



宁波江丰电子材料股份有限公司

2019 年年度报告

2020-043

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。

公司负责人姚力军、主管会计工作负责人于泳群及会计机构负责人(会计主管人员)符利燕声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 218,760,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	18
第五节 重要事项.....	50
第六节 股份变动及股东情况.....	91
第七节 优先股相关情况.....	100
第八节 可转换公司债券相关情况.....	101
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	102
第十节 公司治理.....	113
第十一节 公司债券相关情况.....	119
第十二节 财务报告.....	120
第十三节 备查文件目录.....	248

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、江丰电子	指	宁波江丰电子材料股份有限公司
康富特	指	余姚康富特电子材料有限公司，公司全资子公司
香港江丰	指	江丰电子材料（香港）股份有限公司（Konfoong Materials International Co., Ltd.），公司全资子公司
新加坡江丰	指	江丰电子材料（新加坡）有限公司（Konfoong Materials International (Singapore) Pte. Ltd.），公司全资子公司
马来西亚江丰	指	江丰电子材料（马来西亚）有限公司（Konfoong Materials International(M) Sdn Bhd），公司控股子公司
江丰铜材	指	宁波江丰铜材料有限公司，公司全资子公司
江丰钨钼	指	宁波江丰钨钼材料有限公司，公司控股子公司
合肥江丰	指	合肥江丰电子材料有限公司，公司全资子公司
江丰半导体	指	宁波江丰半导体科技有限公司，公司控股子公司
日本江丰	指	KFMI JAPAN 株式会社，公司全资子公司
江丰粉末冶金	指	宁波江丰粉末冶金有限公司，公司控股子公司
江丰平芯	指	上海江丰平芯电子科技有限公司，公司控股子公司
广东江丰	指	广东江丰电子材料有限公司，公司全资子公司
湖南江丰	指	湖南江丰电子材料有限公司，公司全资子公司
北京江丰	指	北京江丰电子材料有限公司，公司全资子公司
武汉江丰	指	武汉江丰电子材料有限公司，公司全资子公司
江丰复合材料	指	宁波江丰复合材料科技有限公司，公司控股子公司
江丰芯创	指	宁波江丰芯创科技有限公司，公司控股子公司
台湾江丰	指	台湾江丰电子材料股份有限公司，公司全资子公司 KFMI JAPAN 株式会社之控股子公司
创润新材	指	宁波创润新材料有限公司，公司施加重大影响的公司
中芯国际	指	中芯国际集成电路制造有限公司
华虹宏力	指	上海华虹宏力半导体制造有限公司
台积电	指	台湾积体电路制造股份有限公司
联华电子	指	联华电子股份有限公司
东芝	指	日本东芝公司（Toshiba Corporation）
日本美光	指	原名尔必达内存公司（Elpida Memory Inc.），2013 年被美光科技公

		司 (Mocron Technology Inc.) 收购, 2014 年 2 月更名为日本美光内存公司 (Micron Memory Japan, Inc)
瑞萨	指	瑞萨半导体制造有限公司 (Renesas Semiconductor Manufacturing Co., Ltd.)
罗姆	指	罗姆有限公司 (ROHM Co.,Ltd.)
海力士	指	海力士半导体公司 (SK Hynix Semiconductor Inc.)
格罗方德	指	格罗方德半导体股份有限公司 (Globalfoundries Inc.)
意法半导体	指	意法半导体有限公司 (STMicroelectronics Pte Ltd.)
英飞凌	指	英飞凌公司 Infineon Technologies AG 及其子公司
京东方	指	京东方科技集团股份有限公司
华星光电	指	深圳市华星光电技术有限公司
SunPower	指	太阳能源集团 (SunPower Corporation)
日本综合商社	指	日本一些掌控该国大部分进出口业务的特大型综合贸易公司, 是以贸易为主体, 集贸易、金融、信息、综合组织与服务功能于一体的跨国公司组织形式
保荐人、保荐机构、主承销商	指	国信证券股份有限公司
立信事务所	指	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
国浩	指	国浩律师 (上海) 事务所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
深交所	指	深圳证券交易所
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	在宁波市市场监督管理局备案的现行有效的《宁波江丰电子材料股份有限公司章程》及其修正案
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元	指	人民币元, 中华人民共和国法定货币单位
溅射	指	利用离子源产生的离子, 在真空中经过加速聚集, 而形成高速度能的离子束流, 轰击固体表面, 离子和固体表面原子发生动能交换, 使固体表面的原子离开固体并沉积在基底表面的过程
溅射靶材	指	在溅射过程中, 高速度能的离子束流轰击的目标材料, 是沉积薄膜的原材料
集成电路	指	集成电路 (integrated circuit) 是一种微型电子器件或部件。采用一定的工艺, 把一个电路中所需的晶体管、电阻、电容和电感等元件及布线互连一起, 制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上, 然后封装在一个管壳内, 成为具有所需电路功能的微型结构; 其中所有元件在结构上已组成一个整体, 使电子元件向着微型化、低功耗、智

		能化和高可靠性方面迈进了一大步
半导体	指	半导体 (semiconductor), 指常温下导电性能介于导体 (conductor) 与绝缘体 (insulator) 之间的材料。半导体是集成电路的基础。半导体行业隶属电子信息产业, 属于硬件产业, 以半导体为基础而发展起来的一个产业, 是信息时代的基础
半导体芯片	指	在半导体片材上进行浸蚀, 布线, 制成的能实现某种功能的半导体器件
物理气相沉积 (PVD)	指	Chemical Vapor Deposition, 把一种或几种含有构成薄膜元素的化合物放置在有基材的反应室, 在气态条件下发生化学反应, 在基体表面上沉积固态薄膜的工艺技术
焊接结合率	指	溅射靶材的靶坯与背板连接的密封性能及抗拉脱强度的指标
背板	指	用于支撑靶坯, 使其能够安装在溅射机台内完成溅射反应的材料, 通常具有导电、导热等性能
晶圆	指	集成电路制作所用的硅晶片, 形状通常为圆形
热处理	指	对毛坯件进行调质、淬火与回火等处理过程
热等静压 (HIP)	指	Hot Isostatic Pressing, 热等静压。将制品放置到密闭的容器中, 向制品施加各向同等的压力, 同时施以高温, 在高温高压的作用下, 制品得以烧结和致密化
热压 (HP)	指	Hot Press, 热压。粉末或压坯在高温下的单轴向压制, 从而激活扩散和蠕变现象
晶粒	指	内部晶胞方向与位置基本一致而外形不规则的小晶体
晶向	指	通过晶体中原子中心不同方向的原子列, 是"晶相取向"的简称
封装	指	把硅片上的电路管脚, 用导线接引到外部接头处, 以便与其它器件连接的过程
液晶显示器	指	简称 LCD (Liquid Crystal Display), 是平面超薄的显示设备, 由一定数量的彩色或黑白像素组成, 放置于光源或反射面前方, 利用电流刺激液晶分子产生点、线、面配合背部灯管构成画面
配线	指	将电路组合配置成为一个经济合理、符合使用要求的电路系统或网络的过程
CFRP	指	碳纤维增强复合材料(Carbon Fiber Reinforced Polymer/Plastic)的缩写, 特点是轻质高强, CFRP 被广泛应用在工程、航空航天、汽车工业、机器人及自动化设备、体育用品、赛车等领域
CMP	指	Chemical Mechanical Polishing, 化学机械抛光 (或化学机械研磨), 是半导体制造工艺的一种关键技术。
SB	指	Solder Bonding, 又叫钎焊, 采用比母材熔点低的金属材料作钎料, 将焊件和钎料加热到高于钎料熔点, 低于母材熔化温度, 利用液态钎料润湿母材, 填充接头间隙并与母材相互扩散实现连接焊件的方法

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	江丰电子	股票代码	300666
公司的中文名称	宁波江丰电子材料股份有限公司		
公司的中文简称	江丰电子		
公司的外文名称（如有）	Konfoong Materials International Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	KFMI		
公司的法定代表人	姚力军		
注册地址	浙江省余姚市经济开发区名邦科技工业园区安山路		
注册地址的邮政编码	315400		
办公地址	浙江省余姚市经济开发区名邦科技工业园区安山路		
办公地址的邮政编码	315400		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.kfmic.com">http://www.kfmic.com</a>		
电子信箱	investor@kfmic.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋云霞	施雨虹
联系地址	余姚市经济开发区名邦科技工业园安山路	余姚市经济开发区名邦科技工业园安山路
电话	0574-58122405	0574-58122405
传真	0574-58122400	0574-58122400
电子信箱	investor@kfmic.com	investor@kfmic.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	余姚市经济开发区名邦科技工业园区安山路公司证券部

### 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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市江干区庆春东路西子国际 TA28、29 楼
签字会计师姓名	沈利刚、方雅斐

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层	金骏、季诚永	2017 年 6 月 15 日—2020 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	824,964,791.18	649,683,244.58	26.98%	550,025,687.03
归属于上市公司股东的净利润（元）	64,185,986.25	58,808,599.14	9.14%	64,034,567.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	33,764,334.84	44,236,334.26	-23.67%	50,674,199.62
经营活动产生的现金流量净额（元）	94,628,704.41	5,125,028.59	1,746.40%	39,622,302.08
基本每股收益（元/股）	0.29	0.27	7.41%	0.33
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.27	7.41%	0.33
加权平均净资产收益率	9.95%	9.98%	-0.03%	14.98%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	1,465,642,899.28	1,444,148,387.35	1.49%	880,613,557.31
归属于上市公司股东的净资产（元）	682,626,409.63	613,456,738.04	11.28%	564,989,048.35

## 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	166,613,398.91	180,552,595.65	221,444,465.36	256,354,331.26
归属于上市公司股东的净利润	10,746,424.93	3,043,827.33	18,738,602.85	31,657,131.14

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,740,022.94	-1,295,918.11	3,769,071.47	25,551,158.54
经营活动产生的现金流量净额	-382,925.37	33,759,447.66	77,414,345.85	-16,162,163.73

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）	2,316,997.05	9,450.05	-1,123.83	
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）	34,308,947.28	19,756,214.52	17,461,979.62	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		-1,105,300.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-203,840.30	-1,294,715.79	-1,640,210.98	
减：所得税影响额	5,828,180.12	2,720,067.03	2,421,634.85	
少数股东权益影响额（税后）	172,272.50	73,316.87	38,641.66	
合计	30,421,651.41	14,572,264.88	13,360,368.30	--

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

说明原因

适用  不适用

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

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主营业务

公司自成立以来一直从事高纯溅射靶材的研发、生产和销售业务，主要产品为各种高纯溅射靶材，包括铝靶、钛靶、钽靶、钨钛靶等，这些产品主要应用于半导体（主要为超大规模集成电路领域）、平板显示、太阳能等领域。超高纯金属及溅射靶材是生产超大规模集成电路的关键材料之一，目前，公司的超高纯金属溅射靶材产品已应用于世界著名半导体厂商的先端制造工艺，在7纳米技术节点实现批量供货。

#### （二）主要产品

##### 1、铝靶

高纯铝及铝合金是目前使用最为广泛的导电层薄膜材料之一。在其应用领域中，超大规模集成电路芯片的制造对溅射靶材金属纯度的要求最高，通常要求达到99.9995%（5N5）以上，平板显示器、太阳能电池用铝靶的金属纯度略低，分别要求达到99.999%（5N）、99.995%（4N5）以上。

目前，公司生产的铝靶已经广泛应用于半导体芯片、平板显示器、太阳能电池等领域。

##### 2、钛靶及钛环

在超大规模集成电路芯片中，钛是较为最为常用的阻挡层薄膜材料之一（相应的导电层薄膜材料为铝）。在先端芯片制造工艺中，钛靶要与钛环件配套使用，其主要功用是辅助钛靶完成溅射过程。目前，公司生产的钛靶、钛环主要应用于超大规模集成电路芯片制造领域。

##### 3、钽靶及钽环

在最尖端的超大规模集成电路芯片中，钽是阻挡层薄膜材料之一（相应的导电层薄膜材料为铜）。钽作为阻挡层通常用于90以下纳米技术节点的先端芯片中，所以钽靶及其环件是制造技术难度最高、品质保证要求最严的靶材产品，之前也仅有美国和日本的少数几家跨国公司（即霍尼韦尔、日矿金属、东曹、普莱克斯等）能够生产。随着国际市场对智能手机、平板电脑等消费类电子产品需求量的爆炸式增长，高端芯片的需求大幅增加，使得钽金属成为炙手可热的矿产资源，但钽矿资源较为稀缺，使得高纯钽靶价格昂贵。除钽靶外，公司还生产钽环，其主要作用是辅助钽靶完成溅射过程。目前，公司生产的钽靶主要用于超大规模集成电路领域。

##### 4、钨钛靶

钨钛合金电子迁移率低、热机械性能稳定、抗腐蚀性能优良以及化学稳定性好，近年来钨钛合金溅射

靶作为半导体芯片门电路接触层材料得到应用；此外，钨钛靶还可在半导体器件的金属连接处做阻挡层，尤其适合在大电流和高温环境下使用。目前，公司生产的钨钛靶主要应用于超大规模集成电路及太阳能电池领域。

### 5、其他产品

除上述四种金属靶材产品以外，公司生产的其他产品包括铜靶、镍靶、钴靶、铬靶、陶瓷靶等其他种类的溅射靶材以及金属蒸发料、LCD用碳纤维复合材料部件（主要包括碳纤维支撑、碳纤维传动轴、碳纤维叉臂）、CMP用保持环（Retainer Ring）、抛光垫（Pad）、半导体用零部件等其他产品，同时公司对外出售从客户端回收的钽靶（含钽环）和钛靶（含钛环）等，并向客户提供环件的清洗翻新服务。

### （三）主要经营模式

#### 1、采购模式

公司依据销售订单和生产计划制定具体的采购计划，结合主要原材料的现有库存量、采购周期、在途时间等因素计算具体的采购数量，并确保一定的安全库存量。对于主要原材料的采购，公司已经建立了稳定的原材料供应渠道，与主要供应商结成了长期稳定的战略合作伙伴关系，根据制定的采购计划实施采购；对于其他原材料的采购，公司通常会选择2-3家合格供应商，建立多家供货渠道，经询价后确定供应商并及时采购入库。针对日本供应商，公司主要通过全资子公司日本江丰直接采购，以及日本江丰通过三菱化学旗下的综合商社向其采购高纯金属原材料。

#### 2、生产模式

由于公司的终端用户多为世界一流芯片制造企业，各客户拥有独特的技术特点和品质要求，为此公司根据客户的个性化需求采取了定制化的生产模式。研发生产的产品在材料、成分、形状、尺寸、性能参数等诸多方面存在着不同，公司生产具有“多品种、小批量”的特点。在产品研发及设计前期，公司要投入大量精力与终端客户进行技术、品质、性能的交流，当产品通过客户评价后，生产部门在接到来自销售部门的客户订单后，即根据订单制定生产计划，实行“以销定产”的生产模式。

公司已经掌握了高纯金属及溅射靶材生产中的核心技术，形成了晶粒晶向控制、材料焊接、精密加工、产品检测、清洗包装等在内的完整业务流程，通过合理调配机器设备和生产资源自主组织生产，实行柔性化生产管理。

#### 3、营销模式

##### （1）销售模式

公司的销售模式主要包括直销和商社代理销售模式两种模式。

##### ①直销模式

针对中国大陆、欧洲、台湾地区及东南亚的客户公司主要采取直销模式，在通过客户认证之后，客户

直接向公司下达月度或季度的采购订单，公司按要求直接向客户发货。

## ②商社代理销售模式

商社代理销售模式是指公司与东芝、日本美光、罗姆等日本最终客户的合作模式。日本综合商社模式已经有超过一百多年的历史，由于日本制造业推崇“零库存”存货管理方式，而大型商社能为制造企业提供信息收集处理、市场开发、仓储运输及资金垫付服务，所以日本制造企业较多采用商社模式对外采购、销售。

公司的日本客户主要通过三菱化学旗下的综合商社、依摩泰等知名的特大型综合商社向公司采购靶材。业务流程为最终客户首先与综合商社签订采购合同，综合商社再与公司签订合同，公司按照合同要求发货至综合商社指定仓库，由综合商社向公司支付货款。在合作过程中，综合商社为终端客户提供仓储、物流等供应链管理服务，并协助公司对终端客户提供技术服务，终端客户对公司进行技术评审和认证，并可能直接向公司提出各种技术、品质和生产的相关改善建议。

### （2）客户认证流程

由于超大规模集成电路、太阳能电池、平板显示器等下游客户对溅射靶材的产品质量、性能指标等有着非常严苛的要求，因此，高纯溅射靶材行业存在严格的供应商认证机制。公司在与潜在客户初步接触之后，需要经过供应商初评、产品报价、样品检测、小批量试用、稳定性检测等认证程序之后，才能成为合格供应商。

### （3）产品定价和收款方式

公司产品主要采用成本加成定价原则，在原材料、加工成本和人力成本等基础上加一定比例的利润确定产品的报价，同时，根据客户订单规模、合作关系和市场供求状况等情况进行适当调整；公司的收款方式主要为银行转账等，根据客户信用情况一般给予1-3月的信用期。

### （4）产品配送和售后服务

公司主要通过第三方物流进行产品配送；为了更好地了解客户需求、掌握市场发展动态，公司会派遣技术和销售人员定期拜访主要客户，进行客户满意度调查和访谈研究，从而更好地为客户提供产品和技术服务。

公司采用目前的经营模式是根据靶材产品原材料供应情况、生产工艺、公司所处行业市场竞争格局确定的，报告期内未发生重大变化。报告期内，公司的主营业务一直专注于高纯溅射靶材的研发、生产和销售，预计未来公司的经营模式不会发生重大变化。

## （四）主要的业绩驱动因素

溅射靶材是电子及信息产业、液晶显示器、光学等行业必不可少的原材料，进而广泛地应用于汽车电子、智能手机、平板电脑、家用电器、显微镜及相机镜头等终端消费领域，因此，溅射靶材行业不易受到

偶然性或突发性因素的影响，能够充分分享下游产业应用的广阔市场。随着终端应用领域的不断扩展和快速发展，强劲的消费需求有利于驱动溅射靶材市场不断扩容。公司主要从事高纯溅射靶材的研发、生产和销售，主要产品为各种高纯溅射靶材，包括铝靶、钛靶、钽靶和钨钛靶等，公司将把握市场机遇，持续强化研发创新，努力提高产品技术的先进性、品质及性价比，增强市场开拓及客户服务能力，提升营业收入和净利润水平，努力发展成为“国际优秀的高纯度金属及溅射靶材生产企业”。

## 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	本报告期末发生重大变化。
固定资产	本报告期末发生重大变化。
无形资产	本报告期末无形资产余额为 3,430.54 万元，较上年末上升 59.89%，主要系报告期内子公司购买土地所致。
在建工程	本报告期末在建工程余额为 8,181.71 万元，较上年末上升 47.43%，主要系公司本年度在建大型设备增加所致。
货币资金	本报告期末货币资金余额为 25,067.88 万元，较上年末下降 51.22%，主要系本报告期公司归还银行贷款、购建固定资产、无形资产所致。
应收账款	本报告期末应收账款余额为 20,900.42 万元，较上年末上升 59.83%，主要系本报告期公司营业收入稳步增长，客户根据账期结算货款所致。
预付款项	本报告期末预付款项余额为 1,138.09 万元，较上年末增长 56.06%，主要系本报告期公司预付材料款等增加所致。
其他应收款	本报告期末其他应收款账面价值为 366.34 万元，较上年末增长 58.12%，主要系本报告期公司出口退税增加所致。
存货	本报告期末存货账面价值为 32,506.83 万元，较上年末增长 39.22%，主要系本报告期公司销售规模扩大所致。
其他流动资产	本报告期末其他流动资产余额为 2,171.21 万元，较上年末增长 99.16%，公司本报告期期末增值税进项留抵税额增加所致。
长期待摊费用	本报告期末长期待摊费用余额为 982.36 万元，较上年末增长 62.61%，主要系经营租入的固定资产装修增加所致。
递延所得税资产	本报告期末递延所得税资产余额为 3,185.85 万元，较上年末增长 128.95%，主要系本报告期递延收益、股权激励费用及子公司可抵扣亏损增加所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

高纯溅射靶材行业具有技术密集和资本密集的双重特性，生产设备投入巨大，产品技术含量丰富，对生产工艺和技术能力的要求较高，需要建立专业的技术团队并拥有较为深厚的技术储备。公司是由技术团队发起的典型的创业型企业，在稳定的核心管理团队带领下，凭借领先的技术优势和可靠的产品质量，公司已在行业内取得了较为有利的市场地位，确立了较强的竞争优势。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。公司的核心竞争力主要体现在以下几方面：

#### 1、技术优势

##### （1）具有国际水平的技术团队

高纯溅射靶材行业是高新技术的聚集地，企业的技术研发实力成为大量资本投入能够有效转化为经营效益的关键所在。公司十分重视技术团队的建设，打造了一支具有国际水平的技术研发团队，核心成员由多位具有金属材料、集成电路制造专业背景和丰富产业经验的归国博士、日籍专家及资深业内人士组成。

董事长兼首席技术官姚力军先生一直从事超高纯金属材料及溅射靶材研究，董事兼总经理Jie Pan先生长期从事超高纯度金属及电子材料的研究，此外，相原俊夫、王学泽等核心管理团队均具有十年以上行业从业经历。

##### （2）持续的技术创新

自成立伊始，公司管理团队便意识到持续技术创新的重要性，不断增加研发投入，以保证公司产品的创新性和技术领先。经过数年的技术积淀，公司已经建立了较为完善的研发体系，具备较强的技术与产品创新能力，打破了国内高纯溅射靶材基本依靠进口的局面，填补了国内同类产品的技术空白，并逐渐成长为国内高纯溅射靶材产业的领先者，能够在全中国范围内与美国、日本跨国公司进行市场竞争。

公司分别建立了“宁波市企业工程（技术）中心”、“国家示范院士专家工作站”，并不断扩大研发团队、承担或主持国家级高新技术课题研究。公司研发中心被评为“省级高新技术企业研究开发中心”。2008年公司被授予“高新技术企业”称号，2017年通过高新技术企业重新认定。目前，公司已经形成了以半导体芯片用高纯溅射靶材为核心，液晶显示器、太阳能电池用溅射靶材共同发展的多元化产品研发体系。公司通过研发机构的合理设置和研发项目的有效管理保证了公司研发活动的有序开展和技术创新优势的发挥，并最终满足客户的定制化需求。

截至2019年12月31日，公司及子公司共取得国内授权专利264项，包括发明专利217项，实用新型47项。另外，公司取得韩国发明专利2项、中国台湾地区发明专利1项。上述专利涵盖了金属提纯、晶粒晶向控制、焊接技术、精密加工、清洗包装等一系列生产工艺。2015年公司被国家知识产权局评为“国家知识产权优势企业”，并获得“浙江省技术发明一等奖”荣誉。2019年，公司专利名列“中国企业专利500强榜单第74位”，

并获得“浙江省专利项目绩效评价（专利金奖）”荣誉。依托领先的技术实力和高水准的技术团队，公司先后承担或主持了“863计划重点项目”1项、“863计划引导项目”1项、“02专项”等多项国家级研究课题。

## 2、产品优势

### （1）稳定可靠的产品质量

高纯溅射靶材的产品质量、性能在整个产业链中占据非常重要的地位，尤其是在下游终端消费电子产品市场竞争愈发激烈的情况下，行业内生产厂商必须以质取胜。目前，公司生产的高纯溅射靶材主要应用于半导体芯片、平板显示器和太阳能电池等领域，对产品质量和稳定性要求较高，溅射靶材的质量将直接决定终端产品的质量，是否具有可靠的产品质量将成为行业内企业获取市场竞争优势的关键。公司为保证产品质量，建立了一套完整、严格的质量控制和管理体系，在原材料采购、产品生产、质量检测等生产经营的各个环节都实施了较为完备的质量检测程序，以确保产品的品质和可靠性。

公司建有针对物理气相沉积（PVD）材料的分析实验室，配备各类先进检测设备和仪器，如分析材料晶粒的形貌和大小的结晶组织分析系统，分析焊接结合率以及材料缺陷、冷却水管道的超声波焊接扫描系统C-SCAN，用于尺寸检测、溅射后靶材残余量分析的三维坐标测量仪CMM，对元素进行快速定性分析及合金含量分析的X射线荧光分析仪XRF，快速测定材料结构X射线衍射分析仪XRD，分析材料形貌、成份的扫描电子显微镜SEM，能够高灵敏度进行元素微区分析的电子探针分析仪EPMA，对材料成份定性定量分析原子发射光谱仪AES，分析杂质元素和纯度的辉光放电质谱仪GDMS，对纳米区域的物理性质包括对形貌进行探测的原子力显微镜AFM，显微结构及织构的电子背散射衍射分析仪EBSD。这些设备为公司实施严格的质量检测程序提供了有力的技术保障，最大限度地保证了产品质量和技术含量，有利于提升客户满意度和市场竞争力，同时，先进的研发设备也为公司产品的后续开发建立了宽范围的拓展平台，为客户新材料、新工艺的探索提供了技术支撑。

严格的质量控制和完善的产品检测不仅保证了公司出厂产品的质量，为公司赢得了较高的产品声誉，公司产品不断获得客户的认可，逐渐进入国内外知名厂商的供应体系，积累起众多优质的客户资源，多家客户给予公司优秀供应商、A等供应商等评价。

### （2）产品性价比优势

目前，公司产品最主要的竞争对手为美国、日本等跨国公司，这些公司技术先进、产业经验丰富，且长期居于产品、技术垄断地位，因而产品售价一般较高。公司产品在主要技术指标方面已经不逊于外资品牌，同时，公司在引进国外先进设备的基础上，通过消化吸收再创新，自主研发设计了多项独创的专有技术，通过对技术革新，达到了降低成本、提高产品生产效率的目的，公司充分利用国内制造成本相对较低的优势，通过严格管理降低成本，使得公司产品销售价格具有一定优势，能够对客户提出的要求进行快速响应。较高的产品性价比优势促使公司产品不断形成市场竞争优势，能够顺利进入下游产品配套市场。

### （3）良好的品牌形象

公司以“成为世界一流的溅射靶材企业”为发展愿景，在深入了解客户产品需求的基础上，不断为客户提供质量可靠的定制化产品。在生产上，公司建立了完善的质量管控体系，实施严格的产品检测程序，不断提升产品品质；在销售服务上，公司设立了客户服务部，建立了专业的技术服务团队和技术支持体系，能够对客户需求和现实问题形成快速反应，不断提升客户服务水平。通过近年来的不懈努力，公司已经逐步建立了高品质、高纯度溅射靶材专业生产商的良好品牌形象，在广大客户中积累了一定的市场美誉度，公司产品也日益获得客户的广泛认可，为公司业务订单的获取和业务量的提升奠定了坚实的基础。

## 3、有利的市场地位

### （1）优质的客户资源

高纯溅射靶材行业的技术含量较高，供应商需要先通过国际通行的质量管理体系认证，同时满足下游客户的质量标准和稳定性要求，经过2-3年的合格供应商全方面认证过程，认证内容涵盖产品质量、供货周期、批量生产、企业管理、生产环境等，才能成为下游制造商的合格供应商。虽然高纯溅射靶材行业认证周期长，认证程序复杂，但一旦通过下游制造商的供应商资格认证，则双方会保持长期稳定的合作关系，双方的供销关系轻易不会发生变化。

经过数年发展，凭借着领先的技术水平和稳定的产品性能，公司已经成为中芯国际、台积电、格罗方德、意法半导体、东芝（通过综合商社实现销售）、海力士、京东方、SunPower等国内外知名厂商的高纯溅射靶材供应商，业务范围涉及半导体芯片、平板显示器和太阳能电池等，并与其建立了较为稳定的供货关系，与各大客户长期稳定的合作关系有助于公司充分分享高纯溅射靶材下游应用领域的广阔市场，促进公司营业收入和经营业绩的稳步增长。

### （2）领先的市场份额

公司具备较强的技术与产品创新能力，已经成为国内高纯溅射靶材产业的领先者，并在全球范围内与美国、日本跨国公司展开市场竞争，目前，公司已经成为国内最大的半导体芯片用高纯溅射靶材生产商。面对市场空间更为广阔的液晶显示器、太阳能电池等应用领域，公司已经制定了相应的产品研发和市场拓展计划，在继续巩固半导体芯片应用领域领先地位的同时，还可以利用在半导体芯片市场积累的技术、品牌和客户资源，迅速向新的应用领域渗透，从而实现快速稳定的增长。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，公司紧紧围绕既定的总体发展战略及经营目标，继续专注于高纯溅射靶材的研发、生产和销售，全方位开拓国际、国内市场，积极应对市场端变化，化危为机，抓住国内半导体行业蓬勃发展新机遇，提前布局，推动认证，实现量产，持续强化科技创新，继续大力投入研发，稳步提升产品品质，积极推进全球化技术支持和服务，增强公司核心竞争力，实施股票股权激励计划，推出重大资产重组事项，积极进行产业战略布局，为公司未来发展打下坚实的基础，提供了更广阔的空间。

2019年，公司实现营业总收入82,496.48万元，比上年同期增长26.98%，主要原因系2019年公司的主要产品钽靶、铝靶、钛靶等销售持续增长，特别是钽靶的销售收入较上年同期增长了44.56%，公司其他产品如铜靶、钨钛靶、CMP产品、机台零部件等销售也有所上升；公司应用于半导体领域靶材产品继续保持稳步增长的同时，平板显示领域用靶材订单增加明显，同时CFRP业务销售收入也实现了增长；公司实现归属于上市公司股东的净利润6,418.60万元，比上年同期增长9.14%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为3,376.43万元，同比下降了23.67%。主要原因系：

1、本报告期内研发投入（不考虑研发人员的期权激励费用）5,974.24万元，与上年同期相比增加了28.27%，增加额为1,316.72万元；

2、公司实施了第一期股票期权激励计划，扣除注销部分，向公司高级管理人员、核心技术（业务）人员等190名激励对象授予1,423.40万份股票期权。公司在2019年度摊销的股票期权费用1,622.20万元；

3、报告期内，公司推出了重大资产重组事项，拟发行股份及支付现金购买宁波共创联盈股权投资基金（有限合伙）持有的Silverac Stella (Cayman) Limited 100%股权，同时募集配套资金。公司2019年度与本次重组相关的审计、评估、律师、财务顾问等费用新增1,128.28万元。

同时，随着公司生产经营规模的不断扩大，募投项目以及其他项目的积极推进和不断实施，报告期内职工薪酬、折旧等费用有所增加。另外，公司根据整体的投融资安排，银行借款融资较上年同期增加，利息费用也相应增加。

报告期内，公司的主要经营情况概述如下：

#### 1、业务经营方面

2019年，公司作为半导体领域特别是集成电路领域溅射靶材的重要供应商，经过多年积累，公司在半导体领域的行业地位和影响力不断加强，具有重要的市场地位，公司持续加大研发投入，继续紧跟最先进

技术节点，产品成功实现在7nm芯片制造中应用，进入国际靶材技术领先行列，先进制程的产品不断进入客户端。在半导体材料领域，溅射靶材销售持续增长，市场份额得以保持和进一步提升，已经成为台积电、中芯国际、海力士、联华电子等客户的主要供应商。

公司积极推进机台关键零部件的国产自主化，在PVD（物理气相沉积）和CMP（化学机械平坦化）进行战略布局，保持环（Retainer Ring）、抛光垫（Pad）已经在客户端取得了量产订单，依靠公司自身全面的分析检测能力，成熟的机械加工优势以及快速有效的技术服务意识，实现了销售增长。公司与VERSA CONN CORP.合作，拓展公司在集成电路制造专用设备及关键零部件领域的研究、开发、制造、销售，未来有望在集成电路产业上开辟除了靶材外更广阔的市场空间，为今后经营业绩的提升打下基础。

2019年，公司在平板显示领域的靶材产品销售实现了持续增长，公司的铝靶、铜靶、钛靶等产品已经在平板显示领域的主要生产商合肥京东方、深圳华星光电、天马集团、和辉光电等实现了批量销售，并得到客户认可，并成为主要供应商。另外，公司的钼靶也正式下线，并已送样认证。合肥江丰的正式投产不仅满足了公司的战略发展需求，也能够为客户提供更加及时、周到、优质的专业服务，进一步提升公司在平板显示用溅射靶材领域的竞争力。同时，公司的LCD用CFRP（碳纤维增强复合材料部件，主要包括碳纤维支撑、碳纤维传动轴、碳纤维叉臂等）及相关部件业务，也实现了向平板显示器生产企业批量供货，保持了销售份额稳步增长。

2019年，公司在太阳能领域的靶材销售也实现了稳步增长，依托公司的第一个海外工厂--控股子公司马来西亚江丰电子材料有限公司的正式投入运营，可以为客户提供更加专业、及时、高效的技术支持和服务，进一步扩大了在SunPower的太阳能领域靶材销售，拓展了靶材应用范围和市场空间，增强了公司的综合竞争力。

## 2、市场开拓方面

2019年，尤其是上半年，全球的半导体市场发生了普遍的回调，半导体产业总销售额同比下降，半导体市场的不景气，给公司销售带来了一定压力，但公司认为这正是推进客户进行样品认证的大好时机，客户对降低成本的需求也会更加迫切，对引进新供应商的意愿会有所提升，通过有效的组织和推动，最终在客户端成功完成了多款产品的评价。评价通过之后，在客户端销售的产品品类大幅增加，逐步上量，尤其是在下半年各客户端产量恢复后实现了批量销售，也为2020年的销售增长奠定了基础。

近年来，随着国家对半导体行业重视程度提高，国内投资新建厂增加，其中也包括国外厂商在大陆投资的分厂，公司抓住了这一历史性机遇，在新厂建成之前提前进行战略布局，在多个新厂以第一供应商的身份，随客户的产线一起通过产品评价认证，并实现量产。

公司是“中国半导体行业协会”、“集成电路材料产业技术创新联盟”、“中关村集成电路产业联盟”、

“中国存储器产业联盟”等多个国内组织的会员，积极参加组织召集的各种论坛、展会等活动，包括中国国际半导体博览会暨高峰论坛(简称IC CHINA)、北京微电子国际研讨会暨IC WORLD大会(简称IC WORLD)等，同时还积极参与海外半导体行业联盟(CMC)，拓展和海内外客户的合作关系。后续，公司将抓住行业发展契机，依托良好的品牌、优质的服务、稳定的品质，进一步提高在海内外市场的影响力。

### 3、技术研发方面

2019年，公司继续坚持以科技创新为动力，持续大力投入研发，2019年投入研发费用为5,974.24万元，占公司营业收入的比重分别为7.24%，较2018年增加1,316.72万元，增长幅度为28.27%。公司生产的300mm晶圆用Al、Ti、Ta、Cu等靶材产品已批量应用于半导体芯片90-7nm技术节点，5 nm技术节点产品也已进入验证阶段。机台关键零部件是公司重点开拓领域，公司成立专门研发团队，通过与国内主流设备厂商的密切合作和自主技术攻关，2019年开发的多款新品已成功应用到的镀膜、刻蚀、抛光等半导体制造关键设备中，同时为供应商设备调试提供配套靶材，从而带动了靶材系列产品的终端应用。随着公司募投项目“分析检测及客户支持服务中心建设项目”的完成并结项，公司建成了国际一流的分析检测平台，引进了辉光放电质谱仪(GDMS)、气体分析仪(LECO)、扫描电子显微镜(SEM-EBSD)、直读光谱仪(ICP-OES)、溶体颗粒分析仪(LPC)等系列精密金属材料分析检测设备，可以实现对包括痕量杂质、气体含量、组织结构、晶粒尺寸、表面形貌等在内的各种金属材料性能的全面、精确分析，助力公司的研发水平再上新台阶。随着公司的研发能力和分析检测能力的提高，公司的竞争能力和行业影响力得到了进一步提升，将有效带动公司销售的增长。

截至2019年12月31日，公司共取得国内专利264项，包括发明专利217项，实用新型47项。另外，公司取得韩国发明专利2项、中国台湾地区发明专利1项。公司名列由华发七弦琴国家知识产权运营平台等单位联合发布的“中国企业专利500强榜单”第74位，并获得2019年度浙江省专利项目绩效评价(专利金奖)。上述发明专利的取得，对公司开拓市场和提高产品质量将产生积极影响，有利于公司进一步维护知识产权保护体系，形成持续创新机制，发挥自主知识产权优势，提高公司的核心竞争力。报告期内，公司共取得35项发明专利，具体情况如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	授权日
1	聚焦环的包装方法和包装工具	发明	201510715897.0	2019/1/29
2	用于靶材溅射工艺的压紧环	发明	201510790977.2	2019/1/29
3	靶材组件的加工方法	发明	201510330401.8	2019/3/5
4	保持环的制作方法	发明	201410810443.7	2019/3/5
5	一种膜层的形成方法、靶材及靶材制作方法	发明	201510594266.8	2019/3/12

6	滚花刀和滚花系统	发明	201510279275.8	2019/3/12
7	靶材加工设备以及加工方法	发明	201410371498.2	2019/3/12
8	一种靶材的机械加工方法及产品	发明	201710998126.6	2019/5/3
9	背板的热处理方法	发明	201410563121.7	2019/5/10
10	钨钛管靶的制造方法	发明	201510351156.9	2019/5/10
11	滚花加工装置及其使用方法	发明	201610350131.1	2019/5/10
12	钨钛靶材组件的焊接方法	发明	201510459904.5	2019/5/10
13	镍铬靶材组件的制造方法	发明	201510477335.7	2019/5/14
14	靶材辅助配件的加工方法	发明	201610524118.3	2019/5/10
15	靶材组件及其加工方法	发明	201510631667.6	2019/5/14
16	真空热压炉	发明	201610850176.5	2019/6/28
17	钛聚焦环的清洗方法	发明	201610578670.0	2019/6/28
18	环形件断口滚花设备和环形件断口滚花方法	发明	201610658811.X	2019/7/30
19	靶材溅射面的加工方法	发明	201610607832.9	2019/7/30
20	芯片夹持环的形成方法	发明	201611259295.X	2019/7/30
21	靶材的剩余溅射时间的获得方法	发明	201410520148.8	2019/7/30
22	靶材组件的形成方法	发明	201611155744.6	2019/9/6
23	靶坯的加工方法	发明	201710183223.X	2019/9/6
24	钨靶材扩散焊接结构及钨靶材扩散焊接方法	发明	201810048151.2	2019/9/13
25	钛防着板的加工方法	发明	201610611575.6	2019/9/27
26	铸造流槽温度的监控方法及监控系统	发明	201510594493.0	2019/9/27
27	靶材组件及加工方法	发明	201810420231.6	2019/10/18
28	靶材组件的制造方法	发明	201710159579.X	2019/10/22
29	与靶材配合使用的环件肩部滚花的加工工艺	发明	201810951478.0	2019/11/5
30	一种Al-Sc合金靶材成型方法	发明	201711302847.5	2019/11/5
31	一种靶材真空扩散焊接系统及方法	发明	201711048458.4	2019/11/26
32	靶材组件的制造方法	发明	201610538202.0	2019/12/3
33	靶材组件的制造方法	发明	201610541428.6	2019/12/3
34	聚焦环及其工作方法	发明	201611012477.7	2019/12/13
35	一种靶材组件的制造方法	发明	201710469530.4	2019/12/27

#### 4、生产运营方面

##### (1) 强化团队执行力，增加产出效率

2019年，公司积极开展企业文化建设，强化培训关于企业目标、愿景、价值观、执行力等全面学习，努力打造一支无私奉献、特别能战斗的团队，为公司各项工作的达成提供了强有力的支持。2019年，制造中心通过实行分工段、分产线、分岗位、分设备产出目标设定，每月监控检查落实，逐步提升了全员劳动生产率，同时，通过加强成本管理，提高质量管理水平，提升产品合格率，控制采购成本等一系列措施，增加了产出效率。

##### (2) 推进设备投入，提升装备能力

2019年，公司向瑞典Quintus公司订制的国际先端的双两千热等静压设备，与四川航空工业川西机器有限责任公司合作，联手打造的国内首创的超大规格热等静压设备，这二台大型设备，均属于定制化设备，经过较长周期的生产，已陆续到场，并进行安装调试。

上述设备是超高纯金属钨钼靶材制备的关键设备，超大规模集成电路是高技术产业的制高点，也是国家重点发展的战略新兴产业。存储器代表了集成电路产业的先进制造工艺，是现代信息产业的核心基础之一，超高纯金属钨靶材是存储芯片的核心关键材料，长期以来始终被韩国、美国等跨国公司所垄断。上述设备的引进和合作打造，标志着公司的设备装备将一次性跻身国际设备领先水平之列，填补我国在该领域的设备短板，为电子材料领域提供了新的设备保障能力，具有重大战略意义。

##### (3) 加强信息化管理，打造智能工厂

2019年，公司加大了信息化建设力度，实施了ESB项目，建立了系统集成平台，梳理了各系统间的接口，解决了各系统间数据交互复杂、接口管理困难的问题；建立了业务系统接口开发规范体系，提高了接口的标准化与复用性，努力建立全面、高效、稳定、准确、节能的信息化系统管理体系。2019年，公司继续推进了系统安全性建设以及移动化办公、设备联网自动化改造等，通过数据中心的建设，提高了管理和生产效率，公司在系统安全性、集成能力、流程管控、数据分析应用水平等方面都有较大提升。

在智能化生产方面，公司在第一条自动化生产线建成投产后，稳步推进了工厂的数字化、可视化、柔性化和智能化。2019年，实现了SB焊接线的自动化改造，并规划了300mm产线、LCD焊接产线等自动化改造项目，公司将在智能制造方面继续加大投入，全面提升生产制造水平。

#### 5、募投项目进展方面

2017年，公司成功上市，募集资金到位后，有效保证了项目建设的资金需求。“补充流动资金与偿还银行贷款项目”已按计划完成。

2019年，公司与生产经营相关的3个募投项目的具体进展情况如下：

(1) “年产300吨电子级超高纯铝生产项目”已完成并结项。

公司运用已掌握的生产电子级超高纯铝的核心技术，以4N5铝为原料，采用定向凝固提纯、真空熔化、半连续铸造等工艺，制成超高纯铝锭，经过技术开发人员和生产车间的不断技术试验和熔炼测试，已完成了年产300吨电子级超高纯铝的规划产能，相关技术指标已达到同类进口原材料水平，所生产的超高纯铝材料已可应用于公司的部分产品。2019年，该项目实现了效益741.89万元。后续，公司将积极推进客户认证进程，逐步加大自主生产的超高纯铝材料的应用，努力提高产品成本的管控，提升公司的盈利能力及抗风险能力，增强公司产品质量稳定性并提高在市场中的竞争力。

(2) “分析检测及客户支持服务中心建设项目”已完成并结项。

该项目已经按照规划达到可使用状态，报告期内，分析检测及客户支持服务中心也已正式落成。公司分析检测及客户支持服务中心已经配备了辉光放电质谱仪（GDMS）、气体分析仪（LECO）、扫描电子显微镜（SEM-EBSD）、直读光谱仪（ICP-OES）、溶体颗粒分析仪（LPC）等各类分析检测设备，建立起了完整的高纯材料和靶材的分析检测体系，增强了公司在高纯材料提纯、靶材织构控制、靶材溅射性能优化等方面的技术研究实力，为客户做好技术服务与支持，进一步提升公司的综合竞争力。

(3) “年产400吨平板显示器用钼溅射靶材坯料产业化项目”预计将延期完成。

该项目由子公司江丰钨钼负责承担建设，报告期内，该项目进行了募集资金变更和实施地点变更，项目的基建工程已基本完成，部分设备已完成安装调试，部分生产线完成了调试和试运行并投产，其生产的高纯钼靶材坯料品质优良，公司首套自主研发生产的高纯钼溅射靶材已顺利下线。公司结合项目的实际进展情况，为了完成产线优化和产能扩充，保障项目质量，以及更好地适应市场变化和产品技术更新等要求，项目还需根据规划进行热等静压等设备的购置、安装调试等后续投资和建设，因此该项目达到预计可使用状态日期由原定2019年6月14日延期至2020年6月14日。

## 6、重大资产重组方面

2019年，为了抓住历史机遇，抢占技术制高点，公司推出了重大资产重组计划，拟发行股份及支付现金购买宁波共创联盈股权投资基金（有限合伙）（以下简称“共创联盈”）持有的标的公司 Silverac Stella (Cayman) Limited 100%股权，并募集配套资金。具体内容详见公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》。

Silverac Stella (Cayman) Limited持有境外高科技公司 Soleras Advanced Coatings, LLC（以下简称“Soleras”）100%股权。Soleras公司是国际著名的磁控溅射镀膜设备及磁控溅射靶材生产企业，引领旋转靶材的技术革新，产品和服务主要应用于节能玻璃、消费电子视窗防护玻璃、薄膜太阳能电池制造过程中的

物理气相沉积工艺，用于制备纳米薄膜材料。产品最终应用领域主要为建材、汽车、消费类电子产品和可再生能源行业。客户多为国际知名厂商。在美国、比利时、中国设有工厂，特别是比利时工厂，除了研发生产靶材之外，还主要生产磁控设备的关键部件和控制系统，其磁控部件的技术全球领先，是我国高度缺乏的关键技术，具有广阔的市场前景，并可与公司形成良好的产业互补，有效提升公司的盈利水平和综合竞争力。通过本次交易，上市公司在原有的产品基础上丰富了磁控溅射靶材产品类型，并向磁控溅射镀膜设备制造行业延伸，优化了上市公司的产品结构，完善了业务布局，提高了抗风险能力，符合上市公司长远战略规划。

截至本报告披露之日，公司及相关各方积极有序推进本次重组的各项工作，2020年2月28日，中国证监会已经受理公司的上报资料，并于2020年3月20日收到中国证监会的反馈意见，目前公司和相关中介机构积极准备反馈意见回复，后续公司将按照相关法律法规的规定履行有关的后续审批及信息披露程序。

本次重大资产重组事宜尚需经中国证券监督管理委员会核准，本次重组能否取得上述批准及最终取得批准的时间均存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

## 7、投资发展方面

2019年，公司充分把握半导体行业发展机遇，加快了产业战略布局，分别成立了4家全资子公司广东江丰电子材料有限公司（以下简称“广东江丰”）、湖南江丰电子材料有限公司（以下简称“湖南江丰”）、北京江丰电子材料有限公司（以下简称“北京江丰”）、武汉江丰电子材料有限公司（以下简称“武汉江丰”）和3家控股子公司宁波江丰复合材料科技有限公司（以下简称“江丰复合材料”）、宁波江丰芯创科技有限公司（以下简称“江丰芯创”）和台湾江丰电子材料股份有限公司（以下简称“台湾江丰”）。具体情况如下：

### （1）广东江丰

基于公司战略发展规划，为了服务于快速成长的液晶平板显示器用溅射靶材的市场需求，同时加强公司相关产品对华南市场的进一步覆盖，公司在广东省惠州市投资设立了广东江丰，注册资本人民币1亿元。2019年1月，广东江丰已完成工商注册登记手续。截至目前，该公司已完成土地购置。

### （2）江丰复合材料

为实现战略发展目标，推动复合材料事业的发展，公司与宁波舜原企业管理有限公司（以下简称“舜原管理”）在浙江省余姚市投资设立江丰复合材料，注册资本1,000万元。公司以货币出资人民币700万元，占比70%；舜原管理以货币出资人民币300万元，占比30%。2019年1月，该公司已完成工商注册登记手续。

### （3）江丰芯创

为了实现战略发展规划，拓展公司在集成电路制造专用设备及关键零部件领域的研究、开发、制造、销售，提升公司盈利能力及综合竞争力，公司与 VERSA CONN CORP.（以下简称“VCC 国际”）签订了

《合资协议》，在浙江省余姚市投资设立合资企业江丰芯创。江丰芯创的注册资本为人民币 1,000 万元，其中公司拟以货币方式出资 600 万元人民币，占比 60%；VCC 国际拟以货币方式出资 400 万元人民币，占比40%。江丰芯创已经获得中国台湾地区新鹤股份有限公司，即 VCC 的独家授权，可以使用 VCC 生产技术在大陆研发、生产 VCC 产品，并提供售后服务。后续江丰芯创生产的产品,将委托公司在大陆独家代理销售。2019年7月，该公司已完成工商注册登记手续。

#### （4）湖南江丰

基于公司战略发展规划，为了建设超高纯难熔金属粉末及合金材料制备基地，保障公司难熔金属原料的供应，增强公司竞争力，公司在湖南省益阳市投资设立全资子公司湖南江丰电子材料有限公司，注册资本 5,000万元人民币。2019年11月，湖南江丰已完成工商注册登记手续，截至目前，该公司并已完成了土地购置。

#### （5）北京江丰

基于公司战略发展规划，为了加快实现关键材料及零部件的国产化，服务于快速成长的半导体及平面显示用溅射靶材的市场需求，同时加强公司相关产品对华北市场的进一步覆盖，公司在北京经济技术开发区投资设立全资子公司北京江丰电子材料有限公司，注册资本人民币 1 亿元。北京江丰的设立，有利于降低相关产品的物流运输成本；同时有助于加快公司对中芯国际（北京）、京东方等客户的反应时间，及时了解跟进客户需求，更好地为客户服务；并具有地理、人文、环境等各方面优势，可以吸纳并留住高端人才，从而进一步提升公司的综合竞争力。2019年8月，北京江丰已完成工商注册登记手续。

#### （6）武汉江丰

公司与武汉临空港经济技术开发区管理委员会（以下简称“临空港经济开发区”）于 2019 年6月28日签订了《战略合作框架协议》，约定公司未来在临空港经济开发区设立公司以及投资建设高世代平板显示产业用溅射靶材及设备关键零部件研发及产业化项目。2019年11月，武汉江丰已完成工商注册登记手续。

#### （7）台湾江丰

为了有效开拓中国台湾地区市场，充分发挥公司的技术优势、服务优势和质量优势，加大公司营销网络体系的建设，推动产品和服务的国际化进程，从而增强公司的市场竞争力，提升公司整体盈利水平，公司全资子公司日本江丰于2019年11月在中国台湾地区设立控股子公司台湾江丰电子材料股份有限公司，资本总额1,500万元（新台币），其中日本江丰出资975万元（新台币），占比65%，菱沛科技有限公司525万元（新台币），占比35%，2019年11月，台湾江丰已完成工商注册登记手续。

#### （8）签署框架协议

公司与西安高新技术产业开发区管理委员会（以下简称“西安高新区”）、西北致美绿城置业发展有限

公司于2019年5月12日在西安签订了《合作框架协议》，拟约定公司未来几年在西安高新区设立技术研发及生产基地。

上述框架协议的具体安排尚待各方进一步商议确定，有关合作事项须以双方签署的正式投资协议或具有约束力的其他法律文件为准。截至本报告披露之日，各方尚未开展具体的合作事宜，且上述合作属于意向性约定，因此，对公司2020年的营业收入、净利润不会构成重要影响，对公司长期收益的影响尚无法预测。

## 8、期权激励方面

2019年，公司为进一步建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住优秀人才，充分调动、提高被激励对象的积极性和创造性，有效地将股东利益、公司利益和员工个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，实施了第一期股票期权激励计划，扣除注销部分，向公司高级管理人员、核心技术（业务）人员等190名激励对象授予1,423.40万份股票期权。

公司在2019年度摊销的股票期权费用1,622.20万元,公司预计2020年-2022年需摊销的股票期权总费用约为1,705.38万元（上述摊销金额预测并不代表最终的会计成本。实际会计成本除了与实际授予日、授予日收盘价和授予数量等相关，还与实际生效和失效的数量有关，同时提请股东注意可能产生的摊薄影响，最终对公司经营成果影响的结果将以会计师事务所出具的年度审计报告为准），公司以目前信息初步估计，在不考虑本激励计划对公司业绩的刺激作用情况下，股票期权费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响。公司将通过激发管理团队和核心技术（业务）人员的积极性和凝聚力，提高经营效率，降低成本，减少本激励计划对公司带来的费用增加的不利影响。

## 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	824,964,791.18	100%	649,683,244.58	100%	26.98%

分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	824,964,791.18	100.00%	649,683,244.58	100.00%	26.98%
分产品					
钽靶	297,778,986.80	36.10%	205,994,857.14	31.70%	44.56%
铝靶	174,923,633.72	21.20%	158,757,202.88	24.44%	10.18%
钛靶	111,323,049.06	13.49%	101,212,754.55	15.58%	9.99%
LCD 用碳纤维支撑	76,997,561.48	9.33%	69,884,238.10	10.76%	10.18%
其他	163,941,560.12	19.87%	113,834,191.91	17.52%	44.02%
分地区					
国内	234,731,599.27	28.45%	176,779,160.14	27.21%	32.78%
国外	590,233,191.91	71.55%	472,904,084.44	72.79%	24.81%

## (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						
计算机、通信和其他电子设备制造业	824,964,791.18	568,724,022.50	31.06%	26.98%	24.34%	1.46%
分产品						
钽靶	297,778,986.80	232,661,254.31	21.87%	44.56%	61.48%	-8.19%
铝靶	174,923,633.72	114,071,626.19	34.79%	10.18%	2.45%	4.92%
钛靶	111,323,049.06	59,234,000.58	46.79%	9.99%	-3.63%	7.52%
LCD 用碳纤维支撑	76,997,561.48	56,521,533.99	26.59%	10.18%	-9.46%	15.92%
其他	163,941,560.12	106,235,607.42	35.20%	44.02%	36.05%	3.80%
分地区						
内销	234,731,599.27	134,348,394.45	42.77%	32.78%	19.25%	6.50%
外销	590,233,191.91	434,375,628.05	26.41%	24.81%	26.00%	-0.69%

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
计算机、通信和其他电子设备制造业(系公司的主要产品铝靶、钽靶、钛靶和钨钛靶的合计数据)	销售量	枚/套	54,019	49,984	8.07%
	生产量	枚/套	53,648	50,768	5.67%
	库存量	枚/套	4,284	4,655	-7.97%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
计算机、通信和其他电子设备制造业	直接材料	457,338,493.31	82.05%	358,658,080.16	80.56%	
计算机、通信和其他电子设备制造业	直接人工	28,518,397.59	5.12%	22,705,514.01	5.10%	
计算机、通信和其他电子设备制造业	折旧	15,354,417.29	2.75%	14,023,993.95	3.15%	
计算机、通信和其他电子设备制造业	其他制造费用	56,187,697.23	10.08%	49,818,568.98	11.19%	
计算机、通信和其他电子设备制造业	合计	557,417,631.58	100.00%	445,206,157.10	100.00%	

说明：以上系公司主营业务成本的构成情况。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

1)公司于2019年1月设立全资子公司广东江丰电子材料有限公司,注册资本100,000,000.00元,截至2019年12月31日本公司已出资13,500,000.00元,占期末实收资本的100%,从2019年1月起纳入合并报表范围。

2)公司于2019年1月设立控股子公司宁波江丰复合材料科技有限公司,注册资本10,000,000.00元,其中本公司应出资7,000,000.00元,占注册资本的70%,截至2019年12月31日本公司已出资7,000,000.00元,占期末实收资本的100%,从2019年1月起纳入合并报表范围。

3)公司于2019年8月设立全资子公司北京江丰电子材料有限公司,注册资本100,000,000.00元,截至2019年12月31日本公司已出资100,000.00元,占期末实收资本的100%,从2019年8月起纳入合并报表范围。

4)公司于2019年11月设立全资子公司湖南江丰电子材料有限公司,注册资本50,000,000.00元,截至2019年12月31日本公司已出资5,000,000.00元,占期末实收资本的100%,从2019年11月起纳入合并报表范围。

5)公司于2019年11月设立全资子公司武汉江丰电子材料有限公司,注册资本50,000,000.00元,截至2019年12月31日本公司尚未出资,从2019年11月起纳入合并报表范围。

6)公司于2019年7月设立设立控股子公司宁波江丰芯创科技有限公司,注册资本10,000,000.00元,其中本公司应出资6,000,000.00元,占注册资本的60%,截至2019年12月31日本公司已出资6,000,000.00元,占期末实收资本的60%,从2019年7月起纳入合并报表范围。

7)公司于2019年11月设立控股子公司台湾江丰电子材料股份有限公司,注册资本15,000,000.00新台币,其中本公司应出资9,750,000.00新台币,占注册资本的65%,截至2019年12月31日本公司已出资9,750,000.00新台币,占期末实收资本的65%,从2019年11月起纳入合并报表范围。

**(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)	468,201,974.92
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	56.75%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

1	第一名	163,336,097.58	19.80%
2	第二名	103,258,316.66	12.52%
3	第三名	102,720,830.85	12.45%
4	第四名	62,098,254.45	7.53%
5	第五名	36,788,475.38	4.46%
合计	--	468,201,974.92	56.75%

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）	390,437,910.31
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	66.22%
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	5.13%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	203,393,607.91	34.50%
2	第二名	95,391,390.08	16.18%
3	第三名	38,914,544.16	6.60%
4	第四名	30,239,407.07	5.13%
5	第五名	22,498,961.09	3.82%
合计	--	390,437,910.31	66.22%

注：上述数据仅指与产品相关的主、辅材料采购、加工和商品采购等金额。

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	53,295,716.22	43,905,583.56	21.39%	主要系随着公司营业收入增加，销售费用中的运输费、佣金及服务费、职工薪酬等均有所增加所致。
管理费用	81,880,264.72	41,713,051.40	96.29%	主要系公司实施了第一期股票期权激励计划，2019 年度摊销股票期权费用 1,622 万元；公司 2019 年度与重组

				相关的审计、评估、律师、财务顾问等费用新增 1,128 万元；另外，随着公司经营规模扩大，职工薪酬、折旧等费用增加。
财务费用	15,946,595.82	5,002,276.75	218.79%	主要系本报告期公司根据整体投融资规划，增加银行借款产生的利息支出所致。
研发费用	59,742,360.51	46,575,179.94	28.27%	主要系公司加大技术开发力度，研发投入增加所致。

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司继续坚持技术不断创新的研发策略，设立了较为完善的研发管理制度体系，建立了针对技术创新的激励制度，拥有具有国际水平的技术研发团队。公司已经掌握了一系列具有自主知识产权的核心技术，并广泛应用于公司产品的批量生产中。报告期内，公司生产的300mm晶圆用Al、Ti、Ta、Cu靶材已批量应用于半导体芯片90-7nm技术节点。公司还建立了分析检测平台，引进了辉光放电质谱仪（GDMS）、气体分析仪（LECO）、扫描电子显微镜（SEM-EBSD）、直读光谱仪(ICP-OES)、溶体颗粒分析仪（LPC）等系列精密金属材料分析检测设备，可以实现对包括痕量杂质、气体含量、组织结构、晶粒尺寸、表面形貌等在内的各种金属材料性能的全面、精确分析，助力公司的研发水平再上新台阶。随着公司的研发能力和分析检测能力的提高，公司的竞争能力和行业影响力得到了进一步提升，将有效带动公司销售的增长。

截至2019年12月31日，公司共取得国内专利264项，包括发明专利217项，实用新型47项。另外，公司取得韩国发明专利2项、中国台湾地区发明专利1项。上述发明专利的取得，对公司开拓市场和提高产品质量将产生积极影响，有利于公司进一步维护知识产权保护体系，形成持续创新机制，发挥自主知识产权优势，提高公司的核心竞争力。报告期内，公司共取得35项发明专利。

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）	135	122	91
研发人员数量占比	16.00%	15.50%	12.31%
研发投入金额（元）	59,742,360.51	46,575,179.94	32,494,885.24
研发投入占营业收入比例	7.24%	7.17%	5.91%
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	0.00%	0.00%	0.00%

的比例			
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	856,848,426.91	696,094,995.90	23.09%
经营活动现金流出小计	762,219,722.50	690,969,967.31	10.31%
经营活动产生的现金流量净额	94,628,704.41	5,125,028.59	1,746.40%
投资活动现金流入小计	129,124,675.83	26,869.45	480,463.15%
投资活动现金流出小计	287,641,083.34	136,831,775.45	110.22%
投资活动产生的现金流量净额	-158,516,407.51	-136,804,906.00	-15.87%
筹资活动现金流入小计	834,242,603.74	960,658,694.70	-13.16%
筹资活动现金流出小计	1,029,393,291.41	468,287,563.25	119.82%
筹资活动产生的现金流量净额	-195,150,687.67	492,371,131.45	-139.63%
现金及现金等价物净增加额	-256,783,034.70	365,709,355.22	-170.22%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额：2019年度较上年同期增加8,950.37万元，增长1746.40%。主要系公司的应收账款回款情况良好，收到的政府补助增加。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额：2019年度较上年同期减少68,752.18万元，降幅为139.63%。主要系公司根据整体融资规划安排，归还银行借款所致。

(3) 现金及现金等价物净增加额：2019年度较上年同期减少62,249.24万元，降幅为170.22%。主要系公司根据整体融资规划安排，归还银行借款所致。

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

### 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	250,678,801.08	17.10%	513,920,557.58	35.59%	-18.49%	主要系本报告期公司归还银行贷款、购建固定资产、无形资产所致。
应收账款	209,004,204.24	14.26%	130,764,911.52	9.05%	5.21%	主要系公司营业收入稳步增长，客户根据账期结算货款所致。
存货	325,068,323.91	22.18%	233,485,516.29	16.17%	6.01%	主要系本报告期公司销售规模扩大、备货增加所致。
投资性房地产	18,052,017.96	1.23%	19,051,781.66	1.32%	-0.09%	
长期股权投资	11,163,858.09	0.76%	10,427,935.32	0.72%	0.04%	
固定资产	388,571,041.19	26.51%	361,554,825.62	25.04%	1.47%	
在建工程	81,817,079.60	5.58%	55,495,716.75	3.84%	1.74%	主要系公司本年度在建大型设备增加所致。
短期借款	450,731,776.02	30.75%	550,045,654.38	38.14%	-7.39%	主要系本报告期公司归还银行贷款所致。
长期借款	37,853,434.07	2.58%	15,019,339.28	1.04%	1.54%	主要系本报告期内因购买大型设备而借入长期借款所致。
预付款项	11,380,852.34	0.78%	7,292,658.00	0.50%	0.28%	主要系本报告期公司预付货款等增加所致。
应收款项融资	2,388,578.26	0.16%	3,808,858.12	0.26%	-0.10%	主要系本报告期票据结算金额变动所致。
其他应收款	3,663,419.48	0.25%	2,316,896.75	0.16%	0.09%	主要系本报告期末出口退税增加所致。
其他流动资产	21,712,103.30	1.48%	10,901,573.16	0.75%	0.73%	主要系公司本报告期期末增值税进项留抵税额增加所致。
其他非流动金融	15,172,500.00	1.04%	672,500.00	0.05%	0.99%	主要系报告期以公允价值计量

资产						且其变动计入当期损益的金融资产增加所致。
无形资产	34,305,420.80	2.34%	21,455,500.51	1.49%	0.85%	主要系报告期内子公司购买土地所致。
长期待摊费用	9,823,567.91	0.67%	6,041,224.83	0.42%	0.25%	主要系经营租入的固定资产装修增加所致。
递延所得税资产	31,858,485.83	2.17%	13,914,939.55	0.96%	1.21%	主要系本报告期递延收益、股权激励费用及子公司可抵扣亏损增加所致。
应付票据	4,540,000.00	0.31%	1,000,000.00	0.07%	0.24%	主要是本报告期公司以应付票据结算增加所致。
应付账款	174,143,697.92	11.88%	121,005,016.96	8.38%	3.50%	主要是本报告期公司生产经营规模扩大所致。
应交税费	13,952,870.01	0.95%	3,893,424.10	0.27%	0.68%	主要系应交税费所得税增加所致。
其他应付款	3,207,998.39	0.22%	1,331,351.86	0.09%	0.13%	主要系需下拨课题单位的政府补助 290 万元所致。
一年内到期的非流动负债	5,005,937.50	0.34%	90,000,000.00	6.23%	-5.89%	主要系本报告期归还一年内到期的长期借款所致。
递延收益	58,597,950.82	4.00%	23,693,123.20	1.64%	2.36%	主要系收到与资产相关的项目补助增加所致。
递延所得税负债	4,367,398.86	0.30%	2,007,768.88	0.14%	0.16%	主要系根据有关企业所得税政策规定,在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具,单位价值不超过 500 万元的,允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除,不再分年度计算折旧,形成应纳税暂时性差异,并确认递延所得税负债所致。
其他综合收益	1,834,565.45	0.13%	1,180,646.29	0.08%	0.05%	主要系报告期内外币折算差异增加。
少数股东权益	7,616,001.55	0.52%	2,413,753.79	0.17%	0.35%	主要系报告期内新增了非全资子公司所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）								
2.衍生金融资产								
3.其他债权投资								
4.其他权益工具投资								
金融资产小计								
投资性房地产								
生产性生物资产								
其他								
5.应收款项融资							2,388,578.26	2,388,578.26
6.其他非流动金融资产	672,500.00				14,500,000.00			15,172,500.00
上述合计	672,500.00				14,500,000.00		2,388,578.26	17,561,078.26
金融负债								

其他变动的内容

系报告期末应收票据余额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,828,739.52	银行承兑汇票保证金、履约保证金
固定资产	169,592,217.82	银行借款抵押
无形资产	15,203,552.54	银行借款抵押

合计	186,624,509.88
----	----------------

## 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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	672,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	672,500.00	自有资金
其他				4,500,000.00			4,500,000.00	自有资金
其他				10,000,000.00			10,000,000.00	自有资金
合计	672,500.00	0.00	0.00	14,500,000.00	0.00	0.00	15,172,500.00	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	首次公开发行股票	21,211.78	5,121.96	20,788.67	0	2,500	11.79%	423.11	暂未使用募集资金	0

									按规定储存在募集资金专户,用于募投项目的后续投入支出。	
合计	--	21,211.78	5,121.96	20,788.67	0	2,500	11.79%	423.11	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

##### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准宁波江丰电子材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]696号）核准，并经深圳证券交易所同意，宁波江丰电子材料股份有限公司（以下简称“公司”或“江丰电子”）向社会公开发行人民币普通股 5,469 万股，发行价格为每股人民币 4.64 元，募集资金总额为人民币 25,376.16 万元，扣除承销和保荐费用人民币 2,452.83 万元后的募集资金为人民币 22,923.33 万元，已由主承销商国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”）于 2017 年 6 月 9 日汇入公司账户。扣除其他信息披露费、律师费、审计验资费、发行手续费等与发行权益性证券直接相关的发行费用人民币 1,711.55 万元后，公司本次募集资金净额为人民币 21,211.78 万元。上述募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）验证，并出具了“信会师报字[2017]第 ZF10626 号”《验资报告》。

##### 二、募集资金存放和管理情况

公司、子公司江丰钨钼已对募集资金进行专户存储管理，并与专户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》及《募集资金四方监管协议》。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司收到募集资金净额 21,211.78 万元，募集资金累计使用 20,787.67 万元，募集资金投资项目的资金使用情况详见《募集资金承诺项目情况》，收到存款利息收入减支付银行手续费 67.98 万元，募集资金专项账户期末结余金额为 491.09 万元。

##### 三、募集资金投资项目先期投入及置换情况

在首次公开发行股票募集资金到位前，为保障募集资金投资项目顺利进行，公司已用自筹资金对部分募集资金投资项目进行了预先投入。2017 年 6 月 23 日，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司将募集资金中 3,300.43 万元置换截至 2017 年 6 月 11 日公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。以上以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）核验，并由其出具了《宁波江丰电子材料股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2017]第 ZF10642 号）。上述预先投入的自筹资金已进行了置换。

##### 四、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2017年6月23日，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，经全体董事会审议表决，一致同意公司及控股子公司江丰钨钼使用不超过人民币11,600.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期将归还至募集资金专户。截至2018年6月30日，公司共使用闲置募集资金暂时补充流动资金7,000万元。公司已于2018年6月11日和6月12日向募集资金账户归还了7,000万元用于暂时补充流动资金的募集资金，使用期限未超过十二个月。

2018年7月31日，经第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司独立董事、监事会、保荐机构同意公司使用不超过人民币5,000.00万元的闲置资金补充流动资金，使用期限不超过12个月，公司于2018年8月3日使用暂时闲置募集资金4,000.00万元，公司于2018年11月14日将上述用于暂时补充流动资金的募集资金4,000.00万元全部归还至募集资金专户，使用期限未超过12个月。截止2018年12月31日，公司募集资金暂时补充流动资金余额为0.00元。

2019年度公司未发生使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

#### **五、募集资金投资项目的实施地点变更情况**

2018年12月21日，经第二届董事会第十次会议通过《关于变更募投项目实施地点暨关联交易的议案》，公司独立董事、监事会、保荐机构同意公司将“年产400吨平板显示器用钨溅射靶材坯料产业化项目”的实施地点，由原地点“余姚市临山镇临浦区临路128号”变更为“余姚市临山镇临浦区临路128号”和“余姚市经济开发区城东新区安山路北侧，兵马司路东侧1#2#地块”两个地点，2019年1月15日，上述议案获2019年第一次临时股东大会审议通过。本次对募投项目实施地点的变更，系根据公司募投项目的实际推进情况，综合考虑募投项目的实施情况作出的审慎决定，不存在变相改变募集资金投向和损害其他股东利益的情形，不会对募投项目的实施造成实质性的影响。本次对募投项目实施地点的变更也不会对公司的正常经营产生不利影响。

#### **六、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

2018年12月21日，经第二届董事会第十次会议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司独立董事、监事会、保荐机构同意公司对公司的募投项目“分析检测及客户支持服务中心建设项目”和“年产400吨平板显示器用钨溅射靶材坯料产业化项目”之间的募集资金投入金额进行调整，即减少用于“分析检测及客户支持服务中心建设项目”的募集资金投入人民币2,500万元，增加用于实施“年产400吨平板显示器用钨溅射靶材坯料产业化项目”募集资金投入人民币2,500万元。2019年1月15日，上述议案获2019年第一次临时股东大会审议通过。本次对募集资金用途的变更，系根据公司募投项目的实际推进情况，综合考虑“年产400吨平板显示器用钨溅射靶材坯料产业化项目”和“分析检测及客户支持服务中心建设项目”的募集资金使用情况和募投项目的实施情况作出的审慎决定，不存在变相改变募集资金投向和损害其他股东利益的情形，不会对募投项目的实施造成实质性的影响。本次对募集资金用途的变更也不会对公司的正常经营产生不利影响。

## 七、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

## (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											
年产 400 吨平板显示器用钼溅射靶材坯料产业化项目	是	6,686.78	9,186.78	3,388.31	8,955.26	97.48%	2020 年 06 月 14 日	0	0	不适用	否
年产 300 吨电子级超高纯铝生产项目	否	4,021	4,021	1,120.28	3,995.13	99.36%	2019 年 05 月 31 日	741.89	961.99	否	否
分析检测及客户支持服务中心建设项目	是	5,504	3,004	613.37	2,838.33	94.48%	2019 年 05 月 31 日	0	0	不适用	否
补充流动资金及偿还银行贷款	否	5,000	5,000		4,999.95	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目	--	21,211.78	21,211.78	5,121.96	20,788.67	--	--	741.89	961.99	--	--

小计												
超募资金投向												
无												
合计	--	21,211.78	21,211.78	5,121.96	20,788.67	--	--	741.89	961.99	--	--	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、年产 400 吨平板显示器用钼溅射靶材坯料产业化项目：该项目由公司控股子公司宁波江丰钨钼材料有限公司负责承担建设。截至目前，项目的基建工程已基本完成，部分设备已完成安装调试，部分生产线完成了调试和试运行并投产，其生产的高纯钼靶材坯料品质优良，公司首套自主研发生产的高纯钼溅射靶材已顺利下线。公司结合项目的实际进展情况，为了完成产线优化和产能扩充，保障项目质量，以及更好地适应市场变化和产品技术更新等要求，项目还需根据规划进行热等静压等设备的购置、安装调试等后续投资和建设，因此公司将该项目预计可使用状态日期由原定 2019 年 6 月 14 日延期至 2020 年 6 月 14 日。</p> <p>2、年产 300 吨电子级超高纯铝生产项目：该项目于 2019 年 5 月达到预定可使用状态并结项，其产能的释放将根据销售订单、客户认证等情况进行逐步推进和实现。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用											
	<p>以前年度发生</p> <p>2018 年 12 月 21 日，经第二届董事会第十次会议通过《关于变更募投项目实施地点暨关联交易的议案》，公司独立董事、监事会、保荐机构同意公司将“年产 400 吨平板显示器用钼溅射靶材坯料产业化项目”的实施地点，由原地点“余姚市临山镇临浦区临临路 128 号”变更为“余姚市临山镇临浦区临临路 128 号”和“余姚市经济开发区城东新区安山路北侧，兵马司路东侧 1#2#地块”两个地点，2019 年 1 月 15 日，上述议案获 2019 年第一次临时股东大会审议通过。本次对募投项目实施地点的变更，系根据公司募投项目的实际推进情况，综合考虑募投项目的实施情况作出的审慎决定，不存在变相改变募集资金投向和损害其他股东利益的情形，不会对募投项目的实施造成实质性的影响。本次对募投项目实施地点的变更也不会对公司的正常经营产生不利影响。</p>											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金	不适用											

金投资项目先期投入及置换情况	
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	<p>适用</p> <p>在募投项目实施过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，并结合实际市场情况，在确保募投项目质量的前提下，严格管理，合理配置资源，通过市场调研、询价、比价、商务谈判等多种措施，降低采购成本，加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，节约了部分募集资金。同时，在募投项目实施过程中，募集资金存放也产生了部分银行存款利息收入。</p> <p>截至本报告期末，公司募投项目之“年产 300 吨电子级超高纯铝生产项目”及“分析检测及客户支持服务中心建设项目”已达到预定可使用状态并结项，“补充流动资金及偿还银行贷款项目”已完成。预计上述项目募集资金节余金额分别为 48.34 万元，50.97 万元和 0.42 万元，为提高募集资金的使用效率，公司拟将上述募集资金投资项目结项后的节余募集资金合计 99.73 万元永久补充流动资金用于公司日常生产经营，具体补充流动资金的金额以募集资金专户最终转入自有资金账户当日实际金额为准。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	暂未使用募集资金按规定储存在募集资金专户,用于募投项目的后续投入支出。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化

年产 400 吨 平板显示器 用钨射靶材 坯料产业化 项目	年产 400 吨 平板显示器 用钨射靶材 坯料产业化 项目	9,186.78	3,388.31	8,955.26	97.48%	2020 年 06 月 14 日	0	不适用	否
分析检测及 客户支持服 务中心建设 项目	分析检测及 客户支持服 务中心建设 项目	3,004	613.37	2,838.33	94.48%	2019 年 05 月 31 日	0	不适用	否
合计	--	12,190.78	4,001.68	11,793.59	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)	为实现公司垂直整合产业链，大力发展高纯金属材料提纯与制备的经营目标，公司的募投项目之一“年产 400 吨平板显示器用钨射靶材坯料产业化项目”作为实施上述公司发展战略的关键项目，为了更好地适应市场变化和产品技术更新等要求，需要购置热等静压等大型设备，目前按照该项目募集资金投入计划测算出现资金缺口；同时，公司的另一募投项目“分析检测及客户支持服务中心建设项目”目前基本可以满足公司的产品分析检测及客户支持服务需要。因此，本着轻重缓急的原则，综合考虑上述二个项目的募集资金实际使用情况和公司融资计划的整体安排，公司拟对上述募投项目之间的募集资金投入金额做出调整，2018 年 12 月 21 日，经第二届董事会第十次会议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司独立董事、监事会、保荐机构同意公司对公司的募投项目“分析检测及客户支持服务中心建设项目”和“年产 400 吨平板显示器用钨射靶材坯料产业化项目”之间的募集资金投入金额进行调整，即减少用于“分析检测及客户支持服务中心建设项目”的募集资金投入人民币 2,500 万元，增加用于实施“年产 400 吨平板显示器用钨射靶材坯料产业化项目”募集资金投入人民币 2,500 万元。公司于 2018 年 12 月 25 日对该变更情况披露了《关于变更部分募集资金用途和募投项目实施地点暨关联交易的公告》。2019 年 1 月 15 日，上述议案获公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过。								
未达到计划进度或预计收益的情况 和原因(分具体项目)	年产 400 吨平板显示器用钨射靶材坯料产业化项目：该项目由公司控股子公司宁波江丰钨钼材料有限公司负责承担建设。截至目前，项目的基建工程已基本完成，部分设备已完成安装调试，部分生产线完成了调试和试运行并投产，其生产的高纯钨靶材坯料品质优良，公司首套自主研发生产的高纯钨射靶材已顺利下线。公司结合项目的实际进展情况，为了完成产线优化和产能扩充，保障项目质量，以及更好地适应市场变化和产品技术更新等要求，项目还需根据规划进行热等静压等设备的购置、安装调试等后续投资和建设，因此公司将该项目预计可使用状态日期由原定 2019 年 6 月 14 日延期至 2020 年 6 月 14 日。								
变更后的项目可行性发生重大变化的 情况说明	变更后的项目可行性未发生重大变化。								

## 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
姚力军和宁波拜耳克管理咨询有限公司	宁波共创联盈股权投资基金(有限合伙)12,500万元出资份额(对应的出资比例为15.30%)	2019年08月21日	12,739.31	239.31	2019年8月19日,公司第二届董事会第十七次会议、公司2019年第四次临时股东大会审议通过了《关于转让有限合伙企业出资份额暨关联交易的议案》,系为避免公司向宁波共创联盈股权投资基金(有	3.17%	转让价格为公司实际出资额加上按照中国人民银行发布的一年期银行贷款利率4.35%和公司实际出资天数计算利息。	是	交易对方姚力军先生为公司控股股东、实际控制人,公司第二届董事会董事长及首席技术官;交易对方宁波拜耳克管理咨询有限公司(以下简称“拜耳克咨询”)为持有公司5%以上股份的股东,拜耳克	是	是	2019年08月21日	公告编号:2019-102

					限合 伙) 发 行股份 后出现 上市公 司交叉 持股问 题。				咨询的 股东和 执行董 事 JIE PAN 先 生为公 司第二 届董事 会董事 及总经 理, 拜 耳克咨 询的股 东相原 俊夫先 生为公 司副总 经理。			
--	--	--	--	--	---	--	--	--	---	--	--	--

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 行业格局与发展趋势

超大规模集成电路是互联网、大数据、云计算、人工智能、交通运输、通讯等产业的基础, 对人民生活及国家安全具有重要战略意义。溅射靶材行业属于国家重点鼓励发展的战略性新兴产业, 在十九大报告及政府工作报告中多次提到要鼓励和大力发展集成电路产业。而溅射靶材乃是集成电路发展的核心材料之一。

为了促进我国溅射靶材产业规模平稳较快增长, 技术创新能力增强, 加速溅射靶材供应本土化进程, 近年来, 国家制定了一系列产业政策引导溅射靶材工业健康稳定发展, 同时, 国家高技术研究发展计划(简称“863计划”)、国家科技重大专项“极大规模集成电路制造设备及成套工艺”专项基金(简称“02专项”)、发改委的战略转型产业化项目都有针对性地把溅射靶材的研发及产业化列为重点项目, 从国家战略高度扶

植溅射靶材产业发展壮大，国家产业政策、研发专项基金的陆续发布和落实，为溅射靶材行业的快速发展营造了良好的产业环境，将有力地引导溅射靶材产业持续健康发展，企业实力进一步增强。

## （二）公司发展现状

### 1、公司已成为国内行业龙头，先发优势明显

溅射靶材是半导体、液晶显示、太阳能光伏等各应用行业的上游材料，溅射靶材的品质要求高、行业认证壁垒高，行业集中度也很高。同时，溅射靶材行业市场化程度很高，竞争较为激烈。长期以来，溅射靶材主要被日本、美国的国际化企业所垄断。

经过数年的科技攻关和产业化应用，目前，国内江丰电子已经逐渐突破关键技术门槛，公司成立后成功进入这一领域，填补了国内的空白，公司已经掌握了高纯溅射靶材生产过程中的关键技术，具备较强的技术研发、产品开发和批量生产能力，能够根据下游客户对溅射靶材产品质量、技术指标和规格尺寸等方面的要求进行定制化产品生产和技术服务，在全球范围内积极参与与美国、日本跨国公司的市场竞争，不断进入国内外优质客户的供应链体系，主要客户包括台积电（TSMC）、联华电子（UMC）、格罗方德（GLOBALFOUNDRIES）、中芯国际（SMIC）、索尼（SONY）、东芝（TOSHIBA）、瑞萨（Renesas）、美光（Micron）、海力士（Hynix）、华虹宏力（HHGrace）、意法半导体（STM）、英飞凌（Infineon）、京东方（BOE）、华星光电（CSOT）、SunPower等国内外知名半导体、平板显示及太阳能电池制造企业，在行业中占据了较为有利的竞争地位。

### 2、集成电路28-7nm技术节点靶材技术关键已经突破

集成电路28-7nm技术节点用超高纯钽（Ta）靶材及环件、铜靶材（Cu）、钛靶材（Ti）、铝靶材（Al）的晶粒晶向精细调控技术、大面积无缺陷焊接技术、精密机械加工技术及高洁净清洗封装技术全面攻克，并在客户端实现全面量产，其中钽靶材及环件在台积电7nm芯片中已经量产，随着公司各种材料靶材在28-7nm技术节点的全面量产，将使公司业绩得到显著提升。同时，公司积极向产业链上游发展、布局。募投项目高纯铝、高纯钼等高纯金属材料的研发制造正在积极推进中，逐步实现量产后，将增强公司靶材产品质量稳定性并提高在市场中的竞争力。

### 3、已在PVD及CMP机台用零部件产业的战略布局

在集成电路芯片制造过程中，PVD（物理气相沉积）和CMP（化学机械平坦化）是其中非常重要的工艺环节，PVD工艺除了会用到大量的溅射靶材外也会用到大量消耗性的金属零部件，CMP工艺中会用到大量消耗性材料，全世界能够掌握以上材料核心技术的公司为数不多，使用客户同集成电路靶材客户是相同的，公司已引进了掌握以上技术及市场的核心人才全面开发此类产品，后续将继续加深相关产业的战略布局，在集成电路产业中开辟除了靶材外更广阔的市场空间。

### （三）公司未来发展战略及经营目标

公司秉承“为‘中国制造’增添光荣”的宗旨，自设立以来一直专注于高纯溅射靶材的研发、生产和销售，是国内该领域少数具有国际竞争力的企业。未来，公司将持续强化研发创新，全方位开拓国际市场，成为“国际优秀的高纯度金属及溅射靶材生产企业”。

公司主要经营目标如下：

1、追踪国际最先进集成电路技术，实现超高纯溅射靶材在28-5nm技术节点的全面批量应用并逐步提高市场份额。

2、拓展大尺寸超高纯靶材制造技术的应用，实现产品在平板显示、触摸屏及可穿戴电子设备、光伏产业等领域的规模销售。

3、垂直整合产业链，大力发展高纯金属材料提纯与制备，增加产品利润空间，提高核心竞争力，增强公司持续盈利能力。

4、建立全面覆盖北美、欧洲、东南亚等关键市场的销售及技术支持网络，在全球范围内，成为溅射靶材市场的主要供应商。

5、建立以国家级专家，博士、硕士、本科等各层次人员组成的技术研发队伍，形成国际一流的高纯金属及溅射靶材开发团队。

### （四）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

#### 1、新产品开发所面临的风险

公司的电子溅射靶材具有品种多、批量少、升级快、研发投入大、周期长、风险高等特点，需要持续开发和创新。产品研发试制成功后，进行大规模生产时，任何设备工艺参数缺陷、员工素质差异等都可能导导致产品品质波动，面临产品难以规模化生产风险。

公司通过多年持续不断的研发投入，加强技术储备和科研管理，掌握了自主知识产权的核心技术，在溅射靶材研发及生产领域积累了较为丰富的经验和技術储备，能够降低新产品开发的风险。

#### 2、新产品市场推广风险

由于芯片制造工艺对环境、材料的严格要求，芯片制造企业一般选择认证合格的安全供应商保持长期合作，从而降低材料供应商变化可能导致的产品质量风险；同时，新的材料供应商必须通过芯片制造企业严格的公司和产品评估认证才能成为其合格供应商。因此，公司集成电路28-5nm技术节点用靶材新产品大规模市场销售市场推广面临客户的认证意愿、对公司质量管理能力的认可以及严格的产品认证等不确定因素，存在一定的市场推广风险。

公司始终高度重视新市场推广工作，并通过加大新产品市场开发投入、严格新产品质量管理、引进新市场专业人员等手段控制新市场推广的风险。

### 3、行业和市场波动风险

半导体产业具有技术呈周期性发展和市场呈周期性波动的特点。公司主营业务处于半导体产业链的材料和设备支撑行业，其市场需求和全球及国内半导体产业的发展状况息息相关，因此，本公司的业务发展会受到半导体行业周期性波动的影响。如果全球及国内半导体行业再度进入发展低谷，则公司将面临业务发展放缓、业绩产生波动的风险。未来几年公司将在技术开发和市场开发加大投入。开发市场、加速进口替代可以扩大公司市场份额，保证经营业绩；开发技术、持续推出新产品可以不断拓宽公司产品应用领域，提高产品毛利。

### 4、投资规模扩张和研发投入导致盈利能力下降的风险

随着募投项目建成投产，公司投资规模迅速扩大，固定资产大幅增加将导致折旧成本大幅增加，同时公司近年来研发投入较大，如果公司市场开发工作进展不顺利，将会导致公司盈利能力下降的风险。

公司将全力做好新市场开发，不断挖掘和发现新的客户，力争减少盈利能力下降的风险。同时公司也集约运行，从管理上挖掘潜力，把运行成本的上升控制到最小程度。

### 5、投资项目无法实现预期收益的风险

虽然公司在对外投资决策过程中综合考虑了各方面的情况，为投资项目作了多方面的准备，但项目在实施过程中可能受到市场环境变化、国家产业政策变化以及设备供应、客户开发、产品市场销售状况等变化因素的影响。如果投资项目不能顺利实施，或实施后由于市场开拓不力无法消化新增的产能，公司将会面临投资项目无法达到预期收益的风险。

公司将组建专业项目团队，确保资金及时到位，制定周密的项目实施方案，积极争取国家产业扶持政策，尽力确保项目顺利实施并达到预期收益。

### 6、LCD用碳纤维复合材料部件市场需求下降的风险

除了高纯金属溅射靶材及相关业务以外，报告期内公司还生产LCD用碳纤维复合材料部件，该产品主要用于平板显示器生产线相关设备及配件。不同于溅射靶材等消耗性原材料，碳纤维复合材料部件可重复使用，一般在平板显示器生产线建设和扩产过程中会产生大量需求，产线建成以后需求下降。近年来我国平板显示器行业发展迅速，京东方、华星光电等液晶面板厂商正处于快速扩张和产线建设阶段。未来若下游LCD厂商扩产脚步放缓或停滞，则公司的LCD用碳纤维复合材料部件产品的市场需求将可能下降，对公司经营业绩产生不利影响。

公司将密切关注我国平板显示器行业发展动态，及时了解相关面板厂商的扩张情况及产线建设需求，

积极争取市场份额，同时运用管理和技术优势，努力拓展其他相关业务。

## 7、汇率波动风险

近年来，受到国际收支状况、政治局势、宏观经济等相关因素的综合影响，人民币汇率的波动较大，公司外销收入占比较高，主要以美元、日元结算，如果人民币对美元、日元持续升值，公司以美元和日本标价的产品价格将提高，从而在一定程度上降低公司产品的竞争力，境外客户可能减少对公司产品的采购，公司持有的美元、日元资产的价值也会受到汇率波动的影响。人民币的汇兑损失有可能对公司净利润产生影响。

公司将增强汇率风险防范意识，采取适时结汇、把握出口收汇与进口付汇的时间节点和锁定汇率等措施，努力规避或降低汇率风险，以减少汇率变化对公司盈利水平的影响。

## 8、股权激励对公司业绩影响的风险

公司为进一步建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住优秀人才，充分调动、提高被激励对象的积极性和创造性，有效地将股东利益、公司利益和员工个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司2019年实施了第一期股票期权激励计划，扣除注销部分，向公司高级管理人员、核心技术（业务）人员等190名激励对象授予1,423.40万份股票期权。

公司预计2020年-2022年需摊销的股票期权总费用约为1,705.38万元（上述摊销金额预测并不代表最终的会计成本。实际会计成本除了与实际授予日、授予日收盘价和授予数量等相关，还与实际生效和失效的数量有关，同时提请股东注意可能产生的摊薄影响，最终对公司经营成果影响的结果将以会计师事务所出具的年度审计报告为准），公司以目前信息初步估计，在不考虑本激励计划对公司业绩的刺激作用情况下，股票期权费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响。

公司将通过激发管理团队和核心技术（业务）人员的积极性和凝聚力，提高经营效率，降低成本，减少本激励计划对公司带来的费用增加的不利影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年09月04日	实地调研	机构	具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）调研/2019年9月4日投资者关系活动记录表。
2019年09月06日	实地调研	机构	具体内容详见巨潮资讯网

			(www.cninfo.com.cn) 调研/2019 年 9 月 6 日投资者关系活动记录表。
2019 年 09 月 10 日	实地调研	机构	具体内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 调研/2019 年 9 月 10 日投资者关系活动记录表。
2019 年 09 月 11 日	实地调研	机构	具体内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 调研/2019 年 9 月 11 日投资者关系活动记录表。
2019 年 09 月 25 日	实地调研	机构	具体内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 调研/2019 年 9 月 25 日投资者关系活动记录表。
2019 年 11 月 13 日	实地调研	机构	具体内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 调研/2019 年 11 月 13 日投资者关系活动记录表。
2019 年 12 月 20 日	实地调研	机构	具体内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 调研/2019 年 12 月 20 日投资者关系活动记录表。

## 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

#### （一）公司利润分配政策的基本原则

1、公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的合并报表可供分配利润规定比例向股东分配股利；

2、公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；

3、公司优先采用现金分红的利润分配方式；

4、公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力；

5、存在股东违规占用公司资金情况的，公司可扣减股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

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

#### （二）公司利润分配具体政策

1、利润分配的形式：

公司采用现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配股利。

2、公司利润分配期间间隔：

除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，原则上每会计年度进行一次利润分配。必要时，公司董事会也可根据盈利情况和资金需求状况提议公司进行中期现金分红或发放股票股利。

3、公司现金分红政策及现金分红的具体条件和比例：

公司目前处于成长期且有重大资金支出安排的发展阶段，除公司重大投资计划或重大现金支出等事项发生外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年可分配利润的20%。

本条所称公司重大投资计划或重大现金支出等事项发生是指：

（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的百分之五十；

（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的百分之三十。

上述重大投资计划或重大现金支出须经董事会批准，报股东大会审议通过后方可实施。

#### 4、公司发放股票股利的具体条件：

(1) 公司未分配利润为正且当期可分配利润为正；

(2) 董事会考虑每股净资产的摊薄、股票价格与公司股本规模不匹配等真实合理因素后认为公司具有成长性，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益；

采用股票股利形式进行利润分配时，公司董事会应在制作的方案中说明采取股票股利方式进行利润分配的合理原因。

5、公司将根据自身实际情况，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和外部监事的意见制定或调整股东回报计划。但公司保证现行及未来的股东回报计划不得违反以下原则：即如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十。

#### (三) 分红政策差异化调整

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

4、公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，现金分红在本次分配所占比例不低于20%。

#### (四) 公司利润分配方案的审议程序

1、公司的利润分配方案由证券部拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会在审议利润分配方案时，须经全体董事过半数表决同意，并由独立董事发表明确独立意见；监事会在审议利润分配方案时，须经全体监事过半数以上表决同意。公司董事会审议通过利润分配方案并经独立董事发表意见后提交股东大会审议。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出利润分配提案，并直接提交董事会审议。

公司股东大会审议利润分配方案需经出席股东大会的股东所持表决权的二分之一以上通过；公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

股东大会对利润分配方案进行审议前，应当主动与股东特别是中小股东进行沟通和交

流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票的方式。

2、公司因特殊情况不进行现金分红时，董事会需就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经由独立董事发表独立意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

#### （五）公司利润分配政策的制定和修订

公司利润分配政策，属于董事会和股东大会的重要决策事项，原则上不得随意调整；有正当理由，确需调整或变更利润分红政策的，应按照如下要求进行：

1、公司利润分配政策制定和修订由公司董事会向公司股东大会提出，公司董事会在利润分配政策论证过程中，需与独立董事充分讨论，在考虑对股东持续、稳定、科学的回报基础上，形成利润分配政策。

2、若公司外部经营环境发生重大变化或现有的利润分配政策影响公司可持续发展时，公司董事会应提出修改利润分配政策；公司董事会提出修改利润分配政策时应以股东利益为出发点，充分考虑中小股东的利益和意见，注重对投资者利益的保护，并在提交股东大会的议案中详细说明修订的原因。

3、公司董事会制定与修订利润分配政策，应当通过网络、电话以及见面会等各种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

4、公司董事会制订和修改的利润分配政策，需经董事会过半数以上表决通过，独立董事应当对利润分配政策的制订或修改发表独立意见。

5、公司利润分配政策制定和修订需提交公司股东大会审议并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。股东大会审议调整或者变更现金分红政策议题时，公司应向股东提供网络形式的投票平台，董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司公众股东征集投票权。

#### （六）分红政策相关信息的披露

公司应当在定期报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还需详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司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）	0.60
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	218,760,000
现金分红金额（元）（含税）	13,125,600.00
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）	13,125,600.00
可分配利润（元）	225,021,866.64
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

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、经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019年度公司（指母公司）归属于上市公司股东的净利润为79,589,116.09元，减当年计提法定盈余公积7,958,911.61元，加上年结转未分配利润203,109,594.24元，减2018年度现金分红12,688,079.20元，截至2019年末，可供股东分配的利润为人民币262,051,719.52元。

2、公司2019年度利润分配预案：为了回报公司股东，与全体股东分享公司经营成果，同时考虑到公司发展的资金需求状况，根据《公司章程》及相关法律法规规定，公司拟以现有总股本218,760,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.60元(含税)，合计派发现金股利13,125,600.00元(含税)，不送红股，也不进行资本公积转增。剩余未分配利润结转至下年。

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	13,125,600.00	64,185,986.25	20.45%	0.00	0.00%	13,125,600.00	20.45%

2018 年	12,688,079.20	58,808,599.14	21.58%	0.00	0.00%	12,688,079.20	21.58%
2017 年	11,594,279.29	64,034,567.92	18.11%	0.00	0.00%	11,594,279.29	18.11%

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所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	姚力军	股份限售承诺	1、自公司股份上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人所直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司本次发行前已发行的股份。2、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本或配股等除息、除权行为的，则发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算）；在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。	2017 年 06 月 15 日	2017 年 6 月 15 日-2020 年 6 月 14 日	正常履行中

	宁波拜耳克管理咨询有限公司、宁波江阁实业投资合伙企业（有限合伙）、宁波宏德实业投资合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	自公司股份上市之日起 36 个月内，本机构不转让或者委托他人管理本机构所直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购本机构直接或者间接持有的公司本次发行前已发行的股份。	2017 年 06 月 15 日	2017 年 6 月 15 日-2020 年 6 月 14 日	正常履行中
	喻洁、韦绘骅	股份限售承诺	本人为公司董事钱红兵先生的家庭成员，在钱红兵先生担任公司董事期间，本人直接或间接持有的发行人本次发行前已发行的股份锁定期限参照钱红兵先生的承诺执行。	2017 年 06 月 15 日	2017 年 6 月 15 日-2020 年 6 月 14 日	正常履行中
	姚力军	股份减持承诺	1、本人直接、间接持有的本次发行前已发行的公司股份在承诺的锁定期满后减持的，将提前五个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并由公司在减持前三个交易日予以公告。2、本人在上述锁定期满后两年内减持本人直接、间接持有的本次发行前已发行的公司股份，每年转让的股份不超过本人在公司首次公开上市之日持股数量的 20%，且减持价格不低于本次发行的发行价，如自公司首次公开发行股票至上述减持公告之日公司发生过派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格和减持数量应相应调整。	2017 年 06 月 15 日	2017 年 6 月 15 日-2022 年 6 月 14 日	正常履行中
	姚力军、Jie Pan、张辉阳、李仲卓、钱红兵、于泳群、	股份减持承诺	在本人于公司担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超	2017 年 06 月 15 日	长期有效	正常履行中

	<p>李义春、王晓勇、张英俊、相原俊夫、王学泽、周友平、窦兴贤、鲍伟江、边逸军</p>	<p>过本人直接和间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。若本人在公司首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人直接和间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人直接和间接持有的公司股份。2、上述锁定期届满后，在满足以下条件的前提下，方可进行减持：①上述锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如有锁定延长期，则顺延；②如发生本人需向投资者进行赔偿的情形，本人已经承担赔偿责任。3、本人减持公司股票时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关规定执行；本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。</p>			
	<p>宁波拜耳克管理咨询有限公司</p>	<p>股份减持承诺</p> <p>1、本机构直接、间接持有的本次发行前已发行的公司股份在承诺的锁定期满后减持的，将提前五个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并由公司在减持前三个交易日予以公告。2、本机构在上述锁定期满后两年内减持本企业直接、间接持有的公</p>	<p>2017 年 06 月 15 日</p>	<p>2017 年 6 月 15 日-2022 年 6 月 14 日</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>司股份合计不超过本企业在公司首次公开上市之日持股数量的 100%，且减持价格不低于本次发行的发行价，如自公司首次公开发行股票至上述减持公告之日公司发生过派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格和减持数量应相应调整。3、上述锁定期届满后，在满足以下条件的前提下，方可进行减持：①上述锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如有锁定延长期，则顺延；②如发生本企业需向投资者进行赔偿的情形，本企业/本人已经承担赔偿责任。4、本企业减持公司股票时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关规定执行。</p>			
	<p>上海智鼎博能投资合伙企业（有限合伙）、郑州金天丞信息咨询中心（有限合伙）、上海智兴博辉投资合伙企业（有限合伙）、张辉阳</p>	<p>股份减持承诺</p> <p>1、本机构/本人直接、间接持有的本次发行前已发行的公司股份在承诺的锁定期满后减持的，将提前五个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并由公司在减持前三个交易日予以公告。2、本机构/本人在上述锁定期满后两年内减持本企业直接、间接持有的公司股份合计不超过本企业首次公开上市之日持股数量的 100%，且减持价格不低于本次发行的发行价，如自公司首次公开发行股票至上述减持公告之日公司发生过派</p>	<p>2017 年 06 月 15 日</p>	<p>2017 年 6 月 15 日-2020 年 6 月 14 日</p>	<p>正常履行中</p>

			息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格和减持数量应相应调整。3、上述锁定期届满后，在满足以下条件的前提下，方可进行减持：①上述锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如有锁定延长期，则顺延；②如发生本企业需向投资者进行赔偿的情形，本企业/本人已经承担赔偿责任。4、本企业/本人减持公司股票时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关规定执行。			
	宁波江阁实业投资合伙企业（有限合伙）、宁波宏德实业投资合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	1、上述锁定期届满后，在满足以下条件的前提下，方可进行减持：①上述锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如有锁定延长期，则顺延；②如发生本企业需向投资者进行赔偿的情形，本企业已经承担赔偿责任。2、本企业减持公司股票时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关规定执行	2017年06月15日	长期有效	正常履行中
	谢立新、周厚良、宁波海邦人才创业投资合伙企业（有限合伙）、俞建超、赵永升、姚华俊、李勇成、冯晋、单迦亮、徐兴标	股份减持承诺	1、上述锁定期届满后，在满足以下条件的前提下，方可进行减持：①上述锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如有锁定延长期，则顺延；②如发生本企业/本人需向投资者进行赔偿的情形，本企业/本人已经承担赔偿责任。2、本企业/本人减持公司股票时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关规定执行	2017年06月15日	长期有效	正常履行中

	公司	因信息披露重大违规涉及回购新股、赔偿损失的承诺	<p>1、本公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。若本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将及时提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格按照发行价（若公司股票在此期间发生除权除息事项的，发行价做相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。2、若因公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。3、上述违法事实被中国证监会或司法机关认定后，本公司将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p>	2017年06月15日	长期有效	正常履行中
	姚力军	因信息披露重大违规涉及回购新股、赔偿损失的承诺	<p>1、公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。2、若公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，导致</p>	2017年06月15日	长期有效	正常履行中

			对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。3、如公司本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。4、上述违法事实被中国证监会或司法机关认定后，本人将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。			
	姚力军、Jie Pan、张辉阳、李仲卓、钱红兵、于泳群、Key Ke Liu、郭百涛、雷新途、李义春、王晓勇、张英俊、相原俊夫、王学泽、周友平、窦兴贤、鲍伟江、边逸军	因信息披露重大违规涉及赔偿损失的承诺	1、公司招股说明书所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且本人对招股说明书所载内容之真实性、准确性、完整性、及时性承担相应的法律责任。2、如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。3、本人承诺不因职务变更、离职等原因而放弃履行已作出的承诺。	2017年06月15日	长期有效	正常履行中
	公司	稳定股价承诺	若公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续20个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年	2017年06月15日	2017年6月15日-2020年6月14日	正常履行中

		<p>度未经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）的情形时（若因除权除息等事项导致前述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），本公司将启动有关措施稳定股价，具体如下：1、公司将根据《上市公司回购社会公众股份管理办法》等的规定向社会公众股东回购公司部分股票，且保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。2、若发生需回购事项，公司将依据法律、法规及公司章程的规定，在上述条件成就之日起3个交易日内召开董事会讨论稳定股价方案，并提交股东大会审议。具体实施方案本公司将在股价稳定措施的启动条件成就时，依法召开董事会、股东大会做出股份回购决议后公告，并办理通知债权人、向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料及办理有关审批或备案手续。3、公司董事会对回购股份做出决议，须经全体董事二分之一以上表决通过，公司董事承诺就该等回购股份的相关决议投赞成票。4、公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。公司回购股份的资金来源为自有资金，回购股份的价格不超过上一个会计年度公司经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。但如果股份回购方案实施前本公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，本公司将终止实施该方案。若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括本公司实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度经审计的每股净资产的情形），公司将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）单次用于回购股份的资金金额不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%；（2）同一会计年度内用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p>			
	姚力军	稳定股价承诺	若公司股票自挂牌	2017 年 06 月	2017 年 6 月 15	正常履行中

		<p>上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）的情形时（若因除权除息等事项导致前述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），在有关股价稳定措施启动条件成就后 3 个交易日内提出增持公司股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行所需的审批手续，在获得批准后的 3 个交易日内通知公司，公司应按照相关规定披露增持股份的计划。在公司披露增持公司股份计划的 3 个交易日后，将按照方案开始实施增持公司股份的计划。若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括其实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由公司公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形），控股股东将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）单次增持公司股份的金额不低于上年度自公司领取薪酬总和</p>	<p>15 日</p>	<p>日-2020 年 6 月 14 日</p>	
--	--	---	-------------	--------------------------	--

			<p>(税后)的 30%与其上一年度获得的公司分红金额(税后)的 20%之中的高者;(2)同一年度内累计增持公司股份的金额不超过上年度自公司领取薪酬总和(税后)的 60%与本人上一年度获得的公司分红金额(税后)40%之中的高者。超过上述标准的,有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时,其将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p>			
	<p>姚力军、Jie Pan、钱红兵、于泳群、相原俊夫、王学泽、周友平、窦兴贤、鲍伟江、边逸军</p>	<p>稳定股价承诺</p>	<p>若公司股票自挂牌上市之日起三年内,一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产(每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数,下同)的情形时(若因除权除息等事项导致前述股票收盘价与公司上一会计年度末经审计的每股净资产不具可比性的,上述股票收盘价应做相应调整),依据法律、法规及公司章程的规定,实施以下具体股价稳定措施:当公司出现需要采取股价稳定措施的情形时,如公司、控股股东和实际控制人均已采取股价稳定措施并实施完毕后公司股票收盘价仍低于其上一个会计年度末经审计的每股净资产的,将通过二级市场以竞价交易方式买入公司股份以</p>	<p>2017 年 06 月 15 日</p>	<p>2017 年 6 月 15 日-2020 年 6 月 14 日</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>稳定公司股价。公司应按照相关规定披露公司董事和高级管理人员买入公司股份的计划。在公司披露其买入公司股份计划的 3 个交易日后，将按照方案开始实施买入公司股份的计划；通过二级市场以竞价交易方式买入公司股份的，买入价格不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产。但如果公司披露其买入计划后 3 个交易日内其股价已经不足启动稳定公司股价措施的条件，其可不再实施上述买入公司股份计划；若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括其实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由公司公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形），其将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）单次增持公司股份的金额不低于上年度自公司领取薪酬总和（税后）的 30%与其上一年度获得的公司分红金额（税后）的 20%之中的高者；（2）同一年度内累计增持公司股份的金额不超过上年度自公司领取薪酬总和（税后）的 60%与其上一年度获得的公司分红金额（税后）40%之中的高者。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当</p>		
--	--	---	--	--

			<p>年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，将继续按照上述原则执行稳定股价预案。若公司新聘任董事（独立董事除外）、高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行本公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。</p>			
	<p>公司</p>	<p>填补被摊薄即期回报的措施及承诺</p>	<p>为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响，公司承诺将通过强化募集资金管理、加快募投项目投资进度、加大市场开发力度、强化投资者回报机制等方式，提升资产质量，提高销售收入，从而增厚未来收益，实现可持续发展，以填补被摊薄即期回报。公司承诺采取以下具体措施：1、强化募集资金管理。公司已制定《宁波江丰电子材料股份有限公司募集资金管理制度》，募集资金到位后将存放于董事会指定的专项账户中。公司将定期检查募集资金使用情况，从而加强对募投项目的监管，保证募集资金得到合理、合法的使用。2、加快募投项目投资进度。本次发行募集资金到位后，公司将调配内部各项资源、加快推进募投项目建设，提高募集资金使用效率，争取募投项目早日达产并实现预期效益，以增强公司盈利水平。本次募集资金到位前，为尽快实现募投项目盈利，公司拟通</p>	<p>2017年06月15日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>过多种渠道积极筹措资金，积极调配资源，开展募投项目的前期准备工作，增强项目相关的人才与技术储备，争取尽早实现项目预期收益，增强未来几年的股东回报，降低发行导致的即期回报摊薄的风险。3、加大市场开发力度。公司将在现有销售服务网络的基础上完善并扩大国际、国内销售渠道和服务网络的覆盖面，从而优化公司在国内、国际市场的战略布局，为全球更多客户提供可靠的产品和优质的服务。4、加大研发投入，不断推出符合客户需求的新产品。公司将加强技术研发投入，提高新产品开发水平，缩短产品开发周期，进一步提高公司的技术竞争能力，提高产品附加值，从而提高经营效率和盈利能力。5、严格控制公司费用支出，加大成本控制力度，提升公司利润率。6、加强对管理层的考核，完善与绩效挂钩的薪酬体系，确保管理层恪尽职守、勤勉尽责，提升公司的管理效率。7、强化投资者回报机制。公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。公司已根据中国证监会的相关规定及监管要求，制订上市后适用的《公司章程(草案)》，就利润分配政策事宜进行详细规定和公开承诺，并制定了《公</p>		
--	--	--	---	--	--

			<p>司股东未来分红回报规划》，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，提高公司的未来回报能力。</p>			
	<p>公司</p>	<p>分红承诺</p>	<p>一、滚存利润分配方案：根据公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市前滚存利润分配方案的议案》，本次发行完成后，由新老股东按持股比例共享本次公开发行前的滚存未分配利润。二、本次发行后利润分配政策：根据公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过的《首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市后的&lt;公司章程（草案）&gt;的议案》，公司上市后的股利分配政策主要内容如下：1、利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配股利。2、公司利润分配期间间隔：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，原则上每会计年度进行一次利润分配。必要时，公司董事会也可根据盈利情况和资金需求状况提议公司进行中期现金分红或发放股票股利。3、公司现金分红政策及现金分红的具体条件和比例：公司目前处于属成长期且有重大资金支出安排的发展阶段，除公司重大投资计划或重大现金支出等事项发</p>	<p>2017 年 06 月 15 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>生外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年可分配利润的 20%。</p> <p>4、公司发放股票股利的具体条件：公司未分配利润为正且当期可分配利润为正；董事会考虑每股净资产的摊薄、股票价格与公司股本规模不匹配等真实合理因素后认为公司具有成长性，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益。采用股票股利形式进行利润分配时，公司董事会应在制作的方案中说明采取股票股利方式进行利润分配的合理原因。</p> <p>5、公司将根据自身实际情况，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和外部监事的意见制定或调整股东回报计划。但公司保证现行及未来的股东回报计划不得违反以下原则：即如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十。</p> <p>根据公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司股东未来分红回报规划的议案》，公司未来分红回报规划主要内容如下：1、公司满足现金分红条件的，应当进行现金分红；在此基础上，公司将结合发展阶段、资金支出安排，采取现金、股票或</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			现金股票相结合的方式，可适当增加利润分配比例及次数，保证分红回报的持续、稳定。2、由于公司目前处于成长阶段，如公司在当年盈利且无重大投资计划或重大现金支出，足额预留法定公积金以后，每年向股东以现金方式分配的股利不低于当年实现的可供分配利润的20%。3、在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以根据业务发展及盈利情况另行增加股票股利分配和公积金转增。			
	姚力军	避免同业竞争承诺	1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。2、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。	2017年06月15日	长期有效	正常履行中
	姚力军	规范关联交易的承诺	1、本人以及下属除公司之外的全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与公司之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；2、本人及本人实际控制的其他附属企业不得以任何方式违法违规占用公司资金及要求公司违法违规提供担保；3、本人及附属企业不通过非公允关联交易、利润分配、资	2017年06月15日	长期有效	正常履行中

			产重组、对外投资等任何方式损害公司和其他股东的合法权益；4、如在今后的经营活动中本人及本人附属企业与公司之间发生无法避免的关联交易，则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行，并按国家法律、法规、规范性文件以及公司内部管理制度严格履行审批程序；5、本人及本人附属企业不以任何方式影响公司的独立性，保证公司资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立。			
	姚力军、上海智鼎博能投资合伙企业（有限合伙）、宁波拜耳克管理咨询有限公司、郑州金天丞信息咨询中心（有限合伙）、上海智兴博辉投资合伙企业（有限合伙）、宁波江阁实业投资合伙企业（有限合伙）、宁波宏德实业投资合伙企业（有限合伙）、张辉阳、谢立新、周厚良、王晓勇、宁波海邦人才创业投资合伙企业（有限合伙）、俞建超、赵永升、姚华俊、李义春、李勇成、冯晋、单迦亮、徐兴标	关于社会保险、住房公积金的承诺	如果公司及其子公司因其设立之日起至发行上市日期间因社会保险和住房公积金的实际缴纳情况而被任何政府主管部门要求补缴社会保险或住房公积金，或被任何政府主管部门处以行政处罚，或被任何政府主管部门、法院或仲裁机构决定、判决或裁定向任何员工或其他方支付补偿或赔偿，本人（本企业）将在毋须公司及其子公司支付对价的情况下，按本人（本企业）持有公司发行上市前的股权比例承担相应的金额，并对发行上市前的其他股东互负连带责任，使公司及其子公司不因此遭受任何损失。	2017年06月15日	长期有效	正常履行中
	姚力军、上海智鼎博能投资合伙企业（有限合伙）、宁波拜耳克管理	关于无证建筑物的承诺	如果公司因发行上市前的无证建筑物被政府主管部门处罚或者无证建筑物被责令拆除，本人	2017年06月15日	长期有效	正常履行中

	<p>咨询有限公司、郑州金天丞信息咨询中心（有限合伙）、上海智兴博辉投资合伙企业（有限合伙）、宁波江阁实业投资合伙企业（有限合伙）、宁波宏德实业投资合伙企业（有限合伙）、张辉阳、谢立新、周厚良、王晓勇、宁波海邦人才创业投资合伙企业（有限合伙）、俞建超、赵永升、姚华俊、李义春、李勇成、冯晋、单迦亮、徐兴标</p>		<p>（本企业）将在毋须公司及其子公司支付对价的情况下，按本人（本企业）持有公司发行上市前的股权比例承担相应的经济损失，包括但不限于拆除费用、资产损失、罚款、停工等，并对发行上市前的其他股东互负连带责任，使公司及其子公司不因此遭受任何损失。</p>			
	单长滨	其他承诺	<p>对其担任公司董事、副总经理、财务总监期间所签署的文件及财务数据的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任，该法律责任不因其调换工作岗位或离职而免除。</p>	2017年03月30日	长期有效	正常履行中
	蒋云霞、白清	关于所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺	<p>自公司股份上市之日起12个月内，本人不转让或者委托他人管理本人所直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司本次发行前已发行的股份。公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长6个月的锁定期（若上述期间</p>	2018年05月14日	长期有效	正常履行中

		<p>发行人发生派发股利、送红股、转增股本或配股等除息、除权行为的，则发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算)；在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。在本人于公司担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接和间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。若本人在发行人首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人直接和间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人直接和间接持有的发行人股份。上述锁定期届满后，在满足以下条件的前提下，方可进行减持：（1）上述锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如有锁定延长期，则顺延；（2）如发生本人需向投资者进行赔偿的情形，本人已经承担赔偿责任。本人减持公司股票时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关规定执</p>			
--	--	---	--	--	--

		行；本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。			
	蒋云霞	关于首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价的承诺	2018年05月14日	2018年05月14日-2020年6月14日	正常履行中
	若公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续20个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）的情形时（若因除权除息等事项导致前述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），且发行人、控股股东和实际控制人均已采取股价稳定措施并实施完毕后发行人股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的，本人将通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股份以稳定发行人股价。发行人应按照规定披露本人买入公司股份的计划。在发行人披露本人买入发行人股份计划的3个交易日后，本人将按照方案开始实施买入发行人股份的计划；本人通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股份的，买入价格不高于发行人上一会计年度经审计的每股净资产。但如果发行人披露本人买入计划后3个交易日内股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件，本人可不再实施上述买入发行人股份计				

			<p>划；若某一会计年度内发行人股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括本人实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由发行人公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形），本人将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）单次增持发行人股份的金额不低于上年度自公司领取薪酬总和（税后）的 30%与本人上一年度获得的公司分红金额（税后）的 20% 之中的高者；（2）同一年度内累计增持发行人股份的金额不超过上年度自公司领取薪酬总和（税后）的 60%与本人上一年度获得的公司分红金额（税后）40% 之中的高者。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p>			
	蒋云霞	关于因信息披露重大违规涉及赔偿损失的承诺	<p>1、发行人招股说明书所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且本人对招股说明书所载内容之真实性、准确性、完整性、及时性承担相应的法律责任。2、如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将</p>	2018 年 05 月 14 日	长期有效	正常履行中

			依法赔偿投资者损失。3、本人承诺不因职务变更、离职等原因而放弃履行已作出的承诺。本人如未履行上述承诺，则本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿损失措施向公司股东和社会公众投资者道歉，由公司在定期报告中披露本人关于赔偿损失承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况，并以本人在违反上述承诺事实认定当年度及以后年度通过本人持有公司股份所获得的现金分红，以及上年度自公司领取税后薪酬总和的 30%作为上述承诺的履约担保，且本人所持的公司股份不得转让，直至按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。			
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用  不适用

**三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

#### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

##### 1、重要会计政策变更

（1）执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	董事会审批	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 3,808,858.12 元，“应收账款”上年年末余额 130,764,911.52 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 1,000,000.00 元，“应付账款”上年年末余额 121,005,016.96 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 3,808,858.12 元，“应收账款”上年年末余额 139,763,271.83 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 1,000,000.00 元，“应付账款”上年年末余额 122,299,410.76 元。

（2）执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较

财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产”。	董事会审批	可供出售金融资产：减少 672,500.00 元 其他非流动金融资产：增加 672,500.00 元。	可供出售金融资产：减少 672,500.00 元 其他非流动金融：增加 672,500.00 元。
(2) 将部分“应收票据”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”	董事会审批	应收票据：减少 3,808,858.12 元； 应收款项融资：增加 3,808,858.12 元。	应收票据：减少 3,808,858.12 元； 应收款项融资：增加 3,808,858.12 元。
(3) “应付利息”仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息，将“应付利息”调整入相应金融工具的账面余额。	董事会审批	其他应付款：减少 870,057.03 元； 短期借款：增加 716,050.16 元； 一年内到期的非流动负债：增加 134,667.59 元； 长期借款：增加 19,339.28 元。	其他应付款：减少 843,932.03 元； 短期借款：增加 716,050.16 元； 一年内到期的非流动负债：增加 127,881.87 元；

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

### 合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	513,920,557.58	货币资金	摊余成本	513,920,557.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	3,808,858.12	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	3,808,858.12
应收账款	摊余成本	130,764,911.52	应收账款	摊余成本	130,764,911.52
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

原金融工具准则			新金融工具准则		
其他应收款	摊余成本	2,316,896.75	其他应收款	摊余成本	2,316,896.75
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本		债权投资(含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资(含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量(权益工具)	672,500.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	672,500.00
其他非流动金融资产					
其他权益工具投资			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
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		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	481,527,805.36	货币资金	摊余成本	481,527,805.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	3,808,858.12	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	3,808,858.12
应收账款	摊余成本	139,763,271.83	应收账款	摊余成本	139,763,271.83

原金融工具准则			新金融工具准则		
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	29,271,220.18	其他应收款	摊余成本	29,271,220.18
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
	以成本计量(权益工具)	672,500.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	672,500.00
		其他非流动金融资产			
		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
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		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

## (3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## (4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

**2、本期无重要会计估计变更。****七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

√ 适用 □ 不适用

1、公司于 2019 年 1 月设立全资子公司广东江丰电子材料有限公司，注册资本 100,000,000.00 元，截至 2019 年 12 月 31 日本公司已出资 13,500,000.00 元，占期末实收资本的 100%，从 2019 年 1 月起纳入合并报表范围。

2、公司于 2019 年 1 月设立控股子公司宁波江丰复合材料科技有限公司，注册资本 10,000,000.00 元，其中本公司应出资 7,000,000.00 元，占注册资本的 70%，截至 2019 年 12 月 31 日本公司已出资 7,000,000.00 元，占期末实收资本的 100%，从 2019 年 1 月起纳入合并报表范围。

3、公司于 2019 年 8 月设立全资子公司北京江丰电子材料有限公司，注册资本 100,000,000.00 元，截至 2019 年 12 月 31 日本公司已出资 100,000.00 元，占期末实收资本的 100%，从 2019 年 8 月起纳入合并报表范围。

4、公司于 2019 年 11 月设立全资子公司湖南江丰电子材料有限公司，注册资本 50,000,000.00 元，截至 2019 年 12 月 31 日本公司已出资 5,000,000.00 元，占期末实收资本的 100%，从 2019 年 11 月起纳入合并报表范围。

5、公司于 2019 年 11 月设立全资子公司武汉江丰电子材料有限公司，注册资本 50,000,000.00 元，截至 2019 年 12 月 31 日本公司尚未出资，从 2019 年 11 月起纳入合并报表范围。

6、公司于 2019 年 7 月设立控股子公司宁波江丰芯创科技有限公司，注册资本 10,000,000.00 元，其中本公司应出资 6,000,000.00 元，占注册资本的 60%，截至 2019 年 12 月 31 日本公司已出资 6,000,000.00 元，占期末实收资本的 60%，从 2019 年 7 月起纳入合并报表范围。

7、公司于 2019 年 11 月设立控股子公司台湾江丰电子材料股份有限公司，注册资本 15,000,000.00 新台币，其中本公司应出资 9,750,000.00 新台币，占注册资本的 65%，截至 2019 年 12 月 31 日本公司已出资 9,750,000.00 新台币，占期末实收资本的 65%，从 2019 年 11 月起纳入合并报表范围。

## 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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	沈利刚、方雅斐
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年、3 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是  否

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

2019年度，公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行审计并出具《内部控制鉴证报告》，报酬与年度审计合并结算。

2017年度，公司因首次公开发行股票并在创业板上市事项，聘请国信证券股份有限公司为保荐人，期间共支付发行费用2,482.83万元。2018年度和本年度为国信证券股份有限公司的持续督导期间。

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请国信证券为财务顾问，期间共发生财务顾问费用 140万元。

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

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

1、2019年2月15日，公司召开第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司<第一期股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<第一期股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期股票期权激励计划相关事宜的议案》，第一期股票期权激励计划拟向包括公司公告本激励计划时在公司或其控股子公司任职的董事、高级管理人员及核心技术（业务）人员202名激励对象授予1,720万份股票期权，其中首次授予1,479万份，约占本激励计划草案公告时公司总股本21,876万股的6.76%，首次授予部分占本次授予权益总额的85.99%；预留241万份，约占本激励计划草案公告时公司总股本21,876万股的1.10%，预留部分占本次授予权益总额的14.01%。

2、公司对拟授予的激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示，公示期自2019年2月18日至2019年3月7日止。在公示期内，公司未收到关于本次拟激励对象的异议。公司监事会对本次激励计划激励对象名单进行了核查，并于2019年3月8日披露了《监事会关于第一期股票期权激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

3、2019年3月15日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司<第一期股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<第一期股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期股票期权激励计划相关事宜的议案》，并披露了《关于第一期股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

4、2019年3月15日，公司召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司第一期股票期权激励计划首次授予权益的激励对象名单及数量进行调整的议案》、《关于向激励对象授予股票期权的议案》，同意将首次授予股票期权的激励对象名单人数由原202名调整为200名，首次授予的股票期权数量由原1,479万股调整为1,464万股。

5、2019年4月2日，公司完成了第一期股票期权激励计划首次授予200名激励对象1,464万份股票期权

的登记工作，期权简称：江丰JLC1，期权代码：036347。

6、2020年4月23日，公司第二届董事会审议通过《关于第一期股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》、《关于第一期股票期权激励计划注销部分已授予股票期权的议案》，同意对未获行权的合计40.60万份股票期权注销。首次授予股票期权人数调整为190名，股票期权合计1,423.40万份。首次授予股票期权第一个行权期行权条件已经成就，符合行权条件的190名激励对象在第一个行权期可行权合计568.40万份股票期权。

## 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
同创普润（上海）机电高科技有限公司	公司控股股东、实际控制人姚力军先生系同创普润控股股东、法定代表人，姚力军先生、公司董事、股东李仲卓先生、公司董事、股东张辉阳先生实际控制的宁	向关联人租赁房屋建筑物	采购材料	参考市场价格公允定价	市场价	2,973.7	5.14%	3,000	否	银行结算	-	2019年03月18日	《关于原材料关联交易的公告》（公告编号：2019-030）

	波绿河嘉和投资合伙企业（有限合伙）和上海智鼎博能投资合伙企业（有限合伙）共同投资同创普润，且公司董事、总经理 Jie Pan 先生、公司副总经理王学泽先生系同创普润董事												
同创普润（上海）机电高科技有限公司	同上	向关联人采购原材料	销售材料	参考市场价格公允定价	市场价	980.79	23.32%	2,000	否	银行结算	-	2019年03月18日	《关于原材料关联交易的公告》（公告编号：2019-030）
同创普润（上海）机电高科技有限公司	同上	购买加工劳务	购买加工劳务	参考市场价格公允定价	市场价	50.24	7.13%	300	否	银行结算	-	2019年03月18日	《关于原材料关联交易的公告》（公告编号：2019-0

													30
同创普润 (上海) 机电高科技 有限公司	同上	租赁房 屋建筑 物	租入房 屋建筑 物	参考市 场价格 公允定 价	市场价	29.45	15.89%	70	否	银行结 算	-	2019 年 04 月 24 日	《关于 2019 年 度日常 关联交 易额度 和内容 的公告 (公告 编号: 2019-0 43)
合计				--	--	4,034.1 8	--	5,370	--	--	--	--	--
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)				上述日常关联交易实际发生额均未超过预计金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

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

2019年8月19日,公司第二届董事会第十七次会议、公司2019年第四次临时股东大会审议通过了《关于转让有限合伙企业出资份额暨关联交易的议案》,为避免公司向宁波共创联盈股权投资基金(有限合伙)

（以下简称“共创联盈”）发行股份后出现上市公司交叉持股问题，公司拟转让所持有的共创联盈12,500万元出资份额（对应的出资比例为15.30%）。其中，4,600万元出资份额（对应的出资比例为5.63%）转让给姚力军先生；7,900万元出资份额（对应的出资比例为9.67%）转让给宁波拜耳克管理咨询有限公司。转让价格为公司实际出资额加上按照中国人民银行发布的一年期银行贷款利率4.35%和公司实际向共创联盈出资天数计算利息。本次转让完成后，公司将不再持有共创联盈的财产份额，且本公司以该等财产份额为共创联盈提供的质押担保相应解除。截至本报告期末，公司已全部收到上述出资份额转让款及利息，工商变更已办理完毕。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案	2019年08月15日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
关于转让有限合伙企业出资份额暨关联交易的公告	2019年08月21日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 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

公司报告期不存在担保情况。

### 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

#### (1) 股东和债权人权益保护

维护股东和债权人的合法权益是公司的责任和义务，也是公司能够持续经营和发展的基础。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》的要求，建立健全公司内部控制体系，优化公司治理结构，不断提升公司治理水平，充分尊重和维护所有股东的合法权益，确保股东充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司注重保护投资者，特别是中小投资者的合法权益，一直致力于追求信息披露的真实性、全面性、及时性和充分性；通过深交所互动易等互动平台、接待调研采访等沟通渠道与广大投资者进行互动、交流，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、健康、稳定的关系，提升公司形象，实现公司价值和股东利益最大化。

公司严格依照法律法规关于上市公司利润分配的规定，制定并实施合理可行的利润分配方案，决策程序透明，有效保障了股东的合法权益。

#### (2) 职工权益保护

公司始终坚持以人为本的用人原则，致力于“同创业，共成功”的企业文化，关注员工的综合能力提升和个人职业发展，根据发展战略和人力资源规划，努力实现让每一位员工都能充分体现自我价值，达到个人职业生涯规划与企业发展目标的最大契合，使员工与企业共同成长。公司规范人力资源管理体系，并不

断完善薪酬及激励机制，同时结合工作特点制定内部培训和外部培训计划，全面拓展员工能力。公司不断强化企业文化建设，改善员工的工作环境、工作条件，为员工创造、提供广阔的发展平台和施展个人才华的机会，在以人为本的价值观指引下，公司形成了一系列行为准则和管理模式，关注员工健康、安全和满意度。公司积极组织员工开展体育、娱乐及文化等各类企业活动，活跃职工生活，调动职工积极性，提升职工凝聚力。公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》和《中华人民共和国劳动合同法》，依法保护职工的合法权益。员工按照国家 and 地方有关法律法规与公司签订《劳动合同》、缴纳五险一金。

### （3）供应商、客户和消费者权益保护

公司将诚实守信作为企业发展之基，遵循合法合规、互利双赢的原则，与供应商和客户建立合作共赢的战略合作伙伴关系，与之保持长期良好的合作关系，充分尊重并保护供应商、客户的合法权益。公司一贯信守承诺，始终坚持“客户至上”的原则，建立全球化的技术支持和客户服务体系，为客户提供优质产品与满意的服务，充分保障客户利益。

### （4）社会公益事业

2019年度，公司为支持社会公益事业，积极向社会公益组织进行捐赠，公司累计对外捐赠了15.60万元。

### （5）其他社会责任

公司诚信经营，遵纪守法，积极履行缴纳义务，增加国家财政收入；公司根据自身需求，面向社会公开招聘员工，促进就业；公司响应国家环保政策，通过技术创新，致力于绿色环保、节能减排、节约资源的产品目标，坚持不懈的为社会和行业的可持续发展做出积极贡献。

## 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

不适用

### （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

不适用

### 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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 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	129,616,533	59.25%	0	0	0	-4,708,279	-4,708,279	124,908,254	57.10%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	129,616,533	59.25%	0	0	0	-4,708,279	-4,708,279	124,908,254	57.10%
其中：境内法人持股	58,926,964	26.94%	0	0	0	-3,336,575	-3,336,575	55,590,389	25.41%
境内自然人持股	70,689,569	32.31%	0	0	0	-1,371,704	-1,371,704	69,317,865	31.69%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	89,143,467	40.75%	0	0	0	4,708,279	4,708,279	93,851,746	42.90%
1、人民币普通股	89,143,467	40.75%	0	0	0	4,708,279	4,708,279	93,851,746	42.90%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	218,760,000	100.00%	0	0	0	0	0	218,760,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 根据相关规定，中国登记结算有限责任公司深圳分公司以董事、监事及高级管理人员在2018年最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按25%计算其2019年度可转让股份法定额度，并对其可转让额度内的无限售条件流通股予以解锁，因此公司董事、股东张辉阳先生，监事、股东王晓勇先生，股东上海智鼎博能投资合伙企业（有限合伙）、上海智兴博辉投资合伙企业（有限合伙）、宁波金天丞投资管理合伙企业（有限合伙）期初合计持有的4,370,186股限售股变更为了无限售流通股。

(2) 公司离任监事李义春先生持有公司首次公开发行股票前已发行的股份1,348,372股，李义春先生的离任期已满12个月，根据相关规定及减持承诺，其所持股份按25%进行解锁，因此李义春先生期初持有的337,093股限售股变更为了无限售流通股。

(3) 公司董事李仲卓先生于2019年5月20日卖出公司股票1,000股，也导致了限售股份数量发生变化。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加 限售股数	本期解除 限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
姚力军	61,832,716	0	0	61,832,716	股份限售承诺、 高管锁定股	拟于 2020 年 6 月 15 日解除限售。
宁波拜耳克管 理咨询有限公司	17,449,525	0	0	17,449,525	股份限售承诺	拟于 2020 年 6 月 15 日解除限售。
宁波江阁实业 投资合伙企业 (有限合伙)	7,344,076	0	0	7,344,076	股份限售承诺	拟于 2020 年 6 月 15 日解除限售。
宁波宏德实业 投资合伙企业 (有限合伙)	7,344,076	0	0	7,344,076	股份限售承诺	拟于 2020 年 6 月 15 日解除限售。
张辉阳	5,326,291	727,687	0	4,598,604	高管锁定股	张辉阳先生系公司现 任董事，应履行"在本 人于公司担任董事期 间，每年转让的股份 不超过本人直接和间

						接持有的公司股份总数的 25%"等承诺。
上海智鼎博能投资合伙企业(有限合伙)	13,880,304	210,000	0	13,670,304	高管锁定股	智鼎博能的实际控制人为公司董事张辉阳先生, 故智鼎博能还应履行"在张辉阳先生于公司担任董事期间, 每年转让的股份不超过本人直接和间接持有的公司股份总数的 25%"等承诺。
上海智兴博辉投资合伙企业(有限合伙)	5,508,142	1,285,883	0	4,222,259	高管锁定股	智兴博辉的实际控制人为公司董事张辉阳先生, 故智兴博辉还应履行"在张辉阳先生于公司担任董事期间, 每年转让的股份不超过本人直接和间接持有的公司股份总数的 25%"等承诺。
宁波金天丞投资管理合伙企业(有限合伙)	7,383,215	1,840,692	0	5,542,523	高管锁定股	金天丞的实际控制人为公司董事李仲卓先生, 故金天丞还应履行"在李仲卓先生于公司担任董事期间, 每年转让的股份不超过本人直接和间接持有的公司股份总数的 25%"等承诺。
李义春	1,348,372	337,093	0	1,011,279	股份限售承诺、 高管锁定股	李义春先生系公司原监事, 于 2018 年 5 月 14 日离职, 其还应履行"在本人于公司担任监事期间, 每年转让的股份不超过本人直接和间接持有的公司股份总数的 25%; 离职后半年内, 不转让本人直接和间接持有的公司股份。若本人在公司首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之

						间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人直接和间接持有的公司股份"等承诺。
王晓勇	2,181,190	305,924	0	1,875,266	高管锁定股	王晓勇先生系公司现任监事，还应履行"在本人于公司担任监事期间，每年转让的股份不超过本人直接和间接持有的公司股份总数的 25%"等承诺。
宁波海邦人才创业投资合伙企业（有限合伙）	17,626	0	0	17,626	股份限售承诺、 高管锁定股	公司控股股东、实际控制人、董事长兼首席技术官姚力军先生持有海邦创投 1% 出资，间接持有公司股票数量为 17,626 股。根据姚力军先生自愿锁定股份及减持意向的承诺，姚力军先生间接持有的公司股票自公司上市之日起 36 个月内被锁定。
李仲卓	1,000	1,000	0	0	高管锁定股	李仲卓先生系公司现任董事，于 2018 年 1 月 10 日通过竞价交易方式买入公司股票 1000 股，于 2019 年 5 月 20 日卖出公司股票 1000 股。
合计	129,616,533	4,708,279	0	124,908,254	--	--

## 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	31,775	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	35,946	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
姚力军	境内自然人	28.27%	61,832,716	0	61,832,716	0	质押	52,530,000 <sup>1</sup>
宁波拜耳克管理咨询有限公司	境内非国有法人	7.98%	17,449,525	0	17,449,525	0	质押	15,260,000 <sup>2</sup>
上海智鼎博能投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.77%	14,819,472	-3,407,600	11,114,604	3,704,868	质押	10,159,000 <sup>3</sup>
宁波江阁实业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.36%	7,344,076	0	7,344,076	0		
宁波宏德实业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.36%	7,344,076	0	7,344,076	0		
宁波金天丞投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.53%	5,542,530	-1,847,500	4,156,898	1,385,632	质押	4,156,875
张辉阳	境内自然人	2.50%	5,469,072	-662,400	4,101,804	1,367,268	质押	1,050,000 <sup>4</sup>
谢立新	境内自然人	1.95%	4,260,672	-1,050,801	0	4,260,672		
上海智兴博辉投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.92%	4,199,278	-1,430,400	3,149,459	1,049,819		
王晓勇	境内自然人	0.99%	2,175,619	-324,735	1,631,714	543,905	质押	1,725,000

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）	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>姚力军先生分别持有宁波江阁实业投资合伙企业（有限合伙）、宁波宏德实业投资合伙企业（有限合伙）各 0.71% 的出资份额，任宁波江阁实业投资合伙企业（有限合伙）、宁波宏德实业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，姚力军先生与宁波金天丞投资管理合伙企业（有限合伙）的股东李仲卓先生及上海智鼎博能投资合伙企业（有限合伙）、上海智兴博辉投资合伙企业（有限合伙）的实际控制人张辉阳先生控制的宁波绿河嘉和投资合伙企业（有限合伙）共同投资同创普润（上海）机电高科技有限公司，姚力军先生与张辉阳先生控制的宁波绿河晨晟创业投资合伙企业（有限合伙）共同投资宁波江丰生物信息技术有限公司，姚力军先生控制的宁波融创共鑫投资合伙企业（有限合伙）与张辉阳先生控制的宁波绿河晨晟创业投资合伙企业（有限合伙）共同投资宁波傲英信息科技有限公司，姚力军先生控制的同创普润（上海）机电高科技有限公司与宁波金天丞投资管理合伙企业（有限合伙）的股东李仲卓先生控制的宁波金蕴城投资合伙企业（有限合伙）共同投资同创普润（上海）特种材料有限公司，张辉阳先生与李仲卓先生共同投资浙江安诚数盈投资管理有限公司，张辉阳先生、李仲卓先生与张辉阳先生控制的宁波绿河创新投资合伙企业（有限合伙）共同投资宁波绿河睿新创业投资合伙企业（有限合伙），张辉阳先生和李仲卓先生共同投资宁波首科未来创业投资合伙企业（有限合伙），李仲卓先生与张辉阳先生控制的宁波绿河嘉和投资合伙企业（有限合伙）、上海绿河投资有限公司共同投资宁波绿河鼎新创业投资合伙企业（有限合伙），李仲卓先生与张辉阳先生控制的宁波绿河鼎新创业投资合伙企业（有限合伙）、宁波首科绿河投资合伙企业（有限合伙）、宁波绿河燕园投资管理有限公司共同投资宁波绿河晨晟创业投资合伙企业（有限合伙），李仲卓先生与张辉阳先生控制的宁波绿河晨晟创业投资合伙企业（有限合伙）共同投资宁波锐智汇峰智能科技有限公司，张辉阳先生为上海智鼎博能投资合伙企业（有限合伙）、上海智兴博辉投资合伙企业（有限合伙）的实际控制人。姚力军先生与其控制的宁波甬丰融鑫投资有限公司、宁波拜耳克管理咨询有限公司共同投资宁波共创联盈股权投资基金（有限合伙），谢立新先生与姚力军先生投资的宁波海邦人才创业投资合伙企业（有限合伙）共同投资宁波达新半导体有限公司，谢立新先生投资的杭州泮华云智企业管理咨询合伙企业（有限合伙）与上海智鼎博能投资合伙企业（有限合伙）共同投资杭州海邦泮华数智股权投资合伙企业（有限合伙）。</p>		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
谢立新	4,260,672	人民币普通股	4,260,672
上海智鼎博能投资合伙企业（有限合伙）	3,704,868	人民币普通股	3,704,868
宁波金天丞投资管理合伙企业（有限合伙）	1,385,632	人民币普通股	1,385,632
张辉阳	1,367,268	人民币普通股	1,367,268
赵永升	1,157,195	人民币普通股	1,157,195

		股	
上海智兴博辉投资合伙企业 (有限合伙)	1,049,819	人民币普通股	1,049,819
中国工商银行股份有限公司一 易方达创业板交易型开放式指 数证券投资基金	1,037,451	人民币普通股	1,037,451
中国银行股份有限公司一国泰 CES 半导体行业交易型开放式 指数证券投资基金	977,500	人民币普通股	977,500
姚华俊	752,157	人民币普通股	752,157
卢学鹏	725,000	人民币普通股	725,000
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	<p>姚力军先生分别持有宁波江阁实业投资合伙企业(有限合伙)、宁波宏德实业投资合伙企业(有限合伙)各 0.71%的出资份额,任宁波江阁实业投资合伙企业(有限合伙)、宁波宏德实业投资合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人,姚力军先生与宁波金天丞投资管理合伙企业(有限合伙)的股东李仲卓先生及上海智鼎博能投资合伙企业(有限合伙)、上海智兴博辉投资合伙企业(有限合伙)的实际控制人张辉阳先生控制的宁波绿河嘉和投资合伙企业(有限合伙)共同投资同创普润(上海)机电高科技有限公司,姚力军先生与张辉阳先生控制的宁波绿河晨晟创业投资合伙企业(有限合伙)共同投资宁波江丰生物信息技术有限公司,姚力军先生控制的宁波融创共鑫投资合伙企业(有限合伙)与张辉阳先生控制的宁波绿河晨晟创业投资合伙企业(有限合伙)共同投资宁波傲英信息科技有限公司,姚力军先生控制的同创普润(上海)机电高科技有限公司与宁波金天丞投资管理合伙企业(有限合伙)的股东李仲卓先生控制的宁波金蕴城投资合伙企业(有限合伙)共同投资同创普润(上海)特种材料有限公司,张辉阳先生与李仲卓先生共同投资浙江安诚数盈投资管理有限公司,张辉阳先生、李仲卓先生与张辉阳先生控制的宁波绿河创新投资合伙企业(有限合伙)共同投资宁波绿河睿新创业投资合伙企业(有限合伙),张辉阳先生和李仲卓先生共同投资宁波首科未来创业投资合伙企业(有限合伙),李仲卓先生与张辉阳先生控制的宁波绿河嘉和投资合伙企业(有限合伙)、上海绿河投资有限公司共同投资宁波绿河鼎新创业投资合伙企业(有限合伙),李仲卓先生与张辉阳先生控制的宁波绿河鼎新创业投资合伙企业(有限合伙)、宁波首科绿河投资合伙企业(有限合伙)、宁波绿河燕园投资管理有限公司共同投资宁波绿河晨晟创业投资合伙企业(有限合伙),李仲卓先生与张辉阳先生控制的宁波绿河晨晟创业投资合伙企业(有限合伙)共同投资宁波锐智汇峰智能科技有限公司,张辉阳先生为上海智鼎博能投资合伙企业(有限合伙)、上海智兴博辉投资合伙企业(有限合伙)的实际控制人。姚力军先生与其控制的宁波甬丰融鑫投资有限公司、宁波拜耳克管理咨询有限公司共同投资宁波共创联盈股权投资基金(有限合伙),谢立新先生与姚力军先生投资的宁波海邦人才创业投资合伙企业(有限合伙)共同投资宁波达新半导体有限公司,谢立新先生投资的杭州泮华云智企业管理咨询合伙企业(有限合伙)与上海智鼎博能投资合伙企业(有限合伙)共同投资杭州海邦泮华数智股权投资合伙企业(有限合伙),姚华俊先生与王晓勇先生共同投资杭州兴泓华会投资合伙企业(有限合伙)。</p>		
参与融资融券业务股东情况说 明(如有)(参见注 5)	<p>公司股东上海智兴博辉投资合伙企业(有限合伙)通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,410,000 股,实际合计持有公司股票 4,199,278 股。</p>		

注：1、截至本报告期末，姚力军先生所持有公司股份累计被质押 52,530,000 股，质押情况详见公司于 2019 年 1 月 18 日、5 月 8 日、7 月 19 日、8 月 2 日分别在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于控股股东、实际控制人部分股份补充质押的公告》（公告编号：2019-008）、《关于控股股东、实际控制人部分股份解除质押的公告》（公告编号：2019-055）、《关于控股股东、实际控制人部分股份解除质押及质押的公告》（公告编号：2019-083）、《关于控股股东、实际控制人部分股权质押的公告》（公告编号：2019-089）。

2、截至本报告期末，宁波拜耳克管理咨询有限公司所持有公司股份累计被质押 15,260,000 股，质押情况详见公司于 2019 年 7 月 19 日、8 月 2 日分别在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于持股 5%以上股东部分股份解除质押及质押的公告》（公告编号：2019-084）、《关于持股 5%以上股东部分股份质押的公告》（公告编号：2019-090）。

3、截至本报告期末，上海智鼎博能投资合伙企业（有限合伙）所持有公司股份累计被质押 10,159,000 股，质押情况详见公司于 2019 年 5 月 13 日、5 月 14 日、6 月 24 日、7 月 15 日、10 月 9 日、12 月 4 日、12 月 23 日分别在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于持股 5%以上股东股权质押的公告》（公告编号：2019-057）、《关于持股 5%以上股东部分股份解除质押的公告》（公告编号：2019-059）、《关于股东股票质押式回购交易展期的公告》（公告编号：2019-072）、《关于持股 5%以上股东部分股份解除质押的公告》（公告编号：2019-080）、《关于持股 5%以上股东部分股份解除质押的公告》（公告编号：2019-117）、《关于持股 5%以上股东股权质押的公告》（公告编号：2019-138）、《关于股东股票质押式回购交易展期的公告》（公告编号：2019-141）。

4、截至本报告期末，张辉阳先生所持有公司股份累计被质押 1,050,000 股，质押情况详见公司于 2019 年 5 月 17 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于股东股票质押式回购交易展期的公告》（公告编号：2019-060）。

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
姚力军	中国	是
主要职业及职务	报告期内，姚力军先生担任公司董事长、首席技术官。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

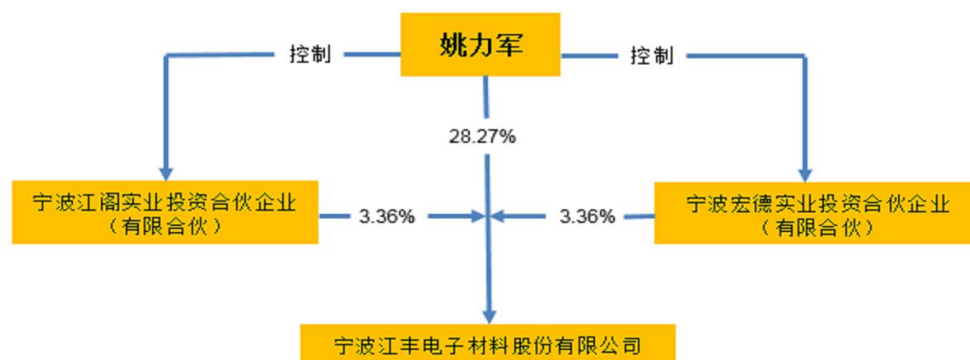
姚力军	本人	中国	是
主要职业及职务	报告期内，姚力军先生担任公司董事长、首席技术官。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
姚力军	董事长、首席技术官	现任	男	53	2014年06月22日	2020年07月10日	61,832,716	0	0	0	61,832,716
Jie Pan	董事、总经理	现任	男	60	2014年06月22日	2020年07月10日	0	0	0	0	0
钱红兵	董事、副总经理	现任	男	49	2014年06月22日	2020年07月10日	0	0	0	0	0
于泳群	董事、财务总监	现任	女	46	2017年03月21日	2020年07月10日	0	0	0	0	0
张辉阳	董事	现任	男	40	2014年06月22日	2020年07月10日	6,131,472	0	662,400	0	5,469,072
李仲卓	董事	现任	男	46	2014年06月22日	2020年07月10日	1,000	0	1,000	0	0
Key Ke Liu	独立董事	现任	男	56	2015年04月11日	2020年07月10日	0	0	0	0	0
雷新途	独立董事	现任	男	48	2014年06月22日	2020年07月10日	0	0	0	0	0
郭百涛	独立董事	现任	男	47	2014年06月22日	2020年07月10日	0	0	0	0	0
李义春	监事会主席	离任	男	57	2014年06月22日	2018年05月14日	1,348,372	0	280,000	0	1,068,372
王晓勇	监事	现任	男	40	2014年06月22日	2020年07月10日	2,500,354	0	324,735	0	2,175,619
白清	监事会主席	现任	女	51	2018年05月14日	2020年07月10日	0	0	0	0	0
张英俊	监事	现任	男	64	2014年06月22日	2020年07月10日	0	0	0	0	0
相原俊夫	副总经理	现任	男	48	2014年06月22日	2020年07月10日	0	0	0	0	0
王学泽	副总经理	现任	男	52	2014年06月22日	2020年07月10日	0	0	0	0	0

					月 22 日	月 10 日					
周友平	副总经理	现任	男	41	2014 年 06 月 22 日	2020 年 07 月 10 日	0	0	0	0	0
窦兴贤	副总经理	现任	男	57	2014 年 06 月 22 日	2020 年 07 月 10 日	0	0	0	0	0
鲍伟江	副总经理	离任	男	42	2016 年 07 月 30 日	2020 年 07 月 10 日	0	0	0	0	0
边逸军	副总经理	现任	男	40	2016 年 07 月 30 日	2020 年 07 月 10 日	0	0	0	0	0
蒋云霞	董事会秘书、投资总监	现任	女	46	2018 年 04 月 19 日	2020 年 07 月 10 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	71,813,914	0	1,268,135	0	70,545,779

注：上述系董事、监事、高级管理人员直接持股的变动情况。

## 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
鲍伟江	副总经理	任免	2019 年 07 月 31 日	2019 年 8 月 1 日，公司在指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布了《关于鲍伟江先生辞去公司副总经理职务的公告》（编号：2019-088），鲍伟江先生因个人原因申请辞去公司副总经理职务，辞职后将继续在公司工作并专门负责零部件等新业务的开发。

## 三、任职情况

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

### 1、董事

**姚力军 先生：**公司董事长、首席技术官，1967年出生，中国国籍，拥有日本永久居住权，博士研究生学历，1997年9月至2000年4月担任Royka Matthey Corporation产品研究员，2000年5月至2003年9月在Honeywell Electronic Materials Corporation(Japan)先后担任日本生产基地技术支持负责人、技术负责人和负责人，2003年10月至2005年7月担任霍尼韦尔电子材料事业部中国区总经理，2005年8月加入江丰有限，现任公司董事长兼首席技术官。

**Jie Pan 先生：**公司董事、总经理、核心技术人员，1960年出生，美国国籍，博士研究生学历，教授级高级工程师，曾获宁波市茶花奖、宁波市优秀海外工程师奖。1991年至1994年任美国纽约Raymond James

证券公司投资顾问，1994年至2000年任美国纽约TV Shopping Inc.副总裁，2000年后回国创业，2005年8月加入江丰有限，现任公司董事、总经理。

**张辉阳 先生：**公司董事，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司总裁助理，现任公司董事。

**李仲卓 先生：**公司董事，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于河南省郑州市消防支队、河南中天消防工程有限公司，现任公司董事。

**钱红兵 先生：**公司董事、副总经理，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。曾任上海松下电工有限公司品质科长、上海藤泽电工有限公司质量主管，现任公司董事、副总经理。

**于泳群 女士：**公司董事、财务总监，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师、中国注册会计师非执业会员。曾任天健会计师事务所（特殊普通合伙）项目经理、浙江新干线传媒投资有限公司高级投资经理，现任公司董事、财务总监。

**Key Ke Liu 先生：**公司独立董事，1964年出生，美国国籍，博士研究生学历，曾任美国孟山都公司项目总监、美国通用电气全球研发中心气化平台负责人及首席科学家等职务，现任公司独立董事。

**郭百涛 先生：**公司独立董事，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级工程师。曾任南京工业大学工业研究院副院长、南京工业大学高技术研究院副院长，现任公司独立董事。

**雷新途 先生：**公司独立董事，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。曾任长沙理工大学经济管理学院教师、浙江农林大学经济管理学院教师，现任公司独立董事。

## 2、监事

**白清 女士：**公司监事会主席，1969 年出生，中国国籍，本科学历。2011 年 2 月至今就职于公司，现任采购总监、监事会主席，并担任公司子公司宁波江丰铜材料有限公司监事，公司子公司宁波江丰钨钼材料有限公司监事，公司子公司合肥江丰电子材料有限公司监事，公司子公司宁波江丰半导体科技有限公司监事，公司子公司宁波江丰粉末冶金有限公司监事，公司子公司武汉江丰电子材料有限公司监事，公司子公司湖南江丰电子材料有限公司监事，公司子公司宁波江丰复合材料科技有限公司监事，公司子公司北京江丰电子材料有限公司监事，以及公司子公司广东江丰电子材料有限公司监事。

**王晓勇 先生：**公司监事，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任杭州合信投资管理有限公司董事长、浙江般若理财服务有限公司总经理助理、德邦证券杭州环城北路营业部法人代表，现任公司监事。

**张英俊 先生：**公司职工代表监事，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。曾任韩国东光贸易公司（上海）贸易部部长、韩国Newman Textile（上海）副总经理，现任公司监

事。

### 3、高级管理人员

**姚力军 先生：**公司董事长、首席技术官，基本情况参见本节“1、董事”。

**Jie Pan 先生：**公司董事、总经理、核心技术人员，基本情况参见本节“1、董事”。

**相原俊夫 先生：**公司副总经理，1972年生，日本国籍，硕士研究生学历。曾任Honeywell Electronic Materials Corporation (Japan) 工序技术课课长、Johnson Matthey Catalysts品质保证课课长，现任公司副总经理。

**王学泽 先生：**公司副总经理、核心技术人员，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，教授级高级工程师。曾任西北稀有金属材料研究院中心实验室主任助理、西北稀有金属材料研究院钽铌制品分厂副厂长、东方钽业晶体分厂厂长，现任公司副总经理。

**周友平 先生：**公司副总经理、核心技术人员，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任上海中泰实业有限公司软件工程师，现任公司副总经理。

**竇兴贤 先生：**公司副总经理，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，一级企业人力资源管理师。曾任宁波屹东电子股份有限公司人力资源部部长、宁波长城精工实业有限公司副总经理、浙江世纪华通车业股份有限公司人力资源部部长，现任公司副总经理。

**于泳群 女士：**公司董事、财务总监，基本情况参见本节“1、董事”。

**边逸军 先生：**公司副总经理，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾任武汉新芯集成电路制造有限公司助理总监、中芯国际集成电路制造（上海）有限公司总监，现任公司副总经理。

**钱红兵 先生：**公司董事、副总经理，基本情况参见本节“1、董事”。

**蒋云霞 女士：**公司董事会秘书、投资总监，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。曾任宁波红枫林投资有限公司监事，现任公司董事会秘书、投资总监。

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
姚力军	宁波江阁实业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			
姚力军	宁波宏德实业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			
Jie Pan	宁波拜耳克管理咨询有限公司	执行董事			
相原俊夫	宁波拜耳克管理咨询有限公司	监事			

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
姚力军	航亚电器（上海）有限公司	董事长			
姚力军	同创普润（上海）机电高科技有限公司	董事长			
姚力军	宁波阳明工业技术研究院有限公司	执行董事			
姚力军	宁波兆盈医疗器械有限公司	董事长			
姚力军	宁波江丰生物信息技术有限公司	副董事长			
姚力军	江丰电子材料（香港）股份有限公司	董事			
姚力军	KFMI JAPAN 株式会社	董事长			
姚力军	余姚康富特电子材料有限公司	董事			
姚力军	宁波江丰铜材料有限公司	执行董事、经理			
姚力军	宁波江丰钨钼材料有限公司	执行董事			
姚力军	宁波江丰半导体科技有限公司	执行董事、经理			
姚力军	合肥江丰电子材料有限公司	董事长			
姚力军	宁波创润新材料有限公司	董事			
姚力军	宁波乐印文化有限公司	执行董事			
姚力军	宁波融创共鑫投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			
姚力军	宁波江丰粉末冶金有限公司	执行董事			
姚力军	宁波甬丰融鑫投资有限公司	执行董事			
姚力军	甬商实业有限公司	董事			
姚力军	上海力清医创科技有限公司	执行董事			
姚力军	广东江丰电子材料有限公司	执行董事、经理			
姚力军	北京江丰电子材料有限公司	执行董事、经理			
姚力军	武汉江丰电子材料有限公司	执行董事、经理			
姚力军	湖南江丰电子材料有限公司	执行董事、经理			
姚力军	上海江丰平芯电子科技有限公司	执行董事			
姚力军	宁波江丰复合材料科技有限公司	执行董事			

姚力军	宁波江丰芯创科技有限公司	董事			
姚力军	台湾江丰电子材料股份有限公司	董事长			
姚力军	Soleras Advanced Coatings,LLC	董事			
姚力军	Siverac (Cayman) Limited	董事			
姚力军	Siverac Pisces (HK) Limited	董事			
Jie Pan	余姚康富特电子材料有限公司	董事长兼总经理			
Jie Pan	江丰电子材料（香港）股份有限公司	董事			
Jie Pan	合肥江丰电子材料有限公司	董事			
Jie Pan	同创普润（上海）机电高科技有限公司	董事			
Jie Pan	上纽投资股份有限公司	董事			
Jie Pan	江丰电子材料（马来西亚）有限公司	董事			
Jie Pan	航亚电器（上海）有限公司	董事			
Jie Pan	宁波江丰芯创科技有限公司	董事长			
Jie Pan	Kingwin Trading Co., Limited	董事			
Jie Pan	Siverac Pisces (HK) Limited	董事			
张辉阳	甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司	董事			
张辉阳	浙江安诚数盈投资管理有限公司	监事			
张辉阳	宁波绿河燕园投资管理有限公司	董事长			
张辉阳	上海绿河投资有限公司	执行董事			
李仲卓	河南长弘能源投资有限公司	执行董事兼总经理			
李仲卓	上海慧高投资有限公司	执行董事兼总经理			
李仲卓	宁波金蕴诚投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			
钱红兵	余姚康富特电子材料有限公司	董事			
Key Ke Liu	深圳市惠程信息科技股份有限公司	独立董事			
Key Ke Liu	宁波瑞能环境能源技术有限公司	董事长			
Key Ke Liu	南方科技大学	教授			
郭百涛	国家特种分离膜工程技术研究中心	副主任			
郭百涛	南京膜材料产业技术研究院有限公司	董事			
郭百涛	江苏九天高科技股份有限公司	董事			
郭百涛	南京工大膜应用技术研究所有限公司	董事长兼总经理			

郭百涛	南京翊翌陶瓷纳滤膜有限公司	董事			
雷新途	美盛文化创意股份有限公司	独立董事			
雷新途	浙江乔治白服饰股份有限公司	独立董事			
雷新途	杭州宏杉科技股份有限公司	董事			
雷新途	亿帆医药股份有限公司	独立董事			
雷新途	起步股份有限公司	独立董事			
雷新途	浙江金龙电机股份有限公司	董事			
王晓勇	杭州合信投资管理有限公司	经理			
王晓勇	杭州闪鹿科技有限公司	监事			
王晓勇	杭州欣杏资产管理有限公司	监事			
窦兴贤	合肥江丰电子材料有限公司	总经理			
王学泽	合肥江丰电子材料有限公司	董事			
王学泽	同创普润（上海）机电高科技有限公司	董事			
王学泽	上海江丰平芯电子科技有限公司	监事			
白清	宁波江丰铜材料有限公司	监事			
白清	宁波江丰钨钼材料有限公司	监事			
白清	宁波江丰半导体科技有限公司	监事			
白清	宁波江丰粉末冶金有限公司	监事			
白清	合肥江丰电子材料有限公司	监事			
白清	武汉江丰电子材料有限公司	监事			
白清	湖南江丰电子材料有限公司	监事			
白清	宁波江丰复合材料科技有限公司	监事			
白清	北京江丰电子材料有限公司	监事			
白清	广东江丰电子材料有限公司	监事			
相原俊夫	宁波舜原企业管理有限公司	执行董事兼 总经理			

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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事和高级管理人员的报酬由薪酬与考核委员会根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出，薪酬与考核委员会审议通过后，报公司董事会审议；高级管理人员的报酬由董事会审议确定，董事的报酬在董事会审议通过后，还需提交公司股东大会审议通过后方可确定

和实施。监事的报酬由监事会提议，监事会审议通过后，提交公司股东大会审议通过后方可确定和实施。

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：根据董事、监事及高级管理人员岗位的主要范围、职责、重要性，及其履行职责情况确定。

董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：报告期内，董事、监事及高级管理人员在公司领取的薪酬总额为316.52万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
姚力军	董事长、首席技术官	男	53	现任	20.1	否
Jie Pan	董事、总经理	男	60	现任	15.06	否
钱红兵	董事、副总经理	男	49	现任	17.9	否
于泳群	董事、财务总监	女	46	现任	31.47	否
张英俊	监事	男	64	现任	3.62	否
白清	监事	女	51	现任	10.88	否
王学泽	副总经理	男	52	现任	17.85	否
相原俊夫	副总经理	男	48	现任	41.87	否
周友平	副总经理	男	41	现任	19.14	否
窦兴贤	副总经理	男	57	现任	31.08	否
鲍伟江	副总经理	男	42	离任	12.58	否
边逸军	副总经理	男	40	现任	33.56	否
蒋云霞	董事会秘书、投资总监	男	46	现任	31.41	否
Key Ke Liu	独立董事	男	56	现任	10	是
雷新途	独立董事	男	48	现任	10	否
郭百涛	独立董事	男	47	现任	10	否
合计	--	--	--	--	316.52	--

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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
----	----	-----------	-----------	--------------	-------------	-------------	-----------	--------------	-----------------	-------------

				格(元/股)				量	股)	
钱红兵	董事/副总经理							0	0	0
于泳群	董事/财务总监							0	0	0
相原俊夫	副总经理							0	0	0
周友平	副总经理							0	0	0
王学泽	副总经理							0	0	0
窦兴贤	副总经理							0	0	0
边逸军	副总经理							0	0	0
鲍伟江	副总经理 (已离任)							0	0	0
蒋云霞	董事会秘书、投资总监							0	0	0
合计	--	0	0	--	--	0	0	0	0	0
备注(如有)	报告期内,上述董事、高级管理人员共获授公司第一期股票期权激励计划股票期权合计为 53 万股。其中:窦兴贤 15 万股,于泳群和蒋云霞各 10 万股,钱红兵、相原俊夫、周友平、王学泽、边逸军、鲍伟江各 3 万股。									

## 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)	659
主要子公司在职员工的数量(人)	185
在职员工的数量合计(人)	844
当期领取薪酬员工总人数(人)	856
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	462
销售人员	39
技术人员	135
财务人员	18
行政人员	190
合计	844
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
博士	9
硕士	63
本科	160
专科及以下	612
合计	844

## 2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同和薪酬协议，公司严格执行国家相关劳动用工和社会保障规章制度，按照规定为员工缴纳五险一金及相关保险。公司制定了完善的薪酬管理制度，实施公平的绩效考核机制。公司薪酬设计基于岗位价值、员工技能及行业水平，在分配上遵循效率优先，兼顾公平原则，强调以奋斗者为本，向贡献者倾斜的激励机制，确保公司实现可持续增长。报告期内，公司深入推进绩效考核，充分调动员工工作积极性。公司积极开展各种形式多样的活动，丰富职工的文化生活，增强员工归属感和满意度。

## 3、培训计划

2019年度，人力资源部根据公司发展目标及要求，以提升员工学习意识为重点，持续组织员工开展线上和线下相结合的培训学习活动，如新员工入职培训学习、岗位技术能力提升学习、领导力提升培训、质量意识提升学习、安全意识提升学习、江丰网络管理学院通用课程学习等培训课程，主要培训情况如下：

（1）新员工入职培训：为让新员工熟悉并认同企业文化，针对所有新入职的员工，人力资源部集中开展培训工作，课程分别为企业文化、制度流程、环境安全知识、品质意识等内容，在2019年度共计190余人次参加新员工入职培训。

（2）岗位技能培训：公司人力资源部通过培训需求调查，了解员工培训需求后，组织公司各部门制定部门级年度培训计划，培训内容包括岗位专业技能、通用技能、职业素养、企业文化等，促使员工在胜任本职工作的同时，进一步提升个人技能素质，适应公司的发展，培训覆盖率达100%。

（3）品质专项培训：“品质成就未来”一直都是公司秉承的企业文化之一，因此公司自成立以来就非常重视全体员工品质意识的提升学习，每年定期组织开展品质专项训练活动，带动全员提升产品质量意识，为提供完美的产品而持续努力学习。

（4）领导力培训：公司所有晋升到管理职务的人员都需要参加公司组织的领导力培训课程，课程以基层管理读书分享会、中高层读书反思会、大别山精神实践学习活动等形式开展，打造懂经营、会管理、

善沟通、愿拼搏的各层管理者，实现公司更高的业绩目标。

（5）江丰网络管理学院：为更好的为员工提供多渠道的学习方式，2019年度公司新引入网络培训学习平台，从中选取包括通用技能、综合管理、职业素养、个人发展、精益生产等各类课程，引导员工每月完成课程，提升个人素养，紧跟公司发展步伐。

2020年度，公司将持续完善培训管理制度，在重点开展上述几方面培训的同时，逐步丰富培训课程，全方位提高员工各项工作能力，为公司提供优质的人才资源，实现公司与员工的双赢。

#### **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《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，积极履行信息披露义务，规范公司运作。截止报告期末，公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的相关规定。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》等相关规定，规范股东大会召集、召开和表决程序，充分考虑股东利益，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能够充分行使其权利。

2、关于董事与董事会：公司董事会严格按照《中华人民共和国公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规开展工作。公司董事的选聘程序公开、公平、公正，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的有关规定。公司董事会依据相关法律、法规的要求开展工作，勤勉尽责，审慎履行职责和义务，维护公司及股东的合法权益。董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会以及战略委员会，各专门委员会根据各自职责对公司经营与发展提出相关专业意见和建议。

3、关于监事与监事会：公司监事会严格按照《中华人民共和国公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律、法规开展工作。公司监事会的人数和构成符合法律、法规和《公司章程》的有关规定。公司监事能够按照相关规定认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

4、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东严格规范自己的行为，严格依据法律、法规的相关规定行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情形。公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面能够完全做到独立，且公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各部门的职能。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立董事和高级管理人员绩效评价与激励约束机制，高级管理人员的薪酬和激励均与公司经营业绩直接挂钩。公司将进一步完善公司绩效考核机制，更好地激励公司管理层和核心人员。

6、关于信息披露情况：公司严格按照相关法律、法规、《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》等，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。公司董事会秘书负责信息披露及投资者

关系管理工作，证券部为执行部门，协调公司与投资者的关系，接待股东及投资者来访，回答投资者咨询；指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体和网站，不存在内幕信息泄露等违规行为，确保所有股东获取公司信息的公平性。

7、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

8、关于内部审计制度的建立和执行情况：公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。审计委员会下设审计部为日常办事机构，报告期内，审计部按照上市公司的要求对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。

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

公司自成立以来严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律、法规和《公司章程》的有关要求规范运作，在业务、人员、资产、机构和财务等方面与控股股东、实际控制人完全分开，相互独立，拥有独立完整的业务体系，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险，具备完整的业务体系和面向市场自主独立经营的能力，不存在自主经营能力受到影响的情况。

## 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	62.51%	2019年01月15日	2019年01月15日	具体内容详见公司于2019年1月15日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）上的相关公告。
2019年第二次临时	临时股东大会	45.99%	2019年03月15日	2019年03月18日	具体内容详见公司

股东大会						于 2019 年 3 月 18 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的相关公告。
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	5.39%	2019 年 04 月 02 日	2019 年 04 月 02 日		具体内容详见公司于 2019 年 4 月 2 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的相关公告。
2018 年度股东大会	年度股东大会	63.50%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 17 日		具体内容详见公司于 2019 年 5 月 17 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的相关公告。
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	59.96%	2019 年 09 月 06 日	2019 年 09 月 06 日		具体内容详见公司于 2019 年 9 月 6 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的相关公告。
2019 年第五次临时股东大会	临时股东大会	58.20%	2019 年 11 月 05 日	2019 年 11 月 05 日		具体内容详见公司于 2019 年 11 月 5 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的相关公告。

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
郭百涛	10	0	10	0	0	否	6
Key Ke Liu	10	0	10	0	0	否	6
雷新途	10	0	10	0	0	否	6

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事严格按照有关法律、法规、《公司章程》、《独立董事工作制度》的相关规定履行职责，积极参加公司历次董事会、股东大会，根据会议资料认真审议各项议案并发表了客观、公正的独立意见，切实维护公司及中小投资者的利益。在日常生产经营中，深入了解公司生产经营状况和内部控制的建设，并利用自己的专业优势为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会，并制定了各委员会的实施细则，董事会各专门委员会按照有关细则及《公司章程》的相关规定积极开展各项工作，切实履行工作职责，分别对公司的战略投资、人才选拔、薪酬管理、内部审计等方面提出合理的意见和建议。

## 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

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制。公司高级管理人员均由董事会聘任，对董事会负责，执行董事会的决议。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，高级管理人员薪酬由董事会决定，兼任董事的高级管理人员薪酬由股东大会决定。

本报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《中华人民共和国公司法》、公司章程及国家有关法律、法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在公司规章制度、战略规划、股东大会、

董事会的决策框架内，不断优化日常生产业务体系，持续加强内部管理，积极完成报告期内董事会交办的各项任务。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《2019 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>①重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：A) 控制环境无效；B) 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；C) 公司更正已公布的财务报告，以反映对舞弊或错误导致的重大错报的纠正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；D) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现错报；E) 公司审计委员会和内审部对内部控制的监督无效；F) 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改正。</p> <p>②重要缺陷：严重程度低于重大缺陷，但导致企业无法及时防范或发现严重偏离整体控制目标的严重程度依然重大，需引起管理层关注。公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准：A) 未按公认会计准则选择和应用会计政策；B) 未建立防止舞弊和重要缺陷的制衡制度和控制措施；C) 财务</p>	<p>①非财务报告内部控制重大缺陷。出现下列情形的，认定为重大缺陷：A) 企业经营活动严重违反国家法律法规；B) 媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害；C) 核心管理团队纷纷离职，或关键岗位人员流失严重；D) 重要业务制度性缺失或系统性失效；E) 重大或重要缺陷未得到有效整改；F) 其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>②非财务报告内部控制重要缺陷。出现下列情形的，认定为重要缺陷：A) 重要业务制度或系统存在的缺陷；B) 内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；C) 其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>③非财务报告内部控制一般缺陷。出现下列情形的，认定为一般缺陷：A) 一般业务制度或系统存在缺陷；B) 内部控制内部监督发现的一般缺陷未及时整改。</p>

	报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重要缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。③一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	
定量标准	一般缺陷：错报<合并报表税前利润的 3%；重要缺陷：合并报表税前利润的 3%≤错报<合并报表税前利润的 5%；重大缺陷：错报≥合并报表税前利润的 5%	一般缺陷：直接财产损失金额<合并报表税前利润的 3%，或受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响；重要缺陷：合并报表税前利润的 3%≤直接财产损失金额<合并报表税前利润的 5%，或受到省级以上国家政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响；重大缺陷：直接财产损失金额≥合并报表税前利润的 5%，已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 25 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

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

## 第十二节财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 23 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	沈利刚、方雅斐

审计报告正文

### 审计报告

信会师报字[2020]第 ZF10314 号

宁波江丰电子材料股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了宁波江丰电子材料股份有限公司（以下简称江丰电子）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江丰电子 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于江丰电子，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
--------	---------------

<b>(一) 收入确认</b>	
<p>江丰电子 2019 年度实现营业收入 824,964,791.18 元，同比增幅 26.98%。营业收入是主要利润来源，影响公司的关键业绩指标。收入确认的真实性、准确性和完整性对利润影响较大。因此我们将收入确认作为关键审计事项。</p> <p>参见财务报表附注“三、(二十二)收入”及“五、(三十五)营业收入和营业成本”。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、对江丰电子收入相关的内部控制的设计与执行进行了评估；</li> <li>2、评价公司销售收入确认时点，是否符合企业会计准则规定，获取客户签收单、上线结算依据，复核公司收入确认时点是否准确；</li> <li>3、对收入执行分析性程序，评价销售收入和毛利率的合理性；</li> <li>4、就资产负债表日前后记录的交易选取样本，核对出库单、提单以及客户实际领用结算单等，结合应收账款函证和海关函证，评价收入确认的完整性、以及是否计入恰当的会计期间；</li> <li>5、对收入的发生执行细节测试，查看销售合同、发票、出库及发运的记录和单据、收款凭证，对应收账款余额进行分析，并执行函证和期后收款测试，评价收入确认的真实性；</li> <li>6、获取银行对账单，对大额货款回收银行流水与账面记录进行双向核对，确认销售回款支付方与销售客户一致。</li> </ol>
<b>(二) 存货期末价值</b>	
<p>江丰电子截止 2019 年 12 月 31 日存货余额 339,243,438.53 元（其中发出商品金额 48,912,137.07 元），存货跌价准备金额 14,175,114.62 元。由于存货余额重大且存货跌价准备的测算涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将存货期末价值作为关键审计事项。</p> <p>参见财务报表附注“三、(十)存货”及“五、(七)存货”。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、对江丰电子存货相关的内部控制的设计与执行进行了评估；</li> <li>2、对厂区内存货、台湾自贸仓库存、以及期末存放于主要终端客户的发出商品实施监盘，检查存货的数量、状况等；</li> <li>3、了解存货核算方法，获取了主要产品的生产工艺流程，复核成本计算表，检查存货结转是否准确；</li> <li>4、获取公司存货收发存实施计价测试，检查期末存货余额计价的准确性；</li> <li>5、对大额材料采购追查至相关购货合同、发票、进口报关单及送货单，复核采购成本的正确性，并抽查相关采购申请单、入库单等资料；向主要供应商函证了当期采购额，向主要委外加工商函证了当期加工费和委托加工物资余额；</li> <li>6、获取存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，分析存货跌价准备计提是否充分。</li> </ol>

#### 四、其他信息

江丰电子管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括江丰电子 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

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，管理层负责评估江丰电子的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督江丰电子的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对江丰电子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江丰电子不能持续经营。

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

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

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：沈利刚（项目合伙人）

中国注册会计师：方雅斐

中国·上海

二〇二〇年四月二十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：宁波江丰电子材料股份有限公司

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	250,678,801.08	513,920,557.58
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		3,808,858.12
应收账款	209,004,204.24	130,764,911.52
应收款项融资	2,388,578.26	
预付款项	11,380,852.34	7,292,658.00

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,663,419.48	2,316,896.75
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	325,068,323.91	233,485,516.29
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	21,712,103.30	10,901,573.16
流动资产合计	823,896,282.61	902,490,971.42
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		672,500.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,163,858.09	10,427,935.32
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	15,172,500.00	
投资性房地产	18,052,017.96	19,051,781.66
固定资产	388,571,041.19	361,554,825.62
在建工程	81,817,079.60	55,495,716.75
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	34,305,420.80	21,455,500.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,823,567.91	6,041,224.83
递延所得税资产	31,858,485.83	13,914,939.55

其他非流动资产	50,982,645.29	53,042,991.69
非流动资产合计	641,746,616.67	541,657,415.93
资产总计	1,465,642,899.28	1,444,148,387.35
流动负债：		
短期借款	450,731,776.02	550,045,654.38
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	4,540,000.00	1,000,000.00
应付账款	174,143,697.92	121,005,016.96
预收款项	29,585.20	236,975.43
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	16,889,839.31	13,984,580.71
应交税费	13,952,870.01	3,893,424.10
其他应付款	3,207,998.39	1,331,351.86
其中：应付利息		870,057.03
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	5,005,937.50	90,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	668,501,704.35	781,497,003.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	37,853,434.07	15,000,000.00
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	6,080,000.00	6,080,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	58,597,950.82	23,693,123.20
递延所得税负债	4,367,398.86	2,007,768.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	106,898,783.75	46,780,892.08
负债合计	775,400,488.10	828,277,895.52
所有者权益：		
股本	218,760,000.00	218,760,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	205,769,399.33	188,751,553.95
减：库存股		
其他综合收益	1,834,565.45	1,180,646.29
专项储备		
盈余公积	31,240,578.21	23,281,666.60
一般风险准备		
未分配利润	225,021,866.64	181,482,871.20
归属于母公司所有者权益合计	682,626,409.63	613,456,738.04
少数股东权益	7,616,001.55	2,413,753.79
所有者权益合计	690,242,411.18	615,870,491.83
负债和所有者权益总计	1,465,642,899.28	1,444,148,387.35

法定代表人：姚力军

主管会计工作负责人：于泳群

会计机构负责人：符利燕

## 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	178,573,124.77	481,527,805.36

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		3,808,858.12
应收账款	253,454,193.60	139,763,271.83
应收款项融资	2,262,956.88	
预付款项	7,805,719.97	5,607,468.23
其他应收款	79,654,068.82	29,271,220.18
其中：应收利息		
应收股利	2,790,480.00	2,058,960.00
存货	263,858,317.66	214,094,877.39
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	2,563,240.21	1,106,510.35
流动资产合计	788,171,621.91	875,180,011.46
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		672,500.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	200,573,636.37	136,258,347.51
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	15,172,500.00	
投资性房地产	26,054,619.61	27,425,646.01
固定资产	315,675,302.43	299,342,639.48
在建工程	78,470,762.83	40,550,363.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,563,537.18	14,186,190.84
开发支出		

商誉		
长期待摊费用	8,450,542.54	4,396,137.10
递延所得税资产	16,465,885.03	6,604,909.25
其他非流动资产	50,874,690.31	49,338,009.23
非流动资产合计	726,301,476.30	578,774,742.54
资产总计	1,514,473,098.21	1,453,954,754.00
流动负债：		
短期借款	449,828,358.69	550,045,654.38
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	4,540,000.00	1,000,000.00
应付账款	177,143,904.68	122,299,410.76
预收款项	54,949,974.92	29,033,715.43
合同负债		
应付职工薪酬	13,417,759.76	12,512,030.18
应交税费	12,225,141.64	3,118,599.61
其他应付款	3,913,939.99	924,476.26
其中：应付利息		843,932.03
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		85,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	716,019,079.68	803,933,886.62
非流动负债：		
长期借款	28,744,976.40	
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	47,340,711.41	13,922,554.81
递延所得税负债	3,765,466.24	1,568,729.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	79,851,154.05	15,491,283.83
负债合计	795,870,233.73	819,425,170.45
所有者权益：		
股本	218,760,000.00	218,760,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	206,550,566.75	189,378,322.71
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,240,578.21	23,281,666.60
未分配利润	262,051,719.52	203,109,594.24
所有者权益合计	718,602,864.48	634,529,583.55
负债和所有者权益总计	1,514,473,098.21	1,453,954,754.00

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	824,964,791.18	649,683,244.58
其中：营业收入	824,964,791.18	649,683,244.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	784,479,514.86	597,636,121.38
其中：营业成本	568,724,022.50	457,398,929.46
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		

净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,890,555.09	3,041,100.27
销售费用	53,295,716.22	43,905,583.56
管理费用	81,880,264.72	41,713,051.40
研发费用	59,742,360.51	46,575,179.94
财务费用	15,946,595.82	5,002,276.75
其中：利息费用	22,398,186.48	11,818,063.92
利息收入	2,679,514.80	1,444,918.76
加：其他收益	33,466,947.28	12,425,009.80
投资收益（损失以“-”号填列）	3,129,026.94	-2,744,332.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	735,922.77	-1,639,032.26
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）	-4,307,607.19	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,361,642.51	-6,785,328.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-19,832.19	9,800.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	64,392,168.65	54,952,272.50
加：营业外收入	850,481.56	7,346,520.95
减：营业外支出	268,596.79	1,311,114.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,974,053.42	60,987,678.93
减：所得税费用	1,227,993.08	2,735,916.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	63,746,060.34	58,251,762.10
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”	63,746,060.34	58,251,762.10

号填列)		
2.终止经营净利润(净亏损以“一”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	64,185,986.25	58,808,599.14
2.少数股东损益	-439,925.91	-556,837.04
六、其他综合收益的税后净额	655,701.76	1,262,664.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	653,919.16	1,253,369.84
(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	653,919.16	1,253,369.84
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	653,919.16	1,253,369.84
9.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,782.60	9,294.31
七、综合收益总额	64,401,762.10	59,514,426.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	64,839,905.41	60,061,968.98
归属于少数股东的综合收益总额	-438,143.31	-547,542.73
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.29	0.27
（二）稀释每股收益	0.29	0.27

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：姚力军

主管会计工作负责人：于泳群

会计机构负责人：符利燕

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	851,255,697.72	639,605,249.37
减：营业成本	613,596,785.14	453,612,136.46
税金及附加	4,056,080.67	2,926,187.68
销售费用	47,849,869.91	40,382,556.28
管理费用	61,486,143.44	32,748,122.40
研发费用	44,173,387.82	37,418,334.35
财务费用	14,523,185.89	4,317,663.43
其中：利息费用	21,593,358.34	11,528,313.92
利息收入	2,607,569.62	1,358,182.36
加：其他收益	31,866,279.40	11,024,124.29
投资收益（损失以“－”号填列）	5,958,066.94	-688,432.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	735,922.77	-1,639,032.26
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)	-9,220,803.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列)	-7,928,641.12	-8,332,589.64
资产处置收益（损失以“-”号填列)	1,495,698.99	12,101.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列)	87,740,845.86	70,215,452.21
加：营业外收入	797,481.56	7,341,727.79
减：营业外支出	213,475.89	1,310,350.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	88,324,851.53	76,246,829.57
减：所得税费用	8,735,735.44	7,327,241.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列)	79,589,116.09	68,919,587.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)	79,589,116.09	68,919,587.69
（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	79,589,116.09	68,919,587.69
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.36	0.32
（二）稀释每股收益	0.36	0.32

## 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	752,350,494.02	645,710,851.54
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	29,200,256.24	31,220,739.01
收到其他与经营活动有关的现金	75,297,676.65	19,163,405.35
经营活动现金流入小计	856,848,426.91	696,094,995.90
购买商品、接受劳务支付的现金	548,077,457.95	511,077,820.30

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	93,053,787.65	80,146,181.58
支付的各项税费	17,055,316.21	16,891,555.16
支付其他与经营活动有关的现金	104,033,160.69	82,854,410.27
经营活动现金流出小计	762,219,722.50	690,969,967.31
经营活动产生的现金流量净额	94,628,704.41	5,125,028.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	127,393,104.17	
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	1,731,571.66	26,869.45
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	129,124,675.83	26,869.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	148,141,083.34	125,726,475.45
投资支付的现金	139,500,000.00	11,105,300.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	287,641,083.34	136,831,775.45
投资活动产生的现金流量净额	-158,516,407.51	-136,804,906.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,227,083.95	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,227,083.95	
取得借款收到的现金	829,015,519.79	960,658,694.70

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	834,242,603.74	960,658,694.70
偿还债务支付的现金	993,208,840.65	444,504,117.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,184,450.76	23,783,446.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,029,393,291.41	468,287,563.25
筹资活动产生的现金流量净额	-195,150,687.67	492,371,131.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,255,356.07	5,018,101.18
五、现金及现金等价物净增加额	-256,783,034.70	365,709,355.22
加：期初现金及现金等价物余额	505,633,096.26	139,923,741.04
六、期末现金及现金等价物余额	248,850,061.56	505,633,096.26

## 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	757,694,848.06	635,866,377.61
收到的税费返还	18,828,949.33	29,212,928.43
收到其他与经营活动有关的现金	72,703,467.86	16,940,945.83
经营活动现金流入小计	849,227,265.25	682,020,251.87
购买商品、接受劳务支付的现金	568,094,720.91	484,243,471.30
支付给职工以及为职工支付的现金	69,163,620.22	71,933,039.68
支付的各项税费	15,841,875.45	16,829,270.93
支付其他与经营活动有关的现金	84,138,866.82	70,753,049.46
经营活动现金流出小计	737,239,083.40	643,758,831.37
经营活动产生的现金流量净额	111,988,181.85	38,261,420.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	127,393,104.17	
取得投资收益收到的现金	2,058,960.00	
处置固定资产、无形资产和其他	801,509.95	239,248.36

长期资产收回的现金净额		
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	617,707,301.50	464,750,000.00
投资活动现金流入小计	747,960,875.62	464,989,248.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,471,952.78	84,150,627.05
投资支付的现金	200,800,000.00	41,738,317.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	668,554,316.40	492,062,000.00
投资活动现金流出小计	963,826,269.18	617,950,944.05
投资活动产生的现金流量净额	-215,865,393.56	-152,961,695.69
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	829,015,519.79	945,658,694.70
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	829,015,519.79	945,658,694.70
偿还债务支付的现金	988,208,840.65	444,504,117.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,371,310.12	23,151,696.07
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,023,580,150.77	467,655,813.25
筹资活动产生的现金流量净额	-194,564,630.98	478,002,881.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,946,264.10	3,989,164.53
五、现金及现金等价物净增加额	-296,495,578.59	367,291,770.79
加：期初现金及现金等价物余额	473,252,703.36	105,960,932.57
六、期末现金及现金等价物余额	176,757,124.77	473,252,703.36

## 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	218,760,000.00				188,751,553.95		1,180,646.29		23,281,666.60		181,482,871.20		613,456,738.04	2,413,753.79	615,870,491.83
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	218,760,000.00				188,751,553.95		1,180,646.29		23,281,666.60		181,482,871.20		613,456,738.04	2,413,753.79	615,870,491.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					17,017,845.38		653,919.16		7,958,911.61		43,538,995.44		69,169,671.59	5,202,247.76	74,371,919.35
（一）综合收益总额							653,919.16				64,185,986.25		64,839,905.41	-438,143.31	64,401,762.10
（二）所有者投入					17,092,991.17								17,092,991.17	5,565,245.28	22,658,236.45

和减少资本															
1. 所有者投入的普通股													5,227,083.95	5,227,083.95	
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					17,092,991.17							17,092,991.17	338,161.33	17,431,152.50	
4. 其他															
(三) 利润分配								7,958,911.61	-20,646,990.81	-12,688,079.20				-12,688,079.20	
1. 提取盈余公积								7,958,911.61	-7,958,911.61						
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配									-12,688,079.20	-12,688,079.20				-12,688,079.20	
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					-75,145.79								-75,145.79	75,145.79	
四、本期期末余额	218,760,000.00				205,769,399.33		1,834,565.45		31,240,578.21		225,021,866.64		682,626,409.63	7,616,001.55	690,242,411.18

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	218,760,000.00				188,751,553.95		-72,723.55		16,389,707.83		141,160,510.12		564,989,048.35	2,961,296.52	567,950,344.87	
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	218,760,000.00				188,751,553.95		-72,723.55		16,389,707.83		141,160,510.12		564,989,048.35	2,961,296.52	567,950,344.87	
三、本期增减变动							1,253,369.84		6,891,958.77		40,322,361.08		48,467,689.69	-547,542.73	47,920,146.96	

金额（减少以“-”号填列）														
（一）综合收益总额						1,253,369.84				58,808,599.14		60,061,968.98	-547,542.73	59,514,426.25
（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								6,891,958.77	-18,486,238.06			-11,594,279.29		-11,594,279.29
1. 提取盈余公积								6,891,958.77	-6,891,958.77					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-11,594,279.29		-11,594,279.29		-11,594,279.29
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	218,760,000.00				188,751,553.95		1,180,646.29		23,281,666.60		181,482,871.20		613,456,738.04	2,413,753.79	615,870,491.83

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	218,760,000.00				189,378,322.71				23,281,666.60	203,109,594.24		634,529,583.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	218,760,000.00				189,378,322.71				23,281,666.60	203,109,594.24		634,529,583.55
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					17,172,244.04				7,958,911.61	58,942,125.28		84,073,280.93
(一) 综合收益总额										79,589,116.09		79,589,116.09
(二) 所有者投入和减少资本					17,172,244.04							17,172,244.04
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					17,172,244.04							17,172,244.04
4. 其他												
(三) 利润分配									7,958,911.61	-20,646,990.81		-12,688,079.20
1. 提取盈余公积									7,958,911.61	-7,958,911.61		
2. 对所有者(或股东)的分配										-12,688,079.20		-12,688,079.20
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	218,760,000.00				206,550,566.75				31,240,578.21	262,051,719.52		718,602,864.48

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	218,760,000.00				189,378,322.71				16,389,707.83	152,676,244.61		577,204,275.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	218,760,000.00				189,378,322.71				16,389,707.83	152,676,244.61		577,204,275.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,891,958.77	50,433,349.63		57,325,308.40

(一) 综合收益总额										68,919,587.69		68,919,587.69
(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									6,891,958.77	-18,486,238.06		-11,594,279.29
1. 提取盈余公积									6,891,958.77	-6,891,958.77		
2. 对所有者(或股东)的分配										-11,594,279.29		-11,594,279.29
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	218,760,000.00				189,378,322.71				23,281,666.60	203,109,594.24		634,529,583.55

### 三、公司基本情况

宁波江丰电子材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系2014年6月26日在原宁波江丰电子材料有限公司基础上整体改制设立，由上海智鼎博能投资合伙企业（有限合伙）、宁波拜耳克管理咨询有限公司等7位法人股东和姚力军等13位自然人股东作为发起人。公司的统一社会信用代码为：91330200772311538P。

2017年6月公司在深圳证券交易所上市。所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业类。

截至2019年12月31日止，本公司累计发行股本总数21,876.00万股，注册资本为21,876.00万元，注册地：余姚市经济开发区名邦科技工业园区安山路，总部地址：余姚市经济开发区名邦科技工业园区安山路。本公司主要经营活动为：半导体、元器件专用材料开发、生产及维修；新型电子元器件制造；常用有色金属及贵金属压延加工；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外，无分销业务。

本公司的实际控制人为姚力军。

本财务报表业经公司董事会于2020年4月23日批准报出。

截至2019年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
余姚康富特电子材料有限公司
江丰电子材料（香港）股份有限公司
合肥江丰电子材料有限公司
宁波江丰铜材料有限公司
宁波江丰钨钼材料有限公司
江丰电子材料（新加坡）有限公司
江丰电子材料（马来西亚）有限公司
宁波江丰半导体科技有限公司
KFMI JAPAN 株式会社
上海江丰平芯电子科技有限公司
宁波江丰粉末冶金有限公司
宁波江丰复合材料科技有限公司
广东江丰电子材料有限公司
宁波江丰芯创科技有限公司
北京江丰电子材料有限公司
湖南江丰电子材料有限公司
武汉江丰电子材料有限公司
台湾江丰电子材料股份有限公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起至少12个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

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。详见本附注“五、（9）金融工具”、“五、（13）固定资产”、“五、（22）收入”、“五、（23）政府补助”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的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日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### （2）合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子

公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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

理：

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

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

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

### 3) 购买子公司少数股权

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

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### 1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购

建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

#### 自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资

产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### **2019年1月1日前适用的会计政策**

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

#### **自2019年1月1日起适用的会计政策**

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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（债务工具）

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 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、衍生金融负债等，按公允价

值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2019年1月1日前适用的会计政策

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### (4) 金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产

或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

#### **(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

##### **自2019年1月1日起适用的会计政策**

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对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(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值,则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

##### **2019年1月1日前适用的会计政策**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

##### **1) 可供出售金融资产的减值准备:**

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

## 2) 应收款项坏账准备:

### ① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

应收款项期末余额前五名:

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### ② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合1: 有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的应收款项（不含单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项）	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
组合2: 其他不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项（不含组合1）	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1—2年（含2年）	20.00	20.00
2—3年（含3年）	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

### ③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由:

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法:

结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

## 3) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

## 11、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## （2）初始投资成本的确定

### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

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

## （3）后续计量及损益确认方法

### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

## 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

## 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益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。

## 12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 13、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
----	------	------	--------	---------

房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
固定资产装修	年限平均法	5		20.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

#### 14、在建工程

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

#### 15、借款费用

##### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

##### （2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

### **(3) 暂停资本化期间**

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

### **(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## **16、无形资产**

### **(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

#### **无形资产的计价方法**

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值

为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

## 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
电脑软件	5年	直线法	使用该软件产品的预期寿命周期
专利权	4年	直线法	使用该专利的预期寿命周期
土地使用权	土地证登记使用年限	直线法	土地使用权证

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**截止资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。**

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 2.开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 17、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括排风除尘工程、厂房维修改造、经营租入的厂房装修等。

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### (2) 摊销年限

1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得

或损失。

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## **20、预计负债**

### **(1) 预计负债的确认标准**

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 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本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### **(2) 各类预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## **21、股份支付**

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

### **以权益结算的股份支付及权益工具**

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 22、收入

是否已执行新收入准则

是  否

### （1）销售商品收入确认的一般原则和具体原则

#### 1) 销售商品收入确认的一般原则：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2) 销售商品收入确认的具体原则：

内销：对以上线结算方式进行交易的客户，公司以客户领用货物作为相关风险报酬转移时点，据此确

认收入；其他客户在收到货物并验收合格后，公司确认收入。

外销：对以上线结算方式进行交易的客户，公司以客户领用货物作为相关风险报酬转移时点；对以 DDU、DDP、DAP 方式进行交易的客户，公司以将货物交到客户指定地点作为相关风险报酬转移时点；对以 FOB、CIF 方式进行交易的客户，公司以货物在装运港越过船舷作为相关风险报酬转移时点；对以 Ex-work 方式进行交易的客户，公司以货物在工厂交给客户作为相关风险报酬转移时点。以上各交易方式以主要风险报酬转移时点作为公司收入确认时点。

## （2）让渡资产使用权收入的确认和计量原则

### 1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则：

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

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

### 2) 具体标准：

- ① 利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 租赁收入：经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 23、政府补助

### （1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依

据为：

根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

### （2）确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

### （3）会计处理

政府补助采用的是总额法。

与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法：

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额报。

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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 25、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

## 26、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
执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》	董事会审批	财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。
执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）	董事会审批	财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工

		具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。
执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）	董事会审批	财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。
执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）	董事会审批	财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

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

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	513,920,557.58	513,920,557.58	
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	3,808,858.12		-3,808,858.12
应收账款	130,764,911.52	130,764,911.52	
应收款项融资		3,808,858.12	3,808,858.12
预付款项	7,292,658.00	7,292,658.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,316,896.75	2,316,896.75	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	233,485,516.29	233,485,516.29	
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	10,901,573.16	10,901,573.16	
流动资产合计	902,490,971.42	902,490,971.42	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	672,500.00		-672,500.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	10,427,935.32	10,427,935.32	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		672,500.00	672,500.00
投资性房地产	19,051,781.66	19,051,781.66	
固定资产	361,554,825.62	361,554,825.62	

在建工程	55,495,716.75	55,495,716.75	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	21,455,500.51	21,455,500.51	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,041,224.83	6,041,224.83	
递延所得税资产	13,914,939.55	13,914,939.55	
其他非流动资产	53,042,991.69	53,042,991.69	
非流动资产合计	541,657,415.93	541,657,415.93	
资产总计	1,444,148,387.35	1,444,148,387.35	
流动负债：			
短期借款	550,045,654.38	550,761,704.54	716,050.16
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	1,000,000.00	1,000,000.00	
应付账款	121,005,016.96	121,005,016.96	
预收款项	236,975.43	236,975.43	
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	13,984,580.71	13,984,580.71	
应交税费	3,893,424.10	3,893,424.10	
其他应付款	1,331,351.86	461,294.83	-870,057.03
其中：应付利息	870,057.03		-870,057.03
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	90,000,000.00	90,134,667.59	134,667.59
其他流动负债			
流动负债合计	781,497,003.44	781,477,664.16	-19,339.28
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	15,000,000.00	15,019,339.28	19,339.28
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	6,080,000.00	6,080,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	23,693,123.20	23,693,123.20	
递延所得税负债	2,007,768.88	2,007,768.88	
其他非流动负债			
非流动负债合计	46,780,892.08	46,800,231.36	19,339.28
负债合计	828,277,895.52	828,277,895.52	
所有者权益：			
股本	218,760,000.00	218,760,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	188,751,553.95	188,751,553.95	
减：库存股			
其他综合收益	1,180,646.29	1,180,646.29	
专项储备			
盈余公积	23,281,666.60	23,281,666.60	
一般风险准备			
未分配利润	181,482,871.20	181,482,871.20	
归属于母公司所有者权益合计	613,456,738.04	613,456,738.04	

少数股东权益	2,413,753.79	2,413,753.79	
所有者权益合计	615,870,491.83	615,870,491.83	
负债和所有者权益总计	1,444,148,387.35	1,444,148,387.35	

## 调整情况说明

(1) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产”。调减可供出售金融资产672,500.00元，调增其他非流动金融资产672,500.00元。

(2) 将部分“应收票据”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”。调减应收票据3,808,858.12元，调增应收款项融资3,808,858.12元。

(3) “应付利息”仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息，将“应付利息”调整入相应金融工具的账面余额。调减其他应付款870,057.03元；调增短期借款716,050.16元，调增一年内到期的非流动负债134,667.59元，调增长期借款19,339.28元。

## 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	481,527,805.36	481,527,805.36	
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	3,808,858.12		-3,808,858.12
应收账款	139,763,271.83	139,763,271.83	
应收款项融资		3,808,858.12	3,808,858.12
预付款项	5,607,468.23	5,607,468.23	
其他应收款	29,271,220.18	29,271,220.18	
其中：应收利息			
应收股利	2,058,960.00	2,058,960.00	
存货	214,094,877.39	214,094,877.39	
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	1,106,510.35	1,106,510.35	
流动资产合计	875,180,011.46	875,180,011.46	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	672,500.00		-672,500.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	136,258,347.51	136,258,347.51	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		672,500.00	672,500.00
投资性房地产	27,425,646.01	27,425,646.01	
固定资产	299,342,639.48	299,342,639.48	
在建工程	40,550,363.12	40,550,363.12	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,186,190.84	14,186,190.84	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,396,137.10	4,396,137.10	
递延所得税资产	6,604,909.25	6,604,909.25	
其他非流动资产	49,338,009.23	49,338,009.23	
非流动资产合计	578,774,742.54	578,774,742.54	
资产总计	1,453,954,754.00	1,453,954,754.00	
流动负债：			
短期借款	550,045,654.38	550,761,704.54	716,050.16
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	1,000,000.00	1,000,000.00	
应付账款	122,299,410.76	122,299,410.76	
预收款项	29,033,715.43	29,033,715.43	

合同负债			
应付职工薪酬	12,512,030.18	12,512,030.18	
应交税费	3,118,599.61	3,118,599.61	
其他应付款	924,476.26	80,544.23	-843,932.03
其中：应付利息	843,932.03		-843,932.03
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	85,000,000.00	85,127,881.87	127,881.87
其他流动负债			
流动负债合计	803,933,886.62	803,933,886.62	
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	13,922,554.81	13,922,554.81	
递延所得税负债	1,568,729.02	1,568,729.02	
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,491,283.83	15,491,283.83	
负债合计	819,425,170.45	819,425,170.45	
所有者权益：			
股本	218,760,000.00	218,760,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	189,378,322.71	189,378,322.71	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	23,281,666.60	23,281,666.60	
未分配利润	203,109,594.24	203,109,594.24	
所有者权益合计	634,529,583.55	634,529,583.55	
负债和所有者权益总计	1,453,954,754.00	1,453,954,754.00	

## 调整情况说明

(1) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产”。调减可供出售金融资产672,500.00元，调增其他非流动金融资产672,500.00元。

(2) 将部分“应收票据”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”。调减应收票据3,808,858.12元，调增应收款项融资3,808,858.12元。

(3) “应付利息”仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息，将“应付利息”调整入相应金融工具的账面余额。调减其他应付款843,932.03元；调增短期借款716,050.16元，调增一年内到期的非流动负债127,881.87元。

**(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

**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及免抵的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%、16.5%、0-17%、24%、23.2%、19%

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
宁波江丰电子材料股份有限公司	15%
余姚康富特电子材料有限公司	25%
江丰电子材料（香港）股份有限公司	16.5%
合肥江丰电子材料有限公司	25%

宁波江丰铜材料有限公司	25%
宁波江丰钨钼材料有限公司	25%
江丰电子材料（新加坡）有限公司	0-17%
江丰电子材料（马来西亚）有限公司	24%
宁波江丰半导体科技有限公司	25%
KFMI JAPAN 株式会社	23.20%[注]
上海江丰平芯电子科技有限公司	25%
宁波江丰粉末冶金有限公司	25%
宁波江丰复合材料科技有限公司	25%
广东江丰电子材料有限公司	25%
宁波江丰芯创科技有限公司	25%
北京江丰电子材料有限公司	25%
湖南江丰电子材料有限公司	25%
武汉江丰电子材料有限公司	25%
台湾江丰电子材料股份有限公司	19%

注：子公司 KFMI JAPAN 株式会社 2019 年适用日本法人税基本税率 23.20%，但日本实行地方自治，各地在《地方税法》规定的税率幅度之内有自行选择适用地方企业所得税（日文：法人事业税及法人住民税等）税率的权限，因此实际税负因地而异。

## 2、税收优惠

根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组办公室文件甬高企认领[2017]2号《关于公布宁波市2017年高新技术企业名单的通知》，本公司通过高新技术企业认定，并取得宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局于2017年11月29日颁发的GR201733100198号高新技术企业证书，有效期三年，2017年至2019年度企业所得税减按15%计征。

## 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	15,199.76	15,644.73
银行存款	248,834,861.80	505,617,451.53

其他货币资金	1,828,739.52	8,287,461.32
合计	250,678,801.08	513,920,557.58
其中：存放在境外的款项总额	19,097,021.00	12,177,822.80
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,828,739.52	8,287,461.32

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	1,816,000.00	1,000,110.00
信用证保证金		7,274,992.00
履约保证金	12,739.52	12,359.32
合计	1,828,739.52	8,287,461.32

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	220,673,541.48	100.00%	11,669,337.24	5.29%	209,004,204.24	138,198,107.88	100.00%	7,433,196.36	5.38%	130,764,911.52
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	220,673,541.48	100.00%	11,669,337.24	5.29%	209,004,204.24	138,198,107.88	100.00%	7,433,196.36	5.38%	130,764,911.52
合计	220,673,541.48	100.00%	11,669,337.24		209,004,204.24	138,198,107.88	100.00%	7,433,196.36		130,764,911.52

无按单项计提坏账准备

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）	219,384,478.67	10,969,223.92	5.00%
1至2年（含2年）	548,333.33	109,666.67	20.00%

2至3年(含3年)	300,565.67	150,282.84	50.00%
3年以上	440,163.81	440,163.81	100.00%
合计	220,673,541.48	11,669,337.24	--

确定该组合依据的说明:

对于划分为组合的应收账款,根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计,参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

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)	219,384,478.67
1至2年	548,333.33
2至3年	300,565.67
3年以上	440,163.81
3至4年	181,200.00
4至5年	216,232.52
5年以上	42,731.29
合计	220,673,541.48

## (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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,433,196.36	4,136,962.22			99,178.66	11,669,337.24
合计	7,433,196.36	4,136,962.22			99,178.66	11,669,337.24

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
台湾积体电路制造股份有限公司	28,181,199.31	12.77%	1,409,059.97
宁波创致超纯新材料有限公司	11,225,858.00	5.09%	561,292.90
SunPower Malaysia Manufacturing Sdn. Bhd.	10,307,456.61	4.67%	515,372.83
同创普润（上海）机电高科技有限公司	8,719,063.43	3.95%	435,953.17
ETSURYO CO.,LTD.	8,592,384.80	3.89%	429,619.24
合计	67,025,962.15	30.37%	

(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：

3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,388,578.26	3,808,858.12
合计	2,388,578.26	3,808,858.12

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	3,808,858.12	32,512,753.48	33,933,033.34		2,388,578.26	
合计	3,808,858.12	32,512,753.48	33,933,033.34		2,388,578.26	

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：

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,638,112.48	84.68%	5,417,052.03	74.28%
1 至 2 年	974,285.92	8.56%	1,794,736.09	24.61%
2 至 3 年	705,106.81	6.20%	25,511.64	0.35%
3 年以上	63,347.13	0.56%	55,358.24	0.76%
合计	11,380,852.34	--	7,292,658.00	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
Honeywell Electronic materials	2,718,951.59	23.89
北京集佳知识产权代理有限公司	1,822,226.43	16.01
上海捷禹贸易有限公司	926,243.28	8.14
北方集成电路产业科技创新发展（北京）有限公司	490,000.00	4.31
MITSUBISHI JISHO PROPERTY MANAGEMENT CO.,LTD	322,557.66	2.83
合计	6,279,978.96	55.18

其他说明：

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,663,419.48	2,316,896.75
合计	3,663,419.48	2,316,896.75

(1) 无应收利息

(2) 无应收股利

(3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	1,097,777.12	1,292,529.20
出口退税	2,289,439.91	876,899.33
备用金	116,947.32	174,797.86
代扣代缴款	346,349.08	64,560.55
其他	130,629.28	50,302.16
合计	3,981,142.71	2,459,089.10

## 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	142,192.35			142,192.35
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	170,644.97			170,644.97
其他变动	4,885.91			4,885.91
2019 年 12 月 31 日余额	317,723.23			317,723.23

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）	511,006.79
1 至 2 年	1,106,937.23
2 至 3 年	5,946.58
3 年以上	67,812.20
3 至 4 年	4,200.00
4 至 5 年	1,552.20
5 年以上	62,060.00
合计	1,691,702.80

### 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	142,192.35	170,644.97			4,885.91	317,723.23
合计	142,192.35	170,644.97			4,885.91	317,723.23

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
出口退税	出口退税	2,289,439.91	1 年以内	57.51%	0.00
MITSUBISHI JISHO PROPERTY MANAGEMENT CO., LTD	押金	967,672.97	1-2 年	24.31%	96,767.30
佐藤胤美	代扣代缴款	210,468.74	2 年以内	5.29%	14,345.28
郑立丁	备用金	53,977.75	1 年以内	1.36%	2,698.89
合肥鑫城国有资产 经营有限公司	房租费	31,500.00	1 年以内	0.79%	1,575.00
合计	--	3,553,059.37	--	89.25%	115,386.47

## 6) 无涉及政府补助的应收款项

## 7) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 6、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	123,368,861.94	2,823,354.62	120,545,507.32	79,722,504.14	1,812,547.68	77,909,956.46
在产品	91,626,449.18	6,076,911.37	85,549,537.81	50,312,344.43	3,842,805.49	46,469,538.94
库存商品	70,315,338.95	4,237,344.50	66,077,994.45	56,443,778.60	3,918,568.07	52,525,210.53
发出商品	48,912,137.07	1,037,504.13	47,874,632.94	58,110,722.30	1,645,356.04	56,465,366.26
委托加工物资	5,020,651.39		5,020,651.39	115,444.10		115,444.10
合计	339,243,438.53	14,175,114.62	325,068,323.91	244,704,793.57	11,219,277.28	233,485,516.29

## (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	1,812,547.68	1,425,466.28		414,659.34		2,823,354.62
在产品	3,842,805.49	3,869,041.53		1,634,935.65		6,076,911.37
库存商品	3,918,568.07	1,941,870.24		1,623,093.81		4,237,344.50
发出商品	1,645,356.04	1,125,264.46		1,733,116.37		1,037,504.13
合计	11,219,277.28	8,361,642.51		5,405,805.17		14,175,114.62

### (3) 存货期末余额未含有借款费用资本化金额

## 7、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		2,170,591.49
未交增值税	21,712,103.30	8,701,390.91
预交税金		29,590.76
合计	21,712,103.30	10,901,573.16

其他说明：

## 8、长期应收款

## 9、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												
宁波创润新材料有限公司	427,935.32			859,252.33							1,287,187.65	
宁波甬商	10,000,000.00			-123,329.56							9,876,670.44	

实业有限公司										
宁波共创联盈股权投资基金（有限合伙）		125,000,000.00	125,000,000.00							
小计	10,427,935.32	125,000,000.00	125,000,000.00	735,922.77					11,163,858.09	
合计	10,427,935.32	125,000,000.00	125,000,000.00	735,922.77					11,163,858.09	

其他说明

注1：公司于2018年11月19日召开了第二届董事会第九次会议、2018年12月7日召开了2018年第一次临时股东大会审议通过《关于对外投资设立有限合伙企业暨关联交易的议案》，同意公司作为有限合伙人与相关合作各方共同成立宁波共创联盈股权投资基金（有限合伙）（以下简称“共创联盈”），公司认缴共创联盈出资份额28,000万人民币。2019年4月24日，公司召开第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于转让有限合伙企业部分出资份额的议案》，同意公司转让其持有的共创联盈15,500万元出资份额。本次转让完成后，公司持有共创联盈认缴出资12,500万元，认缴出资比例为15.41%。公司于2019年5月完成了对共创联盈的出资。

注2：公司于2019年9月6日召开2019年第四次临时股东大会决议，审议通过了《关于转让有限合伙企业出资份额暨关联交易的议案》，同意公司转让所持有的共创联盈12,500万元出资份额（对应的出资比例为15.30%）。其中，4,600万元出资份额（对应的出资比例为5.63%）转让给姚力军先生；7,900万元出资份额（对应的出资比例为9.67%）转让给宁波拜耳克管理咨询有限公司。转让价格为公司实际出资额加上按照中国人民银行发布的一年期银行贷款利率4.35%和公司实际向共创联盈出资天数计算利息，公司实际出资天数自公司向共创联盈缴付出资之日起（含当日）至姚力军先生和拜耳克咨询付清本次转让全部转让价款之日止（不含当日）。本次转让完成后，公司将不再持有共创联盈的财产份额，且本公司以该等财产份额为共创联盈提供的质押担保相应解除。

单位：元

10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京多维电子材料技术开发与促进中心	650,000.00	650,000.00
宁波市高科新材料产业技术创新服务中心	22,500.00	22,500.00

长江先进存储产业创新中心有限责任公司	10,000,000.00	
宁波梅山保税港区新昊股权投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	
宁波沔华智合创业投资合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	
合计	15,172,500.00	672,500.00

其他说明：

注1：北京多维电子材料技术开发与促进中心属于民办非企业单位，性质是主要利用非国有资产、自愿举办、从事非营利性科技创新和服务活动的社会组织。登记管理机关是北京市民政局，业务主管单位是北京市科学技术委员会。公司在新金融工具准则首次执行日将其指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产。

注2：宁波市高科新材料产业技术创新服务中心属于民办非企业单位，性质是主要利用非国有资产、自愿举办、从事非营利性科技创新和服务活动的社会组织。登记管理机关是宁波市民政局。公司在新金融工具准则首次执行日将其指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产。

注3：2018年12月26日，公司与长江存储科技有限责任公司等15家公司共同出资设立长江先进存储产业创新中心有限责任公司（以下简称“长江存储公司”），注册资本人民币43,500.00万元，其中公司认缴1,000.00万元，占注册资本的2.30%。按长江存储公司章程规定，本公司未向长江存储公司派遣或提名董事人员，截至2019年12月31日本公司已缴纳全部出资款。

注4：公司于2019年10月签订《宁波梅山保税港区新昊股权投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》。根据协议，公司作为有限合伙人以货币资金认缴出资人民币3,000,000.00元。截至2019年12月31日，公司已支付投资款人民币3,000,000.00元。

注5：公司于2019年12月签订《宁波海邦人才三期基金关于宁波沔华智合创业投资合伙企业（有限合伙）之有限合伙协议》。根据协议，公司作为有限合伙人以货币资金认缴出资人民币5,000,000.00元。截至2019年12月31日，公司已支付投资款人民币1,500,000.00元。

## 11、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

一、账面原值				
1.期初余额	19,113,973.89	4,587,786.00		23,701,759.89
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	19,113,973.89	4,587,786.00		23,701,759.89
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,084,151.29	565,826.94		4,649,978.23
2.本期增加金额	908,007.98	91,755.72		999,763.70
(1) 计提或摊销	908,007.98	91,755.72		999,763.70
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,992,159.27	657,582.66		5,649,741.93
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	14,121,814.62	3,930,203.34		18,052,017.96
2.期初账面价值	15,029,822.60	4,021,959.06		19,051,781.66

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 无未办妥产权证书的投资性房地产情况

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	388,571,041.19	361,554,825.62
合计	388,571,041.19	361,554,825.62

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	218,030,172.82	281,027,947.17	6,585,738.56	45,970,224.82	23,191,218.31	574,805,301.68
2.本期增加金额		49,084,124.72	305,423.30	9,245,521.84	21,016,891.50	79,651,961.36
(1) 购置		2,689,938.48	305,423.30	3,774,617.47		6,769,979.25
(2) 在建工程转入		46,394,186.24		5,470,904.37	21,016,891.50	72,881,982.11
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		16,171,751.56	716,032.24	945,313.18		17,833,096.98
(1) 处置或报废		16,171,751.56	716,032.24	945,313.18		17,833,096.98
4.期末余额	218,030,172.82	313,940,320.33	6,175,129.62	54,270,433.48	44,208,109.81	636,624,166.06
二、累计折旧						
1.期初余额	31,367,701.70	151,130,368.88	3,258,493.41	22,999,746.80	4,494,165.27	213,250,476.06

2.本期增加金额	10,209,484.66	17,607,885.19	1,182,855.89	7,353,766.15	5,854,578.43	42,208,570.32
(1) 计提	10,209,484.66	17,607,885.19	1,182,855.89	7,353,766.15	5,854,578.43	42,208,570.32
3.本期减少金额		6,377,199.09	468,975.75	559,746.67		7,405,921.51
(1) 处置或报废		6,377,199.09	468,975.75	559,746.67		7,405,921.51
4.期末余额	41,577,186.36	162,361,054.98	3,972,373.55	29,793,766.28	10,348,743.70	248,053,124.87
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	176,452,986.46	151,579,265.35	2,202,756.07	24,476,667.20	33,859,366.11	388,571,041.19
2.期初账面价值	186,662,471.12	129,897,578.29	3,327,245.15	22,970,478.02	18,697,053.04	361,554,825.62

- (2) 无暂时闲置的固定资产情况
- (3) 无通过融资租赁租入的固定资产情况
- (4) 无通过经营租赁租出的固定资产
- (5) 无未办妥产权证书的固定资产情况
- (6) 无固定资产清理

### 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	81,817,079.60	55,495,716.75
合计	81,817,079.60	55,495,716.75

#### (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
在安装机器设备	59,923,716.78		59,923,716.78	37,783,270.03		37,783,270.03
在安装管理软件	163,280.11		163,280.11	166,666.66		166,666.66
其他附属工程	21,325,516.90		21,325,516.90	17,545,780.06		17,545,780.06
广东江丰厂房建设	404,565.81		404,565.81			
合计	81,817,079.60		81,817,079.60	55,495,716.75		55,495,716.75

#### (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
在安装机器设备		17,400,272.24	8,217,243.70	19,871,003.10		5,746,512.84		在建	1,843,097.88	1,247,039.13	4.57%	其他
在安装		64,102.56	1,340,448.61	1,241,271.06		163,280.11		在建				其他

管理软件												
其他附属工程		16,672,553.99	38,984,443.27	27,371,263.66	6,960,216.70	21,325,516.90		在建				其他
广东江丰厂房建设			404,565.81			404,565.81		在建				其他
年产 400 吨平板显示器用钨溅射靶材坯料产业化项目	91,867,845.29	8,299,491.89	51,971,416.76	8,890,012.23		51,380,896.42	91.36%	在建				募集资金
年产 300 吨电子级超纯铝生产项目	23,290,000.00	6,494,238.87	2,647,957.13	6,469,782.29		2,672,413.71	77.29%	在建				募集资金
分析检测及客户支持服务中心建设项目	30,040,000.00	6,565,057.20	3,941,321.54	10,382,484.93		123,893.81	91.09%	在建				募集资金
合计	145,197,845.29	55,495,716.75	107,507,396.82	74,225,817.27	6,960,216.70	81,817,079.60	--	--	1,843,097.88	1,247,039.13		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

### (4) 工程物资

无

## 14、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	电脑软件	合计
----	-------	-----	-------	------	----

一、账面原值					
1.期初余额	23,379,314.69	1,796,004.12		9,543,400.16	34,718,718.97
2.本期增加金额	12,638,100.00	298,633.02		1,343,835.16	14,280,568.18
(1) 购置	12,638,100.00				12,638,100.00
(2) 内部研发		298,633.02			298,633.02
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				1,343,835.16	1,343,835.16
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	36,017,414.69	2,094,637.14		10,887,235.32	48,999,287.15
二、累计摊销					
1.期初余额	4,209,182.62	1,335,747.72		7,718,288.12	13,263,218.46
2.本期增加金额	488,649.74	271,227.08		670,771.07	1,430,647.89
(1) 计提	488,649.74	271,227.08		670,771.07	1,430,647.89
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,697,832.36	1,606,974.80		8,389,059.19	14,693,866.35
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	31,319,582.33	487,662.34		2,498,176.13	34,305,420.80
2.期初账面价值	19,170,132.07	460,256.40		1,825,112.04	21,455,500.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 4.27%。

## 15、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
厂房防水工程	361,018.02		131,279.28		229,738.74
厂房维修改造	2,453,802.73		813,952.08		1,639,850.65
排风除尘工程	140,000.00		140,000.00		
经营租入的固定资产装修	3,086,404.08	6,860,283.24	1,992,708.80		7,953,978.52
合计	6,041,224.83	6,860,283.24	3,077,940.16		9,823,567.91

其他说明

## 16、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	23,748,241.90	3,871,821.07	15,424,904.69	2,718,235.92
内部交易未实现利润	4,000,701.57	789,324.59		
可抵扣亏损	48,625,306.63	12,156,326.68	20,843,270.43	5,210,817.61
于收到当期一次性缴纳所得税且计入递延收益的政府补助	57,797,950.82	9,715,416.57	23,693,123.20	4,531,025.32
收入确认跨期调整	9,701,124.45	1,455,168.67	9,699,071.36	1,454,860.70
股份支付	23,592,855.00	3,870,428.25		
合计	167,466,180.37	31,858,485.83	69,660,369.68	13,914,939.55

## (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
固定资产折旧年限差异	25,103,108.07	3,765,466.24	10,458,193.44	1,568,729.02
境外子公司实现的利润	4,012,884.11	601,932.62	2,926,932.43	439,039.86
合计	29,115,992.18	4,367,398.86	13,385,125.87	2,007,768.88

## (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		31,858,485.83		13,914,939.55
递延所得税负债		4,367,398.86		2,007,768.88

## (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
可抵扣暂时性差异	2,413,933.19	3,369,761.30
可抵扣亏损	8,469,959.77	8,237,291.04
未实现内部销售利润	1,415,305.64	930,272.98
合计	12,299,198.60	12,537,325.32

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		1,096,057.49	
2020 年	2,181,994.06	2,181,994.06	
2021 年	848,913.52	848,913.52	
2022 年	622,438.90	622,438.90	
2023 年	2,691,224.29	2,691,224.29	
2024 年	1,324,655.85	796,662.78	
2025 年及以后	800,733.15		
合计	8,469,959.77	8,237,291.04	--

其他说明：

注：根据马来西亚所得税法规定，主要股东不发生变化时，子公司马来西亚江丰的经营亏损可以向后无限期结转冲抵经营所得。

## 17、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款、工程款	50,933,490.31	50,051,940.26
未交增值税	49,154.98	2,991,051.43
合计	50,982,645.29	53,042,991.69

其他说明：

## 18、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	106,332,776.11	113,303,568.49
保证借款	200,684,987.50	213,380,924.68
信用借款	109,276,882.75	64,799,166.84
质押兼保证借款	34,437,129.66	159,278,044.53
合计	450,731,776.02	550,761,704.54

短期借款分类的说明：

### (2) 无已逾期未偿还的短期借款情况

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,540,000.00	1,000,000.00
合计	4,540,000.00	1,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 20、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（含 1 年）	170,278,001.36	118,188,656.18
1-2 年（含 2 年）	2,481,118.05	1,413,244.01
2-3 年（含 3 年）	234,830.91	846,569.03

3 年以上	1,149,747.60	556,547.74
合计	174,143,697.92	121,005,016.96

## (2) 无账龄超过 1 年的重要应付账款

## 21、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（含 1 年）	29,585.20	236,975.43
合计	29,585.20	236,975.43

## (2) 无账龄超过 1 年的重要预收款项

## 22、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	13,593,200.41	91,865,050.51	88,989,501.81	16,468,749.11
二、离职后福利-设定提存计划	391,380.30	4,187,003.26	4,157,293.36	421,090.20
合计	13,984,580.71	96,052,053.77	93,146,795.17	16,889,839.31

## (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	12,744,980.31	81,710,284.57	79,039,643.38	15,415,621.50
2、职工福利费	268,524.66	4,965,663.12	5,219,752.13	14,435.65
3、社会保险费	59,980.75	2,398,084.47	2,375,820.32	82,244.90
其中：医疗保险费	33,157.05	2,023,187.62	2,011,022.44	45,322.23
工伤保险费	12,526.30	270,479.92	246,669.55	36,336.67

生育保险费	14,297.40	104,416.93	118,128.33	586.00
4、住房公积金	976.22	1,294,958.97	1,280,714.05	15,221.14
5、工会经费和职工教育经费	518,738.47	1,496,059.38	1,073,571.93	941,225.92
合计	13,593,200.41	91,865,050.51	88,989,501.81	16,468,749.11

### (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	378,716.11	4,083,738.02	4,055,546.17	406,907.96
2、失业保险费	12,664.19	103,265.24	101,747.19	14,182.24
合计	391,380.30	4,187,003.26	4,157,293.36	421,090.20

其他说明：

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	659,357.90	302,379.86
企业所得税	10,589,293.02	2,047,701.15
个人所得税	120,543.66	88,128.95
城市维护建设税	26,382.90	101,726.84
房产税	1,889,493.84	881,866.88
教育费附加	11,306.95	43,597.21
地方教育费附加	7,538.03	29,064.81
土地使用税	573,107.77	294,691.85
残疾人保障金	14,620.00	65,701.46
印花税	36,574.50	28,100.00
道府县民税	18,584.94	10,465.09
水利建设专项基金	6,066.50	
合计	13,952,870.01	3,893,424.10

其他说明：

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,207,998.39	461,294.83
合计	3,207,998.39	461,294.83

## (1) 无应付利息

## (2) 无应付股利

## (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
备用金	52,003.99	3,363.24
押金、保证金	5,225.00	8,109.20
代收代付款	3,131,226.40	396,642.36
其他	19,543.00	53,180.03
合计	3,207,998.39	461,294.83

## 2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款

## 25、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	5,005,937.50	90,134,667.59
合计	5,005,937.50	90,134,667.59

其他说明：

## 26、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	27,841,559.07	
抵押兼保证借款	10,011,875.00	15,019,339.28
合计	37,853,434.07	15,019,339.28

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	6,080,000.00	6,080,000.00
合计	6,080,000.00	6,080,000.00

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

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
大型液晶面板产业用溅射靶材及机台部件生产项目	6,080,000.00			6,080,000.00	
合计	6,080,000.00			6,080,000.00	--

其他说明：

根据2015年12月28日合肥新站综合开发试验区经贸发展局、合肥新站综合开发试验区财政局与子公司合肥江丰电子材料有限公司签订的《大型液晶面板产业用溅射靶材及机台部件生产项目（一期）使用新型显示产业集聚发展基地“借转补”专项财政扶持资金协议书》，核定合肥江丰大型液晶面板产业用溅射靶材及机台部件生产项目纳入合肥新站区新型显示产业集聚发展基地重点项目库。合肥江丰于2015年12月30日收到合肥新站综合开发试验区财政局拨付的“借转补”专项资金6,080,000.00元。

## 28、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	23,693,123.20	36,659,000.00	4,035,382.32	56,316,740.88	与资产相关的政府补助

政府补助	0.00	26,346,600.00	24,065,390.06	2,281,209.94	与收益相关的政府补助
合计	23,693,123.20	63,005,600.00	28,100,772.38	58,597,950.82	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
300mm 硅片工艺用 AL、TI、TA 靶材制造研发与产业化	1,270,937.35			581,625.11			689,312.24	与资产相关
年产 5 千个大尺寸液晶显示器用靶材生产	295,420.30			90,000.00			205,420.30	与资产相关
2013 年工业转型升级强基工程	12,151,617.46			1,276,579.58			10,875,037.88	与资产相关
大型液晶面板产业用溅射靶材及机台部件生产	2,053,333.33			220,000.00			1,833,333.33	与资产相关
年产 400 吨平板显示器用钼溅靶材坯料产业化项目	4,289,869.64			475,000.00			3,814,869.64	与资产相关
年产 200 吨超高纯钼产业化项目扶持资金	2,628,945.12	2,000,000.00		528,328.98			4,100,616.14	与资产相关
合肥经贸发展局补助资金	503,000.00						503,000.00	与资产相关
2018 年度知识产权运营服务体系建设项目经费补助	500,000.00			500,000.00			0.00	与资产相关

02 专项十三 五补助		7,481,600.00		7,481,600.00				与收益相关
智能生产线 改造项目		4,659,000.00		363,848.65			4,295,151.35	与资产相关
超高纯铜及 合金靶材关 键制备技术		2,400,000.00		1,600,000.00			800,000.00	与收益相关
余姚市财政 国库支付中 心技改项目 补助		30,000,000.00					30,000,000.00	与资产相关
45-28nm 配 线用超高纯 系列溅射靶 材开发与产 业化		14,965,000.00		14,965,000.00				与收益相关
宁波市 “3315 计划” 高端创业创 新团队项目		1,500,000.00		18,790.06			1,481,209.94	与收益相关
合计	23,693,123.20	63,005,600.00		28,100,772.38			58,597,950.82	

其他说明：

## 29、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	218,760,000.00						218,760,000.00

其他说明：

## 30、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）	189,378,322.71			189,378,322.71
其他资本公积	-626,768.76	17,017,845.38		16,391,076.62
合计	188,751,553.95	17,017,845.38		205,769,399.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2019年4月，公司实施股权激励计划，向激励对象授予股票期权，公司以39.44元/股的价格授予激励对象1,464.00万份股票期权，根据《企业会计准则第11号-股份支付》规定，本期股份支付影响资本公积15,883,792.64元，股份支付对应的递延所得税资产影响资本公积1,209,198.53元，合计影响资本公积17,092,991.17元。

(2) 公司对控股子公司宁波江丰钨钼材料有限公司进行单方增资导致购买1.64%的少数股权，购买成本与按取得的股权比例计算的子公司净资产份额之间的差额调减资本公积75,145.79元。

### 31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,180,646.29	655,701.76				653,919.16	1,782.60	1,834,565.45
外币财务报表折算差额	1,180,646.29	655,701.76				653,919.16	1,782.60	1,834,565.45
其他综合收益合计	1,180,646.29	655,701.76				653,919.16	1,782.60	1,834,565.45

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：

### 32、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	23,281,666.60	7,958,911.61		31,240,578.21
合计	23,281,666.60	7,958,911.61		31,240,578.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法 and 公司章程的规定，本公司按 2019 年度净利润的 10%提取法定盈余公积金。

### 33、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	181,482,871.20	141,160,510.12
调整后期初未分配利润	181,482,871.20	141,160,510.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,185,986.25	58,808,599.14
减：提取法定盈余公积	7,958,911.61	6,891,958.77
应付普通股股利	12,688,079.20	11,594,279.29
期末未分配利润	225,021,866.64	181,482,871.20

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 0.00 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。

### 34、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	812,857,608.40	557,417,631.58	637,263,584.92	445,206,157.10
其他业务	12,107,182.78	11,306,390.92	12,419,659.66	12,192,772.36
合计	824,964,791.18	568,724,022.50	649,683,244.58	457,398,929.46

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

### 35、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	935,478.95	254,915.14
教育费附加	400,919.57	109,249.34
房产税	2,318,917.62	1,743,335.64
土地使用税	597,629.08	589,383.82
印花税	316,241.00	211,559.30
地方教育费附加	267,279.75	72,832.90
其他	54,089.12	59,824.13
合计	4,890,555.09	3,041,100.27

其他说明：

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	17,664,422.67	14,021,933.57
佣金及服务费	20,828,056.61	17,666,662.45
职工薪酬	7,007,328.12	5,547,786.08
差旅费	2,548,327.23	2,341,866.13
其他	2,663,693.84	1,989,315.63
业务招待费	2,583,887.75	2,338,019.70
合计	53,295,716.22	43,905,583.56

其他说明：

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,653,762.56	17,990,365.39
折旧费	13,413,775.32	9,316,297.94
无形资产摊销	1,912,289.83	2,124,088.35
中介机构费	11,678,994.71	744,720.43
房租及物业费	2,938,420.91	2,298,168.91
业务招待费	3,093,627.73	1,258,137.00
差旅费	2,192,741.10	1,031,863.31
专利代理费	1,294,647.49	765,976.39
水电费	895,743.90	1,158,739.60
汽车费用	816,987.53	762,042.45
股权激励费用	16,221,953.97	
其他	5,767,319.67	4,262,651.63
合计	81,880,264.72	41,713,051.40

其他说明：

### 38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	17,778,109.15	13,163,484.71
直接投入	26,481,856.47	20,986,094.61
燃料动力费	4,064,089.48	4,243,116.61
折旧及摊销费	5,626,913.01	4,501,130.66
其他	5,791,392.40	3,681,353.35
合计	59,742,360.51	46,575,179.94

其他说明：

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	22,398,186.48	11,818,063.92
减：利息收入	2,679,514.80	1,444,918.76
汇兑损益	-4,188,729.01	-5,773,439.88
手续费	416,653.15	402,571.47
合计	15,946,595.82	5,002,276.75

其他说明：

### 40、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
发明专利奖励		368,000.00
“02 专项”超高纯 Al、Cu、Ta 金属及合金材料产业化技术研发		574,472.84
合金配线材料及靶材技术和产品开发		4,686,700.00
“02 专项”集成电路用国产超高纯 Al、Ti、Cu、Ta、Co、W 金属及合金靶材制造与评价		1,877,006.69
300mm 硅片工艺用 AL、TI、TA 靶材制造研发与产业化	581,625.11	479,783.52
年产 5 千个大尺寸液晶显示器用靶材生产	90,000.00	90,000.00
2013 年工业转型升级强基工程	1,276,579.58	479,961.24
年产 400 吨平板显示器用钨溅靶材坯料	475,000.00	475,000.00

产业化项目		
年产 200 吨超高纯钼产业化项目扶持资金	528,328.98	241,218.84
大型液晶面板产业用溅射靶材及机台部件生产项目	220,000.00	146,666.67
2018 年度知识产权运营服务体系建设项目经费补助	500,000.00	
兑现 2017 年度科技创新券		28,800.00
博士后工作站补贴		30,000.00
科协院士工作站考评奖励		350,000.00
2018 年余姚市第一批上级立项项目科技经费补助		500,000.00
2017 年“企业上云”奖励补助资金		200,000.00
2018 年余姚市第二批科技经费补助		240,000.00
国家博士后科研工作站余姚市级补助		100,000.00
专利大户补助		600,000.00
2016 年授权专利补助		24,000.00
引进国外技术、管理人才资助		450,000.00
哈工大实习生补助		8,000.00
2018 年浙大研究生全国重点高校研究生挂职实习企业经费补助		5,400.00
优秀中青年人才项目课题科研经费		30,000.00
合肥人社局高层次人才奖励金		290,000.00
领军人才引进奖励		150,000.00
智能生产线改造项目设计费补助	90,000.00	
2017 年全国示范站财政补助经费	800,000.00	
引进国外人才	100,000.00	
2018 年研发投入后补助资金	385,300.00	
02 专项十三五补助	7,481,600.00	
超高纯铜及合金靶材关键制备技术	1,600,000.00	
专利补助	210,000.00	
余姚市 2018 年度企业承包稳岗返还	128,236.00	
浙大研究生挂职实习补助	1,800.00	
宁波专利补助	402,000.00	
宁波市工业标准补助	600,000.00	

创新团队后补助资金	1,400,000.00	
博士后科研经费补助	200,000.00	
2019 年优秀中青年计划科研经费	20,000.00	
院士工作站考核优秀补助	100,000.00	
2018 年度走出去项目	273,700.00	
2019 年研发投入后补助资金	287,800.00	
省博士后科研项目择优资助	80,000.00	
宁波市“3315 计划”高端创业创新团队项目	18,790.06	
45-28nm 配线用超高纯系列溅射靶材开发与产业化	14,965,000.00	
余姚市就业管理服务中心失业保险金	34,338.90	
专家项目扶持补贴	108,000.00	
智能生产线改造项目	363,848.65	
庐州创新团队资助	145,000.00	
合计	33,466,947.28	12,425,009.80

#### 41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	735,922.77	-1,639,032.26
处置长期股权投资产生的投资收益	2,393,104.17	
处置交易性金融资产取得的投资收益		-1,105,300.00
合计	3,129,026.94	-2,744,332.26

其他说明：

#### 42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,136,962.22	
其他应收款坏账损失	-170,644.97	
合计	-4,307,607.19	

其他说明：

### 43、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		-875,012.91
二、存货跌价损失	-8,361,642.51	-5,910,315.81
合计	-8,361,642.51	-6,785,328.72

其他说明：

### 44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-19,832.19	9,800.48

### 45、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	842,000.00	7,331,204.72	842,000.00
其他	8,481.56	15,316.23	8,481.56
合计	850,481.56	7,346,520.95	850,481.56

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
“十强企业” 奖励	中意宁波生 态园管理委 员会	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
省级星级职 工体育俱乐 部补助款	余姚市体育 管理服务中 心	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		3,000.00	与收益相关

有色金属行业标准制修订补助	全国有色金属标准化技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
2017 年度余姚市稳增促调专项资金补助	余姚市减轻企业负担和特困企业处置工作领导小组办公室, 余姚市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		324,204.72	与收益相关
2018 年省标准创新贡献奖补助	浙江省人民政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
挂牌上市市场融资项目资金奖励	挂牌上市市场融资项目资金奖励 余姚市人民政府金融工作办公室	奖励	为避免上市公司亏损而给予的政府补助	否	否		4,000,000.00	与收益相关
余姚经济开发区扶持奖励资金	浙江省余姚经济开发区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		584,000.00	与收益相关
宁波市级制造业单项冠军示范企业奖励资金	余姚市经济和信息化局、余姚市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,000,000.00	与收益相关
开发区综合发展十强企业	浙江省余姚经济开发区管理委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	60,000.00		与收益相关
开发区智能制造标杆企业	浙江省余姚经济开发区管理委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
有色金属国家标准制修	全国有色金属标准化技	补助	因研究开发、技术更新及	否	否	14,000.00		与收益相关

订补助	术委员会		改造等获得的补助					
两新工作组 织示范点	中共余姚市 委组织部、余 姚市财政局 文件	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	65,000.00		与收益相关
2018 年度“浙 江制造”品牌 奖励	余姚市经济 和信息化局、 余姚市财政 局文件	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
2018 年度 3 项行业标准 制订奖励	余姚市经济 和信息化局、 余姚市财政 局文件	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
科技创新奖 奖金	新站区人力 资源和社会 保障局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
“五抓五送” 活动奖补	新站区人力 资源和社会 保障局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	3,000.00		与收益相关
“走出去”奖 励兑现	余姚市商务 局、余姚市财 政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	150,000.00		与收益相关
合计						842,000.00	7,331,204.72	

其他说明：

#### 46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	156,000.00	1,310,000.00	156,000.00
非流动资产毁损报废损失	56,274.93	350.43	56,274.93
水利建设基金		732.07	
滞纳金	56,321.86	32.02	56,321.86
合计	268,596.79	1,311,114.52	268,596.79

其他说明：

## 47、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	15,602,710.85	6,322,187.92
递延所得税费用	-14,374,717.77	-3,586,271.09
合计	1,227,993.08	2,735,916.83

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	64,974,053.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,746,108.01
子公司适用不同税率的影响	-1,749,167.31
调整以前期间所得税的影响	87,030.94
非应税收入的影响	-110,388.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	404,372.47
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	557,673.75
研发费用加计扣除	-7,707,636.18
所得税费用	1,227,993.08

其他说明

## 48、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
暂收款及收回暂付款	3,395,905.39	808,065.64
政府补助	69,213,774.90	16,895,104.72
利息收入	2,679,514.80	1,444,918.76
其他	8,481.56	15,316.23
合计	75,297,676.65	19,163,405.35

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
暂付款与偿还暂收款	719,056.16	4,824,747.67
技术开发费	36,305,177.32	29,137,155.99
佣金及服务费	22,501,744.53	15,497,384.83
运输费	17,324,180.94	13,914,857.55
业务招待费	5,677,515.49	3,596,156.70
差旅费	4,741,068.33	3,373,729.44
租赁费	2,906,684.44	2,259,660.46
咨询费	2,507,896.41	2,507,896.41
捐赠支出	156,000.00	1,310,000.00
办公费	879,916.65	1,291,016.52
水电费	575,731.66	1,036,136.02
汽车费用	901,263.86	803,231.10
中介机构费	1,977,547.17	719,070.24
专利费	1,294,647.49	729,558.64
会议费	1,014,326.42	785,637.33
手续费	416,653.15	402,571.47
其他	4,133,750.67	665,599.90
合计	104,033,160.69	82,854,410.27

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) 无支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 无收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 无支付的其他与筹资活动有关的现金

#### 49、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	63,746,060.34	58,251,762.10
加：资产减值准备	12,669,249.70	6,785,328.72
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	43,200,789.48	33,055,248.50
无形资产摊销	1,430,647.89	1,720,138.22
长期待摊费用摊销	3,062,763.40	1,763,890.11
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）	19,832.19	-9,800.48
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	56,274.93	350.43
财务费用（收益以“-”号填列）	22,275,103.74	11,786,896.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,129,026.94	2,744,332.26
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-17,943,546.28	-5,242,906.60
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	2,359,629.98	1,656,635.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	-99,668,717.59	-92,499,116.52
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-82,731,290.69	-38,008,643.68
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	96,944,954.14	25,982,023.18
其他	52,335,980.12	-2,861,109.80
经营活动产生的现金流量净额	94,628,704.41	5,125,028.59
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	248,850,061.56	505,633,096.26
减：现金的期初余额	505,633,096.26	139,923,741.04
现金及现金等价物净增加额	-256,783,034.70	365,709,355.22

(2) 本期无支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期无收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	248,850,061.56	505,633,096.26
其中：库存现金	15,199.76	15,644.73
可随时用于支付的银行存款	248,834,861.80	505,617,451.53
三、期末现金及现金等价物余额	248,850,061.56	505,633,096.26

其他说明：

## 50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,828,739.52	银行承兑汇票保证金、履约保证金
固定资产	169,592,217.82	银行借款抵押
无形资产	15,203,552.54	银行借款抵押
合计	186,624,509.88	--

其他说明：

## 51、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	--	--	138,382,114.22
其中：美元	18,128,991.64	6.9762	126,471,471.48
欧元	4,458.30	7.8155	34,843.84

港币	41,435.37	0.8958	37,117.80
日元	116,681,743.00	0.0641	7,479,299.73
林吉特	490,543.91	1.6986	833,237.89
新加坡元	7,105.73	5.1739	36,764.34
新台币	15,001,630.00	0.2326	3,489,379.14
应收账款	--	--	127,115,575.98
其中：美元	16,932,883.66	6.9762	118,127,182.99
欧元			
港币			
日元	133,807,355.95	0.0641	8,577,051.52
林吉特	242,165.00	1.6986	411,341.47
应付账款	--	--	90,054,050.02
其中：美元	5,137,839.27	6.9762	35,842,594.32
日元	845,562,938.29	0.0641	54,200,584.34
欧元	1,391.00	7.8155	10,871.36
短期借款	--	--	51,790,173.69
其中：美元	5,209,389.00	6.9762	36,341,739.54
日元	241,005,213.00	0.0641	15,448,434.15
其他应收款	--	--	1,315,361.25
其中：美元	12,085.55	6.9762	84,311.21
日元	18,791,761.00	0.0641	1,204,551.88
林吉特	15,600.00	1.6986	26,498.16
其他应付款	--	--	47,686.81
其中：日元	743,944.00	0.0641	47,686.81

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

1) 本公司全资子公司江丰电子材料（香港）股份有限公司，投资总额为100万美元，注册资本为1万美元，于2014年11月25日在香港成立。该公司以美元为记账本位币，主要从事本公司产品销售业务。

2) 本公司全资子公司江丰电子材料（新加坡）有限公司，投资总额为100万美元，注册资本10万新加坡元，于2015年5月26日在新加坡成立。该公司以美元为记账本位币，主要从事本公司产品销售业务。

3) 本公司控股子公司江丰电子材料（马来西亚）有限公司，预计投资总额为150万美元，其中本公司

投资120万美元，于2015年9月在马来西亚成立，2016年6月本公司对其增资达到控制。该公司以美元为记账本位币，主要从事溅射用靶材生产和销售业务。

4) 本公司全资子公司KFMI JAPAN 株式会社，资本金额3亿100万日元，于2018年5月在日本成立。该公司以日元为记账本位币，主要从事用于电子工业、精密工业的薄膜制造关联产品的进口和销售，铝、钛、铜等非铁金属的出口，强化塑料纤维及加工产品的进出口销售，橡胶、塑料材料及相关产品的进出口和销售。

## 52、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
“02 专项” 集成电路用国产超高纯 Al、Ti、Cu、Ta、Co、W 金属及合金靶材制造与评价	3,230,300.00	递延收益	
300mm 硅片工艺用 AL、TI、TA 靶材制造研发与产业化	12,125,600.00	递延收益	581,625.11
年产 5 千个大尺寸液晶显示器用靶材生产	13,000,000.00	递延收益	90,000.00
2013 年工业转型升级强基工程	14,700,000.00	递延收益	1,276,579.58
大型液晶面板产业用溅射靶材及机台部件生产项目	2,200,000.00	递延收益	220,000.00
年产 400 吨平板显示器用钼溅射靶材坯料产业化项目	5,000,000.00	递延收益	475,000.00
年产 200 吨超高纯钼产业化项目扶持资金	2,000,000.00	递延收益	528,328.98
智能生产线改造项目	4,659,000.00	递延收益	363,848.65
2018 年度知识产权运营服务体系建设项目经费补助	500,000.00	递延收益	500,000.00
合肥经贸发展局补助资金	503,000.00	递延收益	
余姚市财政国库支付中心技改项目补助	30,000,000.00	递延收益	
与日常经营活动相关的政府补助	29,431,564.96	其他收益	29,431,564.96
与日常经营活动无关的政府	842,000.00	营业外收入	842,000.00

补助			
----	--	--	--

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 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：

1、公司于2019年1月设立全资子公司广东江丰电子材料有限公司，注册资本100,000,000.00元，截至2019年12月31日本公司已出资13,500,000.00元，占期末实收资本的100%，从2019年1月起纳入合并报表范围。

2、公司于2019年1月设立控股子公司宁波江丰复合材料科技有限公司，注册资本10,000,000.00元，其中本公司应出资7,000,000.00元，占注册资本的70%，截至2019年12月31日本公司已出资7,000,000.00元，占期末实收资本的100%，从2019年1月起纳入合并报表范围。

3、公司于2019年8月设立全资子公司北京江丰电子材料有限公司，注册资本100,000,000.00元，截至2019年12月31日本公司已出资100,000.00元，占期末实收资本的100%，从2019年8月起纳入合并报表范围。

4、公司于2019年11月设立全资子公司湖南江丰电子材料有限公司，注册资本50,000,000.00元，截至2019年12月31日本公司已出资5,000,000.00元，占期末实收资本的100%，从2019年11月起纳入合并报表范围。

5、公司于2019年11月设立全资子公司武汉江丰电子材料有限公司，注册资本50,000,000.00元，截至2019年12月31日本公司尚未出资，从2019年11月起纳入合并报表范围。

6、公司于2019年7月设立控股子公司宁波江丰芯创科技有限公司，注册资本10,000,000.00元，其中本公司应出资6,000,000.00元，占注册资本的60%，截至2019年12月31日本公司已出资6,000,000.00元，占期末实收资本的60%，从2019年7月起纳入合并报表范围。

7、公司于2019年11月设立控股子公司台湾江丰电子材料股份有限公司，注册资本15,000,000.00新台币，其中本公司应出资9,750,000.00新台币，占注册资本的65%，截至2019年12月31日本公司已出资9,750,000.00

新台币，占期末实收资本的65%，从2019年11月起纳入合并报表范围。

## 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	
余姚康富特电子材料有限公司	余姚	余姚	制造业	100.00%		新设
江丰电子材料（香港）股份有限公司	中国香港	中国香港	商品贸易	100.00%		新设
合肥江丰电子材料有限公司	合肥	合肥	制造业	100.00%		新设
宁波江丰铜材料有限公司	余姚	余姚	制造业	100.00%		新设
宁波江丰钨钼材料有限公司	余姚	余姚	制造业	96.31%		新设
江丰电子材料（新加坡）有限公司	新加坡	新加坡	商品贸易	100.00%		新设
江丰电子材料（马来西亚）有限公司	马来西亚	马来西亚	制造业	100.00%		投资
宁波江丰半导体科技有限公司	余姚	余姚	制造业	69.93%		新设
KFMI JAPAN 株式会社	日本	日本	商品贸易	100.00%		新设
上海江丰平芯电子科技有限公司	上海	上海	制造业	60.00%		新设
宁波江丰粉末冶金有限公司	余姚	余姚	制造业	90.00%		新设
宁波江丰复合材料科技有限公司	余姚	余姚	制造业	70.00%		新设
广东江丰电子材料有限公司	广东	广东	制造业	100.00%		新设

宁波江丰芯创科技有限公司	余姚	余姚	制造业	60.00%		新设
北京江丰电子材料有限公司	北京	北京	商品贸易	100.00%		新设
湖南江丰电子材料有限公司	湖南省益阳	湖南省益阳	制造业	100.00%		新设
武汉江丰电子材料有限公司	湖北省武汉	湖北省武汉	制造业	100.00%		新设
台湾江丰电子材料股份有限公司	台湾	台湾	商品贸易		65.00%	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 无重要的非全资子公司

## (3) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

## (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

无。

## 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

公司对控股子公司宁波江丰钨钼材料有限公司进行单方增资导致购买1.64%的少数股权。

### (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

--现金	922,500.00
购买成本/处置对价合计	922,500.00

减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	847,354.21
差额	75,145.79
其中：调整资本公积	75,145.79

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

无。

#### (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：	--	--
投资账面价值合计	11,163,858.09	10,427,935.32
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	735,922.77	-1,639,032.26
--综合收益总额	735,922.77	-1,639,032.26

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

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

#### 4、重要的共同经营

无。

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

### 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过主管领导递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的

客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## （二）市场风险

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

### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的80%-85%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于2019年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加1,079,500.00元（2018年12月31日：892,500.00元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于2019年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。于2018年度，本公司与农业银行签署了200万美元远期外汇合约，已到期交割。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	126,471,471.48	11,910,642.74	138,382,114.22	91,617,739.68	2,526,255.04	94,143,994.72
应收账款	118,127,182.99	8,988,392.99	127,115,575.98	82,819,338.44	6,849,967.67	89,669,306.11
其他应收款	84,311.21	1,231,050.04	1,315,361.25	932,229.21	1,067,956.67	2,000,185.88
应付账款	35,842,594.32	54,211,455.70	90,054,050.02	46,642,647.29	5,366,953.91	52,009,601.20
其他应付款		47,686.81	47,686.81	50,616.58	2,525.98	53,142.56

短期借款	36,341,739.54	15,448,434.15	51,790,173.69	34,618,414.42	6,064,750.92	40,683,165.34
合计	316,867,299.54	91,837,662.43	408,704,961.97	256,680,985.62	21,878,410.19	278,559,395.81

于2019年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值3%，则公司将增加或减少净利润3,059,929.39元（2018年12月31日：2,373,223.23元）。管理层认为3%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

### （三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	450,731,776.02			450,731,776.02
应付票据	4,540,000.00			4,540,000.00
应付账款	174,143,697.92			174,143,697.92
其他应付款	3,207,998.39			3,207,998.39
一年内到期的非流动负债	5,005,937.50			5,005,937.50
长期借款		37,853,434.07		37,853,434.07
合计	637,629,409.83	37,853,434.07		675,482,843.90

项目	上年年末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	550,045,654.38			550,045,654.38
应付票据	1,000,000.00			1,000,000.00
应付账款	121,005,016.96			121,005,016.96
其他应付款	1,331,351.86			1,331,351.86
一年内到期的非流动负债	90,000,000.00			90,000,000.00
长期借款		15,000,000.00		15,000,000.00
合计	763,382,023.20	15,000,000.00		778,382,023.20

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
（六）应收款项融资		2,388,578.26		2,388,578.26
（七）其他非流动金融资产			15,172,500.00	15,172,500.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			15,172,500.00	15,172,500.00

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			10,672,500.00	10,672,500.00
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他			4,500,000.00	4,500,000.00
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额		2,388,578.26	15,172,500.00	17,561,078.26
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、无持续和非持续第一层次公允价值计量项目

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
应收款项融资	2,388,578.26	现金流量折现法		

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是姚力军。

其他说明：

姚力军直接持有本公司股权28.2650%，对本公司的表决权比例28.2650%；通过控制宁波江阁实业投资合伙企业（有限合伙）拥有对本公司的表决权比例3.3571%，通过控制宁波宏德实业投资合伙企业（有限合伙）拥有对本公司的表决权比例3.3571%，姚力军合计拥有对本公司的表决权比例为34.9792%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
宁波创润新材料有限公司（以下简称“创润新材”）	联营企业
宁波甬商实业有限公司（以下简称“甬商实业”）	联营企业

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
同创普润(上海)机电高科技有限公司（以下简称“同创普润”）	同受实际控制人控制的企业
宁波拜耳克管理咨询有限公司	持有公司 5%以上股份的股东
景德镇华迅特种陶瓷有限公司（以下简称“景德镇华迅”）	实际控制人持股 18%的企业
宁波兆盈医疗器械有限公司	实际控制人持股 30%且担任董事的企业
宁波阳明工业技术研究院有限公司	同受实际控制人控制的企业
Soleras Advanced Coatings,Ltd.	实际控制人合伙的公司控制的企业
Soleras Advanced Coatings BVBA	实际控制人合伙的公司控制的企业
梭莱镀膜工业（江阴）有限公司	实际控制人合伙的公司控制的企业

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
创润新材	采购材料	18,279,884.99	28,000,000.00	否	18,133,825.89
创润新材	水电费	339,804.71	550,000.00	否	
同创普润	采购材料	29,736,968.14	30,000,000.00	否	
同创普润	加工费	502,438.93	3,000,000.00	否	
Soleras Advanced Coatings,Ltd.	采购商品	254,029.11	254,029.11	否	
Soleras Advanced Coatings BVBA	采购商品	1,297,968.40	1,297,968.40	否	
梭莱镀膜工业（江阴）有限公司	采购商品	1,180,297.51	1,180,297.51	否	

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
创润新材	销售材料	963,878.09	360,646.56
景德镇华迅	销售商品	17,699.12	
同创普润	销售材料	9,807,906.92	
Soleras Advanced Coatings,Ltd.	销售商品	117,106.16	
梭莱镀膜工业（江阴）有限公司	销售商品	51,302.64	

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

无。

## (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
创润新材	房屋建筑物	844,726.86	844,726.86
宁波兆盈医疗器械有限公司	房屋建筑物	34,285.71	

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
同创普润	房屋建筑物	294,495.42	
宁波阳明工业技术研究院有限公司	房屋建筑物	0.00	

关联租赁情况说明

注1：2019年，公司（包括子公司宁波江丰钨钼材料有限公司）在“余姚市经济开发区城东新区安山路北侧，兵马司路东侧1#2#地块”实施募投项目“年产400吨平板显示器用钨溅射靶材坯料产业化项目”，进行热等静压等大型设备的建设，该地块归属于宁波阳明工业技术研究院有限公司，尚未进行开发，根据公司热等静压等大型设备的建设需求，由公司负责设计、建设设备基础，宁波阳明工业技术研究院有限公司在设备基础占地上建造房屋建筑物，截至2019年末，相关的厂房和设备基础工程的设计和建设尚在规划改进和前期施工中，经双方协商，施工期间产生的费用自行承担，在房屋建筑物建设完成后，以周边租赁价格为依据，按照客观公平、平等自愿、互惠互利的市场原则，以公允的价格和交易条件确定双方的权利

义务关系。

#### (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
合肥江丰电子材料有限公司	34,500,000.00	2017年01月01日	2019年12月31日	否[注1]

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
姚力军	60,000,000.00	2017年04月17日	2021年04月11日	否
姚力军	65,000,000.00	2017年11月02日	2022年12月31日	否[注2]
姚力军	165,000,000.00	2018年05月03日	2023年05月02日	否
同创普润	160,000,000.00	2018年12月05日	2019年12月04日	否[注1]
姚力军	80,000,000.00	2018年11月28日	2021年11月27日	否[注2]
姚力军	50,000,000.00	2019年05月21日	2022年05月20日	否
姚力军	50,000,000.00	2019年12月12日	2022年12月11日	否
姚力军	60,000,000.00	2019年06月27日	2020年06月26日	否
姚力军	34,500,000.00	2017年01月01日	2019年12月31日	否[注1]

关联担保情况说明

注1：因借款主合同尚未到期，该担保事项未履行完毕。

注2：截至资产负债表日，该保证合同项下无借款余额。

#### (5) 关联方资金拆借

无。

#### (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
姚力军	股权转让	46,877,331.80	
宁波拜耳克管理咨询有限公司	股权转让	80,515,772.37	
创润新材	购买固定资产	546,558.30	

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,165,164.46	2,584,653.40

## 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	创润新材	1,397,505.00	85,045.00	303,395.00	15,169.75
应收账款	景德镇华迅	262,900.00	13,145.00		
应收账款	同创普润	8,719,063.43	435,953.17		
预付账款	Soleras Advanced Coatings BVBA	1,297,840.68			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	创润新材	11,728,693.02	15,186,106.67
应付账款	Soleras Advanced Coatings BVBA	442,505.79	
应付账款	梭莱镀膜工业（江阴）有限公司	824,906.34	
其他应付款	姚力军		300,000.00

## 7、关联方承诺

无。

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	14,640,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00

公司本期失效的各项权益工具总额	406,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	注 1

其他说明

注1： 2019年2月15日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了公司董事会薪酬与考核委员会拟定的《宁波江丰电子材料股份有限公司第一期股票期权激励计划（草案）》及其摘要。本次激励计划拟向激励对象授予股票期权 1,720 万份，涉及的标的股票种类为公司人民币 A 股普通股，约占本次激励计划公告时公司股本总额 21,876 万股的 7.86%。其中，首次授予的股票期权为 1,479 万份，约占本次激励计划公告时公司总股本的 6.76%，首次授予部分占本次授予权益总额的 85.99%；预留241 万份，约占本次激励计划公告时公司总股本的 1.10%，预留部分占本次授予权益总额的 14.01%。2019年3月15日，公司2019年第二次临时股东大会审议通过了《宁波江丰电子材料股份有限公司第一期股票期权激励计划（草案）》及其摘要。

股票期权授予登记完成之日起至股票期权可行权日之间的时间段为等待期，本激励计划授予等待期为12个月。首次授予股票期权的行权价格为每股39.50元。

公司股票期权考核指标分为两个层次，分别为公司层面业绩考核与个人层面绩效考核。公司层面业绩考核，若期权的行权条件达成，则激励对象按照计划规定比例行权。反之，若行权条件未达成，则公司按照本激励计划对激励对象所获期权当期可行权份额进行注销。个人层面绩效考核，激励对象按照绩效考核结果对应的个人当年实际行权额度来行权，未能行权部分由公司注销。

2019年3月15日，公司第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十二次会议，会议审议通过了《关于公司第一期股票期权激励计划首次授予权益的激励对象名单及数量进行调整的议案》，首次授予股票期权的激励对象名单人数由原 202 名调整为 200 名，首次授予的股票期权数量由原 1,479 万份调整为 1,464万份。

2019 年 4 月 2 日，公司完成了《第一期股票期权激励计划》首次授予 200 名激励对象 1,464.00 万份股票期权的登记工作。

2019年5月17日，公司 2018 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》，该方案已于 2019 年 6 月 6日实施完毕。本次利润分配方案以实施前的公司总股本218,760,000股为基数，每股派发现金红利0.58元（含税），股票期权的授予价格 由39.50元/股调整为 39.44元/股。

在可行权日内，若达到激励计划规定的行权条件，激励对象应在股票期权首次授予股票期权登记完成之日起满12个月后的未来36个月内分三期行权。

首次授予股票期权行权期及各期行权时间安排如表所示：

行权安排	行权时间	行权比例
------	------	------

首次授予股票期权第一个行权期	自首次授予股票期权登记完成之日起12个月后的首个交易日起至首次授予股票期权登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
首次授予股票期权第二个行权期	自首次授予股票期权登记完成之日起24个月后的首个交易日起至首次授予股票期权登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予股票期权第三个行权期	自首次授予股票期权登记完成之日起36个月后的首个交易日起至首次授予股票期权登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动、是否满足行权条件等后续信息做出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,883,792.64
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	16,221,953.97

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截至2019年12月31日，本公司以原值为180,888,201.71元、净值为144,531,180.08元的房屋建筑物（浙（2016）余姚市不动产权第0023396号），原值为15,377,760.00元、净值为11,593,267.20元的土地使用权（浙（2016）余姚市不动产权第0023396号），原值为121,337,514.54元、净值为25,061,037.74元的机器设备，以及原值为253,675.22元、净值为零元的管理软件作抵押，向中国建设银行股份有限公司余姚支行取得人民币短期借款83,000,000.00元、短期借款3,319,749.00美元。

(2) 截至2019年12月31日, 本公司以原值为236,564.81元、净值为零元的专利权作质押, 并由姚力军以最高额165,000,000.00元作保证, 向中国银行股份有限公司余姚市分行取得人民币短期借款25,000,000.00元、短期借款1,346,274.00美元。

(3) 截至2019年12月31日, 子公司合肥江丰电子材料有限公司以原值为3,917,126.72元、净值为3,610,285.34元的土地使用权(皖(2016)合不动产权第0037490)作为抵押; 并由本公司和姚力军分别以最高额为34,500,000.00元作保证, 向中国建设银行股份有限公司合肥龙门支行取得长期借款15,000,000.00元。

(4) 截至2019年12月31日, 本公司以1,816,000.00元银行承兑保证金作质押, 并由姚力军以最高额为60,000,000.00元作保证, 向宁波银行江南支行开立银行承兑汇票 4,540,000.00元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

### (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

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
股票期权激励计划	公司第一期股票期权激励计划的第一个行权期自首次授予股票期权登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予股票期权登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止, 可行权比例为 40%。本次激励计划首次授予股票期权授予日为 2019 年 3 月 15 日, 股票期权授予登记完成日为 2019 年 4 月 2		公司预计 2020 年-2022 年需摊销的股票期权总费用约为 1,705.38 万元(上述摊销金额预测并不代表最终的会计成本。实际会计成本除了与实际授予日、授予日收盘价和授予数量等相关, 还与实际生效和失效的数量有关, 同时提请股东注意可能产生的摊薄影响, 最终对公司经营成果影响的结果将以会计师事务所出具的年度审计报告

	日，等待期已于 2020 年 4 月 1 日届满。		告为准)，公司以目前信息初步估计，在不考虑本激励计划对公司业绩的刺激作用情况下，股票期权费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响。
--	---------------------------	--	--

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	13,125,600.00
-----------	---------------

## 3、销售退回

无。

## 4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 经第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第二十次会议及2020年第一次临时股东大会审议通过，公司向中国证监会申请拟以发行股份及支付现金的方式购买交易对方宁波共创联盈股权投资基金（有限合伙）持有的标的公司 Silverac Stella (Cayman) Limited 100%股权并募集配套资金暨关联交易。截至本报告出具日，公司本次重大资产重组事宜尚在中国证监会审核中。

(2) 新型冠状病毒感染的肺炎疫情爆发以来，本公司密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。本公司预计此次疫情将对本公司的销售造成一定的暂时性影响，影响程度取决于防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。截至本报告日，尚未发现重大不利影响。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无。

### 2、债务重组

无。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无。

#### (2) 其他资产置换

无。

## 4、年金计划

无。

## 5、终止经营

无。

## 6、分部信息

无。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

## 8、其他

无。

## 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	268,177,941.20	100.00%	14,723,747.60	5.49%	253,454,193.60	147,805,099.82	100.00%	8,041,827.99	5.44%	139,763,271.83
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	268,177,941.20	100.00%	14,723,747.60	5.49%	253,454,193.60	147,805,099.82	100.00%	8,041,827.99	5.44%	139,763,271.83
合计	268,177,941.20	100.00%	14,723,747.60		253,454,193.60	147,805,099.82	100.00%	8,041,827.99		139,763,271.83

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)	264,737,866.66	13,236,893.33	5.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	1,510,883.04	302,176.61	20.00%
2 至 3 年 (含 3 年)	1,489,027.69	744,513.85	50.00%
3 年以上	440,163.81	440,163.81	100.00%
合计	268,177,941.20	14,723,747.60	--

确定该组合依据的说明:

对于划分为组合的应收账款,根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计,参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

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)	264,737,866.66
1 至 2 年	1,510,883.04
2 至 3 年	1,489,027.69
3 年以上	440,163.81
3 至 4 年	181,200.00
4 至 5 年	216,232.52
5 年以上	42,731.29
合计	268,177,941.20

## (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	
按信用风险特征组合计提坏账准备	8,041,827.99	6,681,919.61				14,723,747.60

备的应收账款						
合计	8,041,827.99	6,681,919.61				14,723,747.60

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) 本期无实际核销的应收账款情况

### (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
合肥江丰电子材料有限公司	47,712,160.94	17.79%	2,385,608.05
台湾积体电路制造股份有限公司	28,181,199.31	10.51%	1,409,059.97
江丰电子材料（香港）股份有限公司	27,807,001.56	10.37%	1,390,350.08
SunPower Malaysia Manufacturing Sdn. Bhd.	9,896,115.09	3.69%	494,805.75
KFMI JAPAN 株式会社	9,145,235.59	3.41%	457,261.78
合计	122,741,712.49	45.77%	

### (5) 无因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,790,480.00	2,058,960.00
其他应收款	76,863,588.82	27,212,260.18
合计	79,654,068.82	29,271,220.18

### (1) 应收利息

无。

**(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
江丰电子材料(香港)股份有限公司	2,790,480.00	2,058,960.00
合计	2,790,480.00	2,058,960.00

**2) 无重要的账龄超过 1 年的应收股利****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
出口退税	2,289,439.91	876,899.33
单位往来	78,259,014.90	27,412,000.00
押金、保证金	73,900.00	215,900.00
备用金	116,947.32	98,361.10
代扣代缴款	111,301.90	55,231.37
其他		2,000.00
合计	80,850,604.03	28,660,391.80

**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	1,448,131.62			1,448,131.62
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

本期计提	2,538,883.59			2,538,883.59
2019 年 12 月 31 日余额	3,987,015.21			3,987,015.21

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）	80,788,544.03
3 年以上	62,060.00
5 年以上	62,060.00
合计	80,850,604.03

### 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,448,131.62	2,538,883.59				3,987,015.21
合计	1,448,131.62	2,538,883.59				3,987,015.21

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

无。

### 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
合肥江丰电子材料有限公司	往来款	33,402,162.90	1 年以内	41.31%	1,670,108.15
武汉江丰电子材料有限公司	往来款	20,000,000.00	1 年以内	24.74%	1,000,000.00

宁波江丰半导体科技有限公司	往来款	14,990,000.00	1 年以内	18.54%	749,500.00
宁波江丰钨钼材料有限公司	往来款	7,511,852.00	1 年以内	9.29%	375,592.60
出口退税	出口退税	2,289,439.91	1 年以内	2.83%	
合计	--	78,193,454.81	--	96.71%	3,795,200.75

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

无。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

### 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	189,409,778.28		189,409,778.28	125,830,412.19		125,830,412.19
对联营、合营企业投资	11,163,858.09		11,163,858.09	10,427,935.32		10,427,935.32
合计	200,573,636.37		200,573,636.37	136,258,347.51		136,258,347.51

#### (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		
余姚康富特电子材料有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
江丰电子材料(香港)股份有限公司	61,288.00					61,288.00	
合肥江丰电子材料有限公司	20,000,000.00				342,043.82	20,342,043.82	
宁波江丰钨钼材料有限公司	53,269,629.00	25,000,000.00			752,385.71	79,022,014.71	
江丰电子材料(新加坡)有限公司	481,432.19					481,432.19	
江丰电子材料(马来西亚)有限公司	1,385,046.00					1,385,046.00	

宁波江丰半导体科技有限公司	10,000,000.00				205,447.67	10,205,447.67	
宁波江丰铜材料有限公司	8,300,000.00	1,700,000.00				10,000,000.00	
KFMI JAPAN 株式会社	17,433,017.00					17,433,017.00	
上海江丰平芯电子科技有限公司	400,000.00	3,000,000.00				3,400,000.00	
宁波江丰粉末冶金有限公司	4,500,000.00				398,681.22	4,898,681.22	
宁波江丰复合材料科技有限公司		7,000,000.00			580,807.67	7,580,807.67	
广东江丰电子材料有限公司		13,500,000.00				13,500,000.00	
宁波江丰芯创科技有限公司		6,000,000.00				6,000,000.00	
北京江丰电子材料有限公司		100,000.00				100,000.00	
湖南江丰电子材料有限公司		5,000,000.00				5,000,000.00	
合计	125,830,412.19	61,300,000.00			2,279,366.09	189,409,778.28	

## (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												
宁波创润新材料有限公司	427,935.32			859,252.33							1,287,187.65	
甬商实业有限公司	10,000,000.00			-123,329.56							9,876,670.44	
宁波共创联盈股权投资基金(有限合伙)		125,000,000.00	125,000,000.00									
小计	10,427,935.32	125,000,000.00	125,000,000.00	735,922.77							11,163,858.09	
合计	10,427,935.32	125,000,000.00	125,000,000.00	735,922.77							11,163,858.09	

### (3) 其他说明

注1：公司于2018年11月19日召开了第二届董事会第九次会议、2018年12月7日召开了2018年第一次临时股东大会审议通过《关于对外投资设立有限合伙企业暨关联交易的议案》，同意公司作为有限合伙人与相关合作各方共同成立宁波共创联盈股权投资基金（有限合伙）（以下简称“共创联盈”），公司认缴共创联盈出资份额28,000万人民币。2019年4月24日，公司召开第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于转让有限合伙企业部分出资份额的议案》，同意公司转让其持有的共创联盈15,500万元出资份额。本次转让完成后，公司持有共创联盈认缴出资12,500万元，认缴出资比例为15.41%。公司于2019年5月完成了对共创联盈的出资。

注2：公司于2019年9月6日召开2019年第四次临时股东大会决议，审议通过了《关于转让有限合伙企业出资份额暨关联交易的议案》，同意公司转让所持有的共创联盈12,500万元出资份额（对应的出资比例为15.30%）。其中，4,600万元出资份额（对应的出资比例为5.63%）转让给姚力军先生；7,900万元出资份额（对应的出资比例为9.67%）转让给宁波拜耳克管理咨询有限公司。转让价格为公司实际出资额加上按照中国人民银行发布的一年期银行贷款利率4.35%和公司实际向共创联盈出资天数计算利息，公司实际出资天数自公司向共创联盈缴付出资之日起（含当日）至姚力军先生和拜耳克咨询付清本次转让全部转让价款之日止（不含当日）。本次转让完成后，公司将不再持有共创联盈的财产份额，且本公司以该等财产份额为共创联盈提供的质押担保相应解除。

## 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	808,158,346.50	573,787,405.74	623,488,895.95	437,724,214.23
其他业务	43,097,351.22	39,809,379.40	16,116,353.42	15,887,922.23
合计	851,255,697.72	613,596,785.14	639,605,249.37	453,612,136.46

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,829,040.00	2,055,900.00
权益法核算的长期股权投资收益	735,922.77	-1,639,032.26
处置长期股权投资产生的投资收益	2,393,104.17	

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-1,105,300.00
合计	5,958,066.94	-688,432.26

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,316,997.05	
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）	34,308,947.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-203,840.30	
减：所得税影响额	5,828,180.12	
少数股东权益影响额	172,272.50	
合计	30,421,651.41	--

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	9.95%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.23%	0.15	0.15

### 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

无。

#### 4、其他

无。

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2019年度报告原本。

宁波江丰电子材料股份有限公司

法定代表人： 姚力军

2020 年 4 月 23 日