



哈尔滨中飞新技术股份有限公司

2019 年年度报告

2020-066

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱世会、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、核领域销售收入持续降低的风险

公司作为中核集团核燃料加工设备用高性能铝合金材料的合格供应商之一，对核电行业存在较高的依存度，二者关系是核电站的建设带动核燃料行业发展，从而带动核燃料加工设备的生产制造，进而带动核燃料加工设备用材料即高性能铝合金材料的需求。2016 年以来，受核工业发展规划及核类产品市场需求波动影响，公司产品结构变化明显，由主要用于生产核燃料加工设备扩展至非核领域，高毛利的核产品销售收入大幅下降，低毛利的非核产品销量上升，导致公司整体利润水平大幅下滑。2019 年，公司在核领域销售收入为 260.06 万元，同比下降 94.89%。非核领域销售收入为 12,653.38 万元，同比增长 31.59%。2019 年上半年核电重启，结束了三年“零审批”阶段，为核电新一轮发展带来曙光，但核燃料加工设备用材料的市场需求尚未能激发。后续，如中核集团成员单位及其配套厂商对公司相关产品采购数量持续性减少，则公司核领域销售收入存在持续降低的风险。

二、公司计提资产减值及存货跌价准备导致利润下滑的风险

2019 年期待已久的核电新建项目重启审批，但公司核领域销售收入未能迎来增长而远低于年度计划，导致本年度出现较大经营亏损。受流动资金紧张影响，为减少存货资金占用，公司将持有的核领域物资结合市场和生产需要适当调整持有目的，将核领域在制品、原材料等物资通过返工、重熔等方式在非核领域降价销售，将部分非核领域物资进行减价处理，经对公司存货物资进行审慎减值测试，2019 年度末计提非核领域存货跌价准备 535.22 万元，占非核领域物资存货余额 6,452.97 的 8.29%；计提核领域存货跌价准备 505.23 万元，占核领域物资存货余额 3,483.96 万元的 14.50%。通过对核领域市场进行深入的评估、分析，结合公司经营面临的资金紧张、非核市场的快速发展以及多元化发展战略，公司调整了核领域未来可实现的收入预测，并对公司“核燃料加工专用设备用高性能铝合金产业化项目”整体评估，客观判断 2019 年度存在减值迹象，经过专业评估机构对固定资产进行评估，计提资产减值 5,954.98 万元。

综合以上因素导致 2019 年度归属于上市公司股东的净利润 -11,240.37 万元，较上年同期相比，出现大幅亏损。未来如核电市场恢复增长情况以及公司非核领域铝合金材料市场拓展情况不及预期，则不排除公司利润进一步下滑可能。

三、非公开发行募投项目实施进展不及预期的风险

为改变公司经营颓势，更好地保证上市公司中小股东的利益，培育上市公司新的盈利点，2019 年公司引入战略投资者粤邦投资成为新的控股股东，完成实控人变更。公司新的实控人朱世会先生深耕稀散金属行业 20 多年，于 2003 年创立广东先导稀材股份有限公司（以下简称“先导稀材”），是国内稀散金属材料行业的资深企业家，目前直接及间接控制 30 家公司。再融资新规出台后，公司迅速启动非公开发行事项，拟募投项目“红外光学与激光器件产业化项目”即是关联企业先导稀材稀散金属材料的优势应用领域。先导稀材是国内可实现超大尺寸、零位错锆单晶、激光级硒化铟材料产业化的企业，本募投项目实施后，实际控制人及其控制的企业将退出与募投项目相关的业务领域。本次募投项目投资总额 20 亿元，其中上市公司需履行出资 5 亿元。上市公司拟通过本次非公开发行募集资金用于项目出资。在本次非公开发行募集资金到位前，上市公

司需自筹资金进行投入。若上市公司不能按时筹集项目所需资金，或本次非公开发行募集资金不能到位，可能导致项目实施进展不及预期。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 90,750,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

目录

| | |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 6 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 公司业务概要 | 10 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 12 |
| 第五节 重要事项..... | 36 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 41 |
| 第七节 优先股相关情况 | 41 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况 | 42 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 43 |
| 第十节 公司治理..... | 52 |
| 第十一节 公司债券相关情况 | 58 |
| 第十二节 财务报告..... | 59 |
| 第十三节 备查文件目录 | 181 |

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 |
| 中飞有限 | 指 | 哈尔滨中飞新技术有限公司 |
| 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 |
| 深创投 | 指 | 深圳市创新投资集团有限公司，系发行人股东 |
| 中核机械 | 指 | 中核（天津）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 | 2019 年 1-12 月份、2018 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） |
| 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 |
| 深旅股份 | 指 | 深圳市旅游（集团）股份有限公司 |

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|-------------|---|------|--------|
| 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 | 杨宗璇 | 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、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 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
|----------|--------------------|

| | |
|------------|--------------------------|
| 会计师事务所办公地址 | 湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层 |
| 签字会计师姓名 | 王栋、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

| | 2019 年 | 2018 年 | | 本年比上年 增减 | 2017 年 | |
|---------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|---------------|--------------------|--------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 129,134,394. 82 | 147,054,140. 15 | 147,054,140. 15 | -12.19% | 143,853,440. 54 | 143,853,440. 54 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -112,403,653. .87 | 1,382,067.28 | 1,198,898.30 | -9,475.58% | 12,525,749.0 4 | 12,525,749.0 4 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -114,774,483. .51 | -8,576,622.0 0 | -8,759,790.9 8 | 1,210.24% | 7,516,555.01 | 7,516,555.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 34,011,041.4 3 | 23,356,484.2 5 | 23,356,484.2 5 | 45.62% | -28,153,743. 72 | -28,153,743. 72 |
| 基本每股收益（元/股） | -1.2386 | 0.0152 | 0.0132 | -9,483.33% | 0.1380 | 0.1380 |
| 稀释每股收益（元/股） | -1.2386 | 0.0152 | 0.0132 | -9,483.33% | 0.1380 | 0.1380 |
| 加权平均净资产收益率 | -27.39% | 0.30% | 0.26% | -27.65% | 2.71% | 2.71% |
| | 2019 年末 | 2018 年末 | | 本年末比上 年末增减 | 2017 年末 | |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 资产总额（元） | 492,547,024. 82 | 665,886,307. 35 | 665,886,307. 35 | -26.03% | 662,246,015. 20 | 662,246,015. 20 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 354,112,617. 06 | 466,880,939. 32 | 466,880,939. 32 | -24.15% | 466,678,621. 37 | 466,678,621. 37 |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修

订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则统称“新金融工具准则”),要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产,其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日,以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中,对于按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,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将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

在新金融工具准则下,本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则,但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的,本公司选择不进行重述。因此,对于首次执行该准则的累积影响数,本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额,2018年度的财务报表未予重述。

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 | 22,716,341.63 | 32,336,999.59 | 36,685,683.56 | 37,395,370.04 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -10,501,132.53 | -6,847,825.62 | -8,046,800.31 | -87,007,895.41 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -11,188,159.90 | -7,402,540.48 | -8,642,226.78 | -87,541,556.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 16,179,769.37 | -7,249,773.35 | 23,511,027.97 | 1,570,017.44 |

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位:元

| 项目 | 2019 年金额 | 2018 年金额 | 2017 年金额 | 说明 |
|---|--------------|---------------|--------------|---|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -102,064.34 | -280,392.84 | -260,703.57 | 处置固定资产 |
| 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） | 2,890,638.28 | 11,853,870.00 | 6,652,697.91 | 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、省科技型企业研发费用补助等 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -453.75 | 204,931.91 | -223,536.71 | |
| 减：所得税影响额 | 417,290.55 | 1,819,719.79 | 1,159,263.60 | |
| 合计 | 2,370,829.64 | 9,958,689.28 | 5,009,194.03 | -- |

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

公司是一家高性能铝合金材料及机加工零部件生产企业，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，为应对核领域产品市场需求波动影响，公司实施向军工及民用非核领域拓展供货，目前销售产品主要包括小部分核燃料设备铝合金材料、军工及民品市场铝合金材料及部件，具体涉及船用7系铝合金型材、索套用铝合金无缝扁管材、刀具用铝合金棒材、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、军工及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包括军工、航空等领域在内的受托加工业务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|---------|--|
| 股权资产 | 无重大变化 |
| 固定资产 | 无重大变化 |
| 无形资产 | 无重大变化 |
| 在建工程 | 在建工程年末较年初减少 100.00%，主要原因系在建工程项目于报告期内转固所致。 |
| 货币资金 | 货币资金年末较年初减少 91.41%，主要原因系偿还银行借款所致。 |
| 应收账款 | 应收账款年末较年初减少 48.81%，主要原因系本期加强回款，收回销货款所致。 |
| 其他应收款 | 其他应收款年末较年初减少 99.64%，主要原因系本年收到应收政府补助款及老厂区转让款所致。 |
| 其他流动资产 | 其他流动资产年末较年初减少 89.21%，主要原因系待抵扣进项税额及预交企业所得税减少所致。 |
| 递延所得税资产 | 递延所得税资产年末较年初减少 100.00%，主要原因系出于谨慎原则，未确认递延所得税资产所致。 |
| 其他非流动资产 | 长期资产预付款余额年末较年初减少 93.76%，主要系预付工程款结算、设备交付 |

| | |
|--|-----|
| | 所致。 |
|--|-----|

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1. 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

公司目前主营业务为高性能铝合金材料的研发生产销售，再融资新规出台后，公司迅速启动非公开发行募投红外光学与激光器件产业化项目。公司实际控制人控制的先导稀材是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化的企业。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技术等。另外，先导稀材也在光学镜头、红外和太赫兹探测器等领域具有一定理论研究和产业化经验。本募投项目实施后，实际控制人及其控制的企业将退出与募投项目相关的业务领域，公司将承接关联方企业在相关领域的专利及专有技术，以及与关联方解除劳动关系重新聘用的核心技术人员。届时，相关人才与技术将成为项目成功实施的重要保障，公司将在红外光学材料及器件市场充分展示市场竞争力。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年核电重启，为核电新一轮发展带来曙光，但却未能激发核燃料加工设备用铝合金材料的市场需求，公司核领域销售收入未能迎来增长反而远低于预期，导致2019年度出现较大经营亏损，实现营收1.29亿元，其中核领域销售收入260.06万元，较上年大幅下降94.89%，非核领域销售收入12,653.38万元，同比增长31.59%。通过对核领域市场进行深入的分析评估，结合公司非核市场的快速发展以及多元化发展战略，公司调整了核领域未来可实现的收入预测，并对存货物资及“核燃料加工专用设备用高性能铝合金产业化项目”整体评估，客观判断2019年度存在减值迹象，计提资产减值及存货跌价准备累计超6,995万元，导致2019年度归属于上市公司股东的净利润为-1.12亿元。

面对核领域市场需求的持续下降，为改善上市公司经营，提升公司盈利能力，更好地保证中小股东的利益，公司采取了一系列应对措施：

1. 加大技术研发力度。为解决客户难题，公司研发团队深入研究，调配出多种合金成分，研制出一系列新的高附加值铝合金产品，如ZF008、ZF68、ZM82等，为公司技术创新做实基础准备。

2. 开发受托加工业务。为充分释放产能，达到产量最大化，公司提升从熔铸至热处理全工序受托加工能力，报告期内，公司受托加工铝合金商品材累计1500吨。

3. 开拓高端铝材市场。在上年度向高端铝材市场顺利推广的基础上，2019年度，承接新客户所需靶材用铝合金材料已从实验室研究阶段转至工厂量产，报告期内，公司为芯片生产企业提供高标准冶金质量要求的靶基背板材料，涉及多种铝合金，成功替代国外进口。

4. 设备自动化改造。为降低生产成本、提高生产效率，公司通过对部分关键设备加装以太网模块、网络交换机、敷设网线线路等网络搭建，及对部分配电装置进行五防监控系统的升级改造，实现了对电压电流、合闸分闸的远程监控和操控，有效降低了设备故障率和排故时间。此外，公司自主搭建的SCADA系统（数据采集与监视控制），除可正常监控重要设备设施的正常运行外，还能实施能源监控，实现对峰谷平电能运行的智慧排产和控制调节。

5. 引入战略投资者。为谋求公司转型，引入战略投资者粤邦投资和朱世会先生为新的控股股东和实际控制人，朱世会先生本人在稀散金属及光学材料领域拥有广泛资源，由其创立的先导稀材股份公司是稀散金属材料领域的行业领导者和全球最大的稀散金属综合生产商，硒、碲产品销量世界第一，同时也是镓、铟、锗、铋、镉系列产品的全球领导者，其业务遍及全球16个国家28个城市，产品广泛应用于半导体显示、AI、无人驾驶、大数据、云存储、太阳能电池、LED、红外、激光、5G通讯、微电子、医疗等战略新兴领域，并远销欧美、日本、韩国等国家，具有较强的核心竞争力与盈利能力。

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

| | 2019 年 | | 2018 年 | | 同比增减 |
|---------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 129,134,394.82 | 100% | 147,054,140.15 | 100% | -12.19% |
| 分行业 | | | | | |
| 核领域 | 2,600,597.92 | 2.01% | 50,894,220.31 | 34.61% | -94.89% |
| 非核领域 | 126,533,796.90 | 97.99% | 96,159,919.84 | 65.39% | 31.59% |
| 分产品 | | | | | |
| 制造类-深加工 | 6,161,101.69 | 4.77% | 13,739,824.14 | 9.34% | -55.16% |
| 制造类-锻件 | 2,174,992.86 | 1.68% | 31,323,596.72 | 21.30% | -93.06% |
| 制造类-挤压件 | 91,256,235.39 | 70.67% | 65,697,360.55 | 44.67% | 38.90% |
| 贸易类 | 18,049,569.68 | 13.98% | 16,875,235.88 | 11.48% | 6.96% |
| 受托加工 | 9,442,089.42 | 7.31% | 14,761,570.25 | 10.04% | -36.04% |
| 其他 | 2,050,405.78 | 1.59% | 4,656,552.61 | 3.17% | -55.97% |
| 分地区 | | | | | |
| 东北 | 41,981,148.95 | 32.52% | 26,958,633.02 | 18.33% | 55.72% |
| 华北 | 37,142,713.43 | 28.76% | 75,592,779.75 | 51.41% | -50.86% |
| 华东 | 27,973,960.48 | 21.66% | 21,527,855.00 | 14.64% | 29.94% |
| 华中 | 1,472,285.25 | 1.14% | 308,143.88 | 0.21% | 377.79% |
| 西北 | 14,417,305.35 | 11.16% | 20,126,106.82 | 13.69% | -28.37% |
| 西南 | 5,530,296.02 | 4.28% | 2,285,267.21 | 1.55% | 142.00% |
| 华南 | 616,685.34 | 0.48% | 255,354.47 | 0.17% | 141.50% |

(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 | | | | | | |
| 非核领域 | 126,533,796.90 | 130,318,961.70 | -2.99% | 31.59% | 40.70% | -6.67% |
| 分产品 | | | | | | |
| 制造类-挤压件 | 91,256,235.39 | 97,083,136.31 | -6.39% | 38.90% | 40.32% | -1.08% |
| 贸易类 | 18,049,569.68 | 16,000,374.91 | 11.35% | 6.96% | 5.97% | 0.83% |
| 分地区 | | | | | | |
| 东北 | 41,981,148.95 | 46,280,857.10 | -10.24% | 88.01% | 67.40% | 13.57% |

| | | | | | | |
|----|---------------|---------------|--------|---------|---------|---------|
| 华北 | 37,142,713.43 | 37,568,472.36 | -1.15% | -50.86% | -25.41% | -34.52% |
| 华东 | 27,973,960.48 | 27,997,507.68 | -0.08% | 29.94% | 24.89% | 4.05% |
| 西北 | 14,417,305.35 | 13,744,864.38 | 4.66% | -28.37% | -15.77% | -14.26% |

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|------|-----|----|--------------|--------------|---------|
| 制造类 | 销售量 | KG | 4,665,217.5 | 4,022,114.42 | 15.99% |
| | 生产量 | KG | 4,881,691.6 | 3,577,710.9 | 36.45% |
| | 库存量 | KG | 1,188,998.1 | 972,524 | 22.26% |
| | 销售量 | 件 | 24,082 | | |
| | 生产量 | 件 | 24,228 | | |
| | 库存量 | 件 | 146 | | |
| 贸易类 | 销售量 | KG | 1,306,506.78 | 298,861.08 | 337.16% |
| | 生产量 | KG | | | |
| | 库存量 | KG | 71,266.98 | 177,265.92 | -59.80% |
| | 采购量 | KG | 1,200,507.84 | 279,273.64 | 329.87% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、制造类业务：

- (1) 本报告期，制造类业务生产量较上年同期增长36.45%，主要系挤压材销售订单增多所致。
- (2) 本报告期末，制造类业务库存量较上年同期增长22.26%，主要系报告期挤压材订单的增长影响当期挤压材库存增加所致。
- (3) 本报告期，制造类业务本年新增雷达等电子及通讯设备制造产品生产量为24,228件，报告期销量为24,082件。

2、贸易类业务：

- (1) 本报告期，贸易类业务销售量较上年同期增长337.16%、采购量较上年同期增长329.87%，主要系贸易产品订单增多所致。
- (2) 本报告期末，贸易类业务库存量较上年同期降低59.80%，主要系本年销售存量贸易物资所致。

(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

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2019 年 | | 2018 年 | | 同比增减 |
|---------|--------|---------------|---------|---------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 制造类-深加工 | 直接材料 | 3,294,466.86 | 2.49% | 6,642,560.23 | 5.56% | -50.40% |
| 制造类-深加工 | 直接人工 | 389,511.20 | 0.29% | 420,580.13 | 0.35% | -7.39% |
| 制造类-深加工 | 制造费用 | 1,428,409.81 | 1.08% | 2,566,482.54 | 2.15% | -44.34% |
| 制造类-锻件 | 直接材料 | 1,037,351.51 | 0.78% | 3,497,652.53 | 2.93% | -70.34% |
| 制造类-锻件 | 直接人工 | 98,901.94 | 0.07% | 1,045,329.03 | 0.88% | -90.54% |
| 制造类-锻件 | 制造费用 | 310,328.79 | 0.23% | 6,555,221.59 | 5.49% | -95.27% |
| 制造类-挤压件 | 直接材料 | 77,171,514.52 | 58.27% | 51,967,056.20 | 43.52% | 48.50% |
| 制造类-挤压件 | 直接人工 | 3,391,666.08 | 2.56% | 2,936,364.02 | 2.46% | 15.51% |
| 制造类-挤压件 | 制造费用 | 16,737,104.34 | 12.64% | 14,283,135.54 | 11.96% | 17.18% |
| 贸易类 | 采购成本 | 16,000,374.91 | 12.08% | 15,099,516.12 | 12.65% | 5.97% |
| 受托成本 | 受托成本 | 9,683,676.00 | 7.31% | 10,231,960.83 | 8.57% | -5.36% |
| 其他 | 其他业务成本 | 2,897,354.57 | 2.19% | 4,155,853.45 | 3.48% | -30.28% |

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|---------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 55,929,115.17 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 43.31% |
| 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 | 哈尔滨东轻特种材料有限责任公司 | 21,393,980.70 | 16.57% |
| 2 | 北京嘉祥伟业有研金属材料有限公司 | 13,732,177.09 | 10.63% |

| | | | |
|----|-------------------|---------------|--------|
| 3 | 中国电子科技集团公司第五十三研究所 | 8,757,297.73 | 6.78% |
| 4 | 宁波江丰电子材料股份有限公司 | 6,763,405.06 | 5.24% |
| 5 | 哈尔滨东轻金属材料加工有限公司 | 5,282,254.59 | 4.09% |
| 合计 | -- | 55,929,115.17 | 43.31% |

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） | 83,559,513.97 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 63.38% |
| 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 | 沈阳光太铝业有限公司 | 57,277,998.50 | 43.45% |
| 2 | 长沙海航高精管科技有限公司 | 8,853,096.50 | 6.72% |
| 3 | 宝鸡永光线缆有限公司 | 6,271,868.74 | 4.76% |
| 4 | 上海超今国际贸易有限公司 | 6,257,750.67 | 4.75% |
| 5 | 陕西长岭实业有限公司 | 4,898,799.56 | 3.72% |
| 合计 | -- | 83,559,513.97 | 63.38% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|---------|---|
| 销售费用 | 5,172,597.23 | 3,702,343.55 | 39.71% | 销售费用本年较上年增加 39.71%，主要系公司不断开拓非核业务及本年资金回款较好增加绩效奖金，导致的职工薪酬增加，以及销售赠品费用增加综合影响所致。 |
| 管理费用 | 17,849,235.77 | 15,360,365.70 | 16.20% | |
| 财务费用 | 5,816,776.50 | 6,646,216.01 | -12.48% | |
| 研发费用 | 4,748,575.61 | 5,734,156.83 | -17.19% | |

4、研发投入

适用 不适用

2019年公司共计开展研发项目21项，其中上年结转3项，本年新立项目18项，共计发生研发费用474.86万元。

其中《喷射成型7XXX高强度铸锭挤压产品的工艺研究》探索出了能够满足客户要求的生产工艺，积累了喷射成型铸锭的挤压生产经验。并通过本次热处理试验，找出了该合金的淬火及时效制度对电导率的影响。解决了使用传统铸造方法无法铸造的铝合金的热处理方式，该项目与江苏某喷射成型企业共同完成。《7A05合金型材生产工艺研究》通过对7A05合金型材在线淬火的试验及其时效制度摸索，生产的制品满足所有技术指标。型材挤压后变形程度小，减少了后续精整处理的难度，也节约了一定的能源消耗及人工工时，并且缩短了交货周期。《电力用6XXX高强铝合金工艺研究》是我公司自主开发电力用铝合金，其铸造、挤压、热处理生产工艺的研制成功，获得了焊接性、防腐性、车削加工性更好的6xxx铝合金产品，对公司开发电力用铝合金产品市场具有较大潜力，预计年需求量可达百吨以上，由于该合金成分种类多，铸造时2~7系合金废料均可投入，也可降低公司金属积压。

延期结转课题，均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。

公司主要研发生产高强、高韧、耐蚀性强及内部质量要求高的铝合金，不同于常规民用铝合金。2019年为核电设备提供优质的铝合金主材，以及核反应堆燃料组件用棒材、管材、带板。满足核电企业对铝产品严格的尺寸、性能、内部组织等要求，以稳定的产品质量在同行业中处于领先地位。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2019年 | 2018年 | 2017年 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|
| 研发人员数量(人) | 26 | 24 | 27 |
| 研发人员数量占比 | 11.61% | 10.17% | 11.20% |
| 研发投入金额(元) | 4,748,575.61 | 5,734,156.83 | 6,922,598.84 |
| 研发投入占营业收入比例 | 3.68% | 3.90% | 4.81% |
| 研发支出资本化的金额(元) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2019年 | 2018年 | 同比增减 |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 158,751,886.16 | 139,584,558.42 | 13.73% |
| 经营活动现金流出小计 | 124,740,844.73 | 116,228,074.17 | 7.32% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 34,011,041.43 | 23,356,484.25 | 45.62% |
| 投资活动现金流入小计 | 5,860,287.60 | 826,140.00 | 609.36% |
| 投资活动现金流出小计 | 3,636,128.06 | 12,476,196.99 | -70.86% |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|-----------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | 2,224,159.54 | -11,650,056.99 | -119.09% |
| 筹资活动现金流入小计 | 67,620,000.00 | 63,150,000.00 | 7.08% |
| 筹资活动现金流出小计 | 131,349,524.35 | 66,817,015.18 | 96.58% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -63,729,524.35 | -3,667,015.18 | 1,637.91% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -27,494,323.38 | 8,039,412.08 | -441.99% |

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增加45.62%，主要系本年应收账款周转率提高，影响经营活动现金流入较上年同期增加13.73%所致。

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119.09%，主要系本年购建固定资产减少，影响投资活动现金流出较上年同期减少70.86%所致。

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1637.91%，主要系本年偿还债务增加，影响筹资活动现金流出较上年同期增长96.58%所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

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 | -69,954,263.86 | 67.37% | 1、固定资产减值损失-59,549,753.76 元； 2、存货跌价损失-10,404,510.10 元。 | 否 |
| 营业外收入 | 16,321.00 | -0.02% | 主要系供应商赔款所致。 | 否 |
| 营业外支出 | 16,774.75 | -0.02% | 主要系固定资产报废所致。 | 否 |
| 资产处置 | -102,064.34 | 0.10% | 系处置非流动资产损失所致。 | 否 |
| 信用减值 | 2,520,233.78 | -2.43% | 系应收账款余额较年初减少 48.10%所致。 | 否 |
| 其他收益 | 2,890,638.28 | -2.78% | 与日常活动相关的政府补助计入当期损益所致。 | 是 |

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

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

适用 不适用

单位：元

| | 2019 年末 | | 2019 年初 | | 比重增 减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|------------|----------------|------------|----------|--------|
| | 金额 | 占总资产 比例 | 金额 | 占总资 产比例 | | |
| 货币资金 | 2,841,990.72 | 0.58% | 33,080,130.95 | 4.96% | -4.38% | |
| 应收账款 | 28,002,122.37 | 5.69% | 54,703,842.65 | 8.20% | -2.51% | |
| 存货 | 88,964,809.11 | 18.06% | 100,807,879.46 | 15.11% | 2.95% | |
| 固定资产 | 316,915,834.60 | 64.34% | 362,897,500.23 | 54.40% | 9.94% | |
| 在建工程 | | | 23,854,397.32 | 3.58% | -3.58% | |
| 短期借款 | 55,000,000.00 | 11.17% | 52,000,000.00 | 7.80% | 3.37% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 年末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|------|
| 固定资产 | 154,423,275.12 | 注1 |
| 无形资产 | 33,445,849.21 | 注2 |
| 合计 | 187,869,124.33 | —— |

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12,127.34万元）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3,314.99万元）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2,269.58万元）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1,075.01万元）对借款作抵押担保。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|---|------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2015 年 | 发行股份 | 16,203.37 | 16,203.37 | 16,203.37 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 不适用 | 0 |
| 合计 | -- | 16,203.37 | 16,203.37 | 16,203.37 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| 经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1179 号文”的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票（A 股）1,135 万股（每股面值 1 元），每股发行价为 17.56 元，募集资金总额为人民币 19,930.60 万元，扣除各项发行费用人民币 3,727.23 万元，实际募集资金净额为人民币 16,203.37 万元，公司于 2015 年 7 月 17 日完成以募集资金置换前期投入工作。 | | | | | | | | | | |

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|------------------------------------|------------|------------|----------|---------------|-----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 核燃料加工专用设 | 否 | 16,205 | 40,631.51 | 170.54 | 40,631.51 | 100.00 % | 2016年06月30日 | 0 | 614.05 | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 16,205 | 40,631.51 | 170.54 | 40,631.51 | -- | -- | 0 | 614.05 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 不适用 | 否 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 16,205 | 40,631.51 | 170.54 | 40,631.51 | -- | -- | 0 | 614.05 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 募投项目已基本达到预定可使用状态，但尚未达产，因此未能达到预期效益。 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资 | 不适用 | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 项目实施地点变更情况 | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 为顺利推进募集资金投资项目，在此次募集资金到账前，本公司已以自筹资金预先投入募投项目。截至 2019 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际金额为 40,631.51 万元。募集资金于 2015 年 6 月 25 日进账，于 2015 年 7 月已履行完置换先期投入手续。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 不适用 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

| 交易对方 | 被出售股权 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响 | 股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 股权出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系 | 所涉及的股权是否已全部过户 | 是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------|---------|-------------|----------|----------------------------|----------------|--------------------------|----------|---------|------------|---------------|-----------------------------------|-------------|----------|
| 佛山粤邦投资管理有限公司 | 6200000 | 2019年04月16日 | 14,400 | | 控股股东、实际控制人发生变更 | | 对方协议定价 | 否 | 无 | 是 | 是 | 2019年04月16日 | 2019-021 |

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；金属材料销售 | 10,000,000.00 | 83,397,176.82 | 32,569,843.16 | 17,349,224.48 | -6,853,413.61 | -7,257,057.01 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

中飞恒力成立于2011年，经营范围为机械设备、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。主要从事核燃料加工设备用铝合金零部件和其他机械加工。

在技术方面，中飞恒力作为精密机械加工企业，目前已掌握多项行业先进的加工工艺，其中包括：大尺寸对镗孔工艺、薄壁精密铝合金铸件加工工艺、核燃料设备用铝合金零部件机械加工工艺以及去除毛刺工艺等。

在发展方面，中飞恒力《铝合金零部件机械加工项目（一期）》工程已于2015年8月19日第二届董事会第十二次会议通过。截止报告期末，该项目已完成土建基础工程施工等投资5,314.66万元，工程项目已全部完工。项目立项本着贯彻“高起点、少投入、多产出、高效益、质量好”的建设原则，依托当地科技工业园的优势条件，采用国内外先进的生产技术和设备。本项目建成后，将重点引入核燃料加工设备用零部件与军品零部件产品的机械加工项目。

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

2016年以来，受核电新建项目暂停审批影响，中核集团成员单位及其配套厂商对公司相关产品采购数量持续减少，2019年核电迎来重启，根据“十三五”能源规划，到2020年我国将实现5800万千瓦投运、3000万千瓦在建的目标，但目前尚有较大缺口。国家核电政策面的支持对公司主营业务的发展具有极大的促进作用，从国家已出台的支持和鼓励核电发展的如《“十三五”核工业发展规划》等文件预测，核领域市场尚有较大发展空间，未来恢复增长概率较大，但上述政策在特定时期的调整变化，以及具体市场规模、进度等具有不确定性。在此背景下，公司立足通过大力开发非核领域市场高端铝合金产品逐步实现产品结构调整，在兼顾高性能铝合金材料主业基础上，将经营重心从核领域向非核市场倾斜。

1、公司发展战略

2019年，公司为应对主营业务下滑风险，成功引入战略投资者粤邦投资并完成实控人变更事项。结合公司新的实控人及其关联企业在红外光学领域的优势市场地位，公司调整市场战略，将重点向红外光学及激光器件领域拓展，具体如下：

(1) 光学材料及器件主导战略：2019年，公司引入战略投资者佛山粤邦投资管理有限公司及其控股股东朱世会先生成为公司新的控股股东及实际控制人。朱世会先生是国内稀散金属材料行业资深企业家，由其创立的先导稀材股份公司是一家全球领先的专业从事稀散金属及其高端材料、器件、模组、系统的研发、生产、销售和回收服务的高新技术企业，具有全球

唯一稀散金属全产业链，是全球领先的金属锗行业领导者，其独有的硒化锌生产技术，使其成为全球第二家、国内唯一一家规模化硒化锌生产企业，打破了国外封锁，解决了国内军民两用市场的材料供应难题。公司依托先导稀材在稀散金属以及红外光学领域的行业领导者地位，通过启动非公开发行募投红外光学与激光器件产业化项目，进入红外材料与器件领域，开启公司发展新征程。

(2) 铝材差异化战略：国内铝加工行业整体处于“结构性过剩”状态，公司铝材产能与国内的其他主要铝材厂相比并无竞争优势，因此公司制定了在细分领域内的差异化战略，即进入高端、特殊、产量适度的专业化市场，即不断完善和调整产品结构，向小批量、高精尖领域发力，不断提升高附加值产品占比。

(3) 高端装备战略：公司全资子公司宝鸡中飞恒力机械有限公司，主要从事零部件数控加工业务，其骨干人员全部来自雷达通信行业，近年研制的“低小慢”防空反无人机雷达系统已推向市场，并实现销售。特别是在2019年6月一带一路高峰论坛期间，公司该产品参与并圆满完成了安保任务。未来，公司将在“低小慢”雷达系统研制方面继续开拓，力争成为国内这一行业的优势企业。

2、公司2020年主要经营计划

(1) 加大市场开发力度积极拓展非核铝材市场

面对核领域铝材需求量的大幅下滑，在保持核燃料设备用铝合金材料市场份额的同时，公司将利用自身产品和技术研发优势，继续深挖中下游市场潜力，强化非核铝材市场开发。一是加强与同行业协作，继续承接来自东轻公司挤压材料的委托加工业务，力利用公司在高性能铝合金研制及技术优势争以2019年1500吨为基础跃升50%以上。二是开拓新兴领域铝合金市场，开发电力行业及汽车行业用高强6系铝合金材料、氢气瓶用铝合金材料、空分设备用5系铝合金管材，计划总体实现600吨以上销量。三是强化军工电子市场的深化拓展，努力实现包一机、吉林江机军用铝材及江丰电子靶材背板用铝合金材料销售比上年翻一番，总销量超过1000吨。

(2) 继续实施雷达监测系统的升级和推广工作

伴随无人机产业在我国的飞速发展，其应用领域日益广泛，但随即带来的各种安全隐患，引起了社会各界的广泛关注。建设全天候的无人机监测系统，管理和规范低空领域内的无人机的合法使用，成为防范各种风险发生的迫切需求。

公司全资子公司中飞恒力，利用其精密件加工优势和雷达产品生产的技术和资源优势，在“低、慢、小”反无人机雷达监测系统的研制生产上迈出了关键一步，该系统将雷达、光电和打击系统有效结合，充分利用雷达监视范围广、受恶劣气象条件影响小、自动化、全天候、全天时工作等特点，对监视区域内的目标进行检测、跟踪和确认，对重要区域实施安全警戒和防护。2019年公司实现小批量主体结构材料的试销售，取得良好反馈，2020年将继续该产品的进一步推广及研发工作。

(3) 全力推进非公开发行募投项目建设工作

再融资新规出台后，公司迅速启动非公开发行事项，拟募投“红外光学与激光器件产业化项目”，正式进入红外光学材料与器件领域。本募投项目实施后，实际控制人及其控制的企业将退出与募投项目相关的业务领域，公司将承接实控人关联企业先导稀材在红外领域已有的领先技术及强大客户基础，并同步从市场上引入拥有成熟经验的光学设计和系统集成团队，实现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。先导稀材是全球领先的金属锗行业领导者，占据了全球25%的市场份额，拥有独特的硒化锌生产技术，未来公司红外产品将广泛应用于疫情防控、医疗检测和安防监控、5G、AR/VR等领域，借助先导稀材在稀散金属以及红外光学领域的行业领导者地位，公司将不断推动业务转型发展，提升公司的核心竞争力和盈利能力。

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

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。并将该议案提交2018年年度股东大会审议；

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。

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

| | |
|-------------------------|---------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0 |
| 每 10 股转增数（股） | 5 |
| 分配预案的股本基数（股） | 90,750,000 |
| 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） | 56,223,733.60 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 0.00% |
| 本次现金分红情况 | |

| |
|---|
| 其他 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 |
| <p>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，鉴于母公司 2019 年度合并报表实现的归属于上市公司股东的净利润为负数，结合公司当前经营情况和未来战略规划，考虑到公司 2020 年度日常经营和业务拓展对资金需求较大，为保障公司中长期发展战略的顺利实施，保障公司稳健可持续发展、平稳运营，另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，充分考虑中小投资者的利益和合理诉求，为更好地回报股东，与全体股东分享公司成长的经营成果，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：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。</p> |

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、2017年度利润分配方案

2018年4月16日，公司召开了第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司2017年年度利润分配预案的议案》，决定以2017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0.13元（含税），合计派发现金股利1,179,750.00元，不进行资本公积金转增股本。2018年5月8日，公司召开了2017年年度股东大会，审议并通过该议案。2018年6月12日，公司2017年度利润分配方案实施完毕。

2、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。

3、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。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 |
|-------|--------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------|--|
| 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% |
| 2017年 | 1,179,750.00 | 12,525,749.04 | 9.42% | 0.00 | 0.00% | 1,179,750.00 | 9.42% |

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 | 控股股东 佛山粤邦 投资管理有限公司 | 股份限售承诺 | 一、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 个月内不减持其持有中飞股份的股份; | 2019 年 04 月 16 日 | 十二个月 | 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

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

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 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 40 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 3 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 王栋、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 | 3 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 无 |
| 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

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 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 |
|-------|------|--------|--------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------|-------|
| 粤邦 | 粤邦 | 与日 | 因生 | 免息 | 500 | 500 | 100.0 | 500 | 否 | 对公 | 500 | 2020 | 2020- |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------------------------|----------------------------|--|-----|----|-----|----|-----|----|----------|----|-------------------|-----|
| 投资 | 投资 系公 司控 股股 东 | 常经 营相 关的 关联 交易 | 产经 营及 资金 周转 需要, 公司 于 2019 年 8 月 16 日与 粤邦 投资 签订 了《借 款协 议》, 拟向 粤邦 投资 借款 500 万 元用 于公 司经 营周 转。 | | | | 0% | | | 业务 转账 | | 年 04 月 15 日 | 055 |
| 合计 | | | | -- | -- | 500 | -- | 500 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 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) | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 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

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|------|--------|--------|------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |

| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
|-----------------------------|--------------|------|--------|-------------------------|--------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 宝鸡中飞恒力机械有限公司 | 2019年06月14日 | 0 | | 800 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | 0 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | 800 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | 0 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | 800 | | |
| 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） | | | | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | 800 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | | | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | 800 | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 2.26% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

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。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

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

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

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% | | | | | | 19,209,374 | 21.17% |
| 3、其他内资持股 | 19,209,374 | 21.17% | | | | | | 19,209,374 | 21.17% |
| 境内自然人持股 | 19,209,374 | 21.17% | | | | | | 19,209,374 | 21.17% |
| 二、无限售条件股份 | 71,540,626 | 78.83% | | | | | | 71,540,626 | 78.83% |
| 1、人民币普通股 | 71,540,626 | 78.83% | | | | | | 71,540,626 | 78.83% |
| 三、股份总数 | 90,750,000 | 100.00% | | | | | | 90,750,000 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 7,765 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 5,760 | 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 |
| 杨志峰 | 境内自然人 | 20.50% | 18,600,000 | -6,200,000 | 18,600,000 | | 质押 | 18,600,000 |
| 王强 | 境内自然人 | 15.00% | 13,612,600 | 13,612,600 | | | | |
| 佛山粤邦投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 6.83% | 6,200,000 | 6,200,000 | | | | |
| 深圳市旅游（集团）股份有限公司 | 境内非国有法人 | 3.41% | 3,091,673 | 3,091,673 | | 3,091,673 | | |
| 高新投资发展有限公司 | 国有法人 | 1.55% | 1,410,200 | -1,800,000 | | 1,410,200 | | |
| 李念奎 | 境内自然人 | 0.88% | 800,000 | -1,800,000 | | 800,000 | | |

| 余文光 | 境内自然人 | 0.77% | 702,000 | 435,700 | | 702,000 | | |
|--|---|--------|------------|---------|---------|---------|--|--|
| 龚涛 | 境内自然人 | 0.77% | 700,000 | | 525,000 | 175,000 | | |
| 周绿云 | 境内自然人 | 0.76% | 693,400 | 693,400 | | 693,400 | | |
| 深圳创富兆业金融管理有限公司一创富福星二号私募证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.63% | 568,400 | 568,400 | | 568,400 | | |
| 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 | 在公司前十名股东中，杨志峰将持有的公司股票 1,860 万股，全部质押给粤邦投资，并将其对应的表决权也委托给粤邦投资行使，杨志峰与粤邦投资为一致行动人；深旅股份实际控制人为王强的父亲，两者为一致行动人、其他股东关联关系无法确定，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 王强 | 13,612,600 | 人民币普通股 | 13,612,600 | | | | | |
| 佛山粤邦投资管理有限公司 | 6,200,000 | 人民币普通股 | 6,200,000 | | | | | |
| 深圳市旅游（集团）股份有限公司 | 3,091,673 | 人民币普通股 | 3,091,673 | | | | | |
| 高新投资发展有限公司 | 1,410,200 | 人民币普通股 | 1,410,200 | | | | | |
| 李念奎 | 800,000 | 人民币普通股 | 800,000 | | | | | |
| 余文光 | 702,000 | 人民币普通股 | 702,000 | | | | | |
| 周绿云 | 693,400 | 人民币普通股 | 693,400 | | | | | |
| 深圳创富兆业金融管理有限公司一创富福星二号私募证券投资基金 | 568,400 | 人民币普通股 | 568,400 | | | | | |
| 杨雨苑 | 490,600 | 人民币普通股 | 490,600 | | | | | |
| 王四海 | 484,900 | 人民币普通股 | 484,900 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 前十名无限售流通股股东之间，深旅股份实际控制人为王强的父亲，两者为一致行动人、其他股东关联关系无法确定，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 参与融资融券业务股东情况 | 公司股东王强通过中天证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 13,612,600 股； | | | | | | | |

| | |
|---------------|---|
| 说明（如有）（参见注 5） | 公司股东深旅股份通过普通证券账户持有 1,411,700 股，还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 1,679,973 股,实际合计持有 3,091,673 股；公司股东王四海通过普通证券账户持有 143,500 股，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 341,400 股,实际合计持有 484,900 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

| | |
|----------|------------------|
| 新控股股东名称 | 佛山粤邦投资管理有限公司 |
| 变更日期 | 2019 年 08 月 13 日 |
| 指定网站查询索引 | 巨潮资讯网 |
| 指定网站披露日期 | 2019 年 08 月 14 日 |

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

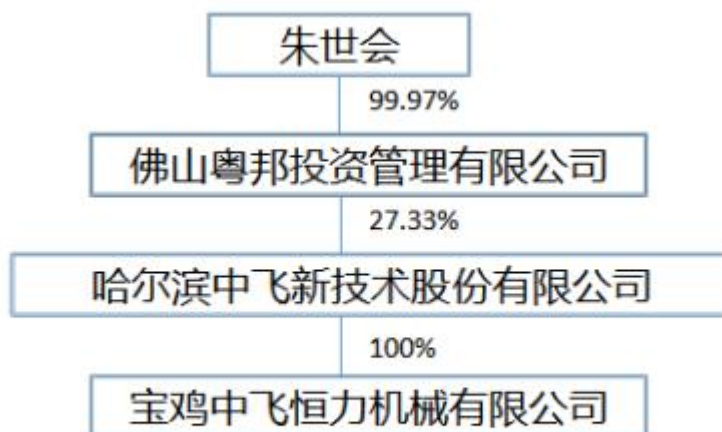
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|----------|----|----------------|
| 朱世会 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 公司董事长 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

| | |
|----------|------------------|
| 新实际控制人名称 | 朱世会 |
| 变更日期 | 2019 年 08 月 13 日 |
| 指定网站查询索引 | 巨潮资讯网 |
| 指定网站披露日期 | 2019 年 08 月 14 日 |

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持股份数量 (股) | 本期减持股份数量 (股) | 其他增减变动 (股) | 期末持股数 (股) |
|-----|--------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------|
| 朱世会 | 董事长 | 现任 | 男 | 53 | 2019年09月05日 | 2019年12月21日 | | | | | |
| 杨志峰 | 董事长 | 离任 | 男 | 51 | 2010年03月18日 | 2019年12月21日 | 24,800,000 | | -6,200,000 | | 18,600,000 |
| 龚涛 | 董事、总经理 | 现任 | 男 | 49 | 2016年12月21日 | 2019年12月21日 | 700,000 | | | | 700,000 |
| 杨宗璇 | 董事会秘书 | 现任 | 男 | 44 | 2017年01月03日 | 2019年12月21日 | | | | | |
| 张春波 | 副总经理 | 现任 | 男 | 47 | 2011年03月12日 | 2019年12月21日 | 56,250 | | | | 56,250 |
| 庞甲青 | 董事 | 离任 | 男 | 58 | 2017年09月15日 | 2019年12月21日 | | | | | |
| 陈念念 | 独立董事 | 现任 | 男 | 79 | 2016年12月21日 | 2019年12月21日 | | | | | |
| 吴昆 | 独立董事 | 现任 | 男 | 67 | 2016年12月21日 | 2019年12月21日 | | | | | |
| 杭和扣 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 74 | 2011年12月30日 | 2019年12月21日 | | | | | |
| 石永生 | 监事 | 离任 | 男 | 45 | 2016年08月30日 | 2019年12月21日 | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|--------|----|----|----|---------------------|---------------------|----------------|---|----------------|---|----------------|
| 潘苏滨 | 职工代表监事 | 现任 | 男 | 51 | 2017年 04月 24日 | 2019年 12月 21日 | | | | | |
| 张威 | 财务总监 | 现任 | 女 | 39 | 2017年 08月 25日 | 2019年 12月 21日 | | | | | |
| 冯正海 | 副总经理 | 现任 | 男 | 60 | 2013年 10月 25日 | 2019年 12月 21日 | | | | | |
| 郑祥健 | 副总经理 | 现任 | 男 | 65 | 2018年 04月 16日 | 2019年 12月 21日 | | | | | |
| 白云 | 独立董事 | 现任 | 女 | 47 | 2018年 05月 08日 | 2019年 12月 21日 | | | | | |
| 朱刘 | 董事 | 现任 | 男 | 37 | 2019年 09月 05日 | 2019年 12月 21日 | | | | | |
| 刘留 | 董事 | 现任 | 男 | 37 | 2019年 09月 05日 | 2019年 12月 21日 | | | | | |
| 童培云 | 董事 | 现任 | 男 | 39 | 2019年 09月 05日 | 2019年 12月 21日 | | | | | |
| 施君 | 董事 | 现任 | 男 | 40 | 2019年 09月 05日 | 2019年 12月 21日 | | | | | |
| 何坤鹏 | 监事 | 现任 | 男 | 35 | 2019年 09月 05日 | 2019年 12月 21日 | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 25,556, 250 | 0 | -6,200, 000 | 0 | 19,356, 250 |

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 |
|-----|-------|----|-----------------|------|
| 杨志峰 | 董事长 | 离任 | 2019年09月 05日 | 个人原因 |
| 杨宗璇 | 董事 | 离任 | 2019年09月 | 个人原因 |

| | | | | |
|-----|-----|----|------------------|------------------------------------|
| | | | 05 日 | |
| 张春波 | 董事 | 离任 | 2019 年 09 月 05 日 | 个人原因 |
| 庞甲青 | 董事 | 离任 | 2019 年 09 月 05 日 | 个人原因 |
| 石永生 | 监事 | 离任 | 2019 年 09 月 05 日 | 个人原因 |
| 朱世会 | 董事长 | 任免 | 2019 年 09 月 05 日 | 经 2019 年第二次临时股东大会、第三届董事会第十六次会议审议通过 |
| 朱刘 | 董事 | 任免 | 2019 年 09 月 05 日 | 2019 年第二次临时股东大会审议通过 |
| 刘留 | 董事 | 任免 | 2019 年 09 月 05 日 | 2019 年第二次临时股东大会审议通过 |
| 童培云 | 董事 | 任免 | 2019 年 09 月 05 日 | 2019 年第二次临时股东大会审议通过 |
| 施君 | 董事 | 任免 | 2019 年 09 月 05 日 | 2019 年第二次临时股东大会审议通过 |
| 何坤鹏 | 监事 | 任免 | 2019 年 09 月 05 日 | 2019 年第二次临时股东大会审议通过 |

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 1967年3月15日出生，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 哈尔滨中飞新技术股份有限公司 董事长。

朱刘先生 1983年2月出生，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 哈尔滨中飞新技术股份有限公司 董事。

刘留先生 1983年12月出生，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 哈尔滨中飞新技术股份有限公司 董事。

童培云先生 1981年5月出生，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 哈尔滨中飞新技术股份有限公司 董事。

施君先生 1980年出生,汉族,中国国籍,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月至今 哈尔滨中飞新技术股份有限公司 董事。

何坤鹏先生 1985年9月出生,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,在先进薄膜材料有限公司任总经理;2019年9月至今,哈尔滨中飞新技术股份有限公司任监事。

杨志峰先生 1969年出生,汉族,中国国籍,无境外永久居留权。毕业于哈尔滨工业大学电气自动化专业。1986--1993年 东北轻合金有限公司 科研所 销售经理;1997--2007年 东北轻合金有限公司 研发中心 销售经理;2007年--2010年2月 哈尔滨中飞新技术有限公司 经理;2010年3月--2019年9月,哈尔滨中飞新技术股份有限公司 董事长。

龚涛先生 1971年出生,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 哈尔滨中飞新技术股份有限公司 总经理。

吴昆先生 1953年出生,汉族,中国国籍,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 哈尔滨中飞新技术股份有限公司 独立董事。

陈念念先生 1941年出生,汉族,中国国籍,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月至今 哈尔滨中飞新技术股份有限公司 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 无锡冠云铝业有限公司 副总经理兼工程技术中心主任;2012年6月--2013年8月 无锡冠云铝业有限公司 总经理;2013年8月至今 哈尔滨中飞新技术股份有限公司 副总经理。

张春波先生 1973年出生,汉族,中国国籍,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年至今 哈尔滨中飞新技术股份有限公司 副总经理。

杨宗璇先生 1976年出生,汉族,中国国籍,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月至今 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,哈尔滨中飞新技术股份有限公司 董事。

杭和扣先生 1946年出生,汉族,中国国籍,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 哈尔滨中飞新技术股份有限公司 监事会主席。

石永生先生 1975年出生,汉族,中共党员,中国国籍,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月至今 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。

潘苏滨先生 1969年出生,汉族,中国国籍,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 在东轻公司科研所历任试

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月至今 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月至今 哈尔滨中飞新技术股份有限公司职工代表监事。

庞甲青先生 1962年出生,汉族 中国国籍,无境外永久居留权,大学本科学历,工学学士学位,高级工程师。1984年毕业于大连海洋大学(原大连水产学院),曾就职于农业部中国水产科学研究院、国家农业投资公司、国农实业开发公司、国家开发投资公司;曾任国家农业投资公司项目部副处长、项目三部企业一处副处长(主持工作);国家开发投资公司国投农业公司企管部经理、业务开发部经理,兼任大连晓龙食品有限公司副董事长、山东华龙海产品开发公司董事长;国投中鲁果汁股份有限公司董事兼董事会秘书、副总经理兼董事会秘书、总经理;现任中国国投高新产业投资公司投资开发部(资深级)高级投资经理、新疆康地种业科技股份有限公司董事;2017年9月--2019年9月 哈尔滨中飞新技术股份有限公司 董事。

张威女士 1981年出生,汉族,中国国籍,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,哈尔滨中飞新技术股份公司 财务总监。

郑祥健先生 1955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。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 哈尔滨中飞新技术股份有限公司 副总经理。

白云女士 1973年11月出生,汉族,中国国籍,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 哈尔滨中飞新技术股份有限公司 独立董事。

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 |
| 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 |
| 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 | 2015年03月11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 |
| 刘留 | 广东先导稀材股份有限公司 | 总经理 | 2019年01月 | | 是 |

| | | | | | |
|-----|--|---------|---------------------|---------------------|---|
| | | | 21 日 | | |
| 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 |
| 童培云 | 先导薄膜材料（广东）有限公司 | 研发总监 | 2017 年 10 月 20 日 | | 是 |
| 何坤鹏 | 先导薄膜材料有限公司 | 总经理 | 2019 年 02 月 20 日 | | 是 |
| 朱世会 | 广东先导稀材股份有限公司 | 董事长 | 2003 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 | 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 | 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 | Vital Materials Co., Limited | 董事 | 2011 年 01 月 04 日 | | 否 |
| 朱世会 | Vital Advanced Materials (Hong Kong) Co., Limited | 董事 | 2019 年 05 月 24 日 | | 否 |
| 朱世会 | Vital Thin Film Materials (Hongkong) Co., Limited | 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 Limited | 董事 | 2019 年 01 月 09 日 | | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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 | 53 | 现任 | 0 | 是 |
| 杨志峰 | 董事长 | 男 | 51 | 离任 | 238,494.93 | 否 |
| 龚涛 | 董事、总经理 | 男 | 49 | 现任 | 303,091.02 | 否 |
| 杨宗璇 | 董事会秘书 | 男 | 44 | 现任 | 257,646.31 | 否 |
| 张春波 | 副总经理 | 男 | 47 | 现任 | 331,282.48 | 否 |
| 庞甲青 | 董事 | 男 | 58 | 离任 | 0 | 否 |
| 陈念念 | 独立董事 | 男 | 79 | 现任 | 59,523.84 | 否 |
| 吴昆 | 独立董事 | 男 | 67 | 现任 | 59,523.84 | 否 |
| 杭和扣 | 监事会主席 | 男 | 74 | 现任 | 84,570.24 | 否 |
| 石永生 | 监事 | 男 | 45 | 离任 | 404,968.48 | 否 |
| 潘苏滨 | 职工代表监事 | 男 | 51 | 现任 | 158,093 | 否 |
| 张威 | 财务总监 | 女 | 39 | 现任 | 245,740.58 | 否 |
| 冯正海 | 副总经理 | 男 | 60 | 现任 | 306,810.56 | 否 |
| 郑祥健 | 副总经理 | 男 | 65 | 现任 | 321,728.62 | 否 |
| 白云 | 独立董事 | 女 | 47 | 现任 | 59,523.84 | 否 |
| 朱刘 | 董事 | 男 | 37 | 现任 | 0 | 是 |
| 刘留 | 董事 | 男 | 37 | 现任 | 0 | 是 |
| 童培云 | 董事 | 男 | 39 | 现任 | 0 | 是 |
| 施君 | 董事 | 男 | 40 | 现任 | 0 | 否 |
| 何坤鹏 | 监事 | 男 | 35 | 现任 | 0 | 是 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 2,830,997.74 | -- |

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） | 220 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 86 |
| 在职员工的数量合计（人） | 306 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 363 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 42 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 179 |
| 销售人员 | 16 |
| 技术人员 | 19 |
| 财务人员 | 11 |
| 行政人员 | 35 |
| | 46 |
| 合计 | 306 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士 | 5 |
| 本科 | 53 |
| 专科 | 86 |
| 其他 | 162 |
| 合计 | 306 |

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

公司控股股东杨志峰先生严格按照《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。公司没有为杨志峰先生提供担保，亦不存在杨志峰先生非经营性占用公司资金的行为。2019年8月13日，公司控股股东、实际控制人变更完成，粤邦投资直接持有公司股份6,200,000股，占公司总股本的6.832%，拥有公司表决权股份24,800,000股，占公司总股本的27.33%，粤邦投资成为公司控股股东，朱世会先生成为公司实际控制人。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。公司没有为粤邦投资提供担保，亦不存在粤邦投资非经营性占用公司资金的行为。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。

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4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》、《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。报告期内，公司未发生信息披露不规范而受到监管部门批评的情形。

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。公司不存在为股东或其他个人提供担保的情形，亦不存在股东占用本公司资金、资产及其他资源的情形。

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 |
|------|------|---------|------|------|------|
|------|------|---------|------|------|------|

| | | | | | |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|----------|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 46.92% | 2019 年 05 月 07 日 | 2019 年 05 月 07 日 | 2019-040 |
| 2018 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 30.72% | 2019 年 05 月 21 日 | 2019 年 05 月 21 日 | 2019-044 |
| 2019 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 44.29% | 2019 年 09 月 05 日 | 2019 年 09 月 05 日 | 2019-067 |
| 2019 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 28.16% | 2019 年 12 月 26 日 | 2019 年 12 月 26 日 | 2019-091 |

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 |
| 陈念念 | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 吴昆 | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 白云 | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

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豁免控股股东及实际控制人股份锁定承诺、豁免大股东股份锁定承诺、聘任董事、续聘会计师事务所、利润分配、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，对公司引进粤邦投资这一新的投资者以及与关联方先导稀材共同投资设立合资公司进行审议并形成决议。

2、提名委员会：报告期内共召开2次会议，对公司补选非独立董事、选举朱世会先生为公司董事长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评方案进行审议并形成决议。

4、审计委员会：报告期内共召开5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

2、内控自我评价报告

| | |
|------------------------------|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2020年04月24日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 详见公司于2020年4月24日在巨潮资讯网刊登的《哈尔滨中飞新技术股份有限公司2018年年度内部控制自我评价报告》 |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% |

| 缺陷认定标准 | | |
|--------|--|---|
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>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 ① 公司内部控制环境无效；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； ③ 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，但公司内部控制在运行中未能发现该错报；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；⑤ 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。（2）重要缺陷 ① 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；② 未建立反舞弊程序和控制措施；③ 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；④ 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；⑤ 内部控制重要缺陷或一般缺陷未得到整改。（3）一般缺陷 不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</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：（1）重大缺陷 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；② 违反相关法规、公司章程或标准操作程序，且对公司定期报告披露造成重大负面影响；③ 出现重大安全生产、环保、产品质量或服务事故；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；⑤ 其他对公司负面影响重大的情形。（2）重要缺陷① 公司决策程序不科学，导致出现一般失误；② 违反公司章程或标准操作程序，形成损失；③ 出现较大安全生产、环保、产品质量或服务事故；④ 重要业务制度或系统存在缺陷；⑤ 内部控制重要或一般缺陷未得到整改。（3）一般缺陷 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）。以营业收入指标衡量：潜在错报金额≤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%<潜在错报金额≤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> 合并会计报表营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。以利润总额指标衡量：利润总额潜在错报金额≤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%<潜在错报金额≤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>合并会计报表利润总额的 5%，则认定为重大缺陷。以资产总额指标衡量：潜在错报金额≤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%<潜在错报金额≤合并会计报表资</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大于合并财务报表资产总额的 1%；（2）重要缺陷：该缺陷造成财产损失大于合并财务报表资产总额的 0.5%，但小于或等于 1%；（3）一般缺陷：该缺陷造成财产损失小于或等于合并财务报表资产总额的 0.5%。</p> |

| | | |
|----------------|---|---|
| | 产总额的 1%，则认定为重要缺陷；潜在错报金额> 合并会计报表资产总额的 1% ， 则认定为重大缺陷。 | |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2020 年 04 月 23 日 |
| 审计机构名称 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 众环审字[2020]140010 号 |
| 注册会计师姓名 | 王 栋 高凤霞 |

审计报告正文

审 计 报 告

众环审字[2020]140010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2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019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2019年12月31日合并及公司的财务状况以及2019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、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审计报告沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|--|--|
| 中飞股份本年实现营业收入12,913.44万元，请参阅财务报表附注四、18“收入”和六、27“营业收入和营业成本”的注释内容。受核领域产品市场变化的影响，中飞股份本年业绩下滑严重，面临一定的经营压力，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。 | 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、客户签收记录，评价相关收入确认是否符合其会计政 |

| | |
|--|--|
| | <p>策且一贯地运用；</p> <p>4. 对资产负债表日前后收入选取样本，核对出库单、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；</p> <p>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2019年12月31日应收账款余额，确认收入的真实性；</p> <p>6. 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。</p> |
|--|--|

(二) 固定资产减值

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|--|---|
| <p>中飞股份2019年12月31日固定资产账面价值为3.17亿元，请参阅财务报表附注六、8“固定资产”的注释内容。本年度受核领域产品市场需求波动不利影响，中飞股份产品结构发生较大变化，高毛利的核领域产品销售收入本年较上年降幅94.89%，是导致本年经营亏损的主要因素；其次为减少存货资金占用，补充流动资金不足，部分非核领域产品降低了销售价格，加大了本年经营亏损。募投项目收益未达预期，管理层认为相关固定资产存在减值迹象，固定资产的账面价值可能无法通过使用资产所产生的未来现金流量或处置资产来全部收回。由于公司经营受政策影响较大，管理层无法准确预测资产组未来年度现金流量，故根据其资产设定的使用方式和经营规划，选择公允价值减去处置费用确定固定资产的可收回金额。本年度确认的固定资产减值损失为人民币5,954.98万元。由于在确定固定资产减值准备时涉及重大的管理层判断，在估计固定资产可收回金额方面存在固有不确定性，我们将评价中飞股份固定资产减值准备识别为关键审计事项。</p> | <p>1. 对重要固定资产进行抽盘，检查固定资产的状况及本年度使用情况等；</p> <p>2. 检查管理层评估的固定资产可收回金额是否与行业发展及经济环境形势相一致；</p> <p>3. 对评估师的专业胜任能力、专业素质和客观性进行了评价。</p> <p>4. 取得并阅读评估报告，了解其评估方法及关键假设，复核计提减值准备时考虑的相关因素。</p> <p>5. 考虑在财务报表中有关资产减值的披露是否符合企业会计准则的要求。</p> |

四、其他信息

中飞股份管理层对其他信息负责。其他信息包括中飞股份2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对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，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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

在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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）： _____

王 栋

中国注册会计师： _____

高凤霞

中国·武汉

2020年4月23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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,841,990.72 | 33,080,130.95 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 17,784,717.52 | 24,266,026.55 |
| 应收账款 | 28,002,122.37 | 54,703,842.65 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 3,644,344.84 | 5,136,597.72 |
| 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 | 14,101,966.16 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 88,964,809.11 | 100,807,879.46 |
| 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 | 1,176,620.76 |
| 流动资产合计 | 141,415,474.66 | 233,273,064.25 |
| 非流动资产： | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 316,915,834.60 | 362,897,500.23 |
| 在建工程 | | 23,854,397.32 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 34,022,344.01 | 34,238,175.01 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | 8,526,663.42 |
| 其他非流动资产 | 193,371.55 | 3,096,507.12 |
| 非流动资产合计 | 351,131,550.16 | 432,613,243.10 |
| 资产总计 | 492,547,024.82 | 665,886,307.35 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 55,000,000.00 | 52,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 9,313,262.19 |
| 应付账款 | 22,844,095.72 | 19,286,841.11 |
| 预收款项 | 2,032,723.98 | 2,063,862.15 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 合同负债 | | |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 3,504,678.01 | 2,027,166.46 |
| 应交税费 | 1,201,295.43 | 477,749.73 |
| 其他应付款 | 11,973,939.77 | 1,441,298.55 |
| 其中：应付利息 | 103,565.80 | 221,816.62 |
| 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 | | 69,400,000.00 |
| 其他流动负债 | 1,347,694.16 | |
| 流动负债合计 | 97,904,427.07 | 156,010,180.19 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 40,430,655.04 | 42,871,225.00 |
| 递延所得税负债 | 99,325.65 | 123,962.84 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 40,529,980.69 | 42,995,187.84 |
| 负债合计 | 138,434,407.76 | 199,005,368.03 |
| 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 | 19,056,815.86 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 56,223,733.60 | 168,982,474.49 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 354,112,617.06 | 466,880,939.32 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 354,112,617.06 | 466,880,939.32 |
| 负债和所有者权益总计 | 492,547,024.82 | 665,886,307.35 |

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 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,804,445.72 | 29,444,086.81 |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 12,717,548.42 | 23,381,210.55 |
| 应收账款 | 24,443,490.86 | 46,894,327.00 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 5,128,384.00 | 7,019,148.55 |
| 其他应收款 | 6,050,532.85 | 19,101,966.16 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 79,630,513.49 | 91,321,588.90 |
| 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 | | 1,176,620.76 |
| 流动资产合计 | 130,774,915.34 | 218,338,948.73 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 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 | 335,729,939.93 |
| 在建工程 | | 5,517,580.38 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 23,272,244.80 | 23,245,950.00 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | 8,168,913.20 |
| 其他非流动资产 | 193,371.55 | 2,366,849.00 |
| 非流动资产合计 | 301,202,560.31 | 385,029,232.51 |
| 资产总计 | 431,977,475.65 | 603,368,181.24 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 40,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 9,313,262.19 |
| 应付账款 | 9,708,630.99 | 10,877,029.54 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 预收款项 | 2,032,723.98 | 2,063,862.15 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 2,142,506.36 | 1,483,422.60 |
| 应交税费 | 1,048,919.38 | 184,455.36 |
| 其他应付款 | 5,256,940.35 | 376,777.71 |
| 其中：应付利息 | 38,175.00 | 164,891.62 |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 69,400,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 60,189,721.06 | 123,698,809.55 |
| 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 | 42,578,725.00 |
| 递延所得税负债 | 99,325.65 | 123,962.84 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 40,244,980.69 | 42,702,687.84 |
| 负债合计 | 100,434,701.75 | 166,401,497.39 |
| 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 | 19,056,815.86 |
| 未分配利润 | 33,653,890.44 | 139,068,219.02 |
| 所有者权益合计 | 331,542,773.90 | 436,966,683.85 |
| 负债和所有者权益总计 | 431,977,475.65 | 603,368,181.24 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 129,134,394.82 | 147,054,140.15 |
| 其中：营业收入 | 129,134,394.82 | 147,054,140.15 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 168,324,972.59 | 153,360,609.88 |
| 其中：营业成本 | 132,440,660.53 | 119,401,712.20 |
| 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 | 2,297,126.95 | 2,515,815.59 |
| 销售费用 | 5,172,597.23 | 3,702,343.55 |
| 管理费用 | 17,849,235.77 | 15,360,365.70 |
| 研发费用 | 4,748,575.61 | 5,734,156.83 |
| 财务费用 | 5,816,776.50 | 6,646,216.01 |
| 其中：利息费用 | 4,620,610.56 | 6,557,118.27 |
| 利息收入 | 94,959.39 | 105,414.90 |
| 加：其他收益 | 2,890,638.28 | 10,975,210.00 |
| 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） | 2,520,233.78 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -69,954,263.86 | -4,624,715.61 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -102,064.34 | -280,392.84 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -103,836,033.91 | -236,368.18 |
| 加：营业外收入 | 16,321.00 | 1,083,591.91 |
| 减：营业外支出 | 16,774.75 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -103,836,487.66 | 847,223.73 |
| 减：所得税费用 | 8,567,166.21 | -351,674.57 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -112,403,653.87 | 1,198,898.30 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -112,403,653.87 | 1,198,898.30 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | -112,403,653.87 | 1,198,898.30 |
| 2.少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的 | | |

| | | |
|-------------------------|-----------------|--------------|
| 其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |
| 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 | -112,403,653.87 | 1,198,898.30 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -112,403,653.87 | 1,198,898.30 |
| 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 | -1.2386 | 0.0132 |
| （二）稀释每股收益 | -1.2386 | 0.0132 |

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 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 112,666,990.64 | 124,845,688.01 |
| 减：营业成本 | 117,132,824.27 | 101,553,028.22 |
| 税金及附加 | 1,873,074.19 | 2,102,197.44 |
| 销售费用 | 4,488,974.89 | 3,346,940.45 |
| 管理费用 | 14,307,495.77 | 12,612,116.75 |
| 研发费用 | 4,748,575.61 | 5,734,156.83 |
| 财务费用 | 4,397,086.11 | 5,668,624.55 |
| 其中：利息费用 | 3,389,533.06 | 5,706,252.44 |
| 利息收入 | 90,956.78 | 99,589.86 |
| 加：其他收益 | 2,883,138.28 | 10,954,910.00 |
| 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） | 2,836,943.25 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -68,319,597.29 | -4,270,398.58 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -102,064.34 | -285,117.15 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -96,982,620.30 | 228,018.04 |
| 加：营业外收入 | 16,321.00 | 579,031.91 |
| 减：营业外支出 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -96,966,299.30 | 807,049.95 |

| | | |
|-------------------------|-----------------|--------------|
| 减：所得税费用 | 8,180,297.56 | -381,788.83 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -105,146,596.86 | 1,188,838.78 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -105,146,596.86 | 1,188,838.78 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -105,146,596.86 | 1,188,838.78 |

| | | |
|-----------|--|--|
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 143,415,764.16 | 134,811,423.58 |
| 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 | 14,558,749.35 | 4,773,134.84 |
| 经营活动现金流入小计 | 158,751,886.16 | 139,584,558.42 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 85,400,312.80 | 67,827,869.59 |
| 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 | 24,851,305.17 | 25,184,521.38 |
| 支付的各项税费 | 3,251,878.94 | 8,436,824.03 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 11,237,347.82 | 14,778,859.17 |
| 经营活动现金流出小计 | 124,740,844.73 | 116,228,074.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 34,011,041.43 | 23,356,484.25 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 5,860,287.60 | 826,140.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 5,860,287.60 | 826,140.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,636,128.06 | 12,476,196.99 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 3,636,128.06 | 12,476,196.99 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 2,224,159.54 | -11,650,056.99 |
| 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 | 55,000,000.00 | 57,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 12,620,000.00 | 6,150,000.00 |

| | | |
|---------------------|----------------|---------------|
| 筹资活动现金流入小计 | 67,620,000.00 | 63,150,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 121,400,000.00 | 52,300,019.57 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 5,469,524.35 | 8,246,995.61 |
| 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 | 4,480,000.00 | 6,270,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 131,349,524.35 | 66,817,015.18 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -63,729,524.35 | -3,667,015.18 |
| 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 | -27,494,323.38 | 8,039,412.08 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 30,336,314.10 | 22,296,902.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,841,990.72 | 30,336,314.10 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 132,218,124.32 | 114,721,582.37 |
| 收到的税费返还 | 777,372.65 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 12,770,733.96 | 4,171,937.38 |
| 经营活动现金流入小计 | 145,766,230.93 | 118,893,519.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 81,530,730.31 | 52,469,380.86 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 20,002,693.46 | 19,879,029.76 |
| 支付的各项税费 | 2,049,306.25 | 6,713,915.36 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 9,940,532.69 | 14,047,628.37 |
| 经营活动现金流出小计 | 113,523,262.71 | 93,109,954.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 32,242,968.22 | 25,783,565.40 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 5,860,287.60 | 814,140.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 5,860,287.60 | 814,140.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 2,301,330.97 | 6,554,533.17 |
| 投资支付的现金 | | |
| 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 | 5,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 3,301,330.97 | 11,554,533.17 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 2,558,956.63 | -10,740,393.17 |
| 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 | 40,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 5,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 45,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 99,400,000.00 | 30,500,019.57 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 3,697,749.09 | 6,876,244.78 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 600,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 103,697,749.09 | 37,376,264.35 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -58,697,749.09 | -7,376,264.35 |
| 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 | -23,895,824.24 | 7,666,907.88 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 26,700,269.96 | 19,033,362.08 |

| | | |
|----------------|--------------|---------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,804,445.72 | 26,700,269.96 |
|----------------|--------------|---------------|

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|--|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|-----------------|----|-----------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
| | 股 本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | 小计 | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 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 | | | | | | | | | -9,581.37 | | -173,587.61 | | -183,168.98 | | -183,168.98 |
| 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 | | 168,808,886.88 | | 466,697,770.34 | | 466,697,770.34 |
| 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 | 90,750,000.00 | | | | 188,091,648.97 | | | | 19,047,234.49 | | 56,223,733.60 | | 354,112,617.06 | 354,112,617.06 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 90,750,000.00 | | | | 188,091,648.97 | | | | 18,928,350.61 | | 168,908,621.79 | | 466,678,621.37 | 466,678,621.37 | |
| 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 | | | | 18,928,350.61 | | 168,908,621.79 | | 466,678,621.37 | 466,678,621.37 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--|------------|--|---------------|--|---------------|--|---------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | 128,465.25 | | 73,852.70 | | 202,317.95 | | 202,317.95 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 1,382,067.28 | | 1,382,067.28 | | 1,382,067.28 |
| (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 | | | | | | | | 128,465.25 | | -1,308,214.58 | | -1,179,749.33 | | -1,179,749.33 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 128,465.25 | | -128,465.25 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -1,179,749.33 | | -1,179,749.33 | | -1,179,749.33 |
| 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 | 90,750,000.00 | | | | 188,091,648.97 | | | | 19,056,815.86 | | | 168,982,474.49 | | 466,880,939.32 | 466,880,939.32 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | | 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 | 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 | 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 |
| 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 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年年度 | | | | | | | | | | | |
|---------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 90,750,000.00 | | | | 188,091,648.97 | | | | 18,928,350.61 | 139,091,781.14 | | 436,861,780.72 |
| 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 | | | | 18,928,350.61 | 139,091,781.14 | | 436,861,780.72 |
| 三、本期增减变动金额(减) | | | | | | | | | 128,652.25 | -23,562.12 | | 104,903.13 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|------------|---------------|--|--|---------------|
| 少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | 1,284,652.46 | | | 1,284,652.46 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 128,465.25 | -1,308,214.58 | | | -1,179,749.33 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 128,465.25 | -128,465.25 | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -1,179,749.33 | | | -1,179,749.33 |
| 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 | | | | 19,056,815.86 | 139,068,219.02 | | 436,966,683.85 |

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9,075万元，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，以资本公积金向全体股东每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，详见附注六、23。

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；公司制造类产品包括铝合金模锻件和机加工件；贸易类产品主要分为铝棒材、铝管材、铝型材和铝板材等。所处行业：有色金属压延加工业的子行业铝合金加工行业。

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。

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月23日决议批准报出。

截至2019年12月31日，本公司纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本年合并范围与上年相比未发生变化。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子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。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

非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（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），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四、11“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。

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。

6、合并财务报表的编制方法

(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。

(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。

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。

集团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。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，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、7“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”（详见本附注四、11“长期股权投资”（2）④）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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产的分类、确认和计量

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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，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，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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，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。本公司对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。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风

险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、7“金融工具”及附注四、8“金融资产减值”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

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。

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。

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。

存货的盘存制度为永续盘存制。

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

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。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

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

投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的

初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

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。

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。

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。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 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，按本附注四、5、“合并财务报表的编制方法”（2）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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司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，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

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% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4 | 5% | 23.75% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 4-5 和 20 | 5% | 19.00%-23.75% 和 4.75% |

注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。折旧方法有年限平均法、工作量法、双倍余额递减法、年数总和法，其他。如选择其他，请在文本框中说明。

注：当“折旧方法”选择“其他”时，请说明原因。

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事快递服务业务》的披露要求

注：公司应结合公司自身经营特点和发展战略，在财务报表附注中细化披露固定资产折旧政策。

(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

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

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。

(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

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。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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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）。

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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入确认和计量所采用的会计政策

商品销售收入

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

结合本公司各类产品风险报酬转移时点及其判断依据，收入确认的具体原则如下：

1) 本公司向客户发出各类商品并收取价款或者取得收取价款的凭证（收货回执）后确认收入。具体流程如下：

① 公司与客户进行商务洽谈，确定产品质量要求和技术标准，与客户签订销售合同。

② 公司产品的交付通过第三方物流供应商运输，物流供应商提交保证金，出现破损、丢失由物流公司全价赔偿。

③ 仓库发出商品时，生成一式三联的销售出库单和运输委托单，由物流公司签名确认并带走其中一联；在货物抵到客户处时，物流公司将其中一联运输委托单交给客户签收。公司销售部业务员通过电话与客户确定货物签收，并传真接收收货回执后传给财务部，财务部根据销售确认的收货回执确认销售收入并进行账务处理。

④ 物流公司将客户签收的运输委托单返还给公司，同时与公司结清运输费用。

2) 本公司向委托方交付受托加工产品并收取价款或者取得收取价款的凭证（收货回执）后确认收入。

提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：① 收入的金额能够可靠地计量；② 相关的经济利益很可能流入企业；③ 交易的完工程度能够可靠地确定；④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

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。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。

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

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。

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。

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。

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

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。

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

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

租赁的分类

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

金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估,应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计,需考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时,本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

存货跌价准备

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

金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具,本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计,并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性,其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的,本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产,除每年进行的减值测试外,当其存在减值迹象时,也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产,当存在迹象表明其账面金额不可收回时,进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额,即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者,表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额,参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格,减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时,需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料,包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时,本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量,同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

折旧和摊销

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

递延所得税资产

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

所得税

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

预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验,对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务,且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下,本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在

进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注中披露。

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 |
|--|---|---------------------------------|
| ①执行新金融工具准则导致的会计政策变更 财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。 | 2020 年 4 月 23 日经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通过 | 公告编号：2020-062、2020-063、2020-071 |
| ②财务报表格式变更 财政部于 2019 年 4 月、9 月分别发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项 | 2019 年 10 月 29 日经公司第三届董事会第十八次会议及第三届监事会第十三次会议审议通过 | 公告编号：2019-077、2019-078、2019-079 |

| | | |
|--|--|--|
| <p>目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；B、新增“应收款项融资”行项目；C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；D、明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；E、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前。</p> | | |
|--|--|--|

会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按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，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

本公司于2019年1月1日，执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

| 2018年12月31日（变更前） | | | 2019年1月1日（变更后） | | |
|------------------|------|------|----------------|------|------|
| 项目 | 计量类别 | 账面价值 | 项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| | | | | | |

| | | | | | |
|-------|------|---------------|-------|------|---------------|
| 应收票据 | 摊余成本 | 24,266,026.55 | 应收票据 | 摊余成本 | 25,381,892.66 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 54,703,842.65 | 应收账款 | 摊余成本 | 54,703,842.65 |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 14,101,966.16 | 其他应收款 | 摊余成本 | 14,101,966.16 |

b、对公司财务报表的影响

| 2018年12月31日（变更前） | | | 2019年1月1日（变更后） | | |
|------------------|------|---------------|----------------|------|---------------|
| 项目 | 计量类别 | 账面价值 | 项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 23,381,210.55 | 应收票据 | 摊余成本 | 23,268,488.57 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 46,894,327.00 | 应收账款 | 摊余成本 | 46,894,327.00 |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 19,101,966.16 | 其他应收款 | 摊余成本 | 19,101,966.16 |

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

| 项目 | 2018年12月31日 (变更前) | 重分类 | 重新计量 | 2019年1月1日（变更后） |
|---------------|----------------------|-----|--------------|----------------|
| 摊余成本： | | | | |
| 应收票据 | 24,266,026.55 | | | |
| 重新计量：预计信用损失准备 | | | -229,195.71 | |
| 金融资产转移未终止确认金额 | | | 1,345,061.82 | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 25,381,892.66 |
| 应收账款 | 54,703,842.65 | | | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 54,703,842.65 |
| 其他应收款 | 14,101,966.16 | | | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 14,101,966.16 |

b、对公司财务报表的影响

| 项目 | 2018年12月31日 (变更前) | 重分类 | 重新计量 | 2019年1月1日（变更后） |
|--------------|----------------------|-----|------|----------------|
| 摊余成本： | | | | |
| 应收票据 | 23,381,210.55 | | | |

| | | | | |
|---------------|---------------|--|-------------|---------------|
| 重新计量：预计信用损失准备 | | | -112,721.98 | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 23,268,488.57 |
| 应收账款 | 46,894,327.00 | | | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 46,894,327.00 |
| 其他应收款 | 19,101,966.16 | | | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 19,101,966.16 |

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

| 计量类别 | 2018年12月31日（变更前） | 重分类 | 重新计量 | 2019年1月1日（变更后） |
|--------------|------------------|-----|------------|----------------|
| 摊余成本： | | | | |
| 应收票据减值准备 | 0.00 | | 229,195.71 | 229,195.71 |

b、对公司财务报表的影响

| 计量类别 | 2018年12月31日（变更前） | 重分类 | 重新计量 | 2019年1月1日（变更后） |
|--------------|------------------|-----|------------|----------------|
| 摊余成本： | | | | |
| 应收票据减值准备 | 0.00 | | 112,721.98 | 112,721.98 |

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

a、对合并报表的影响

| 项目 | 合并未分配利润 | 合并盈余公积 |
|-------------|----------------|---------------|
| 2018年12月31日 | 168,982,474.49 | 19,056,815.86 |
| 应收票据减值的重新计量 | -173,587.61 | -9,581.37 |
| 2019年1月1日 | 168,808,886.88 | 19,047,234.49 |

因执行新金融工具准则进行上述调整，除此之外，本公司合并财务报表还相应调增递延所得税资产46,026.73元。执行新金融工具准则累积调减归属于母公司股东权益183,168.98元，其中合计调减未分配利润173,587.61元、调减盈余公积9,581.37元。

b、对公司财务报表的影响

| 项目 | 未分配利润 | 盈余公积 |
|-------------|----------------|---------------|
| 2018年12月31日 | 139,068,219.02 | 19,056,815.86 |
| 应收票据减值的重新计量 | -86,232.31 | -9,581.37 |
| 2019年1月1日 | 138,981,986.71 | 19,047,234.49 |

因执行新金融工具准则进行上述调整，除此之外，本公司财务报表还相应调增递延所得税资产16,908.30元。执行新金融工具准则累积调减股东权益95,813.68元，其中合计调减未分配利润86,232.31元、调减盈余公积9,581.37元。

②财务报表格式变更

财政部于2019年4月、9月分别发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，

本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；B、新增“应收款项融资”行项目；C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；D、明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；E、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 33,080,130.95 | 33,080,130.95 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 24,266,026.55 | 25,381,892.66 | -1,115,866.11 |
| 应收账款 | 54,703,842.65 | 54,703,842.65 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 5,136,597.72 | 5,136,597.72 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 14,101,966.16 | 14,101,966.16 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |

| | | | |
|-------------|----------------|----------------|---------------|
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 100,807,879.46 | 100,807,879.46 | |
| 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 | 1,176,620.76 | 1,176,620.76 | |
| 流动资产合计 | 233,273,064.25 | 234,388,930.36 | -1,115,866.11 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 362,897,500.23 | 362,897,500.23 | |
| 在建工程 | 23,854,397.32 | 23,854,397.32 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 34,238,175.01 | 34,238,175.01 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 8,526,663.42 | 8,572,690.15 | -46,026.73 |
| 其他非流动资产 | 3,096,507.12 | 3,096,507.12 | |
| 非流动资产合计 | 432,613,243.10 | 432,659,269.83 | -46,026.73 |
| 资产总计 | 665,886,307.35 | 667,048,200.19 | -1,161,892.84 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 52,000,000.00 | 52,000,000.00 | |

| | | | |
|------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 9,313,262.19 | 9,313,262.19 | |
| 应付账款 | 19,286,841.11 | 19,286,841.11 | |
| 预收款项 | 2,063,862.15 | 2,063,862.15 | |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 2,027,166.46 | 2,027,166.46 | |
| 应交税费 | 477,749.73 | 477,749.73 | |
| 其他应付款 | 1,441,298.55 | 1,441,298.55 | |
| 其中：应付利息 | 221,816.62 | 221,816.62 | |
| 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 | 69,400,000.00 | 69,400,000.00 | |
| 其他流动负债 | | 1,345,061.82 | -1,345,061.82 |
| 流动负债合计 | 156,010,180.19 | 157,355,242.01 | -1,345,061.82 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 42,871,225.00 | 42,871,225.00 | |
| 递延所得税负债 | 123,962.84 | 123,962.84 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 42,995,187.84 | 42,995,187.84 | |
| 负债合计 | 199,005,368.03 | 200,350,429.85 | -1,345,061.82 |
| 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 | 19,056,815.86 | 19,047,234.49 | 9,581.37 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 168,982,474.49 | 168,808,886.88 | 173,587.61 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 466,880,939.32 | 466,697,770.34 | 183,168.98 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | 466,880,939.32 | 466,697,770.34 | 183,168.98 |
| 负债和所有者权益总计 | 665,886,307.35 | 667,048,200.19 | -1,161,892.84 |

调整情况说明

无

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 29,444,086.81 | 29,444,086.81 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |

| | | | |
|-------------|----------------|----------------|------------|
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 23,381,210.55 | 23,268,488.57 | 112,721.98 |
| 应收账款 | 46,894,327.00 | 46,894,327.00 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 7,019,148.55 | 7,019,148.55 | |
| 其他应收款 | 19,101,966.16 | 19,101,966.16 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 91,321,588.90 | 91,321,588.90 | |
| 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 | 1,176,620.76 | 1,176,620.76 | |
| 流动资产合计 | 218,338,948.73 | 218,226,226.75 | 112,721.98 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 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 | 335,729,939.93 | 335,729,939.93 | |
| 在建工程 | 5,517,580.38 | 5,517,580.38 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 23,245,950.00 | 23,245,950.00 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |

| | | | |
|------------------------|----------------|----------------|------------|
| 递延所得税资产 | 8,168,913.20 | 8,185,821.50 | -16,908.30 |
| 其他非流动资产 | 2,366,849.00 | 2,366,849.00 | |
| 非流动资产合计 | 385,029,232.51 | 385,046,140.81 | -16,908.30 |
| 资产总计 | 603,368,181.24 | 603,272,367.56 | 95,813.68 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 9,313,262.19 | 9,313,262.19 | |
| 应付账款 | 10,877,029.54 | 10,877,029.54 | |
| 预收款项 | 2,063,862.15 | 2,063,862.15 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 1,483,422.60 | 1,483,422.60 | |
| 应交税费 | 184,455.36 | 184,455.36 | |
| 其他应付款 | 376,777.71 | 376,777.71 | |
| 其中：应付利息 | 164,891.62 | 164,891.62 | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 69,400,000.00 | 69,400,000.00 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 123,698,809.55 | 123,698,809.55 | |
| 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 | 42,578,725.00 | 42,578,725.00 | |

| | | | |
|------------|----------------|----------------|-----------|
| 递延所得税负债 | 123,962.84 | 123,962.84 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 42,702,687.84 | 42,702,687.84 | |
| 负债合计 | 166,401,497.39 | 166,401,497.39 | |
| 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 | 19,056,815.86 | 19,047,234.49 | 9,581.37 |
| 未分配利润 | 139,068,219.02 | 138,981,986.71 | 86,232.31 |
| 所有者权益合计 | 436,966,683.85 | 436,870,870.17 | 95,813.68 |
| 负债和所有者权益总计 | 603,368,181.24 | 603,272,367.56 | 95,813.68 |

调整情况说明

无

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|--|---|
| 增值税 | 本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物,于 2019 年 1~3 月期间的适用税率为 16%,根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号)规定,自 2019 年 4 月 1 日起,适用税率调整为 13% | 2019 年 1~3 月期间的适用税率为 16%,2019 年 4 月 1 日税率为 13%。 |

| | | |
|---------|--|-----|
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7% 计缴 | 7% |
| 企业所得税 | 本公司按应纳税所得额的 15% 计缴、子公司按应纳税所得额的 25% 计缴。 | 15% |

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% |
| 宝鸡中飞恒力 | 25% |

2、税收优惠

2017年8月28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，即 2017 年8月28日—2020年8月28日），根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，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 | 48,639.08 | 7,902.53 |
| 银行存款 | 2,793,351.64 | 30,328,411.57 |
| 其他货币资金 | 0.00 | 2,743,816.85 |
| 合计 | 2,841,990.72 | 33,080,130.95 |

其他说明

货币资金年末较年初减少91.41%，主要原因是偿还银行借款所致。

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 | 6,312,294.52 | 22,838,049.09 |
| 商业承兑票据 | 12,211,000.75 | 2,773,039.28 |
| 减：坏账准备 | -738,577.75 | -229,195.71 |
| 合计 | 17,784,717.52 | 25,381,892.66 |

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 | 18,523,295.27 | 100.00% | 738,577.75 | 3.99% | 17,784,717.52 | 25,611,088.37 | 100.00% | 229,195.71 | 0.89% | 25,381,892.66 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 6,312,294.52 | 34.08% | 0.00 | | 6,312,294.52 | 22,838,049.09 | 89.17% | 0.00 | 0.00% | 22,838,049.09 |
| 商业承兑汇票 | 12,211,000.75 | 65.92% | 738,577.75 | 6.05% | 11,472,423.00 | 2,773,039.28 | 10.83% | 229,195.71 | 8.27% | 2,543,843.57 |
| 合计 | 18,523,295.27 | | 738,577.75 | | 17,784,717.52 | 25,611,088.37 | | 229,195.71 | | 25,381,892.66 |

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（含1年） | 9,785,086.44 | 489,254.32 | 5.00% |

| | | | |
|-----------------|---------------|------------|--------|
| 1 年至 2 年（含 2 年） | 2,358,594.31 | 235,859.43 | 10.00% |
| 2 年至 3 年（含 3 年） | 67,320.00 | 13,464.00 | 20.00% |
| 合计 | 12,211,000.75 | 738,577.75 | -- |

确定该组合依据的说明：

组合中，商业承兑汇票按账龄组合计提坏账准备的应收票据

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 | |

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 | 30,971,388.99 | 100.00% | 2,969,266.62 | 9.59% | 28,002,122.37 | 59,678,543.48 | 100.00% | 4,974,700.83 | 8.34% | 54,703,842.65 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄分析法 | 30,971,388.99 | 100.00% | 2,969,266.62 | 9.59% | 28,002,122.37 | 59,678,543.48 | 100.00% | 4,974,700.83 | 8.34% | 54,703,842.65 |
| 合计 | 30,971,388.99 | | 2,969,266.62 | | 28,002,122.37 | 59,678,543.48 | | 4,974,700.83 | | 54,703,842.65 |

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 |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 30,971,388.99 | 2,969,266.62 | 9.59% |
| 合计 | 30,971,388.99 | 2,969,266.62 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 19,704,992.86 |
| 1 至 2 年 | 7,204,542.75 |
| 2 至 3 年 | 3,203,092.51 |
| 3 年以上 | 858,760.87 |
| 3 至 4 年 | 387,644.61 |
| 4 至 5 年 | 6,459.80 |
| 5 年以上 | 464,656.46 |
| 合计 | 30,971,388.99 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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 | 50,034.36 |

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 |
|-------------------|---------------|-----------------|------------|
| 天津市弘湖通用机械科技有限公司 | 5,319,011.00 | 17.17% | 653,361.40 |
| 北京嘉祥伟业有研金属材料有限公司 | 2,601,451.35 | 8.40% | 130,072.57 |
| 中核（天津）机械有限公司 | 2,390,289.19 | 7.72% | 119,514.46 |
| 上海无线电设备研究所 | 2,143,000.00 | 6.92% | 107,150.00 |
| 哈尔滨市华信德铝业 有限公司 | 1,940,084.78 | 6.26% | 227,677.17 |
| 合计 | 14,393,836.32 | 46.47% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 2,940,705.08 | 80.69% | 4,323,379.15 | 84.17% |
| 1 至 2 年 | 116,241.05 | 3.19% | 721,276.09 | 14.04% |
| 2 至 3 年 | 496,793.32 | 13.63% | 68,884.23 | 1.34% |
| 3 年以上 | 90,605.39 | 2.49% | 23,058.25 | 0.45% |
| 合计 | 3,644,344.84 | -- | 5,136,597.72 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 单位名称 | 年末余额 | 账龄 | 未结算原因 |
|---------------|------------|------|----------------|
| 哈尔滨市滨江金属材料加工厂 | 476,290.59 | 2-3年 | 尚未开票结算的购货尾款-税款 |
| 合计 | 476,290.59 | | |

(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年末余额前五名预付账款汇总金额为2,748,638.95元，占预付账款年末余额合计数的比例为75.42%。

其他说明：

预付账款余额年末较年初减少29.05%，主要系上年采购本期结算所致。

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----------|---------------|
| 其他应收款 | 50,532.85 | 14,101,966.16 |
| 合计 | 50,532.85 | 14,101,966.16 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|-------------|---------------|
| 保证金 | 632,063.00 | 1,376,004.81 |
| 其他 | 53,192.47 | 89,780.48 |
| 政府补助 | | 8,500,000.00 |
| 老厂区转让款 | | 5,845,119.46 |
| 减：坏账准备 | -634,722.62 | -1,708,938.59 |
| 合计 | 50,532.85 | 14,101,966.16 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | | 1,708,938.59 | | 1,708,938.59 |
| 2019 年 1 月 1 日余额 在本期 | —— | —— | —— | —— |
| 本期计提 | | 243,691.12 | | 243,691.12 |
| 本期转回 | | 1,317,907.09 | | 1,317,907.09 |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | | 634,722.62 | | 634,722.62 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,659.62 |
| 3 年以上 | 632,063.00 |
| 5 年以上 | 632,063.00 |
| 合计 | 634,722.62 |

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 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,708,938.59 | 243,691.12 | 1,317,907.09 | | | 634,722.62 |
| 合计 | 1,708,938.59 | 243,691.12 | 1,317,907.09 | | | 634,722.62 |

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 |
|------------------|--------|------------|-------|------------------|------------|
| 黑龙江省哈飞伟建建筑工程有限公司 | 农民工保证金 | 632,063.00 | 5 年以上 | 92.23% | 632,063.00 |
| 李亚红 | 备用金 | 20,000.00 | 1 年以内 | 2.92% | 1,000.00 |
| 夏晓雪 | 备用金 | 18,000.00 | 1 年以内 | 2.63% | 900.00 |
| 韩业滨 | 备用金 | 15,192.47 | 1 年以内 | 2.22% | 759.62 |
| 合计 | -- | 685,255.47 | -- | 100.00% | 634,722.62 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|---------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 18,214,401.61 | 625,879.37 | 17,588,522.24 | 16,828,941.68 | | 16,828,941.68 |
| 在产品 | 21,997,949.69 | 2,561,693.28 | 19,436,256.41 | 22,741,302.69 | 241,471.22 | 22,499,831.47 |
| 库存商品 | 45,522,674.87 | 6,683,977.03 | 38,838,697.84 | 45,955,476.57 | 1,565,890.76 | 44,389,585.81 |
| 发出商品 | 8,017,574.11 | 680,904.56 | 7,336,669.55 | 7,821,953.96 | 914,999.77 | 6,906,954.19 |
| 低值易耗品 | 1,267,767.43 | 0.00 | 1,267,767.43 | 733,150.42 | | 733,150.42 |
| 半成品 | 4,650,724.99 | 179,651.99 | 4,471,073.00 | 6,229,961.71 | | 6,229,961.71 |
| 在途物资 | 8,024.44 | | 8,024.44 | 256,542.93 | | 256,542.93 |
| 委托加工物资 | 17,798.20 | | 17,798.20 | 2,962,911.25 | | 2,962,911.25 |
| 合计 | 99,696,915.34 | 10,732,106.23 | 88,964,809.11 | 103,530,241.21 | 2,722,361.75 | 100,807,879.46 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|---------------|----|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | | 625,879.37 | | | | 625,879.37 |
| 在产品 | 241,471.22 | 2,561,693.28 | | 241,471.22 | | 2,561,693.28 |
| 库存商品 | 1,565,890.76 | 6,365,886.97 | | 1,247,800.70 | | 6,683,977.03 |
| 发出商品 | 914,999.77 | 671,398.49 | | 905,493.70 | | 680,904.56 |
| 半成品 | | 179,651.99 | | | | 179,651.99 |
| 合计 | 2,722,361.75 | 10,404,510.10 | | 2,394,765.62 | | 10,732,106.23 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|--------------|
| 待抵扣进项税额 | 126,957.25 | 796,485.90 |
| 预交企业所得税 | | 380,134.86 |
| 合计 | 126,957.25 | 1,176,620.76 |

其他说明：

其他流动资产年末较年初减少89.21%，主要系待抵扣进项税额及预交企业所得税减少所致。

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------------|------------|------------|----|
| | 未来 12 个月预期 | 整个存续期预期信用损 | 整个存续期预期信用损 | |

| | 信用损失 | 失(未发生信用减值) | 失(已发生信用减值) | |
|--------------------|------|------------|------------|---|
| 2019年1月1日余额 在本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| | | | | | | | |

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 316,915,834.60 | 362,897,500.23 |
| 合计 | 316,915,834.60 | 362,897,500.23 |

(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 | 152,410,148.49 | 220,976,750.06 | 3,029,117.52 | 48,500,421.45 | 424,916,437.52 |
| 2.本期增加金额 | 22,881,360.68 | 8,696,961.63 | 170,672.04 | 1,861,193.45 | 33,610,187.80 |
| (1) 购置 | 2,143,372.01 | 3,179,381.25 | 170,672.04 | 1,564,209.96 | 7,057,635.26 |
| (2) 在建工程转入 | 20,737,988.67 | 5,517,580.38 | | 296,983.49 | 26,552,552.54 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 18,048.51 | 121,794.88 | 143,096.94 | 282,940.33 |
| (1) 处置或报废 | | 18,048.51 | 121,794.88 | 143,096.94 | 282,940.33 |
| 4.期末余额 | 175,291,509.17 | 229,655,663.18 | 3,077,994.68 | 50,218,517.96 | 458,243,684.99 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 10,721,572.80 | 40,231,468.76 | 2,003,988.58 | 9,061,907.15 | 62,018,937.29 |
| 2.本期增加金额 | 3,639,680.12 | 12,609,563.71 | 458,727.18 | 3,201,375.42 | 19,909,346.43 |
| (1) 计提 | 3,639,680.12 | 12,609,563.71 | 458,727.18 | 3,201,375.42 | 19,909,346.43 |
| 3.本期减少金额 | | 1,607.40 | 115,705.14 | 32,874.55 | 150,187.09 |
| (1) 处置或报废 | | 1,607.40 | 115,705.14 | 32,874.55 | 150,187.09 |
| 4.期末余额 | 14,361,252.92 | 52,839,425.07 | 2,347,010.62 | 12,230,408.02 | 81,778,096.63 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | 44,021,646.81 | 1,924.59 | 15,526,182.36 | 59,549,753.76 |
| (1) 计提 | | 44,021,646.81 | 1,924.59 | 15,526,182.36 | 59,549,753.76 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 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 | 160,930,256.25 | 132,794,591.30 | 729,059.47 | 22,461,927.58 | 316,915,834.60 |
| 2.期初账面价值 | 141,688,575.69 | 180,745,281.30 | 1,025,128.94 | 39,438,514.30 | 362,897,500.23 |

(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 | | 23,854,397.32 |
| 合计 | | 23,854,397.32 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------------------------|------|------|------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 核燃料加工专用设备用高性能铝合金材料产业化项目-设备及安装工程 | | | | 5,517,580.38 | | 5,517,580.38 |
| 铝合金零部件机械加工项目（一期） | | | | 18,336,816.94 | | 18,336,816.94 |
| 合计 | | | | 23,854,397.32 | | 23,854,397.32 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-----------------------------|----------------|--------------|--------|--------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 核燃料加工专用设备用高性能铝合金材料产业化项目-设备及 | 378,845,100.00 | 5,517,580.38 | | 5,517,580.38 | | | | | | | | 募股资金 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|--|--|----|----|--|-------|--------|----|
| 安装工程 | | | | | | | | | | | | |
| 铝合金零部件机械加工项目（一期） | 46,521,400.00 | 18,336,816.94 | 2,698,155.22 | 21,034,972.16 | | | | | | 9.18% | 金融机构贷款 | |
| 合计 | 425,366,500.00 | 23,854,397.32 | 2,698,155.22 | 26,552,552.54 | | | -- | -- | | | | -- |

(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 | | | 468,376.08 | 39,496,339.58 |
| 2.本期增加金额 | | | | 720,067.49 | 720,067.49 |
| (1) 购置 | | | | 720,067.49 | 720,067.49 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 39,027,963.50 | | | 1,188,443.57 | 40,216,407.07 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,801,554.97 | | | 456,609.60 | 5,258,164.57 |
| 2.本期增加金额 | 780,559.32 | | | 155,339.17 | 935,898.49 |
| (1) 计提 | 780,559.32 | | | 155,339.17 | 935,898.49 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |

| | | | | | |
|--------------|---------------|--|--|------------|---------------|
| 4.期末余额 | 5,582,114.29 | | | 611,948.77 | 6,194,063.06 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加 金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面 价值 | 33,445,849.21 | | | 576,494.80 | 34,022,344.01 |
| 2.期初账面 价值 | 34,226,408.53 | | | 11,766.48 | 34,238,175.01 |

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 | | | 9,635,196.88 | 1,570,776.99 |
| 可抵扣亏损 | | | 3,613,196.07 | 541,979.41 |

| | | | | |
|------|--|--|---------------|--------------|
| 递延收益 | | | 42,871,225.00 | 6,459,933.75 |
| 合计 | | | 56,119,617.95 | 8,572,690.15 |

(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 | 662,171.03 | 99,325.65 | 826,418.90 | 123,962.84 |
| 合计 | 662,171.03 | 99,325.65 | 826,418.90 | 123,962.84 |

(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 | | | | 8,572,690.15 |
| 递延所得税负债 | | 99,325.65 | | 123,962.84 |

(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 | 47,287,066.99 | |
| 递延收益 | 40,430,655.04 | |
| 坏账准备 | 4,342,566.99 | |
| 资产减值准备 | 70,281,859.99 | |
| 合计 | 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 |
|---------|---------------|------|----|
| 2018 年度 | 3,613,196.07 | | |
| 2019 年度 | 43,673,870.92 | | |
| 合计 | 47,287,066.99 | | -- |

其他说明：

根据财政部 税务总局《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》(财税[2018]76号)，自2018年1

月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|--------------|
| 长期资产预付款 | 193,371.55 | 3,096,507.12 |
| 合计 | 193,371.55 | 3,096,507.12 |

其他说明：

长期资产预付款余额年末较年初减少93.76%，主要系预付工程款结算、设备交付所致。

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 | 14,000,000.00 |
| 保证借款 | 48,000,000.00 | 38,000,000.00 |
| 合计 | 55,000,000.00 | 52,000,000.00 |

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、朱世会先生、杨志峰先生为本公司在邮政储蓄银行流动资金借款3000万元提供担保；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社银行流动资金借款1000万元提供担保；以上两笔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；

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；由广东先导先进材料股份有限公司、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流动资金借款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；

(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 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑汇票 | | 9,313,262.19 |
| 合计 | | 9,313,262.19 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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 | 14,410,516.80 | 11,991,264.82 |
| 1 年以上 | 8,433,578.92 | 7,295,576.29 |
| 合计 | 22,844,095.72 | 19,286,841.11 |

(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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

| | | |
|-----------------|--------------|-----------------|
| 宝鸡市第二建筑有限责任公司 | 4,449,400.82 | 尚未开票结算 |
| 山东兖矿轻合金有限公司 | 876,878.10 | 尚未开票结算 |
| 哈尔滨电力建筑装饰工程有限公司 | 505,796.69 | 结合公司整体资金安排，陆续支付 |
| 重庆中实铝业有限公司 | 488,633.64 | 尚未开票结算 |
| 陕西锦荣合实业有限公司 | 265,233.00 | 结合公司整体资金安排，陆续支付 |
| 合计 | 6,585,942.25 | -- |

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 2,020,155.94 | 2,059,560.67 |
| 1 年以上 | 12,568.04 | 4,301.48 |
| 合计 | 2,032,723.98 | 2,063,862.15 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 2,027,166.46 | 23,861,834.93 | 22,985,680.10 | 2,903,321.29 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 2,610,606.92 | 2,009,250.20 | 601,356.72 |
| 合计 | 2,027,166.46 | 26,472,441.85 | 24,994,930.30 | 3,504,678.01 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,324,358.43 | 19,336,049.82 | 18,585,937.71 | 2,074,470.54 |
| 2、职工福利费 | | 1,849,073.44 | 1,849,073.44 | |
| 3、社会保险费 | -58,451.17 | 1,219,794.26 | 1,161,343.09 | |
| 其中：医疗保险费 | -58,451.17 | 997,268.90 | 938,617.73 | |
| 工伤保险费 | | 125,495.60 | 125,495.60 | |
| 生育保险费 | | 72,426.63 | 72,426.63 | |
| 意外伤害保险费 | 200.00 | 24,603.13 | 24,803.13 | |
| 4、住房公积金 | | 881,526.00 | 881,526.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 761,259.20 | 575,391.41 | 507,799.86 | 828,850.75 |
| 合计 | 2,027,166.46 | 23,861,834.93 | 22,985,680.10 | 2,903,321.29 |

(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 | | 2,532,674.35 | 1,931,317.63 | 601,356.72 |
| 2、失业保险费 | | 77,932.57 | 77,932.57 | |
| 合计 | | 2,610,606.92 | 2,009,250.20 | 601,356.72 |

其他说明：

基本养老保险期末余额601,356.72元，系子公司宝鸡中飞恒力机械有限公司计提的基本养老保险尚未支付所致。

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|------------|
| 增值税 | 725,503.90 | 88,287.54 |
| 企业所得税 | | 111,376.78 |
| 个人所得税 | 129,040.50 | 34,841.83 |
| 城市维护建设税 | 50,875.63 | 6,981.93 |
| 房产税 | 180,337.71 | 155,605.80 |
| 土地使用税 | 66,527.33 | 66,527.33 |
| 教育费附加 | 36,339.74 | 4,987.09 |
| 印花税 | 12,123.00 | 7,559.70 |
| 水利基金 | 437.12 | 1,465.73 |
| 其他 | 110.50 | 116.00 |
| 合计 | 1,201,295.43 | 477,749.73 |

其他说明：

应交税费年末较年初增加较多，主要系年末尚未缴纳的增值税增加所致。

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 | 221,816.62 |
| 其他应付款 | 11,870,373.97 | 1,219,481.93 |
| 合计 | 11,973,939.77 | 1,441,298.55 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | 109,066.62 |
| 短期借款应付利息 | 103,565.80 | 112,750.00 |
| 合计 | 103,565.80 | 221,816.62 |

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 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 资金往来 | 9,370,373.97 | 219,481.93 |
| 退货款 | 1,500,000.00 | |
| 合计 | 11,870,373.97 | 1,219,481.93 |

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

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | | 69,400,000.00 |

| | | |
|----|--|---------------|
| 合计 | | 69,400,000.00 |
|----|--|---------------|

其他说明：

长期借款系由杨志峰、王珏为公司提供担保在中信银行哈尔滨分行借款7,000 万元，截至2019年12月31日全部清偿。

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| 背书转让但不符合终止确认的“应收票据-商业承兑汇票”形成的继续涉入负债 | 1,347,694.16 | 1,345,061.82 |
| 合计 | 1,347,694.16 | 1,345,061.82 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|--------|
| 政府补助 | 42,871,225.00 | | 2,440,569.96 | 40,430,655.04 | 项目配套资金 |
| 合计 | 42,871,225.00 | | 2,440,569.96 | 40,430,655.04 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 | 本期计入 | 本期计入 | 本期冲减 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相 |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|

| | | 补助金额 | 营业外收入金额 | 其他收益金额 | 成本费用金额 | | | 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） | 7,930,475.00 | | | 453,170.04 | | | 7,477,304.96 | 与资产相关 |
| 第二批新型工业化发展资金 | 437,500.00 | | | 24,999.96 | | | 412,500.04 | 与资产相关 |
| 能源自主创新项目 | 24,080,000.00 | | | 1,376,000.04 | | | 22,703,999.96 | 与资产相关 |
| 产业项目贷款贴息 | 1,750,000.00 | | | 99,999.96 | | | 1,650,000.04 | 与资产相关 |
| 哈尔滨市财政局新型工业专项发展资金 | 7,525,000.00 | | | 429,999.96 | | | 7,095,000.04 | 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） | 855,750.00 | | | 48,900.00 | | | 806,850.00 | 与资产相关 |
| 铝合金零部件机械加工专项资金 | 292,500.00 | | | 7,500.00 | | | 285,000.00 | 与资产相关 |

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1,586,095.04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87,499.96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4,816,000.04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349,999.96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1,504,999.96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171,150.00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15,000.00元。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 90,750,000.00 | | | | | | 90,750,000.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 188,091,648.97 | | | 188,091,648.97 |
| 合计 | 188,091,648.97 | | | 188,091,648.97 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |

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 | 168,982,474.49 | 168,908,621.79 |
| 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 | 168,808,886.88 | 168,908,621.79 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -112,403,653.87 | 1,382,067.28 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 128,465.25 |
| 应付普通股股利 | 181,499.41 | 1,179,749.33 |
| 期末未分配利润 | 56,223,733.60 | 168,982,474.49 |

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-173,587.61 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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 | 127,083,989.04 | 129,543,305.96 | 142,397,587.54 | 115,245,858.75 |
| 其他业务 | 2,050,405.78 | 2,897,354.57 | 4,656,552.61 | 4,155,853.45 |
| 合计 | 129,134,394.82 | 132,440,660.53 | 147,054,140.15 | 119,401,712.20 |

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 94,678.56 | 248,346.50 |
| 教育费附加 | 67,627.55 | 177,390.37 |
| 房产税 | 1,561,572.88 | 1,524,642.56 |
| 土地使用税 | 488,965.56 | 488,965.56 |
| 车船使用税 | 4,500.00 | 2,820.00 |
| 印花税 | 79,782.40 | 73,650.60 |
| 合计 | 2,297,126.95 | 2,515,815.59 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,062,480.12 | 1,522,889.73 |
| 运输费 | 1,749,586.11 | 1,575,957.14 |
| 差旅费、通讯费、交通费 | 386,062.57 | 321,355.51 |
| 业务招待费、办公费 | 357,371.50 | 250,793.45 |
| 销售赠品 | 477,628.50 | 0.00 |
| 其他 | 139,468.43 | 31,347.72 |
| 合计 | 5,172,597.23 | 3,702,343.55 |

其他说明：

销售费用本年较上年增加 39.71%，主要系公司不断开拓非核业务及本年资金回款较好增加绩效奖金，导致的职工薪酬增加，以及销售赠品费用增加综合影响所致。

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 9,176,523.76 | 8,229,017.41 |
| 折旧费 | 2,098,224.41 | 2,125,346.46 |
| 聘请中介机构费、咨询费 | 1,203,753.75 | 813,763.87 |
| 无形资产摊销 | 935,898.49 | 800,730.24 |
| 维修费、检验费、机物料消耗 | 836,459.76 | 126,686.89 |

| | | |
|---------------|---------------|---------------|
| 保安服务费、物业费 | 752,205.72 | 622,993.04 |
| 业务招待费 | 685,933.07 | 431,971.35 |
| 差旅费、通讯费 | 590,956.51 | 457,242.02 |
| 其他 | 554,827.19 | 496,331.30 |
| 车辆费、交通费、误餐费 | 383,413.97 | 610,317.57 |
| 残疾人保证金及水利建设基金 | 277,034.60 | 239,511.26 |
| 董事会费 | 190,184.83 | 179,126.31 |
| 办公费 | 163,819.71 | 159,999.82 |
| 租赁费 | 0.00 | 67,328.16 |
| 合计 | 17,849,235.77 | 15,360,365.70 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 直接投入费用 | 3,570,215.29 | 3,745,428.39 |
| 人员人工费用 | 751,308.33 | 996,777.44 |
| 折旧费用 | 413,872.27 | 495,659.26 |
| 其他费用 | 13,179.72 | 496,291.74 |
| 合计 | 4,748,575.61 | 5,734,156.83 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 4,620,610.56 | 6,557,118.27 |
| 减：利息收入 | 94,959.39 | 105,414.90 |
| 利息净支出 | 4,525,651.17 | 6,451,703.37 |
| 手续费支出 | 571,125.33 | 74,512.64 |
| 贷款担保费支出 | 720,000.00 | 120,000.00 |
| 合计 | 5,816,776.50 | 6,646,216.01 |

其他说明：

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 高性能铝合金经营补贴(哈尔滨经济技术开发区管理委员会) | 0.00 | 8,500,000.00 |
| 能源自主创新项目 | 1,376,000.04 | 1,376,000.00 |
| 固定资产补贴(哈尔滨经济技术开发区管理委员会) | 453,170.04 | 453,170.00 |
| 哈尔滨市财政局新型工业专项发展资金 | 429,999.96 | 430,000.00 |
| 产业项目贷款贴息 | 99,999.96 | 100,000.00 |
| 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 | 25,000.00 |
| 见习岗位补助 | 8,400.00 | 21,840.00 |
| 稳岗补贴 | 41,668.32 | 12,800.00 |
| 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与发展资金 | 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 | |

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 | 1,074,215.97 | |
| 应收票据减值损失 | -509,382.04 | |
| 应收账款减值损失 | 1,955,399.85 | |
| 合计 | 2,520,233.78 | |

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|---------------|
| 一、坏账损失 | | -1,983,938.37 |
| 二、存货跌价损失 | -10,404,510.10 | -2,640,777.24 |
| 七、固定资产减值损失 | -59,549,753.76 | 0.00 |
| 合计 | -69,954,263.86 | -4,624,715.61 |

其他说明：

资产减值损失本年较上年增加较多，主要原因系固定资产及存货计提减值导致。

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 |
|-----------|-------------|-------------|
| 处置非流动资产收益 | -102,064.34 | -280,392.84 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|------|-----------|------------|-------------------|
| 政府补助 | 0.00 | 878,660.00 | 0.00 |
| 其他 | 16,321.00 | 204,931.91 | 16,321.00 |

| | | | |
|----|-----------|--------------|-----------|
| 合计 | 16,321.00 | 1,083,591.91 | 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 |
|------------------------|------|------|------|------------|--------|--------|------------|-------------|
| 宝鸡市金台区拨付无人机检测网络等项目奖励资金 | | | | | | | 500,000.00 | |
| 上市募集资金投资后对高管人员的奖励资金 | | | | | | | 324,100.00 | |
| 高新技术企业补助资金 | | | | | | | 50,000.00 | |
| 宝鸡市金台区环境监察大队拨付补助资金 | | | | | | | 4,560.00 | |

其他说明:

营业外收入本年较上年变动较大, 主要原因系上年收到与日常经常活动无关的政府补助所致。

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 |
|-------------|-----------|-------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 16,441.11 | 0.00 | 16,441.11 |
| 其他 | 333.64 | 0.00 | 333.64 |
| 合计 | 16,774.75 | | 16,774.75 |

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 | 19,113.25 | 111,376.78 |
| 递延所得税费用 | 8,548,052.96 | -463,051.35 |
| 合计 | 8,567,166.21 | -351,674.57 |

(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 | -103,836,487.66 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -15,575,473.15 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -687,018.85 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 19,113.25 |
| 非应税收入的影响 | -534,214.76 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 176,011.84 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 8,572,690.15 |
| 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 | 16,596,057.73 |
| 所得税费用 | 8,567,166.21 |

其他说明

所得税费用本年比上年增加较大，主要系公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，本年不再确认因计提减值准备而形成的暂时性差异和可弥补亏损产生的递延所得税资产所致。

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 | 11,253,583.79 | 1,131,272.38 |

| | | |
|------------|---------------|--------------|
| 与收益相关的政府补助 | 466,389.32 | 918,231.91 |
| 银行存款利息收入 | 94,959.39 | 105,414.90 |
| 收回保函保证金 | 2,743,816.85 | 2,618,215.65 |
| 合计 | 14,558,749.35 | 4,773,134.84 |

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 | 182,161.93 | 1,405,481.93 |
| 销售费用及管理费用 | 10,975,310.82 | 10,555,047.75 |
| 财务费用-手续费 | 79,875.07 | 74,512.64 |
| 银行保证金 | 0.00 | 2,743,816.85 |
| 合计 | 11,237,347.82 | 14,778,859.17 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|--------------|
| 收个人借款 | 7,620,000.00 | 6,150,000.00 |
| 收股东借款 | 5,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 12,620,000.00 | 6,150,000.00 |

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 | 3,760,000.00 | 6,150,000.00 |
| 支付贷款担保费 | 720,000.00 | 120,000.00 |
| 合计 | 4,480,000.00 | 6,270,000.00 |

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 | -112,403,653.87 | 1,198,898.30 |
| 加：资产减值准备 | 67,434,030.08 | 4,624,715.61 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 19,909,346.43 | 19,181,131.82 |
| 无形资产摊销 | 935,898.49 | 800,730.24 |
| 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） | 102,064.34 | 280,392.84 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 16,441.11 | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 5,340,610.56 | 6,677,118.27 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 8,572,690.15 | -432,649.74 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -24,637.19 | -30,401.61 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 1,438,560.25 | -3,422,693.84 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 48,560,348.98 | -6,086,934.15 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -3,430,087.94 | 3,006,746.51 |

| | | |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 其他 | -2,440,569.96 | -2,440,570.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 34,011,041.43 | 23,356,484.25 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 2,841,990.72 | 30,336,314.10 |
| 减：现金的期初余额 | 30,336,314.10 | 22,296,902.02 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -27,494,323.38 | 8,039,412.08 |

(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 | 2,841,990.72 | 30,336,314.10 |
| 其中：库存现金 | 48,639.08 | 7,902.53 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,793,351.64 | 30,328,411.57 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,841,990.72 | 30,336,314.10 |

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

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 | 154,423,275.12 | 短期借款抵押担保 |
| 无形资产 | 33,445,849.21 | 短期借款抵押担保 |
| 合计 | 187,869,124.33 | -- |

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|------|-----------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------------------|------------|------|------------|
| 2018 年第三批应用技术研究 与开发资金 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 省科技型企业研发费用投入 补助配套资金 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 稳岗补贴 | 41,668.32 | 其他收益 | 41,668.32 |
| 见习岗位补助 | 8,400.00 | 其他收益 | 8,400.00 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方 名称 | 股权取得 时点 | 股权取得 成本 | 股权取得 比例 | 股权取得 方式 | 购买日 | 购买日的 确定依据 | 购买日至 期末被购 买方的收 入 | 购买日至 期末被购 买方的净 利润 |
|------------|------------|------------|------------|------------|-----|--------------|---------------------------|----------------------------|
|------------|------------|------------|------------|------------|-----|--------------|---------------------------|----------------------------|

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | | |
|--|---------|---------|
| | | |
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | | |
|--|-----|------|
| | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

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 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联 营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法 |
|-----------------|-------|-----|------|------|----|---------------------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| | | | |
|-------------|---------------|---------------------|-------------|
| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|---------------------|-------------|

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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 |
|--------------|-----|---------|-----------|--------------|---------------|
| 佛山粤邦投资管理有限公司 | 广东省 | 投资与资产管理 | 15,000 万元 | 6.83% | 27.33% |

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。

其他说明：

公司原控股股东、实际控制人杨志峰先生于2019年4月16日与佛山粤邦投资管理有限公司（以下简称“粤邦投资”）签署了《股份转让协议》及《表决权委托协议》，杨志峰先生将其持有的公司无限售流通股份 6,200,000 股（占公司股份总数的6.832%），以23.266元/股转让给粤邦投资，转让价款为 144,000,000 元。同时，杨志峰先生将其持有的公司限售流通股股份18,600,000 股（占公司股份总数的 20.4959%）所对应的表决权委托粤邦投资行使。粤邦投资为公司控股股东，朱世会先生为公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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 |
|----------------|-----------------------|
| 杨志峰 | 原董事长、大股东 |
| 王珏 | 原大股东（持股 15.54%） |
| 李念奎 | 与原大股东王珏为夫妻关系，持股 2.87% |
| 龚涛 | 总经理、股东，持股 0.77% |
| 康莉 | 与总经理为夫妻关系 |
| 白云 | 独立董事 |
| 吴昆 | 独立董事 |
| 陈念念 | 独立董事 |
| 先导薄膜材料（广东）有限公司 | 与公司同一实际控制人 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
| | | | | | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|----------|-------|
| 先导薄膜材料（广东）有限公司 | 销售铸棒 | 3,584.10 | 0.00 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | |

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方 名称 | 受托方/承包方 名称 | 委托/出包资产 类型 | 委托/出包起始 日 | 委托/出包终止 日 | 托管费/出包费 定价依据 | 本期确认的托 管费/出包费 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|------------------|
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|------------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完 毕 |
|------------------|--------------|------------------|------------------|----------------|
| 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 | 否 |
| 宝鸡中飞恒力机械有 限公司 | 8,000,000.00 | 2018 年 07 月 09 日 | 2019 年 07 月 09 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 |
|--------|--------------|------------------|------------------|----------------|
| 杨志峰、王珏 | 392,015.56 | 2019 年 03 月 07 日 | 2019 年 09 月 07 日 | 是 |
| 杨志峰、王珏 | 650,000.00 | 2019 年 03 月 07 日 | 2019 年 09 月 07 日 | 是 |
| 杨志峰、王珏 | 302,657.48 | 2019 年 03 月 07 日 | 2019 年 09 月 07 日 | 是 |
| 杨志峰、王珏 | 2,000,000.00 | 2019 年 03 月 07 日 | 2019 年 09 月 07 日 | 是 |
| 杨志峰、王珏 | 116,638.00 | 2019 年 03 月 07 日 | 2019 年 09 月 07 日 | 是 |
| 杨志峰、王珏 | 76,792.00 | 2019 年 03 月 15 日 | 2019 年 09 月 15 日 | 是 |
| 杨志峰、王珏 | 490,896.17 | 2019 年 03 月 15 日 | 2019 年 09 月 15 日 | 是 |
| 杨志峰、王珏 | 120,678.30 | 2019 年 03 月 15 日 | 2019 年 09 月 15 日 | 是 |
| 杨志峰、王珏 | 103,460.00 | 2019 年 03 月 15 日 | 2019 年 09 月 15 日 | 是 |
| 杨志峰、王珏 | 53,240.00 | 2019 年 03 月 15 日 | 2019 年 09 月 15 日 | 是 |

| | | | | |
|---------|---------------|------------------|------------------|---|
| 杨志峰、王珏 | 2,000,000.00 | 2019 年 03 月 15 日 | 2019 年 09 月 15 日 | 是 |
| 杨志峰、王珏 | 2,000,000.00 | 2019 年 03 月 15 日 | 2019 年 09 月 15 日 | 是 |
| 杨志峰、王珏 | 2,000,000.00 | 2019 年 03 月 15 日 | 2019 年 09 月 15 日 | 是 |
| 杨志峰 | 146,000.00 | 2019 年 03 月 06 日 | 2019 年 09 月 06 日 | 是 |
| 杨志峰 | 2,180,000.00 | 2019 年 01 月 03 日 | 2019 年 07 月 03 日 | 是 |
| 杨志峰 | 2,000,000.00 | 2019 年 01 月 10 日 | 2019 年 07 月 10 日 | 是 |
| 杨志峰 | 400,000.00 | 2019 年 02 月 14 日 | 2019 年 08 月 14 日 | 是 |
| 杨志峰 | 100,000.00 | 2019 年 02 月 14 日 | 2019 年 08 月 14 日 | 是 |
| 杨志峰 | 2,000,000.00 | 2019 年 03 月 06 日 | 2019 年 09 月 06 日 | 是 |
| 龚涛 | 8,000,000.00 | 2019 年 11 月 15 日 | 2020 年 11 月 15 日 | 否 |
| 龚涛、康莉 | 8,000,000.00 | 2019 年 11 月 15 日 | 2020 年 11 月 15 日 | 否 |
| 朱世会 | 8,000,000.00 | 2019 年 11 月 15 日 | 2020 年 11 月 15 日 | 否 |
| 龚涛、康莉 | 7,000,000.00 | 2019 年 12 月 11 日 | 2020 年 12 月 11 日 | 否 |
| 朱世会 | 30,000,000.00 | 2019 年 12 月 24 日 | 2020 年 12 月 02 日 | 否 |
| 杨志峰 | 30,000,000.00 | 2019 年 12 月 24 日 | 2020 年 12 月 02 日 | 否 |
| 杨志峰 | 1,746,000.00 | 2018 年 09 月 10 日 | 2019 年 03 月 10 日 | 是 |
| 杨志峰 | 400,000.00 | 2018 年 09 月 25 日 | 2019 年 03 月 25 日 | 是 |
| 杨志峰 | 2,116,912.19 | 2018 年 10 月 15 日 | 2019 年 04 月 15 日 | 是 |
| 杨志峰 | 1,141,600.00 | 2018 年 10 月 25 日 | 2019 年 04 月 25 日 | 是 |
| 杨志峰 | 2,333,100.00 | 2018 年 11 月 22 日 | 2019 年 05 月 22 日 | 是 |
| 杨志峰 | 185,650.00 | 2018 年 12 月 26 日 | 2019 年 06 月 26 日 | 是 |
| 杨志峰 | 1,390,000.00 | 2018 年 12 月 26 日 | 2019 年 06 月 26 日 | 是 |
| 杨志峰、李念奎 | 20,000,000.00 | 2018 年 02 月 05 日 | 2019 年 02 月 04 日 | 是 |
| 杨志峰、李念奎 | 10,000,000.00 | 2018 年 04 月 02 日 | 2019 年 04 月 01 日 | 是 |
| 龚涛、康莉 | 7,000,000.00 | 2018 年 11 月 28 日 | 2019 年 11 月 21 日 | 是 |
| 龚涛 | 7,000,000.00 | 2018 年 12 月 17 日 | 2019 年 12 月 12 日 | 是 |
| 杨志峰、王珏 | 19,750,000.00 | 2016 年 08 月 19 日 | 2019 年 08 月 18 日 | 是 |
| 杨志峰、王珏 | 9,950,000.00 | 2017 年 04 月 18 日 | 2019 年 12 月 27 日 | 是 |
| 杨志峰、王珏 | 29,850,000.00 | 2017 年 05 月 10 日 | 2019 年 12 月 27 日 | 是 |
| 杨志峰、王珏 | 9,850,000.00 | 2017 年 08 月 22 日 | 2019 年 12 月 27 日 | 是 |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------|--------------|------------------|------------------|----|
| 拆入 | | | | |
| 佛山粤邦投资管理有限公司 | 5,000,000.00 | 2019 年 08 月 16 日 | 2020 年 02 月 15 日 | |
| 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 | 2,830,997.74 | 2,613,420.69 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|----------|--------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 先导薄膜材料(广东)有限公司 | 4,050.03 | 202.50 | 0.00 | 0.00 |

(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 |
|-------|--------------|--------------|-----------|
| 其他应付款 | 佛山粤邦投资管理有限公司 | 5,000,000.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 白云 | 50,000.04 | 33,333.36 |
| 其他应付款 | 吴昆 | 50,000.04 | 50,000.04 |
| 其他应付款 | 陈念念 | 50,000.04 | 50,000.04 |

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2019年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、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》。公司与关联方广东先导稀材股份有限公司（以下简称“先导稀材”）拟投资5亿元设立安徽中飞先导科技有限公司（以下简称“安徽中飞”），公司拟认缴出资3.5亿元（占注册资本的70%）；先导稀材拟认缴出资1.5亿元（占注册资本的30%）；2020年2月12日，安徽中飞完成了工商注册登记手续。2020年3月1日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司受让关联方少数股东权益暨关联交易的议案》，同意通过无偿受让关联方先导稀材持有安徽中飞30%的股权，从而将安徽中飞变更为公司的全资子公司。2020年3月30日公司已向安徽中飞缴付出资200万元。

2、公司于2020年2月23日召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了关于公司非公开发行A股股票的相关议案。本次非公开发行股票募集资金总额不超过49,168.35万元，扣除发行费用后的募集资金净额将全部投资“红外光学与激光器件产业化项目”。

3、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与滁州市琅琊国有资产运营有限公司拟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（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”。

4、2020年3月6日控股股东粤邦投资与杨志峰先生签署了《股份转让协议》，杨志峰先生将其持有的公司股份4,650,000股，占公司总股本的5.1240%，以25.16元/股的价格转让给控股股东粤邦投资，总转让价款为116,994,000元。股权转让后，控股股东粤邦投资直接持有公司股份10,850,000股，拥有公司表决权24,800,000股，占公司总股本的27.3278%。

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

持续经营能力的说明：

公司目前主营业务为高性能铝合金材料的研发生产和销售，对核电行业存在较高的依存度。受到2016年以来国内核领域市场需求波动影响，公司来源于该领域的营收持续下滑，本年度产品结构发生较大变化，核领域产品销售收入较上年降幅94.89%，导致2019年度公司业绩下滑严重，加上计提大额减值准备，亏损达1.12亿元，公司面临一定的经营压力。针对上述

情况，本公司拟采取如下改进措施：

公司经营情况面临一定压力。针对上述情况，本公司拟采取如下改进措施：

1、借助资本市场，加速实现多元化发展。公司投资设立安徽中飞，安徽中飞将主要致力于开展红外光学材料与激光核心器件产业化项目，主要产品为红外镜头、激光镜头、红外探测器、激光器件、辐射探测材料、太赫兹器件、DOE等光学元器件，上述产品主要应用于安防和消费类电子产品服务领域，属于高端器件和战略新兴行业，具有广阔的市场空间和良好的收益回报。

2、继续提升非核领域产品产量，释放产能。为应对核领域市场下滑影响、释放多余产能，本公司持续投入非核领域产品的研发，非核领域高端产品市场的开发与拓展，产品结构逐年优化，客户由中间商向终端用户转移，销售收入从核领域为主的局面向多元化发展过度，未来公司产品会主要围绕兵器工业、航空工业、船舶工业等市场研发与开拓，同时兼顾民用高端市场。一方面通过新产品产量的增加，调整产品结构提高综合销售价格。另一方面，通过成本控制，提高生产效率、产品质量，降低固定成本支出，综合提升产品销售边际贡献总额，实现盈利。

3、核领域市场未来恢复概率较大。截止2019年末公司仍然是核领域生产“核燃料加工用专用设备用铝合金材料”的合格供应商之一，并持续推进核领域同类产品的研发与试制。未来核领域市场恢复增长后将持续为公司带来盈利。

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 | 26,231,903.11 | 100.00% | 1,788,412.25 | 6.82% | 24,443,490.86 | 50,730,527.01 | 100.00% | 3,836,200.01 | 7.56% | 46,894,327.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄分析法 | 21,466,272.01 | 81.83% | 1,788,412.25 | 8.33% | 19,677,859.76 | 46,754,714.91 | 92.16% | 3,836,200.01 | 8.20% | 42,918,514.90 |
| 关联方 | 4,765,631.10 | 18.17% | 0.00 | | 4,765,631.10 | 3,975,812.10 | 7.84% | 0.00 | 0.00% | 3,975,812.10 |
| 合计 | 26,231,903.11 | | 1,788,412.25 | | 24,443,490.86 | 50,730,527.01 | | 3,836,200.01 | | 46,894,327.00 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄分析法 | 21,466,272.01 | 1,788,412.25 | 81.83% |
| 关联方 | 4,765,631.10 | 0.00 | 18.17% |
| 合计 | 26,231,903.11 | 1,788,412.25 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 17,823,357.22 |
| 1 年以内 | 13,057,726.12 |
| 关联方 | 4,765,631.10 |
| 1 至 2 年 | 5,778,020.97 |
| 2 至 3 年 | 2,472,430.61 |
| 3 年以上 | 158,094.31 |
| 3 至 4 年 | 158,094.31 |
| 合计 | 26,231,903.11 |

（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 | |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 3,836,200.01 | -1,997,753.40 | 0.00 | 50,034.36 | 0.00 | 1,788,412.25 |
| 合计 | 3,836,200.01 | -1,997,753.40 | 0.00 | 50,034.36 | 0.00 | 1,788,412.25 |

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 |
|--------------------|---------------|-----------------|----------|
| 按欠款方归集的年末余额前五名应收账款 | 17,016,467.42 | 64.87% | |
| 合计 | 17,016,467.42 | 64.87% | |

(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 | 6,050,532.85 | 19,101,966.16 |
| 合计 | 6,050,532.85 | 19,101,966.16 |

(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 | 6,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 保证金 | 632,063.00 | 1,376,004.81 |
| 其他 | 53,192.47 | 89,780.48 |
| 政府补助 | 0.00 | 8,500,000.00 |
| 老厂区转让款 | 0.00 | 5,845,119.46 |

| | | |
|----|--------------|---------------|
| 合计 | 6,685,255.47 | 20,810,904.75 |
|----|--------------|---------------|

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 0.00 | 1,708,938.59 | 0.00 | 1,708,938.59 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | | 243,691.12 | | 243,691.12 |
| 本期转回 | | 1,317,907.09 | | 1,317,907.09 |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | | 634,722.62 | | 634,722.62 |

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） | 1,053,192.47 |
| 1 至 2 年 | 5,000,000.00 |
| 3 年以上 | 632,063.00 |
| 5 年以上 | 632,063.00 |
| 合计 | 6,685,255.47 |

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 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,708,938.59 | 243,691.12 | 1,317,907.09 | | | 634,722.62 |
| 合计 | 1,708,938.59 | 243,691.12 | 1,317,907.09 | | | 634,722.62 |

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 年以内、1-2 年 | 89.75% | |
| 黑龙江省哈飞伟建建筑工程有限公司 | 农民工保证金 | 632,063.00 | 5 年以上 | 9.45% | 632,063.00 |
| 李亚红 | 备用金 | 20,000.00 | 1 年以内 | 0.30% | 1,000.00 |
| 夏晓雪 | 备用金 | 18,000.00 | 1 年以内 | 0.27% | 900.00 |
| 韩业滨 | 备用金 | 15,192.47 | 1 年以内 | 0.23% | 759.62 |
| 合计 | -- | 6,685,255.47 | -- | 100.00% | 634,722.62 |

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 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 合计 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 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 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 合计 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |

(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 | 110,632,726.32 | 114,275,745.59 | 120,216,527.80 | 97,403,227.80 |
| 其他业务 | 2,034,264.32 | 2,857,078.68 | 4,629,160.21 | 4,149,800.42 |

| | | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 112,666,990.64 | 117,132,824.27 | 124,845,688.01 | 101,553,028.22 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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 | -102,064.34 | 处置固定资产 |
| 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） | 2,890,638.28 | 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、省科技型企业研发费用补助等 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -453.75 | |
| 减：所得税影响额 | 417,290.55 | |
| 合计 | 2,370,829.64 | -- |

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 | -27.39% | -1.2386 | -1.2386 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -27.97% | -1.2647 | -1.2647 |

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