮

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	140,809,717.06	112,666,990.64
减：营业成本	124,650,083.45	117,132,824.27
税金及附加	2,311,983.85	1,873,074.19
销售费用	1,912,225.11	4,488,974.89
管理费用	13,872,391.78	14,307,495.77
研发费用	5,922,951.53	4,748,575.61
财务费用	14,512,444.12	4,397,086.11
其中：利息费用	13,806,445.82	3,389,533.06
利息收入	36,994.23	90,956.78
加：其他收益	3,846,069.59	2,883,138.28
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）	-1,340,242.62	2,836,943.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,012,420.92	-68,319,597.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	52,947.86	-102,064.34

号填列)		
二、营业利润（亏损以“－”号填列)	-18,801,167.03	-96,982,620.30
加：营业外收入	108,523.44	16,321.00
减：营业外支出	70,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列)	-18,762,643.59	-96,966,299.30
减：所得税费用	-8,829.60	8,180,297.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列)	-18,753,813.99	-105,146,596.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列)	-18,753,813.99	-105,146,596.86
（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	-9,621.60	
（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	-9,621.60	
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	-9,621.60	
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	-18,763,435.59	-105,146,596.86
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	270,632,436.94	143,415,764.16
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		777,372.65
收到其他与经营活动有关的现金	3,727,057.44	14,558,749.35
经营活动现金流入小计	274,359,494.38	158,751,886.16
购买商品、接受劳务支付的现金	255,273,700.50	85,400,312.80
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	31,557,542.46	24,851,305.17
支付的各项税费	17,628,848.21	3,251,878.94
支付其他与经营活动有关的现金	14,199,392.70	11,237,347.82
经营活动现金流出小计	318,659,483.87	124,740,844.73
经营活动产生的现金流量净额	-44,299,989.49	34,011,041.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	8,829,080.61	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	65,230.09	5,860,287.60
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	479,688,036.58	
投资活动现金流入小计	488,582,347.28	5,860,287.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	391,425,984.73	3,636,128.06
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	719,690,196.23	
投资活动现金流出小计	1,111,116,180.96	3,636,128.06
投资活动产生的现金流量净额	-622,533,833.68	2,224,159.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	669,500,000.00	55,000,000.00



收到其他与筹资活动有关的现金	951,790,176.64	12,620,000.00
筹资活动现金流入小计	1,621,290,176.64	67,620,000.00
偿还债务支付的现金	55,000,000.00	121,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,532,928.12	5,469,524.35
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	54,857,432.82	4,480,000.00
筹资活动现金流出小计	125,390,360.94	131,349,524.35
筹资活动产生的现金流量净额	1,495,899,815.70	-63,729,524.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-813,600.69	
五、现金及现金等价物净增加额	828,252,391.84	-27,494,323.38
加：期初现金及现金等价物余额	2,841,990.72	30,336,314.10
六、期末现金及现金等价物余额	831,094,382.56	2,841,990.72

## 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	111,568,453.31	132,218,124.32
收到的税费返还		777,372.65
收到其他与经营活动有关的现金	26,607,680.23	12,770,733.96
经营活动现金流入小计	138,176,133.54	145,766,230.93
购买商品、接受劳务支付的现金	93,494,987.86	81,530,730.31
支付给职工以及为职工支付的现金	17,270,895.10	20,002,693.46
支付的各项税费	6,175,350.88	2,049,306.25
支付其他与经营活动有关的现金	34,903,927.66	9,940,532.69

经营活动现金流出小计	151,845,161.50	113,523,262.71
经营活动产生的现金流量净额	-13,669,027.96	32,242,968.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	65,000.00	5,860,287.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	65,000.00	5,860,287.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	958,041.93	2,301,330.97
投资支付的现金	500,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		1,000,000.00
投资活动现金流出小计	500,958,041.93	3,301,330.97
投资活动产生的现金流量净额	-500,893,041.93	2,558,956.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	596,000,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计	616,000,000.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	99,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,807,404.15	3,697,749.09
支付其他与筹资活动有关的现金	44,677,432.82	600,000.00
筹资活动现金流出小计	98,484,836.97	103,697,749.09
筹资活动产生的现金流量净额	517,515,163.03	-58,697,749.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	2,953,093.14	-23,895,824.24
加：期初现金及现金等价物余额	2,804,445.72	26,700,269.96
六、期末现金及现金等价物余额	5,757,538.86	2,804,445.72

## 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	90,750,000.00				188,091,648.97				19,047,234.49		56,223,733.60		354,112,617.06	354,112,617.06
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	90,750,000.00				188,091,648.97				19,047,234.49		56,223,733.60		354,112,617.06	354,112,617.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	45,375,000.00				-45,375,000.00		-171,898.88				23,810,315.37		23,638,416.49	23,638,416.49
（一）综合收益总额							-171,898.88				23,810,315.37		23,638,416.49	23,638,416.49

											7		9		9
(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															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	45,375,000.00				-45,375,000.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	45,375,000.00				-45,375,000.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额															

结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	136,125,000.00				142,716,648.97		-171,898.88		19,047,234.49		80,034,048.97		377,751,033.55		377,751,033.55

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				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	90,750,000.00				188,091,648.97				19,056,815.86		168,982,474.49		466,880,939.32		466,880,939.32	
加：会计政策变更								-9,813.7			-173,587.61		-183,401.38		-183,401.38	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	90,750				188,091,				19,047,2		168,808,		466,697,		466,697,77	

	,00				648.				34.4		886.		770.		0.34
	0.0				97				9		88		34		
	0														
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-112,585,153.28		-112,585,153.28		-112,585,153.28
(一)综合收益总额											-112,403,653.87		-112,403,653.87		-112,403,653.87
(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											-181,499.41		-181,499.41		-181,499.41
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-181,499.41		-181,499.41		-181,499.41
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															

2. 盈余公积 转增资本(或 股本)																
3. 盈余公积 弥补亏损																
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益																
5. 其他综合 收益结转留 存收益																
6. 其他																
(五)专项储 备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六)其他																
四、本期期末 余额	90, 750 ,00 0.0 0				188, 091, 648. 97				19,0 47,2 34.4 9			56,2 23,7 33.6 0			354, 112, 617. 06	354,1 12,61 7.06

## 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	90,75 0,000 .00				188,09 1,648. 97				19,047 ,234.4 9	33,6 53,8 90.4 4		331,542, 773.90
加：会计 政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	90,750,000.00				188,091,648.97				19,047,234.49	33,653,890.44		331,542,773.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	45,375,000.00				-45,375,000.00		-9,621.60			-18,753,813.99		-18,763,435.59
（一）综合收益总额							-9,621.60			-18,753,813.99		-18,763,435.59
（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												
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配												
3.其他												
（四）所有者权益内部结转	45,375,000.00				-45,375,000.00							
1.资本公积转增资本（或股本）	45,375,000.00				-45,375,000.00							
2.盈余公积转												



增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	136,125,000.00				142,716,648.97		-9,621.60		19,047,234.49	14,900,076.45		312,779,338.31

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	90,750,000.00				188,091,648.97				19,056,815.86	139,068,219.02		436,966,683.85
加：会计政策变更									-9,581.37	-86,232.31		-95,813.68
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	90,750,000.00				188,091,648.97				19,047,234.49	138,981,986.71		436,870,870.17

	0											
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-105,328,096.27		-105,328,096.27
（一）综合收益总额										-105,146,596.86		-105,146,596.86
（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										-181,499.41		-181,499.41
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-181,499.41		-181,499.41
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	90,750,000.00				188,091,648.97				19,047,234.49	33,653,890.44		331,542,773.90

### 三、公司基本情况

哈尔滨中飞新技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由哈尔滨中飞新技术有限公司于2010年11月3日整体变更设立的股份有限公司。哈尔滨市市场监督管理局开发区分局颁发《营业执照》统一社会信用代码为912301997875329317，注册资本（股本）为人民币13,612.50万元，法定代表人：朱世会。

2015年6月9日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1179号”文核准，公司公开发行1,135万股人民币普通股，发行价格为17.56元/股。经深圳证券交易所《关于哈尔滨中飞新技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2015]318号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“中飞股份”，股票代码“300489”，公司首次公开发行的1,135万股股票于2015年7月1日起上市交易。2015年9月1日，公司取得了哈尔滨市工商行政管理局开发分局颁发了注册号为230199100062745的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币4,537.50万元。

2016年5月27日，公司召开2015年年度股东大会，审议通过2015年度利润分配议案，公司以总股本4,537.50万股为基数，向全体股东每10股派息1.25元，送红股5股，以资本公积向全体股东每10股转增5股。2016年7月21日，公司2015年度利润分配方案实施完毕，公司股本增至9,075万元。

2020年5月15日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过2019年度利润分配议案，以资本公积向全体股东每10股转增5股。2020年6月23日，公司2019年度利润分配方案实施完毕，公司股本增至13,612.50万股。详见附注6、24。

公司业务按照类别的不同，可分为制造类业务、贸易类业务及少量的受托加工业务；在制造类业务方面，公司主要是生产高性能铝合金产品、红外光学材料产品。在贸易类业务方面，以直接采购的方式采购铝加工产品及红外光学材料产品，实施对外销售。在受托加工业务方面，公司利用机械加工能力拓展包括航空等领域在内的受托加工业务。

所处行业：有色金属压延加工业。

本公司控股股东为佛山粤邦投资管理有限公司（以下简称“粤邦投资”），朱世会先生为公司实际控制人。

本财务报表已经本公司董事会于2021年4月23日决议批准报出。

本公司2020年度纳入合并范围的子公司共3户，详见本附注“9、在其他主体中的权益”。公司本期合并范围比上期增加2户，详见本附注“8、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期合并及公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 5.5.1 同一控制下企业合并

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

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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### 5.5.2 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会【2012】19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注4.5），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“4.14 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其

账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 5.6.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### 5.6.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“5.22长期股权投资”或本附注“5.10金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注5.22）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”

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

## 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

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为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

### 5.9.1 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为记账本位币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 5.9.2 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,计入其他综合收益;处置境外经营时,转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 5.9.3 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益;处置境外经营时,计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表: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;股东权益类项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润;期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额,确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量,采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额,全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时,与该境外经营相关的外币报表折算差额,按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### 5.10.1 金融资产的分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 5.10.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为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。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 5.10.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

##### 5.10.1.2.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，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：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

##### 5.10.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 5.10.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为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。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

### 5.10.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具（债务工具）、租赁应收款、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- (a) 对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- (b) 对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- (c) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- (d) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。



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

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

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

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见5.11应收票据、5.12应收账款。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，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的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见5.14其他应收款。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 5.10.2.1 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间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义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 5.10.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### 5.10.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

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

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的

权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

#### 5.10.4 金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### 5.10.5 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### 5.10.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，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。

## 11、应收票据

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

#### 5.11.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

组合名称	组合内容
银行承兑汇票	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，无需计提

	坏账准备。
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合1划分相同

#### 5.11.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 12、应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

5.12.1 本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

组合名称	组合内容
组合1：账龄分析法	本组合以除组合2以外的应收客户销售或服务形成的款项，以应收款项账龄为基础评估预期信用损失。
组合2：合并财务报表范围内的应收款项	本组合为纳入本公司合并范围的内部单位间形成的应收款项，以债务单位实际履约能力为基础评估预期信用损失，该类款项具有较低的信用风险，因此无需计提坏账准备。

#### 5.12.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 13、应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

## 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

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

#### 5.14.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

项 目	确定组合的依据
组合1：关联方组合	本组合为本公司关联单位形成的应收款项，以债务单位实际履约能力为基础评估预期信用损失，该类款项具有较低的信用风险，因此无需计提坏

	账准备。
组合2：其他款项组合	本组合以除组合1以外的各类其他应收款，本公司通过未来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。

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 5.14.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在前一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

## 15、存货

### 5.15.1 存货的分类

存货主要包括原材料、在途物资、低值易耗品、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资及半成品等。

### 5.15.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价

### 5.15.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

### 5.15.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5.15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

## 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；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。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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，计入当期损益。摊销期限不超过一年则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：（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。

## 18、持有待售资产

## 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

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

### 5.22.1 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“5.5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### 5.22.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### 5.22.2.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### 5.22.2.2 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 5.22.2.3 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“5.6 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

## 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5%	2.38-4.75%
机器设备	年限平均法	8-20	5%	4.75-11.88%
电子设备	年限平均法	4	5%	23.75%
运输设备	年限平均法	4-5 和 20	5%	19.00-23.75% 和 4.75%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“5.31 长期资产减值”。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 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

#### 5.30.1 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### 5.30.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资

产将在内部使用的，能够证明其有用性；

- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### 5.30.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“5.31 长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。



## 32、长期待摊费用

## 33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

### 37、股份支付

### 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

#### 5.39.1 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 5.39.2 本公司收入的具体确认原则

公司主要业务涉及内销业务、外销业务，收入确认的时间点及依据。具体如下：

内销业务：

根据公司与客户签订的销售合同及客户签收确认情况，收入确认原则主要分为以下两种情形：

- (1) 一般以取得客户接收手续的时间作为收入确认时点；
- (2) 如果合同约定在卖方工厂交货，则以客户提货时间作为收入确认时点；

外销业务：

- (1) 采用 FOB、CFR 和 CIF 贸易形式的，货物在装运港装船报关后，确认销售收入；
- (2) 采用 DDP、DAP 贸易形式的，在货物报关出口、取得报关单且货物运抵合同约定地点后确认收入；
- (3) 采用 EXW 贸易形式合同约定在卖方工厂交货，以发货时间作为收入确认时点；合同约定在第三方仓库交货的，以客户提货时间作为收入确认时点。

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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其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，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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

### 5.41.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### 5.41.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣

暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

#### 5.41.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### 5.41.4 所得税的抵销

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

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### 5.42.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 5.42.2 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 5.43.1 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。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。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公

允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。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，才可以使用不可观察输入值。

本公司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。

本公司以公允价值计量非金融资产，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。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

#### 5.43.2套期会计

就套期会计方法而言，本公司的套期分类为：

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除汇率风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的汇率风险。

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本公司对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理)，或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本公司终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本公司对套期关系进行再平衡。

本公司对套期有效性的评估方法，风险管理策略以及如何应用该策略来管理风险的详细信息，参见附注7.83套期。

满足套期会计方法条件的，按如下方法进行处理：

##### 公允价值套期

套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果是对指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，如果被套期项目是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，同时调整未以公允价值计量的被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的债务工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在套期剩余期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止根据套期风险而产生的公允价值变动而进行的调整。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，按照同样的方式对累积已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产账面价值。如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### 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
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）	经本公司第三届董事会第二十七次会议及第三届监事会第二十一次会议审议批准自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。	修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初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。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

##### (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	2,841,990.72	2,841,990.72	
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	17,784,717.52	17,784,717.52	
应收账款	28,002,122.37	28,002,122.37	
应收款项融资			
预付款项	3,644,344.84	3,644,344.84	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	50,532.85	50,532.85	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	88,964,809.11	88,964,809.11	
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	126,957.25	126,957.25	
流动资产合计	141,415,474.66	141,415,474.66	
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	316,915,834.60	316,915,834.60	
在建工程		0.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	34,022,344.01	34,022,344.01	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	193,371.55	193,371.55	
非流动资产合计	351,131,550.16	351,131,550.16	
资产总计	492,547,024.82	492,547,024.82	
流动负债：			
短期借款	55,000,000.00	55,000,000.00	

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			
应付账款	22,844,095.72	22,844,095.72	
预收款项	2,032,723.98		-2,032,723.98
合同负债		1,798,870.78	1,798,870.78
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	3,504,678.01	3,504,678.01	
应交税费	1,201,295.43	1,201,295.43	
其他应付款	11,973,939.77	11,973,939.77	
其中：应付利息	103,565.80	103,565.80	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	1,347,694.16	1,581,547.36	233,853.20
流动负债合计	97,904,427.07	97,904,427.07	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			



递延收益	40,430,655.04	40,430,655.04	
递延所得税负债	99,325.65	99,325.65	
其他非流动负债			
非流动负债合计	40,529,980.69	40,529,980.69	
负债合计	138,434,407.76	138,434,407.76	
所有者权益：			
股本	90,750,000.00	90,750,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	188,091,648.97	188,091,648.97	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	19,047,234.49	19,047,234.49	
一般风险准备			
未分配利润	56,223,733.60	56,223,733.60	
归属于母公司所有者权益合计	354,112,617.06	354,112,617.06	
少数股东权益			
所有者权益合计	354,112,617.06	354,112,617.06	
负债和所有者权益总计	492,547,024.82	492,547,024.82	

调整情况说明

各项目调整情况的说明：

——本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报，金额为 1,798,870.78 元。

——本公司将预收客户的合同对价中包含的增值税 233,853.20 元予以扣除，确认为“应交税费—待转销项税额”，在“其他流动负债”列报。

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	2,804,445.72	2,804,445.72	
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	12,717,548.42	12,717,548.40	
应收账款	24,443,490.86	24,443,490.86	
应收款项融资			
预付款项	5,128,384.00	5,128,384.00	
其他应收款	6,050,532.85	6,050,532.85	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	79,630,513.49	79,630,513.49	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	130,774,915.34	130,774,915.34	
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	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	267,736,943.96	267,736,943.96	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	23,272,244.80	23,272,244.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	193,371.55	193,371.55	
非流动资产合计	301,202,560.31	301,202,560.31	

资产总计	431,977,475.65	431,977,475.65	
流动负债：			
短期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	9,708,630.99	9,708,630.99	
预收款项	2,032,723.98		-2,032,723.98
合同负债		1,798,870.78	1,798,870.78
应付职工薪酬	2,142,506.36	2,142,506.36	
应交税费	1,048,919.38	1,048,919.38	
其他应付款	5,256,940.35	5,256,940.35	
其中：应付利息	38,175.00	38,175.00	
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		233,853.20	233,853.20
流动负债合计	60,189,721.06	60,189,721.06	
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	40,145,655.04	40,145,655.04	
递延所得税负债	99,325.65	99,325.65	
其他非流动负债			
非流动负债合计	40,244,980.69	40,244,980.69	
负债合计	100,434,701.75	100,434,701.75	
所有者权益：			

股本	90,750,000.00	90,750,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	188,091,648.97	188,091,648.97	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	19,047,234.49	19,047,234.49	
未分配利润	33,653,890.44	33,653,890.44	
所有者权益合计	331,542,773.90	331,542,773.90	
负债和所有者权益总计	431,977,475.65	431,977,475.65	

调整情况说明

各项目调整情况的说明：

——本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报，金额为 1,798,870.78 元。

——本公司将预收客户的合同对价中包含的增值税 233,853.2 元予以扣除，确认为“应交税费—待转销项税额”，在“其他流动负债”列报。

**(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

对本年年末资产负债表影响：

单位：元

报表项目	新收入准则下金额		旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收款项			2,032,723.98	2,032,723.98
合同负债	1,798,870.78	1,798,870.78		
其他流动负债	233,853.20	233,853.20		

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	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售	13%、6%

	额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
哈尔滨中飞新技术股份有限公司	15%
安徽光智科技有限公司	25%
宝鸡中飞恒力机械有限公司	25%
安徽中飞科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

2020年8月7日，公司经黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局复审，继续被认定为高新技术企业（有效期三年），根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，母公司减按15%的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,684.86	48,639.08
银行存款	830,067,887.45	2,793,351.64
其他货币资金	1,021,810.25	
合计	831,094,382.56	2,841,990.72

其他说明

货币资金期末较期初增幅较大，主要原因是公司向控股股东佛山粤邦投资管理有限公司借款5亿元、滁州市琅琊国有资产运营有限公司投入资金4亿元及长期借款增加6.275亿元综合所致。

### 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	16,683,972.94	6,312,294.52
商业承兑票据	3,442,158.00	12,211,000.75
加：坏账准备	-172,107.90	-738,577.75
合计	19,954,023.04	17,784,717.52

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	20,126,130.94	100.00%	172,107.90	0.86%	19,954,023.04	18,523,295.27	100.00%	738,577.75	3.99%	17,784,717.52
其中：										
银行承兑汇票	16,683,972.94	82.90%			16,683,972.94	6,312,294.52	34.08%			6,312,294.52
商业承兑汇票	3,442,158.00	17.10%	172,107.90	5.00%	3,270,050.10	12,211,000.75	65.92%	738,577.75	6.05%	11,472,423.00
合计	20,126,130.94	100.00%	172,107.90		19,954,023.04	18,523,295.27	100.00%	738,577.75		17,784,717.52

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	3,442,158.00	172,107.90	5.00%
合计	3,442,158.00	172,107.90	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账的确认标准详见5.11应收票据。

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	
按组合计提	738,577.75	172,107.90	738,577.75			172,107.90
合计	738,577.75	172,107.90	738,577.75			172,107.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	173,701,747.19	100.00%	11,059,510.96	6.37%	162,642,236.23	30,971,388.99	100.00%	2,969,266.62	9.59%	28,002,122.37
其中：										
账龄分析法	173,701,747.19	100.00%	11,059,510.96	6.37%	162,642,236.23	30,971,388.99	100.00%	2,969,266.62	9.59%	28,002,122.37
合计	173,701,747.19	100.00%	11,059,510.96		162,642,236.23	30,971,388.99	100.00%	2,969,266.62		28,002,122.37

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	162,179,118.38	8,108,955.92	5.00%
1-2 年	2,195,614.38	219,561.44	10.00%
2-3 年	6,560,738.05	1,312,147.61	20.00%
3-4 年	1,966,204.31	786,481.72	40.00%
4-5 年	335,415.61	167,707.81	50.00%
5 年以上	464,656.46	464,656.46	100.00%
合计	173,701,747.19	11,059,510.96	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账的确认标准详见5.12应收账款。

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)	162,179,118.38
1 至 2 年	2,195,614.38
2 至 3 年	6,560,738.05
3 年以上	2,766,276.38
3 至 4 年	1,966,204.31
4 至 5 年	335,415.61
5 年以上	464,656.46
合计	173,701,747.19

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提	2,969,266.62	8,108,120.46		17,876.12		11,059,510.96
合计	2,969,266.62	8,108,120.46		17,876.12		11,059,510.96

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
质量扣款无法收回	17,876.12

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
					否

应收账款核销说明：

本报告期实际核销的应收账款金额为17,876.12元，为质量扣款无法收回，本期予以核销。

## (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	23,138,754.72	13.32%	1,156,937.74
第二名	22,005,393.24	12.67%	1,100,269.66
第三名	10,469,183.00	6.03%	523,459.15
第四名	8,870,726.78	5.11%	443,536.34
第五名	7,446,940.10	4.29%	372,347.01
合计	71,930,997.84	41.42%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,965,190.17	
商业承兑汇票	3,437,977.50	
减：公允价值变动	-171,898.88	
合计	16,231,268.79	

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

本公司视资金管理的需要将部分商业汇票在到期前贴现或背书转让，因此将这部分商业汇票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。

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：

期末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
银行承兑汇票	21,195,899.26	6,124,149.37
商业承兑汇票		3,080,299.37
合计	21,195,899.26	9,204,448.74

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,018,043.00	94.32%	2,940,705.08	80.69%
1 至 2 年	394,384.22	4.13%	116,241.05	3.19%

2 至 3 年	110,068.10	1.15%	496,793.32	13.63%
3 年以上	38,119.96	0.40%	90,605.39	2.49%
合计	9,560,615.28	--	3,644,344.84	--

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：

预付账款期末较期初增幅较大，主要原因是本期新增红外光学及激光材料销售，收入大幅增加导致采购增加所致。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为7,768,831.28 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 81.26%。

单位：元

单位名称	期末余额	占比(%)	账龄
第一名	3,827,059.36	40.03	1年以内
第二名	2,025,296.32	21.18	1年以内
第三名	1,147,887.10	12.01	1年以内
第四名	419,200.28	4.38	1年以内
第五名	349,388.22	3.65	1-2年
合计	7,768,831.28	81.26	

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	245,639,876.85	50,532.85
合计	245,639,876.85	50,532.85

### (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
资金占用	245,582,072.58	
备用金	42,806.60	
保证金	18,040.00	632,063.00
其他		53,192.47
合计	245,642,919.18	685,255.47

## 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		634,722.62		634,722.62
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	3,042.33			3,042.33
本期转回		634,722.62		634,722.62
2020 年 12 月 31 日余额	3,042.33			3,042.33

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）	245,642,919.18
合计	245,642,919.18

## 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	
按组合计提	634,722.62	3,042.33	634,722.62			3,042.33
合计	634,722.62	3,042.33	634,722.62			3,042.33

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	资金占用	245,582,072.58	1 年以内	99.98%	
第二名	备用金	40,000.00	1 年以内	0.02%	2,000.00
第三名	保证金	10,000.00	1 年以内	0.00%	500.00
第四名	保证金	5,000.00	1 年以内	0.00%	250.00
第五名	保证金	3,040.00	1 年以内	0.00%	152.00
合计	--	245,640,112.58	--	100.00%	2,902.00

### 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	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成	账面价值

		本减值准备			本减值准备	
原材料	23,148,299.95	1,952.80	23,146,347.15	18,214,401.61	625,879.37	17,588,522.24
在产品	35,500,482.44	1,808,899.94	33,691,582.50	21,997,949.69	2,561,693.28	19,436,256.41
库存商品	29,190,523.40	1,632,826.70	27,557,696.70	45,522,674.87	6,683,977.03	38,838,697.84
发出商品	7,124,966.53	43,078.87	7,081,887.66	8,017,574.11	680,904.56	7,336,669.55
低值易耗品	1,693,759.48		1,693,759.48	1,267,767.43		1,267,767.43
半成品	1,107,374.43	27,234.65	1,080,139.78	4,650,724.99	179,651.99	4,471,073.00
在途物资				8,024.44		8,024.44
委托加工物资	16,930,562.83		16,930,562.83	17,798.20		17,798.20
合计	114,695,969.06	3,513,992.96	111,181,976.10	99,696,915.34	10,732,106.23	88,964,809.11

## (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	
原材料	625,879.37			39,665.55	584,261.02	1,952.80
在产品	2,561,693.28	31,956.72			784,750.06	1,808,899.94
库存商品	6,683,977.03			1,249,714.48	3,801,435.85	1,632,826.70
发出商品	680,904.56	400,584.77			1,038,410.46	43,078.87
半成品	179,651.99	27,234.65			179,651.99	27,234.65
合计	10,732,106.23	459,776.14		1,289,380.03	6,388,509.38	3,513,992.96

## (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

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
待抵扣进项税额	1,066,312.40	126,957.25
合计	1,066,312.40	126,957.25

其他说明：

其他流动资产期末较期初增幅较大，主要原因本期新增红外光学与激光器件产业化项目工程及设备采购增加，导致待抵扣进项税增加。

**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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	309,447,817.44	316,915,834.60
合计	309,447,817.44	316,915,834.60

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计

一、账面原值：					
1.期初余额	175,291,509.17	229,655,663.18	3,077,994.68	50,218,517.96	458,243,684.99
2.本期增加金额		8,202,471.41		980,157.02	9,182,628.43
(1) 购置		403,419.50		980,157.02	1,383,576.52
(2) 在建工程转入		7,799,051.91			7,799,051.91
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		4,536.00	215,800.00		220,336.00
(1) 处置或报废		4,536.00	215,800.00		220,336.00
4.期末余额	175,291,509.17	237,853,598.59	2,862,194.68	51,198,674.98	467,205,977.42
二、累计折旧					
1.期初余额	14,361,252.92	52,839,425.07	2,347,010.62	12,230,408.02	81,778,096.63
2.本期增加金额	4,137,520.86	9,946,823.64	292,878.93	2,262,405.36	16,639,628.79
(1) 计提	4,137,520.86	9,946,823.64	292,878.93	2,262,405.36	16,639,628.79
3.本期减少金额		4,309.20	205,010.00		209,319.20
(1) 处置或报废		4,309.20	205,010.00		209,319.20
4.期末余额	18,498,773.78	62,781,939.51	2,434,879.55	14,492,813.38	98,208,406.22
三、减值准备					
1.期初余额		44,021,646.81	1,924.59	15,526,182.36	59,549,753.76
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		44,021,646.81	1,924.59	15,526,182.36	59,549,753.76
四、账面价值					
1. 期末账面价 值	156,792,735.39	131,050,012.27	425,390.54	21,179,679.24	309,447,817.44
2. 期初账面价 值	160,930,256.25	132,794,591.30	729,059.47	22,461,927.58	316,915,834.60

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

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	147,577,871.19	
合计	147,577,871.19	0.00

(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
红外光学与激光器件产业化项目	147,551,079.73		147,551,079.73			
其他	26,791.46		26,791.46			
合计	147,577,871.19		147,577,871.19			

(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
红外光学与激光器件产业化项目	1,896,770.00 0.00		155,350,131.64	7,799,051.91		147,551,079.73	20.55%	7.88%	4,737,201.30	4,737,201.30	4.35%	金融机构贷款
合计	1,896,770.00 0.00		155,350,131.64	7,799,051.91		147,551,079.73	--	--	4,737,201.30	4,737,201.30		--

(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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	39,027,963.50			1,188,443.57	40,216,407.07
2.本期增加金额	11,531,295.00			337,122.22	11,868,417.22
(1) 购置	11,531,295.00			337,122.22	11,868,417.22
(2) 内部研发					
(3) 企业					



合并增加					
3.本期减少金额				100,854.71	100,854.71
(1) 处置				100,854.71	100,854.71
4.期末余额	50,559,258.50			1,424,711.08	51,983,969.58
二、累计摊销					
1.期初余额	5,582,114.29			611,948.77	6,194,063.06
2.本期增加金额	933,747.71			189,073.32	1,122,821.03
(1) 计提	933,747.71			189,073.32	1,122,821.03
3.本期减少金额				100,854.71	100,854.71
(1) 处置				100,854.71	100,854.71
4.期末余额	6,515,862.00			700,167.38	7,216,029.38
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	44,043,396.50			724,543.70	44,767,940.20
2.期初账面价值	33,445,849.21			576,494.80	34,022,344.01

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

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	5,419,528.19	1,354,882.05		
内部交易未实现利润	1,381,717.65	345,429.41		
合计	6,801,245.84	1,700,311.46		

### (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
固定资产一次扣除	603,306.96	90,496.05	662,171.03	99,325.65
合计	603,306.96	90,496.05	662,171.03	99,325.65

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		1,700,311.46		
递延所得税负债		90,496.05		99,325.65

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	88,571,380.23	47,287,066.99
递延收益	37,990,085.08	40,430,655.04

坏账准备	5,987,031.88	4,342,566.99
资产减值准备	63,063,746.72	70,281,859.99
合计	195,612,243.91	162,342,149.01

(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
2028 年度	3,613,196.07	3,613,196.07	
2029 年度	43,673,870.92	43,673,870.92	
2030 年度	41,284,313.24		
合计	88,571,380.23	47,287,066.99	--

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
长期资产预付款	241,874,516.82		241,874,516.82	193,371.55		193,371.55
合计	241,874,516.82		241,874,516.82	193,371.55		193,371.55

其他说明：

长期资产预付款期末较期初增幅较大，主要原因是本期新增红外光学与激光器件产业化项目建设导致预付工程及设备款增加。

7.31.1 长期资产预付款按账龄列示

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	241,874,516.82	100.00	193,371.55	100.00
合计	241,874,516.82	100.00	193,371.55	100.00

7.31.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占比(%)	账龄
第一名	95,087,712.57	39.31	1年以内
第二名	31,662,000.00	13.09	1年以内
第三名	12,646,056.00	5.23	1年以内

第四名	5,580,000.00	2.31	1年以内
第五名	4,887,000.00	2.02	1年以内
合计	149,862,768.57	61.96	

## 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
抵押借款	7,000,000.00	
保证借款	28,000,000.00	48,000,000.00
抵押并保证借款	7,000,000.00	7,000,000.00
应付利息	93,927.78	
合计	42,093,927.78	55,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (1) 保证借款

哈尔滨市企业信用融资担保服务中心为本公司在农村信用合作社银河信用社流动资金借款2,000万元提供担保；以上借款以本公司评估价值为2,665.92万元的土地及13,556.54万元的房产提供反担保，已经为其他债权抵押3,000万元，为本合同抵押2,000万元。

宝鸡市中小企业融资担保有限公司、龚涛先生及康莉女士为子公司宝鸡中飞恒力机械有限公司在长安银行股份有限公司宝鸡金台支行流动资金借款800万元提供担保；由朱世会先生、龚涛先生、康莉女士及本公司为该笔借款提供反担保。

#### (2) 抵押并保证借款

龚涛先生、康莉女士为子公司宝鸡中飞恒力机械有限公司在长安银行股份有限公司宝鸡金台支行借款700万元提供担保，并以子公司总评估价值为2,889.95万元土地及房产作抵押。

#### (3) 抵押借款

子公司宝鸡中飞恒力机械有限公司以设备抵押：设备原值合计2,236.22万元、评估价值1,766.25万元，在长安银行股份有限公司宝鸡金台支行流动资金借款700万元。

### (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

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
1 年以内	38,493,014.99	14,410,516.80
1 年以上	9,567,098.69	8,433,578.92
合计	48,060,113.68	22,844,095.72

#### (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
第一名	5,105,945.20	结合公司整体资金安排，陆续支付
第二名	652,572.72	结合公司整体资金安排，陆续支付
第三名	505,796.69	结合公司整体资金安排，陆续支付
第四名	488,633.64	结合公司整体资金安排，陆续支付
第五名	380,530.90	结合公司整体资金安排，陆续支付
合计	7,133,479.15	--

其他说明：

应付账款期末较期初增幅较大，主要原因是本期新增红外光学与激光器件销售及工程项目建设导致采购增加。

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

#### (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
销货合同相关的合同负债	8,998,545.97	1,798,870.78
合计	8,998,545.97	1,798,870.78

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	2,903,321.29	31,855,024.44	30,497,692.53	4,260,653.20
二、离职后福利-设定提存计划	601,356.72	553,910.57	1,155,267.29	
合计	3,504,678.01	32,408,935.01	31,652,959.82	4,260,653.20

#### (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	2,074,470.54	27,030,579.36	25,852,514.19	3,252,535.71

和补贴				
2、职工福利费		1,521,256.08	1,521,256.08	
3、社会保险费		1,078,724.29	1,051,466.01	27,258.28
其中：医疗保险费		959,794.31	932,536.03	27,258.28
工伤保险费		50,185.36	50,185.36	
生育保险费		68,744.62	68,744.62	
4、住房公积金		1,588,361.00	1,477,439.00	110,922.00
5、工会经费和职工教育经费	828,850.75	636,103.71	595,017.25	869,937.21
合计	2,903,321.29	31,855,024.44	30,497,692.53	4,260,653.20

### (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	601,356.72	547,401.18	1,148,757.90	
2、失业保险费		6,509.39	6,509.39	
合计	601,356.72	553,910.57	1,155,267.29	

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	1,420,435.51	725,503.90
企业所得税	10,598,799.86	0.00
个人所得税	228,710.31	129,040.50
房产税	220,535.78	180,337.71
土地使用税	216,298.58	66,527.33
城市维护建设税	99,551.65	50,875.63
教育费附加	71,108.31	36,339.74
印花税	11,004.70	12,123.00
水利基金	1,931.15	437.12
其他	337.00	110.50



合计	12,868,712.85	1,201,295.43
----	---------------	--------------

其他说明：

应交税费期末较期初增幅较大，主要是企业所得税增加，系子公司安徽光智科技有限公司新增红外光学与激光材料销售导致利润增加所致。

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		103,565.80
其他应付款	504,970,352.89	11,870,373.97
合计	504,970,352.89	11,973,939.77

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他		103,565.80
合计		103,565.80

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
保证金	1,053,000.00	1,000,000.00
资金往来	503,258,781.13	9,370,373.97

退货款		1,500,000.00
其他	658,571.76	
合计	504,970,352.89	11,870,373.97

## 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
宝鸡市第二建筑工程有限责任公司	1,000,000.00	建筑工程保证金
合计	1,000,000.00	--

其他说明

其他应付款年末较年初增幅较大，主要原因系公司经营需要向控股股东为佛山粤邦投资管理有限公司借款 5 亿元所致。

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
背书转让但不符合终止确认的应收票据形成的继续涉入负债	9,204,448.74	1,347,694.16
待转销项税	913,131.45	233,853.20
待归还已使用关联方材料	53,088,862.82	
合计	63,206,443.01	1,581,547.36

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	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

							息				
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--

其他说明：

其他流动负债期末较期初增幅较大，主要原因是本期新增待归还已使用关联方材料5,308.89元及背书转让但不符合终止确认的应收票据较上期增加所致。本期新增待归还已使用关联方材料5,308.89元详见12.5.8.3。

## 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
信用借款	200,000,000.00	
保证及抵押借款	427,500,000.00	
应计利息	6,265,310.98	
合计	633,765,310.98	

长期借款分类的说明：

#### (1) 保证及抵押借款

广东先导稀材股份有限公司、本公司及实际控制人朱世会为子公司安徽光智科技有限公司在中国银行借款1.425亿元、建设银行借款1.9亿元及浦发银行借款9,500万元提供担保；抵押本公司皖（2020）滁州市不动产权第0018387号，安庆路北侧、南京路西侧、面积66565平方米、评估价值为1,119万元的的土地使用权；同时待条件具备时及时追加红外光学与激光器件产业化项目形成的固定资产抵押。

#### (2) 信用借款

子公司安徽光智科技有限公司在中国光大银行股份有限公司滁州分行专项借款2亿元系滁州市琅琊国有资产运营有限公司（以下简称“琅琊资产公司”）提供的委托贷款，由广东先导稀材股份有限公司及实际控制人朱世会向琅琊资产公司提供担保。

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	408,683,473.32	
合计	408,683,473.32	

(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
滁州市琅琊国有资产运营有限公司	408,683,473.32	
其中：本金	400,000,000.00	
利息	8,683,473.32	

其他说明：

依据子公司安徽中飞科技有限公司（以下简称“安徽中飞”）与滁州市琅琊国有资产运营有限公司（以下简称“琅琊资产公司”）签署《红外光学与激光器件产业化项目出资协议》，安徽中飞和琅琊资产公司分别出资5亿元和4亿元，持有公司孙公司安徽光智科技有限公司（以下简称“安徽光智”）的 55.56%、44.44%的股权，由安徽光智实施及运营“红外光学与激光器件产业化项目”。出资协议约定琅琊资产公司完成全部出资之日起满7年，安徽中飞须无条件完成琅琊资产公司全部

股权回购，回购价格为琅琊资产公司出资额与该出资同期中国人民银行贷款基准利率计算的收益之和，琅琊资产公司不参与安徽光智经营及分红，亦不承担亏损。

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	40,430,655.04		2,440,569.96	37,990,085.08	项目配套资金
合计	40,430,655.04		2,440,569.96	37,990,085.08	--

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
固定资产 补贴(哈 尔滨经济 技术开 发区管 理委 员会)	7,477,304.96			453,170.04			7,024,134.92	与资产相 关
第二批新 型工业 化发 展资 金	412,500.04			24,999.96			387,500.08	与资产相 关
能源自 主创 新项 目	22,703,999.96			1,376,000.04			21,327,999.92	与资产相 关
产业项 目贷 款贴 息	1,650,000.04			99,999.96			1,550,000.08	与资产相 关
哈尔 滨市 财 政 局 新 型 工 业 专 项 发 展 资 金	7,095,000.04			429,999.96			6,665,000.08	与资产相 关
工信 委 拨 款: 2013 年 第 三 批 工 业 发 展 资 金 计 划 (贷 款 贴 息)	806,850.00			48,900.00			757,950.00	与资产相 关
铝合 金零 部 件 机 械 加 工 专 项 资 金	285,000.00			7,500.00			277,500.00	与收益相 关
合计	40,430,655.04			2,440,569.96			37,990,085.08	

其他说明:

(1) 2010年12月8日，公司与哈尔滨经济技术开发区管理委员会签订了“核燃料加工专用设备用高性能铝合金材料产业化项目”的固定资产投资补贴协议，初步约定补贴额为1,687.80万元（最终以财政局核算为准），以货币资金方式分期支付。公司于2011年6月21日、7月12日收到506.34万元、于2012年11月21日收到400万元的固定资产投资补贴，形成了与资产相关的政府补助，2016年项目建成，公司按受益期分摊本年确认损益453,170.04元，累计已确认2,039,265.08元。

(2) 2011年8月26日哈尔滨市工业和信息化委员会和哈尔滨市财政局下发关于下达2011年第二批新型工业化发展资金计划的通知（哈工信发[2011]100号），无偿资助“哈尔滨中飞新技术股份有限公司核燃料加工专用设备用高性能铝合金材料产业化项目”50万元的扶持资金。公司于2011年9月27日收到该笔资金，形成了与资产相关的政府补助，2016年项目建成，公司按受益期分摊本年确认损益24,999.96元，累计已确认112,499.92元。

(3) 2011年9月23日黑龙江省发展和改革委员会下达能源自主创新和能源装备2011年中央预算内投资计划的通知（黑发改投资[2011]1634号），拨付哈尔滨中飞新技术股份有限公司“核燃料加工专用设备用高性能铝合金材料产业化项目”中央预算内投资补助资金2,752万元。公司于2011年11月28日收到该笔资金，形成了与资产相关的政府补助，2016年项目建成，公司按受益期分摊本年确认损益1,376,000.04元，累计已确认6,192,000.08元。

(4) 2012年12月21日哈尔滨市财政局下达关于2012年市级财源建设资金产业项目贷款贴息指标的通知（哈财财源预[2012]519号），拨付哈尔滨中飞新技术股份有限公司“核燃料加工专用设备用高性能铝合金材料产业化项目”贷款贴息资金200万元。公司于2012年12月31日收到该笔资金，形成了与资产相关的政府补助，2016年项目建成，公司按受益期分摊本年确认损益99,999.96元，累计已确认449,999.92元。

(5) 2014年7月28日哈尔滨经济技术开发区财政局拨付哈尔滨中飞新技术股份有限公司新兴工业专项发展资金860万元用于“核燃料加工专用设备用高性能铝合金材料产业化建设项目”。公司于2014年6月4日分别收到460万元和400万元，形成了与资产相关的政府补助，2016年项目建成，公司按受益期分摊本年确认损益429,999.96元，累计已确认1,934,999.92元。

(6) 2013年12月30日哈尔滨市工业和信息化委员会与哈尔滨市财政局下达关于2013年第三批工业发展资金计划的通知（哈工信发[2013]109号），拨付哈尔滨中飞新技术股份有限公司“核燃料加工专用设备用高性能铝合金材料产业化项目”贷款贴息97.80万元。公司于2014年3月12日收到该笔资金，形成了与资产相关的政府补助，2016年项目建成，公司按受益期分摊本年确认损益48,900.00元，累计已确认220,050.00元。

(7) 2016年12月15日宝鸡市工业和信息化局下达关于2016年军民融合产业发展引导专项资金的通知（宝市工信发[2016]253号），拨付子公司宝鸡中飞恒力机械有限公司“铝合金零部件机械加工专项资金”30万元。子公司于2016年12月28日收到该笔资金，形成了与资产相关的政府补助。2017年末项目建成，公司按受益期分摊本年确认损益7,500.00元，累计已确认22,500.00元。

## 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	90,750,000.0 0			45,375,000.0 0		45,375,000.0 0	136,125,000. 00
------	-------------------	--	--	-------------------	--	-------------------	--------------------

其他说明：

根据2019年度利润分配议案，本公司以资本公积向全体股东每10股转增5股，股本增加45,375,000.00元。

## 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）	188,091,648.97		45,375,000.00	142,716,648.97
合计	188,091,648.97		45,375,000.00	142,716,648.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积减少45,375,000.00元，详见附注7.53股本。

## 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	减：前期计入其他综合收益当	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	



			益	期转入 留存收 益				
二、将重分类进损益的其他综合收益		-171,89 8.88				-171,89 8.88		-171,8 98.88
金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-171,89 8.88				-171,89 8.88		-171,8 98.88
其他综合收益合计		-171,89 8.88				-171,89 8.88		-171,8 98.88

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,047,234.49			19,047,234.49
合计	19,047,234.49			19,047,234.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	56,223,733.60	168,982,474.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-173,587.61
调整后期初未分配利润	56,223,733.60	168,808,886.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,810,315.37	-112,403,653.87
应付普通股股利		181,499.41
期末未分配利润	80,034,048.97	56,223,733.60

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	414,490,492.73	313,909,419.99	127,083,989.04	129,543,305.96
其他业务	918,643.65	968,206.98	2,050,405.78	2,897,354.57
合计	415,409,136.38	314,877,626.97	129,134,394.82	132,440,660.53

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	2020 年度	合计
其中：				
铝合金材料及零部件			188,925,227.72	188,925,227.72
红外光学及激光器件			226,483,908.66	226,483,908.66
其中：				
国内			306,352,962.04	306,352,962.04
国外			109,056,174.34	109,056,174.34
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
在某一时点			415,409,136.38	415,409,136.38
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 48,024,531.47 元，其中，44,933,993.99 元预计将于 2021 年度确认收入，3,090,537.48 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	380,098.20	94,678.56
教育费附加	271,498.69	67,627.55
房产税	1,689,568.54	1,561,572.88
土地使用税	749,837.76	488,965.56
车船使用税	4,980.00	4,500.00
印花税	875,008.40	79,782.40
水利建设	146,869.02	
合计	4,117,860.61	2,297,126.95

其他说明：

税金及附加本期较上期增幅较大，主要是城市维护建设税、教育费附加及印花税增加。城市维护建设税、教育费附加增加主要原因是本期铝合金材料采购减少导致进项减少，应交增值税增加所致；印花税增加主要原因系新增红外光学及激光材料销售及本期借款增加，相应合同增加导致印花税增加。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,184,332.05	2,062,480.12
运输费		1,749,586.11
差旅费、通讯费、交通费	408,719.20	386,062.57
业务招待费、办公费	319,470.12	357,371.50
销售赠品、广告宣传费	945,085.14	477,628.50
其他	258,763.57	139,468.43
合计	5,116,370.08	5,172,597.23

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	13,720,016.51	9,176,523.76
折旧费	2,691,615.72	2,098,224.41
聘请中介机构费、咨询费、信息服务费	2,890,153.26	1,203,753.75

无形资产摊销	969,632.64	935,898.49
维修费、检验费、机物料消耗	366,608.36	836,459.76
保安服务费、物业费	533,598.37	752,205.72
业务招待费	612,121.31	685,933.07
差旅费、通讯费	962,725.57	590,956.51
其他	490,927.17	554,827.19
车辆费、交通费、误餐费	318,911.55	383,413.97
残疾人保证金及水利建设基金	306,386.10	277,034.60
董事会费	189,038.08	190,184.83
办公费	314,796.46	163,819.71
租赁费	75,952.00	
合计	24,442,483.10	17,849,235.77

其他说明：

管理费用本期较上期增幅较大，主要原因本期新子公司合并范围增加。

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	4,616,310.91	3,570,215.29
人员人工费用	3,058,369.00	751,308.33
折旧费用	384,206.86	413,872.27
其他费用	26,903.80	13,179.72
合计	8,085,790.57	4,748,575.61

其他说明：

研发费用本期较上期大幅增加，主要原因是新增本期红外光学与激光器件产业化项目的研发项目。

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	25,535,514.32	4,620,610.56
减：银行存款利息收入	330,696.61	94,959.39
减：资金占用费利息收入	13,593,390.13	
手续费支支出	96,174.41	571,125.33
汇兑损益	2,827,536.96	

贴现利息	585,681.26	
贷款担保费支出	420,000.00	720,000.00
合计	15,540,820.21	5,816,776.50

其他说明：

财务费用本期较上期大幅增加，主要原因系公司向控股股东借款及长期应付款增加导致利息费用增加。

## 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
能源自主创新项目	1,376,000.04	1,376,000.04
固定资产补贴(哈尔滨经济技术开发区管理委员会)	453,170.04	453,170.04
哈尔滨市财政局新型工业专项发展资金	429,999.96	429,999.96
产业项目贷款贴息	99,999.96	99,999.96
2013 年第三批工业发展资金计划（贷款贴息）	48,900.00	48,900.00
第二批新型工业化发展资金	24,999.96	24,999.96
见习岗位补助	1,008.00	8,400.00
稳岗补贴	1,049,871.09	41,668.32
铝合金零部件机械加工专项资金	7,500.00	7,500.00
2018 年第三批应用技术研究及开发资金		200,000.00
省科技型企业研发费用投入后补助配套资金		200,000.00
平房工业信息科技局研发费补助	180,000.00	
2018 年度省科技型企业亚服费用投入后补助资金	180,000.00	
收企业有效发明专利五年以上补助-哈尔滨市市场监督管理局	18,000.00	
平房区人力资源社会保证局钉钉软件培训费	11,800.00	
收经济开发区财政局黄金十条扶持基金	6,000.00	
2019 年中小企业技术改造专项资金	240,000.00	

宝鸡工信局中小企业专项资金	120,000.00	
收疾控中心职业病监测政府补贴	1,500.00	
个人所得税手续费返还	20.46	
合计	4,248,769.51	2,890,638.28

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	631,680.29	1,074,215.97
应收票据坏账损失	566,469.85	-509,382.04
应收账款坏账准备	-8,108,120.46	1,955,399.85
合计	-6,909,970.32	2,520,233.78

其他说明：

信用减值损失本期较上年变动幅度较大，主要原因系本期新增红外光学及激光材料销售，收入增加导致应收账款增加，相应计提坏账准备增加。

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	829,603.89	-10,404,510.10
五、固定资产减值损失		-59,549,753.76
合计	829,603.89	-69,954,263.86

其他说明：

资产减值损失本期较上年减少较多，主要原因系上期固定资计提减值导致。

### 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
处置非流动资产的利得	52,951.15	-102,064.34

### 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
其他	118,523.77	16,321.00	118,523.77
合计	118,523.77	16,321.00	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	70,000.00		70,000.00
其他	1,113.22	333.64	1,113.22
罚款支出	863.61		863.61
非流动资产毁损报废损失		16,441.11	
合计	71,976.83	16,774.75	71,976.83

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	19,394,911.70	19,113.25
递延所得税费用	-1,709,141.06	8,548,052.96
合计	17,685,770.64	8,567,166.21

### (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	41,496,086.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,224,412.90
子公司适用不同税率的影响	6,025,872.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	75,159.62
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,003,820.07
研发加计扣除的影响	-643,494.92
所得税费用	17,685,770.64

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来收现	924,077.40	11,253,583.79
与收益相关的政府补助	1,808,199.55	466,389.32
银行存款利息收入	330,696.61	94,959.39
收回保函保证金	198,772.50	2,743,816.85
其他	465,311.38	



合计	3,727,057.44	14,558,749.35
----	--------------	---------------

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
其他经营往来付现	260,042.99	182,161.93
销售费用及管理费用	13,572,425.97	10,975,310.82
财务费用-手续费	96,174.41	79,875.07
银行保证金	198,772.50	
其他	71,976.83	
合计	14,199,392.70	11,237,347.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回关联方原材料资金占用	43,500,000.00	
收回关联方设备资金占用	413,162,851.53	
收回关联方工程款资金占用	23,025,185.05	
合计	479,688,036.58	

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
关联方原材料资金占用	283,207,391.65	
关联方设备资金占用	413,457,619.53	
关联方工程款资金占用	23,025,185.05	
合计	719,690,196.23	

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
收到个人借款	13,500,000.00	7,620,000.00
收到股东借款	538,000,000.00	5,000,000.00
长期应付款	400,000,000.00	
专项借款利息收入	290,176.64	
合计	951,790,176.64	12,620,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还个人借款	15,060,000.00	3,760,000.00
支付贷款担保费	420,000.00	720,000.00
偿还股东借款	39,377,432.82	
合计	54,857,432.82	4,480,000.00

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	23,810,315.37	-112,403,653.87
加：资产减值准备	6,080,366.43	67,434,030.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,639,628.79	19,909,346.43
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,122,821.03	935,898.49
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-52,951.15	102,064.34
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		16,441.11

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	12,362,124.19	5,340,610.56
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,700,311.46	8,572,690.15
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-8,829.60	-24,637.19
存货的减少（增加以“－”号填列）	-21,387,563.10	1,438,560.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-119,395,460.69	48,560,348.98
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	39,856,839.97	-3,430,087.94
其他	-1,626,969.27	-2,440,569.96
经营活动产生的现金流量净额	-44,299,989.49	34,011,041.43
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	831,094,382.56	2,841,990.72
减：现金的期初余额	2,841,990.72	30,336,314.10
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	828,252,391.84	-27,494,323.38

**(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	831,094,382.56	2,841,990.72
其中：库存现金	4,684.86	48,639.08
可随时用于支付的银行存款	830,067,887.45	2,793,351.64
可随时用于支付的其他货币资金	1,021,810.25	
三、期末现金及现金等价物余额	831,094,382.56	2,841,990.72

其他说明：

其他项：1、汇率变动对现金及现金等价物的影响813,600.69元；2、本年由递延收益摊销计入其他收益2,440,569.96元。

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	156,146,057.74	短期借款抵押担保
无形资产	44,043,396.50	短期借款抵押担保
合计	200,189,454.24	--

其他说明：

根据中国银行业协会银团贷款合同（合同编号：光智银团2020001）规定“待条件具备时及时追加红外光学与激光器件产业化项目（以下简称“在建项目”）形成的固定资产抵押”。公司在建项目所有权受限。

## 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	3,689,446.53	6.5249	24,073,269.66
欧元	1,638,412.79	8.0250	13,148,262.64
港币			
日元	35,601,317.00	0.0632	2,250,003.23
应收账款	--	--	
其中：美元	5,656,789.30	6.5249	36,909,984.50
欧元	243,398.78	8.0250	1,953,275.21
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	839,336.81	6.5249	5,476,588.75

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

## 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：

本公司使用商品期货合约、远期外汇合约中分拆的嵌入式衍生工具对本公司承担的商品价格风险进行套期保值。

就套期会计方法而言，本公司的套期保值分类为现金流量套期及公允价值套期。在对应套期关系开始时，本公司对其进行了正式指定。

### 7.83.1现金流量套期

本期无现金流量套期。

### 7.83.2公允价值套期

母公司哈尔滨中飞新技术股份有限公司主要从事铝金属产品的生产业务，生产产品所用原材料铝面临价格变动风险。

因此，本公司采用期货交易所的铝商品期货合约和从铝的采购协议中分拆的嵌入式衍生工具-管理持有的存货所面临的商品价格风险。本公司生产的铝金属产品（被套期项目）中所含的铝与商品期货合约套期工具中对应的铝相同。于2020年度，本公司上述公允价值套期工具及被套期项目的套期损失人民币19,425.00元。

## 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
能源自主创新项目	27,520,000.00	递延收益	1,376,000.04
固定资产补贴（哈尔滨经济技术开发区管理委员会）	9,063,400.00	递延收益	453,170.04
哈尔滨市财政局新型工业专项发展资金	8,600,000.00	递延收益	429,999.96
产业项目贷款贴息	2,000,000.00	递延收益	99,999.96
2013 年第三批工业发展资金计划（贷款贴息）	978,000.00	递延收益	48,900.00
第二批新型工业化发展资金	500,000.00	递延收益	24,999.96
铝合金零部件机械加工专项资金	300,000.00	递延收益	7,500.00
见习岗位补助	1,008.00	其他收益	1,008.00
稳岗补贴	1,049,871.09	其他收益	1,049,871.09
平房工业信息科技局研发费补助	180,000.00	其他收益	180,000.00
2018 年度省科技型企业亚服费用投入后补助资金	180,000.00	其他收益	180,000.00
企业有效发明专利五年以上补助	18,000.00	其他收益	18,000.00
平房区人力资源社会保证局钉钉软件培训费	11,800.00	其他收益	11,800.00
收经济开发区财政局黄金十条扶持基金	6,000.00	其他收益	6,000.00
2019 年中小企业技术改造专项资金	240,000.00	其他收益	240,000.00
宝鸡工信局中小企业专项资金	120,000.00	其他收益	120,000.00
疾控中心职业病监测政府补贴	1,500.00	其他收益	1,500.00

个人所得税手续费返还	20.46	其他收益	20.46
合 计	50,769,599.55		4,248,769.51

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

### (1) 本期初始确认的政府补助的基本情况

单位：元

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
见习岗位补助	1,008.00				1,008.00		是
稳岗补贴	1,049,871.09				1,049,871.09		是
平房工业信息科技局研发费补助	180,000.00				180,000.00		是
2018年度省科技型企业亚服费用投入后补助资金	180,000.00				180,000.00		是
企业有效发明专利五年以上补助	18,000.00				18,000.00		是
平房区人力资源社会保证局钉钉软件培训费	11,800.00				11,800.00		是
收经济开发区财政局黄金十条扶持基金	6,000.00				6,000.00		是
2019年中小企业技术改造专项资金	240,000.00				240,000.00		是
宝鸡工信局中小企业专项资金	120,000.00				120,000.00		是
疾控中心职业病监测政府补贴	1,500.00				1,500.00		是
个人所得税手续费返还	20.46				20.46		是
<b>合计</b>	<b>1,808,199.55</b>				<b>1,808,199.55</b>		—

### (2) 计入当期损益的政府补助情况

单位：元

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
能源自主创新项目	与资产相关	1,376,000.04		
固定资产补贴(哈尔滨经济技术开发区管理委员会)	与资产相关	453,170.04		
哈尔滨市财政局新型工业专项发展资金	与资产相关	429,999.96		

产业项目贷款贴息	与资产相关	99,999.96		
2013 年第三批工业发展资金计划(贷款贴息)	与资产相关	48,900.00		
第二批新型工业化发展资金	与资产相关	24,999.96		
铝合金零部件机械加工专项资金	与资产相关	7,500.00		
见习岗位补助	与收益相关	1,008.00		
稳岗补贴	与收益相关	1,049,871.09		
平房工业信息科技局研发费补助	与收益相关	180,000.00		
2018年度省科技型企业亚服费用投入后补助资金	与收益相关	180,000.00		
企业有效发明专利五年以上补助	与收益相关	18,000.00		
平房区人力资源社会保证局钉钉软件培训费	与收益相关	11,800.00		
收经济开发区财政局黄金十条扶持基金	与收益相关	6,000.00		
2019年中小企业技术改造专项资金	与收益相关	240,000.00		
宝鸡工信局中小企业专项资金	与收益相关	120,000.00		
疾控中心职业病监测政府补贴	与收益相关	1,500.00		
个人所得税手续费返还	与收益相关	20.46		
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>4,248,769.51</b>		

## 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
安徽光智科技有限公司	100.00%	参与合并的企业在合并前后均受同一方最终控制且该控制并非暂时性的	2020年03月27日	股权变更登记日				

其他说明：

安徽光智股东分别为安徽中飞和琅琊资产公司，出资比例分别为 55.56%、44.44%。本公司企业合并中取得安徽光智的权益比例为100.00%，差异原因详见6.21长期应付款。安徽光智自成立之日起无经营，原股东未实际出资，合并日被合并方安徽光智资产、负债的账面价值为零，本公司对安徽光智合并成本为零。

## (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：

新设主体

单位：元

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
安徽中飞科技有限公司	2020-02-12	491,176,189.16	-8,823,810.84

## 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	
宝鸡中飞恒力机械有限公司	宝鸡	宝鸡	生产	100.00%		设立
安徽中飞科技有限公司	滁州	滁州	生产	100.00%		设立
安徽光智科技有限公司	滁州	滁州	生产	55.56%		同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

##### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益	经营活动	营业收入	净利润	综合收益	经营活动

			总额	现金流量			总额	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**

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注

6相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### 1、风险管理目标和政策

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

### 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、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，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行以及信用等级较高的外国银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的任何重大损失。

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般采取货到付款方式进行。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款中应收账款前五名客户的款项占41.00%（上年末为46.47%），本公司并未面临重大信用集中风险。

本公司因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注4.11、附注4.12的披露。

### 3、流动风险

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。本公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本公司的目标是运用银行借款和其他计息借款等融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于报告期末，本公司所有的金融负债均预计在1年内到期偿付。

### 4、市场风险

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

#### A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		上期	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币对美元贬值1%	-416,299.99	-416,299.99		
人民币对美元升值1%	416,299.99	416,299.99		
人民币对欧元贬值1%	-113,261.54	-113,261.54		
人民币对欧元升值1%	113,261.54	113,261.54		
人民币对日元贬值1%	-16,875.02	-16,875.02		
人民币对日元升值1%	16,875.02	16,875.02		

注①：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注②：上表的股东权益变动不包括留存收益。

#### B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险产生于银行借款带息债务，通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足本集团各类长、短期融资需求，本公司无为浮动利率合同，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。于2020年12月31日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的固定利率合同，金额为10,695万元。

#### 5、金融资产转移

2020年12月31日，本公司将金额为人民币2,301,090.10元的应收票据背书给其供货商以支付应付账款；将金额为人民币19,060,055.29元的应收票据向银行贴现以换取货币资金。本公司认为该等背书或贴现应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬已经转移予供货商或贴现银行，因此终止确认该等背书或贴现应收票据。若承兑人到期无法兑付该等票据，根据中国相关法律法规，本公司就该等应收票据承担连带责任。本公司认为，因承兑人信誉良好，到期日发生承兑人不能兑付的风险极低。于2020年12月31日，如若承兑人未能于到期日兑付该等票据，即本公司所可能承受的最大损失相当于本公司就该等背书或贴现票据应付供货商或贴现银行的同等金额。所有背书或者贴现给供应商或银行的应收票据，到期日均在报告期末一年内。

于2020年12月31日，本公司将金额为人民币7,219,704.94元的应收票据背书给其供货商以支付应付账款，将金额为人民币1,984,743.80元的应收票据向银行贴现以换取货币资金。本公司认为其保留了与该等背书或贴现应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬，包括相关的违约风险，因此，本公司继续确认该等背书或贴现票据及相关已清偿应付账款的账面价值。应收票据背书或贴现后，本公司并未保留使用该等背书或贴现票据的任何权利，包括向任何第三方出售、转让或抵押该等背书或贴现票据。

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

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司，本公司控股股东为佛山粤邦投资管理有限公司，朱世会先生为公司实际控制人。

本企业最终控制方是 朱世会。

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
佛山粤邦投资管理有限公司	控股股东



朱世会	实际控制人、董事长
杨志峰	原控股股东、原实际控制人、原董事长
龚涛	总经理、股东
康莉	与龚涛为夫妻关系
广东先导稀材股份有限公司	与公司同一实际控制人
广东先导先进材料股份有限公司	与公司同一实际控制人
先导薄膜材料(广东)有限公司	与公司同一实际控制人
Vital Chemicals Usa Llc	与公司同一实际控制人
广东长信精密设备有限公司	能够被公司实际控制人所实际控制
Singapore Advanced Thin Film Materials Private Limited	能够被公司实际控制人所实际控制
白云	独立董事
吴昆	独立董事
陈念念	独立董事
付秀华	独立董事

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广东先导先进材料股份有限公司	委托加工	14,042,609.21	25,000,000	否	
Singapore Advanced Thin Film Materials Private Limited	委托加工	282,769.78		否	

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
先导薄膜材料（广东）有限公司	销售挤压材、铸锭等	123,216.63	3,584.10
Singapore Advanced Thin Film Materials Private Limited	销售硒化锌方片、硫化锌方片、锗单晶段	448,600.04	

Vital Chemicals Usa Llc	锆单晶	141,377.57	
-------------------------	-----	------------	--

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
广东先导先进材料股份有限公司	机器设备	144,438.07	

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宝鸡中飞恒力机械有限公司	8,000,000.00	2019年11月15日	2020年11月15日	是

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
龚涛、康莉	8,000,000.00	2019年11月15日	2020年11月15日	是
龚涛、康莉	7,000,000.00	2019年12月11日	2020年12月11日	是
朱世会、杨志峰	30,000,000.00	2019年12月24日	2020年12月02日	是
龚涛、康莉、朱世会	8,000,000.00	2020年11月24日	2021年11月22日	否
龚涛、康莉	7,000,000.00	2020年12月21日	2020年12月14日	否
广东先导稀材股份有限公司	200,000,000.00	2020年04月17日	2027年04月16日	否
朱世会	200,000,000.00	2020年04月17日	2027年04月16日	否
广东先导稀材股份有限公司	427,500,000.00	2020年12月21日	2026年12月21日	否
朱世会	427,500,000.00	2020年12月21日	2026年12月21日	否
朱世会	500,000,000.00	2020年05月13日	2020年08月06日	是
朱世会	400,000,000.00	2020年05月13日	2028年08月13日	否

关联担保情况说明

注：琅琊资产公司与安徽中飞签订的《红外光学与激光器件产业化项目出资协议》，具体详见7.48长期应付款。根据协议规定，如安徽中飞未能按时出资，朱世会对安徽中飞的出资承担无限连带保证责任；如出资之日起满7年后，安徽中飞不能支付回购款，朱世会对回购款的支付承担无限连带保证责任，如安徽中飞不愿受让滁州市琅琊国有资产运营有限公司所持股权，朱世会应以现金方式对滁州市琅琊国有资产运营有限公司作出补偿。

(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				
佛山粤邦投资管理有 限公司	16,000,000.00	2020年05月13日	2021年05月13日	用于支付安徽中飞投 资款
佛山粤邦投资管理有 限公司	165,000,000.00	2020年07月01日	2021年07月01日	用于支付安徽中飞投 资款
佛山粤邦投资管理有 限公司	72,000,000.00	2020年07月03日	2021年07月03日	用于支付安徽中飞投 资款
佛山粤邦投资管理有 限公司	50,000,000.00	2020年07月30日	2021年07月30日	用于支付安徽中飞投 资款
佛山粤邦投资管理有 限公司	100,000,000.00	2020年07月13日	2021年07月13日	用于支付安徽中飞投 资款
佛山粤邦投资管理有 限公司	97,000,000.00	2020年08月06日	2021年08月06日	用于支付安徽中飞投 资款

佛山粤邦投资管理有 限公司	20,000,000.00	2020 年 07 月 22 日	2020 年 08 月 17 日	往来资金拆借
佛山粤邦投资管理有 限公司	1,000,000.00	2020 年 07 月 22 日	2020 年 08 月 17 日	往来资金拆借
佛山粤邦投资管理有 限公司	17,000,000.00	2020 年 05 月 22 日	2020 年 05 月 26 日	往来资金拆借
佛山粤邦投资管理有 限公司	5,000,000.00	2019 年 08 月 01 日	2020 年 03 月 30 日	往来资金拆借
广东先导先进材料股 份有限公司	958,781.13	2020 年 05 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	代垫运保费，分期垫 付
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,137,680.36	2,830,997.74

### (8) 其他关联交易

#### 12.5.8.1 关联方股权转让

关联方	关联交易内容
广东先导稀材股份有限公司	受让安徽中飞科技有限公司股权
广东先导稀材股份有限公司	受让安徽光智科技有限公司股权

公司于 2020 年 3 月 1 日与关联方先导稀材签署了《股权转让协议》，收购先导稀材所持安徽中飞 30% 股权，鉴于先导稀材尚未向安徽中飞实际缴纳其所持股权对应的出资款，双方确定股权转让总价款为人民币 0 元。本次交易完成后，公司在安徽中飞的股权比例增至 100%。

本期子公司安徽中飞与滁州市琅琊国有资产运营有限公司分别无偿受让关联方先导稀材持有安徽光智的 55.56%、44.44% 的股权，实施及运营“红外光学与激光器件产业化项目”。

#### 12.5.8.2 关联借款利息收支

向关联方收取利息

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

广东先导稀材股份有限公司	资金占用费利息收入	14,408,993.54	
--------------	-----------	---------------	--

向关联方支付利息

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山粤邦投资管理有限公司	借款利息支出	10,612,670.84	

12.5.8.3 实际控制人控制的关联企业通过采购设备、工程材料、原材料累计占用本公司资金 8.31 亿元

一是在“红外光学与激光器件产业化项目”（以下简称“募投项目”）的新增设备采购环节，在安徽光智与设备中间商签订设备采购合同后，实际控制人控制的企业广东长信精密设备有限公司（以下简称“广东长信”）在本公司体系外与设备中间商再次签订购销协议，并由广东长信最终实际对外实施设备采购。广东长信利用控制对外实际采购的预付款时间差实现资金占用，累计占用资金 50,854.53 万元，截至资产负债表日，以支付设备款形式归还 9,508.77 万元，以现金形式归还 41,316.29 万元，期后以现金形式归还 29.47 万元。

安徽光智与中间商中仪英斯泰克进出口有限公司（以下简称“英斯泰克”）原共签订 13 份设备购置合同，总计金额 53,988.92 万元。为解决实际控制人关联资金占用问题对上述 13 份合同进行整改，因全部 13 份合同均已开始执行，其中部分设备涉及境外进口或已达到可交付状态，为保证工程如期竣工交付使用，故原签订合同均保留，只调减了交易金额，调减后的总交易额为 26,413.25 万元，取消 27,575.67 万元。扣除已预付款 9,508.77 万元，尚有 16,904.48 万元待按调减后的合同约定交货付款结算。

二是在安徽光智新增红外光学材料业务的原材料采购环节，在安徽光智与第三方供应商签订采购金属原料合同同时，实际控制人控制的企业在本公司体系外与材料供应商签订购销协议，将自有原材料经第三方间接销售与本公司，通过材料交易实现资金占用，累计占用资金 28,320.74 万元。公司本着从严解决实际控制人资金占用事项，取消了采购交易，收回占用资金并返还原材料。截至资产负债表日，已收回占用资金 4,350 万元，余款 23,970.74 万元已于 2021 年 1 月全部收回；已返还原材料 23,011.85 万元，剩余 5,308.89 万元原材料因已使用尚待归还。

三是在募投项目的新增建筑工程环节，在安徽光智与总承包商五河县建筑公司签订建筑工程承包合同后，广东长信在本公司体系外与五河县建筑公司签署钢材购销协议。广东长信利用实际采购的预付款时间差实现资金占用，累计占用资金 3,913.58 万元。截至资产负债表日，广东长信已实际支付钢材款 1,611.06 万元，扣除已支付的钢材款后，余款 2,302.52 万元已全部归还本公司。

实际控制人累计占用上市公司资金 83,088.85 万元，应收资金占用费 1,479.70 万元，合计应收回资金 84,568.55 万元，扣除以支付设备款及钢材款形式偿还 11,119.83 万元，剩余 73,448.72 万元均以现金形式收回。具体情况为：

单位：万元

类型	资金占用	本期以现金形式归还	期后以现金形式归还	本期以支付设备及钢材款形式归还
设备采购	50,854.53	41,316.29	29.47	9,508.77
原材料采购	28,320.74	4,350.00	23,970.74	
工程物资	3,913.58	2,302.52		1,611.06
资金占用费		882.91	596.79	
<b>合计</b>	<b>83,088.85</b>	<b>48,851.72</b>	<b>24,597.00</b>	<b>11,119.83</b>

注：期后归还 24,597.00 万元，包含 2021 年资金占用费 38.8 万元。

截至本报告披露日，实际控制人关联资金占用整改工作已全部完成，共计取消合同 48 份，涉及合同总金额 83,170.10 万

元，占用资金全部归还。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	先导薄膜材料(广东)有限公司			4,050.03	202.50
应收账款	Singapore Advanced Thin Film Materials Private Limited	427,552.23	21,377.61		
其他应收款	广东先导先进材料股份有限公司	245,582,072.58			

### (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	广东先导先进材料股份有限公司	1,821,058.10	
应付账款	Singapore Advanced Thin Film Materials Private Limited	282,769.78	
其他应付款	佛山粤邦投资管理有限公司	500,000,000.00	5,000,000.00
其他应付款	广东先导先进材料股份有限公司	958,781.13	
其他应付款	白云	50,000.04	50,000.04
其他应付款	吴昆	50,000.04	50,000.04
其他应付款	陈念念	20,833.35	50,000.04
其他应付款	付秀华	29,166.69	
其他流动负债	广东先导先进材料股份有限公司	53,088,862.82	

## 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及或有事项。

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明



## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

2021年4月23日，本公司召开第四届董事会第十五次会议，批准2020年度利润分配预案：公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。于2021年5月18日，本公司召开2020年年度股东大会，审议并批准利润分配方案。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	58,543,764.41	100.00%	4,091,109.14	6.99%	54,452,655.27	26,231,903.11	100.00%	1,788,412.25	6.82%	24,443,490.86
其中：										
账龄分析法	53,771,865.51	91.85%	4,091,109.14	7.61%	49,680,756.37	21,466,272.01	81.83%	1,788,412.25	8.33%	19,677,859.76
合并范围内关联方	4,771,898.90	8.15%			4,771,898.90	4,765,631.10	18.17%			4,765,631.10
合计	58,543,764.41	100.00%	4,091,109.14		54,452,655.27	26,231,903.11	100.00%	1,788,412.25		24,443,490.86

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)	45,668,797.48
1 至 2 年	1,842,385.66
2 至 3 年	5,944,242.05
3 年以上	5,088,339.22
3 至 4 年	4,942,473.91
4 至 5 年	145,865.31
合计	58,543,764.41

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提	1,788,412.25	2,320,573.01		17,876.12		4,091,109.14
合计	1,788,412.25	2,320,573.01		17,876.12		4,091,109.14

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	22,005,393.24	37.59%	1,100,269.66
第二名	10,469,183.00	17.88%	523,459.15
第三名	5,919,911.70	10.11%	295,995.59
第四名	4,939,011.00	8.44%	1,154,722.80
第五名	3,238,739.58	5.53%	161,936.98
合计	46,572,238.52	79.55%	

#### (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	6,060,666.27	6,050,532.85
合计	6,060,666.27	6,050,532.85

#### (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
借款	6,020,000.00	6,000,000.00
保证金		632,063.00
其他	42,806.60	53,192.47
合计	6,062,806.60	6,685,255.47

#### 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		634,722.62		634,722.62
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	2,140.33			2,140.33
本期转回		634,722.62		634,722.62
2020 年 12 月 31 日余额	2,140.33			2,140.33

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）	62,806.60
1 至 2 年	1,000,000.00
2 至 3 年	5,000,000.00
合计	6,062,806.60

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提	634,722.62	2,140.33	634,722.62			2,140.33
合计	634,722.62	2,140.33	634,722.62			2,140.33

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
宝鸡中飞恒力机械有限公司	借款	6,000,000.00	1-2 年、2-3 年	98.96%	
范长龙	其他	40,000.00	1 年以内	0.66%	2,000.00
安徽中飞科技有限公司	借款	20,000.00	1 年以内	0.33%	
张海影	其他	2,806.60	1 年以内	0.05%	140.33
合计	--	6,062,806.60	--	100.00%	2,140.33

### 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	510,000,000.00		510,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	510,000,000.00		510,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

(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		
宝鸡中飞恒 力机械有限 公司	10,000,000.0 0					10,000,000.0 0	
安徽中飞科 技有限公司		500,000,000. 00				500,000,000. 00	
合计	10,000,000.0 0	500,000,000. 00				510,000,000. 00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	140,058,116.40	123,854,403.81	110,632,726.32	114,275,745.59
其他业务	751,600.66	795,679.64	2,034,264.32	2,857,078.68
合计	140,809,717.06	124,650,083.45	112,666,990.64	117,132,824.27

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期发生额	合计
其中：				

铝合金材料及零部件			140,809,717.06	140,809,717.06
其中:				
国内			140,809,717.06	140,809,717.06
其中:				
其中:				
其中:				
在某一时点			140,809,717.06	140,809,717.06
其中:				
其中:				
合计			140,809,717.06	140,809,717.06

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 7,880,495.25 元, 其中, 4,789,957.77 元预计将于 2021 年度确认收入, 3,090,537.48 元预计将于 2022 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
----	-------	-------

## 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	52,951.15	固定资产处置利得
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)	4,248,769.51	核燃料加工专用设备用高性能铝合金材料产业化项目补贴等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	13,593,390.13	关联企业资金占用费
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	46,546.94	无法支付的应付账款利得、罚款支出等



减：所得税影响额	3,400,569.31	
合计	14,541,088.42	--

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	6.51%	0.1749	0.1749
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.53%	0.0681	0.0681

## 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

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、其他相关资料。

以上备查资料备置地点：公司证券部办公室