广东精艺金属股份有限公司

2019 年年度报告

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。

公司负责人卫国、主管会计工作负责人卫国及会计机构负责人(会计主管人员)常政声明：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。

本年度报告涉及的经营计划、发展规划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **250,616,000** 为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **0.6** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义 2
第二节公司简介和主要财务指标 5
第三节公司业务概要 9
第四节经营情况讨论与分析 12
第五节重要事项 24
第六节股份变动及股东情况 39
第七节优先股相关情况 47
第八节可转换公司债券相关情况 48
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 49
第十节公司治理 62
第十一节公司债券相关情况 67
第十二节 财务报告 68
第十三节 备查文件目录 173

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/母公司/本企业	指	广东精艺金属股份有限公司
会计师事务所/注册会计师	指	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司《章程》	指	《广东精艺金属股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
精艺万希	指	佛山市顺德区精艺万希铜业有限公司
芜湖铜业	指	芜湖精艺铜业有限公司
飞鸿国际	指	飞鸿国际发展有限公司
精艺销售	指	广东精艺销售有限公司
芜湖新材料	指	芜湖精艺新材料科技有限公司
三建控股	指	南通三建控股有限公司

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	精艺股份	股票代码	002295
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东精艺金属股份有限公司		
公司的中文简称	精艺股份		
公司的外文名称（如有）	Guangdong JingYi MetalCO.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	JINGYI INC.		
公司的法定代表人	卫国		
注册地址	广东省佛山市顺德区北滘镇西海工业区		
注册地址的邮政编码	528311		
办公地址	广东省佛山市顺德区北滘镇西海工业区		
办公地址的邮政编码	528311		
公司网址	htttp://www.jingyimetal.com		
电子信箱	jy@jingyimetal.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吉天翊	余敏珊
联系地址	广东省佛山市顺德区北滘镇西海工业区	广东省佛山市顺德区北滘镇西海工业区
电话	0757-26336931	0757-26336931
传真	0757-22397895	0757-22397895
电子信箱	jy@jingyimetal.com	jy@jingyimetal.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91440606708165505N
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无重大变更。
历次控股股东的变更情况（如有）	2019 年 1 月 9 日，公司控股股东由冯境铭、周艳贞夫妻变更为三建控股。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	江苏省南京市中山北路 105-6 号 2201 室
签字会计师姓名	陈玉生、王栩

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	5,125,596,178.06	5,757,561,169.07	-10.98%	5,451,501,746.73
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,998,867.54	47,794,207.86	6.71%	58,831,640.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	38,054,909.94	45,295,326.62	-15.98%	54,732,336.97
经营活动产生的现金流量净额（元）	8,657,517.22	-19,706,463.28	143.93%	-315,498,066.16
基本每股收益（元/股）	0.20	0.19	5.26%	0.24
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.19	5.26%	0.24
加权平均净资产收益率	4.36%	4.11%	0.25%	5.35%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	2,036,516,467.47	2,075,344,202.26	-1.87%	1,753,199,298.49
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,189,706,917.97	1,150,597,515.15	3.40%	1,138,525,789.12

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,359,681,737.88	1,446,527,745.54	1,142,963,357.60	1,176,423,337.04
归属于上市公司股东的净利润	17,274,357.94	27,715,235.44	4,678,793.69	1,330,480.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,180,799.63	20,871,789.89	4,683,427.94	318,892.48
经营活动产生的现金流量净额	121,240,583.49	-30,008,337.48	136,107,166.05	-218,681,894.84

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

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	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）	2,707,565.00	55,788.88	64,668.13	与去年同期相比增加4753.23%，主要是公司转让房产收益增加所致。
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）	9,957,823.46	8,139,448.60	3,115,236.62	与去年同期相比增加22.34%，主要是收到与收益相关的政府补助增加所致。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,931,875.58	-4,942,667.03	1,277,902.27	与去年同期相比增加179.55%，主要是公司证券投资业务盈利增加所致。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			2,550,000.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	186,949.62	-61,339.69	-2,686,275.97	与去年同期相比增加404.78%，主要是公司本期收到台风理赔款，对外捐赠同比减少所致。
其他符合非经常性损益定义的损益项目			1,156,324.58	
减：所得税影响额	3,840,256.06	692,349.52	1,378,552.32	
合计	12,943,957.60	2,498,881.24	4,099,303.31	--

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

报告期内，公司铜加工和贸易业务两大业务板块业绩均稳步发展，公司始终秉承深挖潜能，促进内生式增长与产业升级协调发展。

（一）铜加工业务

1、业务基本情况介绍

公司主营铜（以电解铜为主要原材料）加工业务，主要产品为精密铜管和铜管深加工产品。公司为空调制冷等下游行业，特别是空调制冷厂家提供优质产品和服务。

铜加工业务主要采取“以销定产”的生产经营模式，采购、生产均围绕销售环节展开。在产品定价上，公司采用“电解铜价格＋约定加工费”的定价模式。加工费由公司与客户根据产品的规格、工艺复杂性、加工时间等因素并参照行业水平确定。为防范和规避原材料（电解铜）价格大幅波动给公司生产经营带来的不利影响，公司适时地开展了电解铜套期保值业务。报告期内，公司采购模式、生产模式和销售模式均未发生重大变化。

2、所属行业特点及地位

铜加工业是国民经济中的一个重要部分，其产品广泛应用于家用电器、电力、汽车、建筑、电子仪器仪表、国防、交通运输、海洋工程等诸多产业，行业的增速与国民经济的增速保持同步。空调制冷用精密铜管是铜管产品中非常重要的品种，属于技术含量较高的铜管产品，主要应用于家用空调、中央空调、工业和商业制冷机。随着下游制冷产品市场升级改造，为精密铜管等深加工产品需求带来了更多的空间。

报告期内，公司新获得荣誉类超过10项，其中省级荣誉包括 “广东省企业500强”、“广东省民营企业100强”、“广东省制造业100强”、“广东省优秀企业”、“广东省优秀品牌示范企业”，市级荣誉包括“2019年佛山市百强企业”、“佛山 脊梁企业”等。公司是国内重要的有色金属加工制造基地，广东省级铜管清洁生产示范企业、广东省民营创新产业化示范基地，“粤港清洁生产优越伙伴”，佛山市细分行业龙头企业、佛山市专精特新企业，广东省名牌产品。公司始终致力于自主创新、大力发展绿色制造、巩固壮大业务规模，以技术优势、循环经济成本优势、业务规模优势，不断挖掘公司增长潜力。公司经过多年的发展，荣获“国家绿色工厂”、“中国铜管材十强企业”。

（二）贸易业务

1、业务基本情况介绍

以公司铜加工业务上下游客户需求为核心，公司积极开展贸易业务，利用上市公司平台资源整合能力，以“一个成本、收益共享、成就别人，发展自己”的供应链贸易直联一站式服务，构建采购平台、销售平台和物流平台，帮助合作企业实现从原材料采购到产品销售的全程供应链管理、运作。通过供应链服务助力合作企业加快营运速度、降低营运成本和经营风险，完善治理机制、提高规范运作水平，提升核心竞争力。

2、所属行业地位

公司是广东省百强民营企业，连续十四年荣获“守合同重信用证书”。借力于上市公司平台，以良好的信用口碑和资金实力为基础，贸易业务逐年提升，获批成为“广东省供应链管理试点企业”、“国家绿色供应链管理示范企业”、“广东省守合同重信用企业”。

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
投资性房地产	主要是报告期转让用于出租的房产。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

1、技术研发和品牌优势：

公司具备强大的技术研发创新能力，始终坚持产研结合，不断提升产品质量及产业规模。

（1）研发平台。公司成立“国家级博士后工作站”、“广东省企业技术中心”、“广东省铜管加工工程技术研发中心”、“广东省民营企业创新产业化示范基地”等，先后承担了国家863计划、粤港重大招标项目、省级科技计划等研发任务，获得中国有色金属加工协会颁布的“中国铜管材十强企业”，是全国发明展览会金奖、广东省科技进步一等奖、国家科技进步二等奖等获得者。

（2）品牌优势。公司获省优秀自主品牌，薄壁交叉齿内螺纹铜管、特细径低克重内螺纹管材、超长直管多孔集气焊管等多个项目被认定为高新技术企业产品，公司铜管清洁生产技术改造项目、节能型精密铜管智能化生产线技术改造项目获得省级、国家资金扶持。报告期内，企业被评为“广东省企业500强”、“广东省民营企业100强”、“广东省制造业100强”、“广东省优秀企业”、“广东省企业技术中心”、“广东省民营创新产业化示范基地”等。

2、贴近市场的地域优势：

公司两大生产基地分别位于广东顺德和安徽芜湖，辐射珠三角、长三角两大地域，区位优势显著，有利于公司拓展客户、提升订单、推进服务、资本运作等。

（1）珠三角地区是国家信息产业部认定的首批国家级电子信息产业基地，正在成为世界主要家电和电子产品生产基地之一，区域内汇集了格力、美的、广州松下、TCL、三菱电机等一大批中国家电行业知名企业。

（2）长三角地区是国际产业聚集的重要基地。随着长三角一体化进程的不断推进，地位凸显。

3、产品与客户优势：

公司核心产品内螺纹铜管、毛细管和铜管深加工产品在行业内知名度高、口碑好。公司是格力、美的、三花、盾安、美菱、长虹等实力空调企业的战略供应商，并获得格力、海信等客户颁发的 “优秀供应商”等称号，与国内外铜制品企业及其他空调制冷企业建立了长期合作关系，市场空间巨大，业务遍布范围广阔。

公司在铜加工行业深耕多年，积累了丰富的技术、销售和管理经验，与行业上下游企业一直保持紧密联系。此外公司财务状况良好，资产负债率较低，筹融资方式多元化，客户资源稳定优质。

4、管理优势

公司管理团队拥有丰富的铜加工行业的实践经验，形成了自身独特的管理模式，保证了生产经营的有序运转、生产效率的持续提高和公司的可持续快速发展。公司管理团队善管理、重执行、务实创新、锐意进取，具备为企业客户需求量身定制解决方案的能力，能够把握市场动脉，实现快速响应，从而真正满足客户各项需求。

公司注重打造团队执行力，各级组织和岗位紧紧围绕公司战略和经营方针，以目标管理为手段，狠抓落实，并建立有效机制推动业务和管理的持续改进，使运营质量和效率不断提高。公司具有以优良的组织执行力和持续改进推动力为特点的管

理优势。公司逐步完善了薪酬考核激励体系，适时紧抓内外人才储备，采取对内激励和对外引进两手措施，进一步完善公司高层人才梯队建设，开展人才训练营，培养绩优及高潜质人才，形成合理的用人策略和丰富的人才储备，不断填补人才缺口，提升企业核心人员竞争力，为公司加快推进持续发展提供人才保障。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

1、我国铜管制造行业下游主要为空调制冷行业，空调行业经过多年的发展，行业集中度不断提高。近年来，下游客户对高性能、高精度、低能耗产品需求扩大，加之国内外铜价波动风险加剧，铜管行业亟需通过淘汰落后产能、减少不良竞争，集中优势大力提升产品精细化程度和产品附加值。

2019年，在中美贸易摩擦以及全球经济需求放缓，以及国内空调制冷和房地产需求端消费疲软的大背景下，铜管行业生产订单减少。根据安泰科调研数据显示，报告期初空调产量环比均呈下降趋势，铜管行业生产运营情况不如去年同期。

2、报告期内，公司始终通过持续创新，深挖潜能，降能耗、减成本，以高、精、尖的高附加值产品为优先导向，优化产品和客户结构；持续启动产业升级技术改造项目。公司继续构建供应链生态圈，以国家绿色供应链管理示范企业平台为依托，推动开展多产业、多形式联动的供应链生态圈模式；积极调整客户结构，加大风险把控力度；不断探索区位特点及发展潜能，提升企业盈利能力。公司充分利用珠三角、长三角的区位优势，进一步拓展经营生态圈，将业务版图逐步扩大到全国。公司逐步完善薪酬考核激励体系，完善人才储备，采取对内激励和对外引进两手措施，进一步完善公司高层人才梯队建设，培养绩优及高潜质人才，形成合理的用人环境和用人储备，提升企业核心人员竞争力，为公司加快推进持续发展提供人才保障。

报告期内，公司整体运行正常，业绩有所上升：实现营业总收入为5,125,596,178.06元，比去年同期下降10.98%；营业利润65,955,568.79元，同比增加10.84%，实现净利润50,998,867.54元，同比增加了6.71%。

3、2018年11月11日，公司收到公司原控股股东及其一致行动人冯境铭、周艳贞和广东贵裕宝投资有限公司（合称为“转让方”）和三建控股（以下称“受让方”）的通知，转让方与受让方于2018年11月11日共同签订《股份转让协议》。2019年1月10日，公司接到转让方和受让方通知，其已取得中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，转让方合计原持有的公司股份75,184,700股（占公司总股本的29.99996%）已过户登记至受让方名下。此次股权过户后，三建控股持有公司股份75,184,700股（占公司总股本的29.99996%），公司的控股股东变更为三建控股，公司的实际控制人变更为三建控股的实际控制人黄裕辉、周炳高、施晖、卫波、王卫冲、徐挺、袁备、张福斌。

4、2019年5月8日，公司董事会顺利完成换届选举，公司管理团队平稳过渡，公司经营业绩稳中有增。未来，公司将以公司控股股东变更为契机，以合规合法、公正公允、互利互惠为原则，充分发挥各自领域的综合优势，整合资源、产融协同，借力各方业务优势和管理优势。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	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	5,125,596,178.06	100%	5,757,561,169.07	100%	-10.98%
分行业					
铜加工行业	1,883,340,600.14	36.74%	2,623,381,052.67	45.56%	-28.21%
贸易行业	3,124,135,281.13	60.95%	3,113,125,522.77	54.07%	0.35%
委托加工行业	98,290,658.74	1.92%			100.00%
其他业务	19,829,638.05	0.39%	21,054,593.63	0.37%	-5.82%
分产品					
精密铜管	1,711,018,602.79	33.38%	2,392,827,392.36	41.56%	-28.49%
铜管深加工产品	172,321,997.35	3.36%	230,553,660.31	4.00%	-25.26%
贸易产品	3,124,135,281.13	60.95%	3,113,125,522.77	54.07%	0.35%
委托加工行业	98,290,658.74	1.92%			100.00%
其他业务	19,829,638.05	0.39%	21,054,593.63	0.37%	-5.82%
分地区					
华南地区	4,184,310,675.56	81.64%	4,455,590,485.51	77.38%	-6.09%
华北地区	17,986,945.48	0.35%	8,403,410.07	0.15%	114.04%
华东地区	764,068,512.92	14.91%	1,173,697,754.07	20.39%	-34.90%
华中地区	123,779,837.45	2.41%	116,366,294.61	2.02%	6.37%
其他地区	35,450,206.65	0.69%	3,503,224.81	0.06%	911.93%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
铜加工行业	1,883,340,600.14	1,806,561,197.85	4.08%	-28.21%	-27.36%	-1.12%
贸易行业	3,124,135,281.13	3,043,713,757.47	2.57%	0.35%	0.30%	0.05%
分产品						
精密铜管	1,711,018,602.79	1,639,400,810.97	4.19%	-28.49%	-27.61%	-1.17%
贸易产品	3,124,135,281.13	3,043,713,757.47	2.57%	0.35%	0.30%	0.05%
分地区						
华南地区	4,184,310,675.56	4,053,233,528.51	3.13%	-6.09%	-5.66%	-0.45%
华东地区	764,068,512.92	739,497,848.02	3.22%	-34.90%	-33.92%	-1.43%

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
铜加工行业	销售量	吨	40,348	53,878	-25.11%
	生产量	吨	39,131	53,065	-26.26%
	库存量	吨	2,968	4,185	-29.08%
贸易行业	销售量	元	3,222,425,939.87	3,113,125,522.77	3.51%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铜加工行业	原辅材料	1,706,041,445.84	94.43%	2,370,997,371.59	95.33%	-28.05%
铜加工行业	职工薪酬	32,291,024.91	1.79%	38,237,763.80	1.54%	-15.55%
铜加工行业	折旧	20,690,195.40	1.15%	20,679,945.25	0.83%	0.05%
铜加工行业	燃料动力	40,413,052.22	2.24%	46,647,714.55	1.88%	-13.37%
铜加工行业	其他	7,125,479.48	0.39%	10,378,119.00	0.42%	-31.34%
铜加工行业	合计	1,806,561,197.85	100.00%	2,486,940,914.19	100.00%	-27.36%
贸易行业	材料	3,043,713,757.47	100.00%	3,034,578,503.41	100.00%	0.30%
贸易行业	合计	3,043,713,757.47	100.00%	3,034,578,503.41	100.00%	0.30%
委托加工行业	材料	95,500,898.05	100.00%			100.00%
委托加工行业	合计	95,500,898.05	100.00%			100.00%
其他业务		15,536,791.00	100.00%	16,542,975.47	100.00%	-6.08%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
精密铜管	原辅材料	1,548,966,243.46	94.49%	2,162,145,170.51	95.47%	-28.36%
精密铜管	职工薪酬	26,965,915.22	1.64%	31,832,513.15	1.41%	-15.29%

精密铜管	折旧	19,836,265.42	1.21%	19,642,337.49	0.87%	0.99%
精密铜管	燃料动力	39,424,337.34	2.40%	44,973,587.86	1.99%	-12.34%
精密铜管	其他	4,208,049.53	0.26%	5,929,623.30	0.26%	-29.03%
精密铜管	合计	1,639,400,810.97	100.00%	2,264,523,232.31	100.00%	-27.61%
铜管深加工产品	原辅材料	157,075,202.38	93.96%	208,852,201.08	93.90%	-24.79%
铜管深加工产品	职工薪酬	5,325,109.69	3.19%	6,405,250.65	2.88%	-16.86%
铜管深加工产品	折旧	853,929.98	0.51%	1,037,607.76	0.47%	-17.70%
铜管深加工产品	燃料动力	988,714.88	0.59%	1,674,126.69	0.75%	-40.94%
铜管深加工产品	其他	2,917,429.95	1.75%	4,448,495.70	2.00%	-34.42%
铜管深加工产品	合计	167,160,386.88	100.00%	222,417,681.88	100.00%	-24.84%
贸易产品	材料	3,043,713,757.47	100.00%	3,034,578,503.41	100.00%	0.30%
贸易产品	合计	3,043,713,757.47	100.00%	3,034,578,503.41	100.00%	0.30%
委托加工行业	材料	95,500,898.05	100.00%			100.00%
委托加工行业	合计	95,500,898.05	100.00%			100.00%
其他业务		15,536,791.00	100.00%	16,542,975.47	100.00%	-6.08%

说明

（6）报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,507,050,282.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	68.42%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	1,575,727,016.22	30.74%
2	客户 B	697,490,456.17	13.61%
3	客户 C	564,929,346.47	11.02%

4	客户 D	358,154,500.29	6.99%
5	客户 E	310,748,962.87	6.06%
合计	--	3,507,050,282.02	68.42%

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）	3,069,008,168.60
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	63.69%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	1,335,568,801.62	27.72%
2	供应商 2	779,741,991.96	16.18%
3	供应商 3	465,277,878.95	9.66%
4	供应商 4	249,225,474.98	5.17%
5	供应商 5	239,194,021.09	4.96%
合计	--	3,069,008,168.60	63.69%

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	17,083,442.18	20,756,142.83	-17.69%	
管理费用	38,786,715.87	42,725,793.42	-9.22%	
财务费用	40,606,623.20	63,129,207.89	-35.68%	主要是报告期公司内部管理、财务结构改善，银行贴现利率同比下降所致。
研发费用	14,123,199.81	12,022,426.34	17.47%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，公司秉承创新致胜，重视产品、技术创新的管理思路。通过携手中南大学、华南理工大学等国内知名高校的科研团队组建产学研合作，对高精密铜管智能高效连铸连轧生产线、在线退火软态小径蚊香型散盘管收卷装置、高效大螺旋内螺纹铜管、高精度大径薄壁铜管、制冷系统甩精密毛细管关键技术等新技术创新进行研发与应用，对高速熔铸工艺及其循环水冷却系统、退火炉节能高效装置、铜盘管自动装卸设备等进行改造、研发与应用。有效降低生产成本，提升公司产品

附加值，增强公司市场竞争力，为公司未来发展提供有力的技术支持。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	138	172	-19.77%
研发人员数量占比	25.41%	26.06%	-0.65%
研发投入金额（元）	15,307,654.16	16,539,342.13	-7.45%
研发投入占营业收入比例	0.30%	0.29%	0.01%
研发投入资本化的金额（元）	1,184,454.35	4,516,915.79	-73.78%
资本化研发投入占研发投入的比例	7.74%	27.31%	-19.57%

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	5,851,708,140.22	6,452,405,067.50	-9.31%
经营活动现金流出小计	5,843,050,623.00	6,472,111,530.78	-9.72%
经营活动产生的现金流量净额	8,657,517.22	-19,706,463.28	143.93%
投资活动现金流入小计	58,281,335.17	11,308,235.63	415.39%
投资活动现金流出小计	150,890,119.27	122,038,766.46	23.64%
投资活动产生的现金流量净额	-92,608,784.10	-110,730,530.83	16.37%
筹资活动现金流入小计	953,372,541.78	1,002,800,984.08	-4.93%
筹资活动现金流出小计	827,602,094.18	879,777,620.87	-5.93%
筹资活动产生的现金流量净额	125,770,447.60	123,023,363.21	2.23%
现金及现金等价物净增加额	42,209,765.34	-7,438,589.16	667.44%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

（1）经营活动产生的现金流量净额同比增加143.93%，主要是报告期内因贴现利率逐步走低公司增加票据贴现减少短期借款以满足资金需求所致。

（2）现金及现金等价物净增加额同比增加667.44%，主要是报告期内票据贴现流入的资金增加和固定资产投资支付的资金减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,441,055.43	-2.18%	主要为对外证券投资亏损构成。	否
公允价值变动损益	6,646,762.63	10.05%	主要为股票投资浮动盈利。	否
资产减值	6,557,878.77	9.91%	主要为本期按照会计政策转回坏账准备金额。	否
营业外收入	264,629.02	0.40%	主要为核销债务金额。	否
营业外支出	77,679.40	0.12%	主要为对外捐赠支出和罚款金额。	否

四、资产及负债状况分析

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	346,860,160.08	17.03%	219,709,839.52	10.57%	6.46%	主要是报告期末合理预留下月备付金额及银承保证金增加。
应收账款	827,501,871.20	40.63%	900,905,063.22	43.35%	-2.72%	
存货	152,835,911.12	7.50%	219,778,682.16	10.58%	-3.08%	
投资性房地产	54,025,562.65	2.65%	78,867,848.20	3.79%	-1.14%	主要是报告期转让用于出租的房产所致。
固定资产	139,991,389.09	6.87%	152,226,545.65	7.32%	-0.45%	
在建工程	102,041,689.91	5.01%	102,410,531.53	4.93%	0.08%	
短期借款	491,543,267.84	24.14%	746,463,846.41	35.92%	-11.78%	

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）	11,925,552.02	6,805,317.51			424,299,150.50	443,003,416.03		26,604.00
上述合计	11,925,552.02	6,805,317.51			424,299,150.50	443,003,416.03		26,604.00
金融负债	0.00	-158,554.88	-2,156.62					160,711.50

其他变动的内容

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（元）	受限原因
货币资金	233,383,740.58	票据、借款、远期外汇保证金。
应收票据	31,673,244.83	为开具承兑汇票质押给银行。
衍生金融资产	483,336.00	期货交易保证金。
交易性金融资产	27,104.00	期货交易保证金。
合计	265,567,425.41	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
178,000,000.00	24,507,059.42	626.32%

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
期货	3,000,000.00	568,250.00		12,299,150.50	12,945,532.50	-442,107.30	26,604.00	自有资金
股票	13,921,179.50	6,754,439.63			18,057,883.53	-2,582,355.15		自有资金
银行理财	35,000,000.00			412,000,000.00	412,000,000.00	781,830.62		自有资金
浮动收益型结构性存款产品	50,000,000.00	-397,500.00				839,444.44		自有资金
外汇套保		-119,872.12				-28,045.89		自有资金
合计	101,921,179.50	6,805,317.51	0.00	424,299,150.50	443,003,416.03	-1,431,233.28	26,604.00	--

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

精艺万希	子公司	主要从事内螺纹铜管、光管、直条管、电缆管、毛细管等精密铜管的生产和销售	HKD38,700,000.00	248,697,535.38	201,506,314.07	134,875,785.70	4,318,399.34	4,852,389.84
精艺销售	子公司	主要从事金属制品销售、供应链贸易	RMB50,000,000.00	693,382,570.57	61,159,038.74	1,948,350,236.85	6,011,242.30	4,276,091.69
芜湖铜业	子公司	从事精密铜管的生产和销售、供应链贸易	RMB259,450,000.00	808,447,185.09	315,692,325.12	2,852,549,234.53	43,722,634.92	32,432,150.36
飞鸿国际	子公司	投资及一般贸易	HKD9,700,000.00	95,358,314.40	63,288,705.09	243,341,471.50	6,018,013.62	5,370,484.96

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

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

1、2019年度经营计划完成情况回顾

（1）保障规范运作，稳健经营，公司持续完善内部控制和法人治理，在精密铜管加工及供应链贸易方面，采取稳健经营为主，通过强化风险控制、加强制度建设及流程把控，确保公司内外部无重大风险事故，有效保障了公司财物安全。

（2）改进业务流程，提高决策效率，落实专人专事，公司狠抓管理提升。在实体产业运营管理、贸易业务稳健管控或是政府政策对接、内部流程优化、高效办公等方面均做了合理调整。

（3）提升产品质量，紧抓技术创新，推进研发成果，鼓励节能降耗、降本措施。随着质量发展年的启动，公司抢抓产品质量。推进开展氮气回收系统、细管径直条管、新型轧制线等十余项技术创新，通过博士后工作站陆续推动如磁悬浮高速电机、铜水管、磁控管等方面研发，助推主业发展。通过辅料定额管理、技术工艺改进、自动化提高等措施降能耗、减成本、提产能、控风险。

（4）坚持人才兴业，深化绩优及高潜质人才培养，通过完善用人机制及薪酬考核激励体系，适时紧抓内外人才储备，采取对内激励和对外引进，形成合理的用人环境和用人储备，提升企业核心人员竞争力，为公司加快推进持续发展提供人才保障。

（5）探索多渠道、多层次融资手段和融资结构，释放资金压力，降低财务费用。合理安排资金需求及使用计划，优化和改善公司财务结构，提升公司资本实力，有效促进公司健康成长和自主创新。

（6）依托上市公司平台，借力股东资源优势，融合协调，以合规合法、公正公允、互惠互利为原则，充分发挥各自领

域的综合优势，整合资源、产融协同，借力各方业务和管理优势，共同探索多渠道、多层次的合作模式，进一步推进公司资本运作的能力。

2、2020年公司经营和发展规划

（1）持续改进公司内部管理和运营效率，完善绩效考核机制。实施全面预算管理，严格采取优胜劣汰、末位淘汰等用人制度，打造优质高效企业团队。健全公司内部控制建设和法人治理结构，提高内控监督管理能力，强化风险控制与防范意识，业务、风控、技术齐头发展，促进公司持续健康科学发展。

（2）推进经营专业化，集中开拓市场。根据2019年出现的问题和不足调整相应管理架构，提高公司产品标准化、经营专业化、产品精益化水平，探求经营痛点、深挖业务合作。在全新团队构建下，专人专责，立项专攻，因事设职、因职配岗，集中决策，统筹安排。

（3）以品质赢市场，探索产品转型升级，抢占多元市场订单。提高高附加值产品的供应能力，增加国内外多元产品市场占有率，提升产品市场占有率和品牌竞争力，逐步淘汰落后产品，实现产品结构转型优化，提升公司整体盈利能力。打造企业资源全价值链运营的核心竞争力，关注资金效率、资产收益、现金流、生产成本、人均产出贡献等关键指标，注重风险管控。

（4）加快新增项目开拓，充分利用公司现有资源及股东优质资源，寻求实体产业融合协同发展的延伸与开拓，开拓业务生态圈，探索围绕建筑工程向大金属系列、工程电气、建筑工业化等相关领域拓展、延伸；贸易业务向委托加工等领域延伸等，力求以全新生态圈为新利润增长点带动公司多元化有序发展。

3、资金需求与筹措

2020年，公司将通过全面预算合理控制成本费用，并利用自有资金合理运作以及自身良好的银行资信融资等方式确保资金供应，满足维持和发展公司业务的日常运营资金需求，加强应收账款管理及存货管理等内部管理工作，提升公司资金使用效率，确保公司的持续、稳定、健康发展。在风险可控，同时充分保障公司日常生产经营等资金需求的前提下，开展风险投资项目，以提升公司自有资金使用效率及收益水平，增强公司的综合盈利能力。

上述经营计划和资金筹措方式仅为管理层对全年经营活动的合理设想，并不代表公司对2020年度盈利或经营状况的预测，最终能否实现尚需得到市场的验证。此外，还受宏观市场环境、行业周期性、公司管理等诸多因素影响，存在较大不确定性。该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者应当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，特提请广大投资者注意。

4、实施经营计划的风险因素及应对措施

（1）宏观环境风险

2020年，受新冠肺炎疫情的影响，加工制造业企业面临严峻考验，一是由于延迟开工，大量企业违约的可能性增加，国内乃至全球供应链将受到影响；二是产业链内部上下游企业的生产不能同步，也会影响到企业的正常生产；三是企业现金流收入少，资金链面临考验；四是疫情过后原材料价格可能会大幅上涨，加上招工难，导致企业经营成本增加。公司根据实际情况及政府号召采取必要防疫措施后，在条件允许的情况下有序开展复工复产，循序渐进。做好疫情防护工作的同时，积极采取有力的生产经营模式，加强与客户或供应商的沟通，争取在应付款或应收款上有协调的余地，力保资金处于相对充足的状态；与员工达成共识，建立命运共同体，共渡难关；顺势开展产品深度研发或者服务，为顾客及企业创造真正的价值。

（2）市场竞争风险

我国铜管加工行业属于竞争相对充分的行业，同质化程度较高，导致行业普通产品产能过剩、竞争日趋激烈。在国内外经济下行、市场环境低迷的情况下，公司在生产规模、资金实力等方面面临几家规模较大的铜产品制造企业的竞争压力。随着行业集中度的提高，企业间兼并重组的发生，行业呈现洗牌趋势，竞争将更加激烈。

（3）存货跌价风险

公司铜加工业务产品的销售价格按照“电解铜价格+约定加工费”的模式来定价，若采购价格与销售合同紧密挂钩，并根据销售订单确定采购数量、锁定原材料供应价格、对冲铜价波动风险，公司存货无重大贬值的风险。公司生产经营所需的原材料电解铜，其价格受国内国际大宗商品期货价格、市场需求等多方面因素影响，若价格在短期内大幅下跌，公司的客户可能延迟采购或拒收货物，公司存货将可能面临跌价损失风险。因此，公司通过科学制定采购订单、开展套期保值等方式，对

冲铜价波动对存货跌价的风险。

（4）财务成本压力上升的风险

作为资金密集型企业，受宏观经济变化、新冠肺炎疫情及国家货币政策调整因素影响，公司财务费用面临更严峻的挑战。受2020年新冠肺炎疫情导致一季度大量企业延迟复工、订单减少等影响，公司面临财务成本增加并影响盈利能力的风险。为应对这一风险，公司将及时关注资金流，做好全面预算，优化资金管理，提高资金使用效率，加大资金的自我筹措或对外融资，及时调整选择成本最优的筹融资方式。

（5）应收账款坏账风险

随着国内经济增长趋缓，企业外部经营风险不断增多，企业经营环境日趋恶化。公司高度重视应收账款风险，不断强化管控意识，采取有效措施控制应收账款风险。公司专门对客户信用状况进行评价与跟踪，并加强了应收账款回收的管理力度，进一步完善客户规范经营行为，对应收账款实施全过程动态跟踪管理，对应收账款逾期客户采取催收措施，进行有效的外部风险管控，降低企业经营风险。虽然可以通过外部资金融通等方式确保整体现金流的平衡，但若出现大额应收账款无法及时收回或资金循环速度下降，可能影响公司日常经营活动。

（6）新产品、新技术、新市场开发的风险

公司一贯重视技术创新，为充分发挥生产设备产能、实现公司中长期发展目标，并为未来企业发展做好技术储备，公司将在新产品、新技术的开发上投入更大的人力、物力，但因开发过程中不确定因素较多，能否开发成功及之后的产业化、规模化经营都是公司面临的开发风险。

（7）管理风险

虽然公司已建立较规范的管理体系，但是由于公司业务规模不断扩大、业务领域不断拓展，公司存在对实际业务风险不能有效识别，内控体系不能及时、充分控制的风险，亦会在管理能力和管理水平等方面面临新的挑战。公司将对内部资源分配、协调、整合、激励、监控等方面提出更高的管理要求。内部控制的完善是一个持续的过程，公司将根据业务发展的情况，定期梳理内控制度，加强内控制度执行的监督、评价，及时纠正内控制度可能存在的缺陷。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 01 月 07 日	电话沟通	个人	公司经营发展情况，控股股东变更进展情况
2019 年 05 月 17 日	电话沟通	个人	公司经营发展情况
2019 年 06 月 24 日	实地调研	机构	详见公司于 2019 年 6 月 25 日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上披露的投资者活动关系表
2019 年 07 月 19 日	电话沟通	个人	公司经营状况
2019 年 08 月 05 日	电话沟通	个人	公司半年报情况
2019 年 09 月 23 日	电话沟通	个人	公司经营情况
2019 年 10 月 23 日	电话沟通	个人	公司三季报业绩情况，公司经营情况
2019 年 12 月 27 日	电话沟通	个人	公司经营情况

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

为进一步细化公司关于股利分配原则的条款，增加股利分配决策透明度和可操作性，加强对股东合法权益的保护，根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3 号——上市公司现金分红》（中国证监会公告[2013]43 号）、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）和公司《章程》等相关规定，公司于2017年5月25日召开第五届董事会第四次会议，审议通过了《广东精艺金属股份有限公司股东分红回报规划（2017-2019年度）》，并于2017年6月13日经公司2017年第二次临时股东大会审议通过。

公司制定的《广东精艺金属股份有限公司股东分红回报规划（2017-2019年度）》建立健全了科学的分红决策和监督机制，增强公司利润分配的透明度，为股东提供持续、稳定、合理的投资回报并兼顾公司的长远可持续性发展。该规划符合现行法律、法规、规范性文件的规定，不存在损害公司利益或中小股东利益的情况。

公司严格按照公司《章程》规定以及股东大会决议的要求执行现金分红政策，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

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

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

1、2017年度利润分配方案：以公司总股本251,432,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

2、2018年度利润分配预案：以公司总股本250,616,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.60元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

3、2019年度利润分配预案：以公司总股本250,616,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.60元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通	现金分红金额占合并报表中归属于上市公	以其他方式（如回购股份）现金分红	以其他方式现金分红金额占合并报表中归	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

		股股东的净利润	司普通股股东的净利润的比率	的金额	属于上市公司普通股股东的净利润的比例		表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	15,036,960.00	50,998,867.54	29.48%	0.00	0.00%	15,036,960.00	29.48%
2018 年	15,036,960.00	47,794,207.86	31.46%	0.00	0.00%	15,036,960.00	31.46%
2017 年	37,714,800.00	58,831,640.28	64.11%	0.00	0.00%	37,714,800.00	64.11%

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.6
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	250,616,000
现金分红金额（元）（含税）	15,036,960.00
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）	15,036,960.00
可分配利润（元）	86,793,823.36
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具标准无保留意见的审计报告，公司（母公司）期初未分配利润为 96,784,764.86 元，提取法定盈余公积 560,739.40 元,本年度实际可供股东分配的利润为 86,793,823.36 元。根据公司《股东分红回报规划（2017-2019 年度）》，结合目前的经营现状、资金状况，公司拟定 2019 年度利润分配预案为：以公司现有总股本 250,616,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，共计派发 15,036,960 元，剩余未分配利润暂不分配，结转下一年度。若公司总股本在分配方案披露后至分配方案实施期间，因新增股份上市等事项而发生变化，公司将按照股东大会审议确定的现金分红总额按最新总股本计算分配比例。	

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	冯境铭、周艳贞	同业竞争承诺	在中国境内的任何地区，不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接地从事与本公司主营业务构成或可能构成竞争的业务；不以任何方式从事或参与生产任何与本公司产品相同、相似或可以取代本公司产品的业务或活动，并承诺如从第三方获得的任何商业机会与本公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则立即通知本公司，并尽力将该商业机会让予本公司；不制定与本公司可能发生同业竞争的经营发展规划。	2009 年 09 月 29 日	长期履行	正在履行，报告期内未出现不遵守承诺的情况
	作为本公司股东的董事、监事及高级管理人员	股份限售承诺	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其所持有的公司股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。	2009 年 09 月 29 日	任期内	正在履行，报告期内未出现不遵守承诺的情况
	周艳贞、冯境铭、李伟彬、何曙华、朱焯荣、羊林章、王云夫、张军	其他承诺	如果公司及冠邦科技、精艺万希，因广东省及地方各级人民政府、广东省及地方各级税务部门作出的文件与国家法律、行政法规和规范性文件存在差异，导致国家有关税务主管部门认定公司、冠邦科技、精艺万希在公司上市前享受的 15%、15%和 7.5%企业所得税率的优惠政策不成立，并要求公司、冠邦科技、精艺万希按有关规	2009 年 09 月 29 日	长期履行	正在履行，报告期内未出现不遵守承诺的情况

			定补交公司发行上市前的所得税差额的，各承诺人愿意按其在发起设立股份公司时的持股比例承担三家公司需向税务部门补缴的公司发行上市前的全部所得税差额及与此相关的一切费用。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司	分红承诺	公司依据《中华人民共和国公司法》等有关法律法规及公司《章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，在公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生时，在任何三个连续年度内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。	2017 年 06 月 13 日	2017-2019 年	正在履行，报告期内未出现不遵守承诺的情况。
承诺是否按时履行	是					

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

□ 适用 √ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

□ 适用 √ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部2017年3月31日分别发布的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号-金融资产	本次会计政策变更已经公司第五届董事会第十三会议、第五届监事会第十二次会议审议通过，独立董事对此发表了独立意	新金融工具准则的会计政策自2019年1月1日起施行。

转移（2017年修订）》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号-套期会计（2017年修订）》（财会【2017】9号），与2017年5月2日发布的《企业会计准则第37号-金融工具列报（2017年修订）》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称"新金融工具准则"），要求境内上市公司在财政部相关文件规定的起始日开始执行新企业会计准则。	见。	
根据财政部2019年4月30日发布的《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）的要求对财务报表格式及部分科目列报进行相应调整。主要将资产负债表中原“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，原“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，新增“应收账款融资”；利润表新增“信用减值损失”项目，并将“资产减值损失”、“信用减值损失”调整为计算营业利润的加项，损失以“-”列示，同时将位置放至“公允价值变动收益”之后；现金流量表中政府补助均列入“收到其他与经营活动有关的现金”；所有者权益变动表中明确了“其他权益工具持有者投入资本”填列口径。	本次会计政策变更已经公司第六届董事会第三次会议、第六届监事会第三次会议审议通过，独立董事对此发表了独立意见。	适用于2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。
根据财政部2019年5月9日发布的《关于印发修订<企业会计准则第7号—非货币性资产交换>的通知》（财会【2019】8号），2019年5月16日发布的《关于印发修订<企业会计准则第12号—债务重组>的通知》（财会【2019】9号），要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施。	本次会计政策变更已经第六届董事会第三次会议、第六届监事会第三次会议审议通过，独立董事对此发表了独立意见。	本通知自2019年6月10日起执行《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》准则；本通知自2019年6月17日起执行《企业会计准则第12号—债务重组》准则。
根据财政部新金融工具准则要求，公司对按账龄组合计提坏账准备的账龄为3个月以内和3年以上的应收账款、承兑人为非金融机构的应收票据、其他应收款计提比例进行变更。	本次会计估计变更已经公司第六届董事会第五次会议、第六届监事会第五次会议审议通过，独立董事对此发表了独立意见。	公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本次会计估计变更采用未来适用法处理，不追溯调整。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈玉生、王栩
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0
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

当期是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司于2019年11月13日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》，为确保公司审计工作的独立性和客观性，经公司董事会审计委员会提议改聘苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构。公司已事先通知公司原聘审计机构中审众环会计师事务所（特殊普通合伙），征得了其理解和支持，该所已知悉本事项并确认无异议。

《关于更换会计师事务所的公告》详见指定信息披露媒体巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）2019年10月24日公告编号：2019-041。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司子公司作为原告，合同纠纷	363.29	否	一审已判决	一审已审理终结，被告应向原告支付货款 325.74 万元和违约金 37.55 万元，案件受理费和财产保存费由被告支付	已申请法院执行，目前案件处于执行中		不适用
公司子公司作为被告，劳动争议案件 1 起	39.83	否	已结案	因金额较小，对公司无重大影响	已支付原告 11094.83 元		不适用
公司子公司作为被告，劳动争议案件 1 起	14.91	否	已结案	因金额较小，对公司无重大影响	已支付原告 11.3 万元		不适用
公司子公司作为原告，合同纠纷 2 起	418.74	否	被告已付清款项，案件已撤诉	不适用	不适用		不适用

十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

经查询“中国执行信息公开网”（网址http://zxgk.court.gov.cn/shixin/）：公司及控股股东、实际控制人不属于失信被执行人。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司将闲置厂房及办公楼对外租赁，租金收入822.93万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
飞鸿国际发展有限公司	2017 年 05 月 27 日、2019 年 4 月 16 日	304	2018 年 03 月 22 日	283.54	抵押	一年	是	否
飞鸿国际发展有限公司	2017 年 05 月 27 日、2019 年 4 月 16 日	423	2018 年 05 月 03 日	399.01	质押	一年	是	否
飞鸿国际发展有限公司	2017 年 05 月 27 日、2019 年 4 月 16 日	683	2018 年 05 月 30 日	655.76	质押	一年	是	否
飞鸿国际发展有限公司	2017 年 05 月 27 日、2019 年 4 月 16 日	444	2018 年 06 月 06 日	417.3	质押	一年	是	否
飞鸿国际发展有限公司	2017 年 05 月 27 日、2019 年 4 月 16 日	450	2018 年 07 月 11 日	413.01	质押	一年	是	否
广东精艺销售有限公司	2017 年 05 月 27 日、2019 年 4 月 16 日	25,000	2017 年 06 月 19 日	19,978.63	连带责任保证	一年	是	否
广东精艺销售有限公司	2017 年 05 月 27 日、2019 年 4 月 16 日	7,000	2018 年 01 月 05 日	6,186.01	连带责任保证	一年	是	否
芜湖精艺铜业有限公司	2017 年 05 月 27 日、2019 年 4 月 16 日	25,000	2017 年 06 月 19 日	19,996.8	连带责任保证	一年	是	否
芜湖精艺铜业有限公司	2017 年 05 月 27 日、2019 年 4 月 16 日	2,000	2018 年 02 月 02 日	2,000	连带责任保证	一年	是	否
芜湖精艺铜业有限公司	2017 年 05 月 27 日、2019 年 4 月 16 日	10,000	2018 年 02 月 02 日	10,000	连带责任保证	一年	是	否

广东精艺销售有限公司	2017 年 05 月 27 日、2019 年 4 月 16 日	10,000	2017 年 12 月 13 日	5,000	连带责任保证	三年	是	否
广东精艺销售有限公司	2017 年 05 月 27 日、2019 年 4 月 16 日	25,000	2018 年 07 月 02 日	19,723.31	连带责任保证	一年	是	否
芜湖精艺铜业有限公司	2017 年 05 月 27 日、2019 年 4 月 16 日	25,000	2018 年 07 月 02 日	19,980	连带责任保证	一年	是	否
飞鸿国际发展有限公司	2017 年 05 月 27 日、2019 年 4 月 16 日	457	2018 年 07 月 24 日	412.46	质押	一年	是	否
广东精艺销售有限公司	2017 年 05 月 27 日、2019 年 4 月 16 日	25,000	2019 年 08 月 02 日	15,608.31	连带责任保证	一年	否	否
广东精艺销售有限公司	2017 年 05 月 27 日、2019 年 4 月 16 日	10,000	2019 年 12 月 29 日	5,000	连带责任保证	三年	否	否
芜湖精艺铜业有限公司	2017 年 05 月 27 日、2019 年 4 月 16 日	4,000	2019 年 04 月 23 日	3,990	连带责任保证	一年	否	否
芜湖精艺铜业有限公司	2017 年 05 月 27 日、2019 年 4 月 16 日	9,000	2019 年 03 月 18 日	9,000	连带责任保证	一年	否	否
芜湖精艺新材料科技有限公司	2017 年 05 月 27 日、2019 年 4 月 16 日	1,000	2019 年 06 月 14 日	1,000	连带责任保证	一年	否	否
芜湖精艺铜业有限公司	2017 年 05 月 27 日、2019 年 4 月 16 日	25,000	2019 年 09 月 30 日	3,085.02	连带责任保证	一年	否	否
芜湖精艺新材料科技有限公司	2017 年 05 月 27 日、2019 年 4 月 16 日	25,000	2019 年 08 月 31 日	15,100	连带责任保证	一年	否	否
飞鸿国际发展有限公司	2017 年 05 月 27 日、2019 年 4 月 16 日	154	2019 年 03 月 01 日	139.43	质押	一年	否	否
飞鸿国际发展有限公司	2017 年 05 月 27 日、2019 年 4 月 16 日	458	2019 年 05 月 22 日	385.3	质押	一年	否	否
飞鸿国际发展有限公司	2017 年 05 月 27 日、2019 年 4 月 16 日	467	2019 年 05 月 30 日	415.7	质押	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			230,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		159,169.59		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			230,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		53,723.76		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广东精艺销售有限公司	2017 年 12 月 16 日、2019 年 4 月 16 日	7,000	2018 年 01 月 05 日	6,186.01	连带责任保证	一年	是	否

广东精艺销售有限公司	2017 年 12 月 16 日、2019 年 4 月 16 日	25,000	2019 年 06 月 21 日	19,723.31	连带责任保证	一年	是	否
芜湖精艺铜业有限公司	2017 年 12 月 16 日、2019 年 4 月 16 日	25,000	2019 年 06 月 21 日	19,980	连带责任保证	一年	是	否
广东精艺销售有限公司	2017 年 12 月 16 日、2019 年 4 月 16 日	25,000	2019 年 08 月 02 日	15,608.31	连带责任保证	一年	否	否
芜湖精艺铜业有限公司	2017 年 05 月 27 日、2019 年 4 月 16 日	25,000	2019 年 09 月 30 日	3,085.02	连带责任保证	一年	否	否
芜湖精艺新材料科技有限公司	2019 年 04 月 16 日	25,000	2019 年 08 月 31 日	15,100	连带责任保证	一年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	220,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	79,682.65
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	220,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）	33,793.33
公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	450,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	238,852.24
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	450,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	87,517.09
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		73.56%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）		67,416.62	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）		28,031.74	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		67,416.62	
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		目前，被担保方财务状况良好，其向银行借款不存在可预见的逾期或违约风险，公司或子公司不存在可预见的承担连带清偿责任的情况。	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

报告期末，公司及精艺万希、芜湖铜业、芜湖新材料共同担保精艺销售余额为15,608.31万元；公司及精艺万希、精艺销售、芜湖新材料共同担保芜湖铜业余额为3,085.02万元，公司及精艺万希、精艺销售、芜湖铜业共同担保芜湖新材料余额为15,100万元。因此，公司及合并报表范围内实际担保总额（53,723.76万元）占公司净资产的比例为45.16%。

在不超过450,000万元最高担保限额的范围内，公司为精艺销售、芜湖铜业、芜湖新材料和飞鸿国际；子公司之间互保与相关机构所发生的一般保证、连带责任保证、抵押、质押、留置、定金等事项提供担保。详见2019年4月16日指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《关于2019年度担保额度预计的公告》公告编号：2019-007。

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
券商理财产品	自有资金	862.84	1	0
银行理财产品	自有资金	17,800	0	0
信托理财产品	自有资金	10,002.06	10,002.06	0
合计		28,664.9	10,003.06	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

（1）不断完善和优化公司治理结构，切实履行信息披露义务。公司一直认真贯彻执行国家及证券监管部门的有关法律法规，遵纪守法，合规经营；自觉遵守证券交易所、上市公司协会的自律规范；遵守协会《中国上市公司诚信守则》，诚信经营，规范运作。公司制定了《信息披露管理办法》，本着公开、公平、公正对待所有股东的原则，真实、准确、完整、及时地披露信息。

（2）注重维护投资者关系管理。公司建立《股东大会议事规则》、《股东大会网络投票实施细则》，积极主动地为中小投资者参加股东大会和股东大会投票创造条件；此外，公司积极、及时通过互动易回复投资者的咨询；安排专人接听投资

者的电话咨询，接待到访公司调研的投资者并及时公告调研信息，每年坚持参加广东上市公司投资者管理月活动，让投资者能便捷、通畅、有效地了解公司信息，促进公司与投资者的良性发展。

（3）注重环境保护和安全生产，不断加强环保的同时重视隐患排查治理。在环境保护方面，公司严格遵守国家和地方法规的规定，废水、废气、噪声达标排放、工业固废处置符合环保规定要求。公司不断加强设备管理、优化资源配置，积极推动节能减排工作，力争把环境保护工作做到最优，基本实现用地集约化、生产洁净化、废物资源化、能源低碳化。在安全生产方面，公司实现“机械化、自动化、信息化”设备改造，注重日常安全生产培训、隐患排查治理、应急演练等相关安全生产管理工作。2019年，公司获得工信部颁发的国家绿色工厂、佛山市应急管理局颁发的“智能制造本质安全奖补企业”。

（4）加强人力资源建设，实现员工与企业共同成长。公司秉承“尊重知识、认同价值、责任分清、利益共享”的核心价值观，将“尊重知识”作为公司人才发展的核心，在2019年公司加大内功修炼，搭建2大人才培养训练营，实现不同层次、不同人群、不同阶段的知识代谢及增长，从而提升企业竞争力和促进人才战略实施。同时，公司继续坚持“走出去、引进来”人才培养理念，持续与中南大学、华南理工、江西理工等多所高校建立长期的校企合作关系。报告期内，通过主动到高校学习、邀请高校老师前来公司培训方式就“人才及产学研项目＂展开了交流、合作、引进，推动了人才发展及产业化项目持续升级。

（5）公司注重维护股东、员工、消费者、合作伙伴、政府、社会等利益相关者合法权益，坚持与各方的和谐共生，恪守诚信与承诺，践行法律和道义，为社会和环境的可持续发展做出公司的努力。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司将努力响应国家精准扶贫政策，聚焦精准、关注民生，根据镇政府的安排，制定力所能及的精准扶贫计划，实现精准帮扶，专款到位。

（2）年度精准扶贫概要

为促进慈善公益实业发展，公司积极响应当地政府的倡导。报告期内，公司通过北滘慈善会捐赠3万元定向雷波县汶水镇铜厂沟村结对帮扶资金。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	3
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	——	——

8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	3
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

公司将在今后的精准扶贫工作中，紧紧围绕“聚焦精准、关注民生”的原则，积极践行企业社会责任进行精准扶贫，充分发挥动力源的企业优势。根据镇政府的安排，制定相应的精准扶贫计划，实现精准帮扶，专款到位。

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

面对日益突出的资源和环境矛盾，我国节能环保政策进一步趋严，坚持“绿水青山就是金山银山”发展理念，打好污染防治攻坚战势在必行。公司及子公司经营层高度重视环境保护工作，本着生产与环境和谐发展的原则，严格执行国家相关的环境保护法律法规，不断升级更新环保处理设备，积极推进环保工作。报告期内，公司及子公司各项污染物排放均符合国家标准，未发生环境污染事故。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（1）《关于控股股东股份转让完成暨控股股东、实际控制人变更完成的公告》公告编号：2019-001，详见2019年1月11日指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

（2）《关于2019年度担保额度预计的公告》公告编号：2019-007，详见2019年4月16日指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

（3）《关于会计政策变更的公告》公告编号：2019-008，详见2019年4月16日指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

（4）《关于董事会提前换届选举的公告》公告编号：2019-014，详见2019年4月23日指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

（5）《关于监事会提前换届选举的公告》公告编号：2019-015，详见2019年4月23日指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

（6）《关于选举职工代表监事的公告》公告编号：2019-016，详见2019年4月23日指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

（7）《关于控股股东进行股票质押的公告》公告编号：2019-021，详见2019年5月30日指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

（8）《关于子公司收到政府补助的公告》公告编号：2019-022，详见2019年5月31日指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

（9）《关于全资子公司出售房屋资产暨关联交易的公告》公告编号：2019-025，详见2019年6月1日指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

（10）《关于深圳证券交易所问询函的回复公告》公告编号：2019-027，详见2019年6月5日指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

（11）《2018年年度权益分派实施公告》公告编号：2019-029，详见2019年6月19日指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

（12）《关于公司向银行申请综合授信额度的公告》公告编号：2019-034，详见2019年8月20日指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

（13）《关于会计政策变更的公告 》公告编号：2019-035，详见2019年8月20日指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

（14）《关于全资子公司出售房屋资产暨关联交易的进展公告》公告编号：2019-036，详见2019年9月3日指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

（15）《关于更换会计师事务所的公告》公告编号：2019-041，详见2019年10月24日指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

（16）《关于聘任公司董事会秘书的公告》公告编号：2019-042，详见2019年10月24日指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

（17）《关于开展电解铜期货套期保值业务的公告》公告编号：2019-048，详见2019年12月27日指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

（18）《关于对外投资设立全资子公司的公告》公告编号：2019-049，详见2019年12月27日指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

（19）《关于会计估计变更的公告》公告编号：2019-050，详见2019年12月27日指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2019年5月30日召开了第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于全资子公司出售房屋资产暨关联交易的议案》，为进一步整合公司现有资源、优化公司管理，同意全资子公司佛山市顺德区精艺万希铜业有限公司与公司关联人佛山市精智房地产有限公司签订《房地产买卖合同》，向其出售佛山市顺德区北滘镇碧桂园社区居民委员会碧桂园西五路 2 号和佛山市顺德区北滘镇三桂村委会碧桂园西六路 1 号的房产。具体内容详见公司于2019年6月1日在指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上披露的《关于全资子公司出售房屋资产暨关联交易的公告》（公告编号：2019-025）。

2、公司于 2019 年 12 月 25 日召开的公司第六届董事会第五次会议审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，同意投资设立上海精艺科技有限公司（名称以工商登记机关核准登记为准），本具体内容详见公司于2019年12月27日在指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上披露的《关于对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2019-049）。

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	373,500	0.15%				62,250	62,250	435,750	0.17%
3、其他内资持股	373,500	0.15%				62,250	62,250	435,750	0.17%
境内自然人持股	373,500	0.15%				62,250	62,250	435,750	0.17%
二、无限售条件股份	250,242,500	99.85%				-62,250	-62,250	250,180,250	99.83%
1、人民币普通股	250,242,500	99.85%				-62,250	-62,250	250,180,250	99.83%
三、股份总数	250,616,000	100.00%				0	0	250,616,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》第3.87条第二款：上市已满一年公司的董事、监事、高级管理人员证券账户内通过二级市场购买、可转债转股、行权、协议受让等方式年内新增的本公司无限售条件股份，按75%自动锁定；新增有限售条件的股份，计入次年可转让股份的计算基数。

第3.8.8 条：每年的第一个交易日，中国结算深圳分公司以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的在本所上市的本公司股份为基数，按25%计算其本年度可转让股份法定额度；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。

第3.8.11条： 上市公司董事、监事和高级管理人员离任并委托公司申报个人信息后，中国结算深圳分公司自其申报离任日起六个月内将其持有及新增的本公司股份予以全部锁定。

报告期内，公司高管锁定股变化如下：公司总经理卫国股份锁定增加15,750股，公司常务副总经理张舟股份锁定增加15,750股，公司财务总监常政股份锁定增加14,250股，公司副总经理史雪艳股份锁定增加11,250股，公司副总经理郭锟奇股份锁定增加5,250股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2019年1月9日，三建控股协议受让冯境铭、周艳贞和广东贵裕宝投资有限公司持有的精艺股份75,184,700 股股份（占上市公司总股本的29.99996%）。此次股权转让过户完成后，三建控股直接持有精艺股份75,184,700 股股份（占上市公司总股本的29.99996%）。

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	解除限售日期
卫国	94,500	15,750	0	110,250	高管锁定股	每年首个交易日按 25%解除限售
张舟	94,500	15,750	0	110,250	高管锁定股	每年首个交易日按 25%解除限售
常政	85,500	14,250	0	99,750	高管锁定股	每年首个交易日按 25%解除限售
史雪艳	67,500	11,250	0	78,750	高管锁定股	每年首个交易日按 25%解除限售
郭锟奇	31,500	5,250	0	36,750	高管锁定股	每年首个交易日按 25%解除限售
合计	373,500	62,250	0	435,750	--	--

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

2018年11月11日，公司收到公司原控股股东及其一致行动人冯境铭、周艳贞和广东贵裕宝投资有限公司（合称为“转让方”）和三建控股（以下称“受让方”）的通知，转让方与受让方于2018年11月11日共同签订《股份转让协议》。2019年1月10日，公司接到转让方和受让方通知，其已取得中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，转让方合计原持有的公司股份75,184,700股（占公司总股本的29.99996%）已过户登记至受让方名下。此次股权过户后，三建控股持有公司股份75,184,700股（占公司总股本的29.99996%），公司的控股股东变更为三建控股，公司的实际控制人变更为三建控股的实际控制人黄裕辉、周炳高、施晖、卫波、王卫冲、徐挺、袁备、张福斌。

《关于控股股东股份转让完成暨控股股东、实际控制人变更完成的公告》公告编号：2019-001，详见2019年1月11日指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

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	14,949	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	14,131	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
南通三建控股有限公司	境内非国有法人	30.00%	75,184,700	75,184,700		75,184,700	质押	75,184,700
北京宏远创佳控股有限公司	境内非国有法人	14.68%	36,800,000			36,800,000	质押	36,800,000
张营	境内自然人	1.49%	3,738,300	3,738,300		3,738,300		
紫光集团有限公司	国有法人	1.34%	3,353,700	-1,703,600		3,353,700		
刘勇华	境内自然人	1.11%	2,779,333	-89,764		2,779,333		
芜湖长元股权投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	1.07%	2,683,939			2,683,939		
苏州荣翔投资发展有限公司	境内非国有法人	0.86%	2,157,590	1,559,547		2,157,590		
广东贵裕宝投资有限公司	境内非国有法人	0.82%	2,066,909	-383,176		2,066,909		
马洪顺	境外自然人	0.80%	2,010,083	-392,700		2,010,083		
梁少群	境内自然人	0.76%	1,905,012	1,905,012		1,905,012		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	北京宏远创佳控股有限公司于 2014 年认购公司非公开发行股份 36,800,000 股，该股份已于 2015 年 5 月 14 日在深圳证券交易所上市，已于 2018 年 5 月 14 日上市流通。							
上述股东关联关系或一致行动的说	上述股东中，未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

明	

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
南通三建控股有限公司	75,184,700	人民币普通股	75,184,700
北京宏远创佳控股有限公司	36,800,000	人民币普通股	36,800,000
张营	3,738,300	人民币普通股	3,738,300
紫光集团有限公司	3,353,700	人民币普通股	3,353,700
刘勇华	2,779,333	人民币普通股	2,779,333
芜湖长元股权投资基金（有限合伙）	2,683,939	人民币普通股	2,683,939
苏州荣翔投资发展有限公司	2,157,590	人民币普通股	2,157,590
广东贵裕宝投资有限公司	2,066,909	人民币普通股	2,066,909
马洪顺	2,010,083	人民币普通股	2,010,083
梁少群	1,905,012	人民币普通股	1,905,012
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	上述股东中，未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东刘勇华除通过普通证券账户持有公司股份 2,457,997 股外，还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份 321,336 股。股东梁少群通过中信建投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份 1,905,012 股。		

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

□ 是 √ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
南通三建控股有限公司	黄裕辉	2015 年 12 月 29 日	91320684MA1MDG2KX5	实业投资；投资于资产管理；投资信息咨询；建材批发零售；房屋建设工程施工。

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	南通三建控股有限公司

变更日期	2019 年 01 月 09 日
指定网站查询索引	《关于控股股东股份转让完成暨控股股东、实际控制人变更完成的公告》公告编号：2019-001，详见 2019 年 1 月 11 日指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。
指定网站披露日期	2019 年 01 月 11 日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄裕辉	本人	中国	否
周炳高	本人	中国	否
施晖	本人	中国	否
卫波	本人	中国	否
王卫冲	本人	中国	否
徐挺	本人	中国	否
袁备	本人	中国	否
张福斌	本人	中国	否
主要职业及职务	1、黄裕辉先生，49 岁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级经济师、正高级工程师、一级建造师、在读博士。1999 年 1 月至 2005 年 2 月任龙信建设集团有限公司董事、副总经理兼南通三建北京直属分公司经理；2005 年 3 月至 2012 年 9 月任龙信建设集团有限公司董事、副总经理兼第九分公司董事长；2007 年 9 月至 2012 年 9 月任南通市裕成建设有限公司董事长；2010 年 5 月至 2013 年 2 月在龙信投资有限公司担任总经理、法人代表；2012 年 10 月至 2015 年 4 月任江苏南通三建集团有限公司常务副董事长、总经理；2015 年 4 月至 2016 年 4 月任江苏南通三建集团有限公司董事长、总经理；2015 年 12 月至今，任南通三建控股有限公司董事长、法人代表；2016 年 4 月至 2019 年 4 月，任江苏南通三建集团股份有限公司董事长兼总经理；2019 年 4 月至今，任江苏南通三建集团股份有限公司董事长；2019 年 5 月起任本公司董事长。 2、周炳高先生，57 岁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，研究员级高级工程师、一级建造师。2000 年 2 月至 2011 年 2 月任江苏南通三建集团有限公司苏州•盐城分公司副经理；2011 年 2 月至 2012 年 10 月任江苏南通三建集团有限公司副总经理兼南京分公司常务副经理；2012 年 10 月至 2016 年 4 月任江苏南通三建集团有限公司副董事长、常务副总经理、执行总经理；2015 年 12 月至今，任南通三建控股有限公司副董事长、总经理；2016 年 4 月至今，任江苏南通三建集团股份有限公司常务副董事长；2019 年 5 月起任本公司董事。 3、施晖先生，50 岁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级经济师、工程师。1994 年 7 月至 1997 年 7 月任海门市江洲建筑安装工程有限公司总经理；1997 年 7 月至今任江苏		

	江洲建设发展有限公司董事长；2012 年 10 月至 2015 年 4 月任江苏南通三建集团有限公司董事、副总经理；2015 年 4 月至 2016 年 4 月任江苏南通三建集团有限公司副董事长、副总经理。2015 年 12 月至今，任南通三建控股有限公司副董事长；2016 年 4 月至 2019 年 4 月任江苏南通三建集团股份有限公司副董事长、执行总经理。2019 年 4 月至今任江苏南通三建集团股份有限公司副董事长、总经理；2019 年 5 月起任本公司董事。 4、卫波先生，51 岁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。2004 年 5 月至 2011 年 10 月在亚洲无线科技（中国）有限公司（AWT）任首席执行官，2011 年 10 月至今任天津七龙投资管理合伙企业董事长。2013 年 10 月至 2015 年 4 月任江苏南通三建集团有限公司董事；2014 年 4 月至 2019 年 1 月担任安徽省交通路网集团有限公司董事；2015 年 4 月至 2016 年 4 月任江苏南通三建集团有限公司独立董事；2015 年 12 月至 2020 年 2 月，任南通三建控股有限公司董事；2020 年 2 月至今，任南通三建控股有限公司董事、副总经理；2016 年 4 月至今任江苏南通三建集团股份有限公司董事；2019 年 5 月起任本公司董事。 5、王卫冲先生，48 岁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级会计师、注册会计师。1994 年至 1996 年任海门建工局国外工程部驻科威特 278 项目部总账会计；1996 年至 2003 年在海门建工局驻大连、大庆办总经理助理、总账会计；2003 年至 2004 年任江苏南通三建集团有限公司第八分公司经理助理；2004 年 11 月至 2014 年 12 月任江苏南通三建集团有限公司监事；2004 年至 2005 年任江苏南通三建集团有限公司审计部副部长；2006 年至 2009 年任江苏南通三建集团有限公司财务部副部长；2009 年 6 月至 2009 年 12 月任江苏南通三建集团有限公司总经理助理；2012 年 1 月至 2012 年 10 月任江苏南通三建集团有限公司副总经理及财务总监；2012 年 10 月至 2016 年 4 月任江苏南通三建集团有限公司董事、副总经理；2015 年 12 月至 2019 年 4 月，任南通三建控股有限公司董事；2019 年 4 月至今，任南通三建控股有限公司监事会主席；2016 年 4 月至 2019 年 4 月任江苏南通三建集团股份有限公司董事兼财务总监、副总经理；2019 年 4 月至今，任江苏南通三建集团股份有限公司监事会主席；2019 年 5 月起任本公司监事会主席。 6、徐挺先生，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1992 年 8 月至 1993 年 2 月任南通三建 310 工程处施工员；1993 年 3 月至 2003 年 2 月任南通三建北京分公司经营科科长；2003 年 3 月至 2009 年 2 月任南通三建北京分公司副经理、党支部书记；2009 年 3 月至 2011 年 2 月任南通三建集团有限公司副总经理；2011 年 2 月至 2013 年 2 月任南通三建集团有限公司副总经理、石家庄分公司经理；2013 年 3 月至 2014 年 2 月任南通三建集团有限公司董事、副总经理、北方运营中心总经理；2014 年 3 月至 2016 年 4 月任南通三建集团有限公司董事、副总经理、建设板块总经理；2015 年 12 月至今，任南通三建控股有限公司董事；2016 年 4 月至 2019 年 4 月任江苏南通三建集团股份有限公司董事、副总经理。2019 年 4 月至今任江苏南通三建集团股份有限公司董事、执行总经理。 7、袁备先生，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师，工程师。1991 年 7 月至 1995 年 2 月任南通三建大庆分公司施工员；1995 年 3 月至 2003 年 2 月先后任南通三建集团公司经 营科办事员、副科长、科长；2003 年 3 月至 2008 年 2 月任南通三建集团有限公司副总经理兼经营科长； 2008 年 3 月至 2012 年 9 月任南通三建集团公司副总经理兼天津分公司经理；2012 年 10 月至 2013 年 2 月任南通三建集团有限公司董事、副总经理兼天津分公司经理；2013 年 3 月至 2014 年 2 月任南通三建集 团公司董事、副总经理兼山东区域总经理；2014 年 3 月至 2015 年 4 月任南通三建集团公司董事、副总经理兼南方运营管理中心总经理；2015 年 4 月至 2016 年 4 月任江苏南通三建集团有限公司董事、副总经理，以及上海鸿麦房地产有限公司总经理。2015 年 12 月至 2020 年 2 月任南通三建控股有限公司董事、副总经理；2020 年 2 月至今任南通三建控股有限公司董事；2016 年 4 月至 2020 年 2 月任江苏南通三建集团股份有限公司董事；2020 年 2 月至今任江苏南通

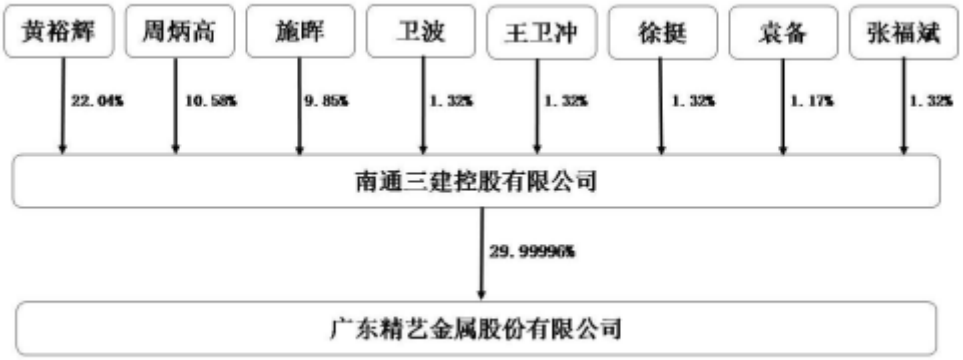
	三建集团股份有限公司董事、执行总经理。 8、张福斌先生，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师。1990 年 3 月至 1998 年 3 月任南通电子铝材厂厂办秘书、副主任、主任；1998 年 3 月至 2004 年 11 月任海门市建筑工程 管理局秘书、市建筑业协会副秘书长；2004 年 11 月至 2009 年 7 月任江苏南通三建集团有限公司办公室 副主任、团委书记、总经理助理、董事会秘书；2009 年 7 月至 2012 年 10 月任江苏南通三建集团有限公司董事会秘书、副总经理；2012 年 10 月至 2015 年 4 月任江苏南通三建集团有限公司董事、副总经理； 2015 年 4 月至 2016 年 4 月，任江苏南通三建集团有限公司监事会主席；2015 年 12 月至 2019 年 4 月，任南通三建控股有限公司监事会主席；2019 年 4 月至今，任南通三建控股有限公司董事、执行总经理；2016 年 4 月至 2019 年 4 月任江苏南通三建集团股份有限公司监事会主席。2019 年 4 月至今任江苏南通三建集团股份有限公司董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	上述八位实际控制人通过控制南通三建控股有限公司间接持有上海证大房地产有限公司 29.99%股股份，为上海证大房地产有限公司第一大股东。上海证大房地产有限公司在香港上市。

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新实际控制人名称	黄裕辉、周炳高、施晖、卫波、王卫冲、徐挺、袁备、张福斌
变更日期	2019 年 01 月 09 日
指定网站查询索引	《关于控股股东股份转让完成暨控股股东、实际控制人变更完成的公告》公告编号：2019-001，详见 2019 年 1 月 11 日指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。
指定网站披露日期	2019 年 01 月 11 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
北京宏远创佳控股有限公司	刘理伟	2009 年 06 月 19 日	1,000 万元	主要从事项目投资和财务咨询业务。

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）
黄裕辉	董事长	现任	男	49	2019 年 05 月 08 日	2022 年 05 月 07 日					
周炳高	董事	现任	男	57	2019 年 05 月 08 日	2022 年 05 月 07 日					
施晖	董事	现任	男	50	2019 年 05 月 08 日	2022 年 05 月 07 日					
卫波	董事	现任	男	51	2019 年 05 月 08 日	2022 年 05 月 07 日					
龚凡	董事	现任	男	56	2019 年 05 月 08 日	2022 年 05 月 07 日					
李尧	董事	现任	男	57	2019 年 05 月 08 日	2022 年 05 月 07 日					
祁和刚	独立董事	现任	男	61	2019 年 05 月 08 日	2022 年 05 月 07 日					
胡劲为	独立董事	现任	男	49	2019 年 05 月 08 日	2022 年 05 月 07 日					
朱岩	独立董事	现任	男	49	2019 年 05 月 08 日	2022 年 05 月 07 日					
王卫冲	监事会主席	现任	男	48	2019 年 05 月 08 日	2022 年 05 月 07 日					
刘峥	监事	现任	男	50	2019 年	2022 年					

					05 月 08 日	05 月 07 日					
殷向辉	监事	现任	男	37	2019 年 05 月 08 日	2022 年 05 月 07 日					
卫国	总经理	任免	男	46	2019 年 05 月 08 日	2022 年 05 月 07 日	147,000				147,000
张舟	常务副总经理	任免	男	39	2019 年 05 月 08 日	2022 年 05 月 07 日	147,000				147,000
常政	财务总监	现任	女	38	2019 年 05 月 08 日	2022 年 05 月 07 日	133,000				133,000
史雪艳	副总经理	任免	女	43	2019 年 05 月 08 日	2022 年 05 月 07 日	105,000				105,000
吉天翊	副总经理	现任	男	30	2019 年 08 月 16 日	2022 年 05 月 07 日					
吉天翊	董事会秘书	现任	男	30	2019 年 10 月 22 日	2022 年 05 月 07 日					
卫国	前任董事长	离任	男	46	2017 年 01 月 18 日	2019 年 05 月 07 日					
张舟	前任董事会秘书	离任	男	39	2019 年 05 月 08 日	2019 年 10 月 21 日					
史雪艳	前任董事	离任	女	43	2017 年 01 月 18 日	2019 年 05 月 07 日					
刘峥	前任董事	离任	男	50	2017 年 01 月 18 日	2019 年 05 月 07 日					
冯建业	前任副董事长	离任	男	29	2017 年 01 月 18 日	2019 年 05 月 07 日					
熊照	前任董事	离任	男	45	2017 年 01 月 18	2019 年 05 月 07					

					日	日					
陈珠明	前任独立董事	离任	男	55	2017 年 01 月 18 日	2019 年 05 月 07 日					
罗其安	前任独立董事	离任	男	61	2017 年 01 月 18 日	2019 年 05 月 07 日					
罗维满	前任独立董事	离任	男	63	2017 年 01 月 18 日	2019 年 05 月 07 日					
任晓剑	前任监事会主席	离任	男	63	2017 年 01 月 18 日	2019 年 05 月 07 日					
高龙凤	前任监事	离任	女	29	2017 年 01 月 18 日	2019 年 05 月 07 日					
王博	前任监事	离任	男	36	2018 年 04 月 09 日	2019 年 05 月 07 日					
郭锟奇	前任副总经理	离任	男	32	2019 年 05 月 08 日	2020 年 03 月 31 日	49,000				49,000
合计	--	--	--	--	--	--	581,000	0	0	0	581,000

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
卫国	董事长	任免	2019 年 05 月 07 日	因提前换届选举，免去卫国先生公司董事长职务，聘任为公司总经理。
张舟	董事会秘书	解聘	2019 年 10 月 21 日	因工作安排原因，辞去公司董事会秘书职位。
史雪艳	董事	任免	2019 年 05 月 07 日	因提前换届选举，免去史雪艳女士公司董事职务，聘任为公司副总经理。
刘峥	董事	任免	2019 年 05 月 07 日	因提前换届选举，免去刘峥先生公司董事职务，聘任为公司监事。
冯建业	副董事长	任期满离任	2019 年 05 月 07 日	因提前换届选举，冯建业先生离任副董事长。
熊照	董事	任期满离任	2019 年 05 月 07 日	因提前换届选举，熊照先生离任公司董事。
陈珠明	独立董事	任期满离任	2019 年 05 月 07 日	因提前换届选举，陈珠明先生离任公司独立董事。
罗其安	独立董事	任期满离任	2019 年 05 月 07 日	因提前换届选举，罗其安先生离任公司独立董事。

罗维满	独立董事	任期满离任	2019 年 05 月 07 日	因提前换届选举，罗维满先生离任公司独立董事。
任晓剑	监事会主席	任期满离任	2019 年 05 月 07 日	因提前换届选举，任晓剑先生离任公司监事会主席。
高龙凤	监事	任期满离任	2019 年 05 月 07 日	因提前换届选举，高龙凤女士离任公司监事。
王博	监事	任期满离任	2019 年 05 月 07 日	因提前换届选举，王博先生离任公司监事。
郭锟奇	副总经理	解聘	2020 年 03 月 31 日	个人原因申请辞职。

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

公司第六届董事会、监事会成员于2019年5月8日经公司2018年度股东大会选举产生，选举黄裕辉先生、周炳高先生、施晖先生、卫波先生、李尧先生、龚凡先生、祁和刚先生、胡劲为先生、朱岩先生为公司第六届董事会董事，其中祁和刚先生、胡劲为先生、朱岩先生为独立董事；选举王卫冲先生、刘峥先生为公司第六届监事会监事，与公司民主选举产生的职工代表殷向辉先生一起组成公司第六届监事会。同日，公司第六届董事会选举黄裕辉先生为公司第六届董事会董事长，聘任卫国先生为公司总经理，聘任张舟先生为公司常务副总经理、董事会秘书，聘任史雪艳女士为公司副总经理，聘任常政女士为公司财务总监。公司第六届监事会选举王卫冲先生为公司第六届监事会主席。

公司董事会于2019年8月16日、2019年10月22日分别召开公司第六届董事会第三次会议、第六届董事会第四次会议审议并通过，聘任吉天翊先生为公司副总经理、董事会秘书。

公司董事、监事及高级管理人员均为中国国籍，无境外永久居留权。

现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

（1）董事会成员

1、黄裕辉先生，49岁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级经济师、正高级工程师、一级建造师、在读博士。1999年1月至2005年2月任龙信建设集团有限公司董事、副总经理兼南通三建北京直属分公司经理；2005年3月至2012年9月任龙信建设集团有限公司董事、副总经理兼第九分公司董事长；2007年9月至2012年9月任南通市裕成建设有限公司董事长；2010年5月至2013年2月在龙信投资有限公司担任总经理、法人代表；2012年10月至2015年4月任江苏南通三建集团有限公司常务副董事长、总经理；2015年4月至2016年4月任江苏南通三建集团有限公司董事长、总经理；2015年12月至今，任南通三建控股有限公司董事长、法人代表；2016年4月至2019年4月，任江苏南通三建集团股份有限公司董事长兼总经理；2019年4月至今，任江苏南通三建集团股份有限公司董事长；2019年5月起任本公司董事长。

2、周炳高先生，57岁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，研究员级高级工程师、一级建造师。2000年2月至2011年2月任江苏南通三建集团有限公司苏州•盐城分公司副经理；2011年2月至2012年10月任江苏南通三建集团有限公司副总经理兼南京分公司常务副经理；2012年10月至2016年4月任江苏南通三建集团有限公司副董事长、常务副总经理、执行总经理；2015年12月至今，任南通三建控股有限公司副董事长、总经理；2016年4月至今，任江苏南通三建集团股份有限公司常务副董事长；2019年5月起任本公司董事。

3、施晖先生，50岁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级经济师、工程师。1994年7月至1997年7月任海门市江洲建筑安装工程有限公司总经理；1997年7月至今任江苏江洲建设发展有限公司董事长；2012年10月至2015年4月任江苏南通三建集团有限公司董事、副总经理；2015年4月至2016年4月任江苏南通三建集团有限公司副董事长、副总经理。2015年12月至今，任南通三建控股有限公司副董事长；2016年4月至2019年4月任江苏南通三建集团股份有限公司副董事长、执行总经理。2019年4月至今任江苏南通三建集团股份有限公司副董事长、总经理；2019年5月起任本公司董事。

4、卫波先生，51岁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。2004年5月至2011年10月在亚洲无线科技（中国）有限公司（AWT）任首席执行官，2011年10月至今任天津七龙投资管理合伙企业董事长。2013年10月至2015年4月任江苏南通三建集团有限公司董事；2014年4月至2019年1月担任安徽省交通路网集团有限公司董事；2015年4月至2016年4月任江苏南通三建集团有限公司独立董事；2015年12月至2020年2月，任南通三建控股有限公司董事；2020年2月至今，任南通三建控股有限公司董事、副总经理；2016年4月至今任江苏南通三建集团股份有限公司董事；2019年5月起任本公司董事。

5、龚凡先生，56岁，中国国籍，无境外永久居留权，本科。1987年至1992年就职于广西北海市财政局工财科；1993年至1997年就职于北海市会计师事务所；1998年至2000年就职于中和会计师事务所；2001年至2003年10任烟台北方安德利果汁股份有限公司(H股)财务总监兼董事会秘书；2003年10月至2005年3月任河南平高电气股份有限公司董事兼财务总监；2005年3月任科瑞天诚投资控股有限公司投资总监；2011年6月至2017年1月任烟台北方安德利果汁股份有限公司独立董事；2015年1月至2019年6月任北京宏远创佳控股有限公司财务总监；2015年1月至今任北京宏远创佳控股有限公司副总裁；2019年5月起任本公司董事。

6、李尧先生，57岁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。1986年7月至1988年8月在南昌市建设委员会总工程师办公室工作；1989年9月至1993年6月在世界银行公路贷款项目江西省项目办公室工作；1995年8月至2003年7月任科瑞集团有限公司投资事业部副总经理；2003年9月至2013年8月任科瑞天诚投资控股有限公司执行董事、副总裁；2014年10月至2017年5月任江西九华药业有限公司董事长；2017年9月至今，任宁波药材股份有限公司董事长；2007年2月至今，任上海莱士血液制品股份有限公司监事；2019年5月起任本公司董事。

7、祁和刚先生，61岁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，教授级高级工程师。2006年8月至2012年7月任中国中煤能源股份有限公司副总裁；2012年8月至2018年12月，任中煤能源集团总工程师、中国中煤能源股份有限公司副总裁；2018年12月至2019年3月，任中国中煤能源股份有限公司副总裁；2019年4月退休；2019年5月起任本公司独立董事。

8、朱岩先生，49岁，中国国籍，无境外永久居留权，博士，清华大学经济管理学院教授，管理科学与工程系博士生导师。现任清华大学互联网产业研究院院长、清华大学经济管理学院先进信息技术应用实验室主任、医疗管理研究中心常务副主任等职务，兼任央视财经评论员、中国工业经济学会互联网经济与产业创新发展委员会副主任、中国信息化百人会成员、中国数字经济百人会专家、上海市信息化专家委员会成员、中国商务部电子商务专家委员会成员、中国互联网信息中心DNSLAB专家组成员、中国软科学研究会常务理事等职务。2000年8月至2002年12月，担任清华大学经济管理学院管理科学与工程系讲师；2002年12月至2010年12月，担任清华大学经济管理学院管理科学与工程系副教授；2007年12月至2018年1月，担任清华大学经济管理学院党委副书记；2008年12月至今，担任清华经管医疗管理研究中心常务副主任；2009年5月至2019年5月，担任清华大学经济管理学院工会主席；2010年12月至今，担任清华大学经济管理学院管理科学与工程系教授；2011年10月至今，担任清华经管先进信息技术商业应用实验室主任；2016年12月至今，担任清华大学互联网产业研究院院长；2010年11月至2013年10月，兼任富春通信股份有限公司独立董事；2019年5月起任本公司独立董事；2020年2月27日起，担任中国民航信息网络股份有限公司监事会独立监事。

9、胡劲为先生，49岁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，注册会计师、高级财务管理师、高级信用管理师、资产评估师、税务师、土地估价师、造价工程师。1994年7月至1998年11月任湖南省会计师事务所项目经理；1998年12月至2002年12月任湖南开元会计师事务所部门副主任；2003年1月至2006年11月任湖南开元会计师事务所部门主任；2006年12月至2007年11月任湖南开元会计师事务所副所长；2017年11月至今任开元资产评估有限公司董事长；2019年5月起任本公司独立董事。

（2）监事会成员

1、王卫冲先生，48岁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级会计师、注册会计师。1994年至1996年任海门建工局国外工程部驻科威特278项目部总账会计；1996年至2003年在海门建工局驻大连、大庆办总经理助理、总账会计；2003年至2004年任江苏南通三建集团有限公司第八分公司经理助理；2004年11月至2014年12月任江苏南通三建集团有限公司监事；2004年至2005年任江苏南通三建集团有限公司审计部副部长；2006年至2009年任江苏南通三建集团有限公司财务部副部长；2009年6月至2009年12月任江苏南通三建集团有限公司总经理助理；2012年1月至2012年10月任江苏南通三建集团有限公司副总经理及财务总监；2012年10月至2016年4月任江苏南通三建集团有限公司董事、副总经理；2015年12月至2019年4月，任南通三建控股有限公司董事；2019年4月至今，任南通三建控股有限公司监事会主席；2016年4月至2019年4月任江苏南通三建集团股份有限公司董事兼财务总监、副总经理；2019年4月至今，任江苏南通三建集团股份有限公司监事会主席；2019年5月起任本公司监事会主席。

2、刘峥先生，50岁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。1992年10月至1996年9月任中华会计师事务所注册会计师；1996年10月至1997年3月任中安投资管理香港有限公司投资经理；1997年4月至2002年7月任汉鼎亚太公司北京代表处助理副总裁；2004年6月至今任上海莱士血液制品股份有限公司副总经理、财务总监；2007年3月至今任上海莱士血液制品股份有限公司董事会秘书；2016年8月起任上海鲁班软件股份有限公司独立董事；2016年12月至2019年3月任同方莱士医药产业投资（广

东）有限公司总经理；2017年5月起任郑州莱士血液制品有限公司董事；2017年1月2019年5月任公司董事；2018年10月至2019年8月任西藏东财基金管理有限公司独立董事；2019年5月起任本公司监事。

3、殷向辉先生，37岁，中国国籍,无境外永久居留权，本科。2009年8月至2013年3月在江苏南通三建集团有限公司任办事员；2013年4月至2015年4月任南通三建国际工程公司连云港办事处负责人、公司办公室主任；2015年4月至2019年3月任南通三建控股有限公司贸易部副部长；2015年9月至2019年4月任永信鼎华(北京)国际贸易有限公司副总经理；2017年3月至今任山东高唐蓝山进出口有限公司董事；2019年4月任公司供应链副总监；2019年5月起任本公司监事。

（3）高级管理人员

1、卫国先生，46岁，中国国籍，无境外永久居留权，本科。2006年9月至2010年7月曾任美的环境电器事业部管理部部长、营运部部长、工程产品项目部部长，空气清新机公司总经理、总裁助理，美的风扇公司配件厂厂长；2010年8月至2011年1月任佛山市顺德区精艺万希铜业有限公司董事长助理；2011年1月至2013年11月任芜湖精艺金属有限公司执行董事、法定代表人；2011年1月至2017年1月任本公司总经理、董事；2011年2月至2017年3月任芜湖精艺铜业有限公司的执行董事及法定代表人；2011年1月至2019年5月，历任本公司董事、董事长；2011年5月至今，兼任佛山市顺德区精艺万希铜业有限公司副董事长、广东精艺销售有限公司的执行董事及法定代表人；现任本公司总经理。

2、张舟先生，39岁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。2004年7月至2009年12月在广东冠邦科技有限公司历任市场部长、企管部长；2009年12月至2011年1月任本公司董事长助理；2011年1月至2017年1月任本公司副总经理；2017年1月至2019年5月任本公司副董事长、总经理；2011年2月至2020年1月兼任佛山市顺德区精艺万希铜业有限公司董事长及法定代表人；2011年至今兼任飞鸿国际发展有限公司董事总经理；2012年7月至2019年10月任本公司董事会秘书；2019年3月起，兼任佛山瀚浩投资管理有限公司执行董事、佛山瀚浩投资管理合伙企业（有限合伙）执行合伙人、佛山格尼斯磁悬浮技术有限公司董事、广东瀚浩科技有限公司董事；现任本公司常务副总经理。

3、史雪艳女士，43岁，中国国籍，无境外永久居留权，专科。1999年8月至2001年8月任顺德市乐从镇铁昌贸易有限公司会计；2002年3月至2003年5月任顺德市广进家具有限公司外贸业务员；2003年6月至2008年12月在佛山市顺德区精艺万希铜业有限公司历任业务经理、销售总监助理、销售部长；2009年1月至2011年12月任重庆顺威万希铝业有限公司副总经理；2011年3月至2018年10月任重庆顺威铝业股份有限公司董事；2012年1月至2016年12月任广东精艺销售有限公司总经理；2017年1月至2019年5月任本公司董事；2017年6月至今兼任飞鸿国际发展有限公司董事；2020年1月兼任佛山市顺德区精艺万希铜业有限公司董事长、总经理。现任本公司副总经理。

4、常政女士，38岁，中国国籍，无境外永久居留权，本科。2004年10月至2005年5月在广东中凯文化发展有限公司任总账会计；2005年6月至2009年8月在珠海凌达压缩机有限公司任总账管理综合组组长；2009年8月至2012年6月在珠海欧美克微粉技术有限公司任财务经理；2012年6月至2013年12月在本公司任财务总监助理；2014年1月至2016年12月任本公司财务管理部部长；2014年8月至今任本公司财务总监。

5、吉天翊先生，30岁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。2012年6月至2013年9月在国家开发投资公司下属北京三吉利能源股份有限公司任职员、项目经理，下属华澳国际信托有限公司任信托经理；2013年10月至2015年9月，外派至下属融达国吉投资(香港)有限公司任副总经理。2015年10月至2017年2月在首创证券有限责任公司任投资银行部高级分析师、投资银行部债券融资SVP。2017年2月至2019年4月在江苏南通三建集团股份有限公司任证券事务部总经理。2019年4月至2019年7月在南通三建控股有限公司任投资银行部总经理；2019年8月至今任本公司副总经理；2019年10月起兼任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄裕辉	南通三建控股有限公司	董事长、法人代表	2019 年 04 月 06 日	2022 年 04 月 05 日	否
周炳高	南通三建控股有限公司	副董事长、总经理	2019 年 04 月 06 日	2022 年 04 月 05 日	是

施晖	南通三建控股有限公司	副董事长	2019 年 04 月 06 日	2022 年 04 月 05 日	否
卫波	南通三建控股有限公司	董事、副总经理	2019 年 04 月 06 日	2022 年 04 月 05 日	是
龚凡	北京宏远创佳控股有限公司	副总裁兼财务总监	2015 年 01 月 01 日	2019 年 06 月 30 日	是
王卫冲	南通三建控股有限公司	监事会主席	2019 年 04 月 06 日	2022 年 04 月 05 日	否
吉天翊	南通三建控股有限公司	投资银行部总经理	2019 年 04 月 01 日	2019 年 07 月 01 日	是
在股东单位任职情况的说明	无				

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
黄裕辉	珠海天颂仁和企业管理股份有限公司	董事长、经理	2018 年 06 月 06 日		否
黄裕辉	东布洲科技产业有限公司	执行董事	2019 年 03 月 29 日		否
黄裕辉	上海运杰投资有限公司	董事	2006 年 11 月 13 日		否
黄裕辉	江苏南通三建集团股份有限公司	董事长	2016 年 04 月 06 日		是
黄裕辉	青岛涌泰旅创产业发展有限公司	董事长	2017 年 07 月 24 日		否
黄裕辉	南通三建体育文化产业发展有限公司	执行董事	2017 年 08 月 10 日		否
黄裕辉	青岛涌泰置业有限公司	董事长	2016 年 03 月 08 日		否
黄裕辉	江苏南通三建海外劳务有限公司	执行董事	2005 年 03 月 14 日		否
黄裕辉	辽宁龙信建设有限公司	董事	2010 年 06 月 07 日		否
黄裕辉	海门市龙信农村小额贷款有限公司	董事	2011 年 09 月 15 日		否
黄裕辉	江苏省绿岛置业有限公司	董事	2009 年 03 月 30 日		否
黄裕辉	江苏龙信建设有限公司	董事	2008 年 04 月 15 日		否
黄裕辉	南通金黄海鑫隆酒店管理有限公司	监事	2009 年 11 月 23 日		否
周炳高	珠海天颂仁和企业管理股份有限公司	副董事长	2018 年 07 月 24 日		否
周炳高	东布洲科技产业有限公司	经理	2019 年 03 月 29 日		否
周炳高	江苏南通三建集团股份有限公司	常务副董事长	2019 年 04 月 06 日		否
周炳高	青岛涌泰置业有限公司	董事	2016 年 03 月 18 日		否
周炳高	港通科技城发展（海门）有限公司	董事	2016 年 12 月 05 日		否
周炳高	深圳市筑客云服科技有限公司	董事	2015 年 12 月 25 日		否
周炳高	青岛涌泰旅创产业发展有限公司	董事	2017 年 07 月 24 日		否
周炳高	南通现代建筑产业园管理有限公司	董事	2018 年 08 月 03 日		否
周炳高	江苏高科物流科技股份有限公司	董事	2010 年 09 月 09 日		否
周炳高	北京中筑天和建筑设计有限公司	董事	2014 年 04 月 08 日		否

施晖	上海滨洲投资管理有限公司	执行董事	2011 年 06 月 17 日		否
施晖	海门市东润投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2013 年 12 月 17 日		否
施晖	上海仁大人企业发展有限公司	总经理	2017 年 09 月 20 日		否
施晖	上海梦治投资有限公司	执行董事	2011 年 12 月 08 日		否
施晖	南通三建资产管理有限公司	执行董事兼总经理	2013 年 06 月 13 日		否
施晖	海门中瑞投资管理有限公司	总经理,执行董事	2014 年 10 月 20 日		否
施晖	港通科技城发展（海门）有限公司	董事长	2016 年 12 月 05 日		否
施晖	南通三建电力能源有限公司	董事长	2018 年 02 月 06 日		否
施晖	江苏江洲建设发展有限公司	执行董事兼总经理	2016 年 04 月 19 日		否
施晖	江苏南通三建集团股份有限公司	副董事长,	2019 年 04 月 06 日		是
施晖	青岛涌泰旅创产业发展有限公司	董事	2017 年 07 月 24 日		否
施晖	深圳市特发服务股份有限公司	董事	2016 年 04 月 15 日		否
施晖	青岛涌泰置业有限公司	董事兼总经理	2016 年 03 月 18 日		否
施晖	筑客网络技术（上海）有限公司	董事	2018 年 02 月 07 日		否
施晖	珠海天颂仁和企业管理股份有限公司	副董事长	2018 年 06 月 06 日		否
施晖	建易通（北京）国际商业有限公司	董事	2014 年 10 月 22 日		否
施晖	首慈实业（上海）股份有限公司	董事	2016 年 10 月 31 日		否
施晖	北京中筑天和建筑设计有限公司	董事	2014 年 04 月 18 日		否
施晖	海门江洲汽车配件厂	董事长	2000 年 05 月 19 日		否
施晖	南通诺实投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2015 年 11 月 23 日		否
卫波	江苏南通三建集团股份有限公司	董事	2019 年 04 月 06 日		否
卫波	筑客网络技术（上海）有限公司	董事	2018 年 02 月 07 日		否
卫波	上海逐源资本管理有限公司	执行董事	2015 年 02 月 17 日		否
卫波	珠海天颂仁和企业管理股份有限公司	董事	2018 年 06 月 06 日		否
卫波	珠海建融创业投资有限公司	经理,执行董事	2015 年 04 月 03 日		否
卫波	西藏建融投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2016 年 09 月 09 日		否
卫波	青岛涌泰置业有限公司	董事	2016 年 03 月 18 日		否
卫波	洛阳印通环保科技有限公司	董事	2015 年 11 月 30 日		否
卫波	郴州华南股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2016 年 03 月 31 日		否

卫波	天津七龙投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2011 年 10 月 01 日		否
龚凡	上海瑞松投资有限公司	监事	2009 年 06 月 16 日		否
李尧	上海瑞松投资有限公司	执行董事	2009 年 06 月 16 日		否
李尧	宁波药材股份有限公司	董事长	2016 年 02 月 07 日		否
李尧	上海莱士血液制品股份有限公司	监事	2007 年 06 月 12 日		是
李尧	上海松力生物技术有限公司	监事	2013 年 07 月 09 日		否
祁和刚	中国中煤能源股份有限公司	副总裁	2018 年 12 月 25 日	2019 年 03 月 15 日	是
祁和刚	中国煤炭科工集团	特聘专家	2019 年 04 月 01 日		是
朱岩	清华大学经济管理学院医疗管理研究中心	常务副主任	2008 年 12 月 01 日		否
朱岩	清华大学经济管理学院	工会主席	2009 年 05 月 01 日	2019 年 05 月 01 日	否
朱岩	清华大学经济管理学院	管理科学与工程系教授	2010 年 12 月 01 日		是
朱岩	清华大学经济管理学院	先进信息技术商业应用实验室主任	2011 年 10 月 01 日		否
朱岩	清华大学互联网产业研究院	院长	2016 年 12 月 01 日		否
胡劲为	开元资产评估有限公司	董事长、总经理，执行董事	2007 年 11 月 06 日		是
胡劲为	湖南天健税务师事务所有限公司	监事	2004 年 12 月 16 日		否
王卫冲	江苏南通三建集团股份有限公司	监事会主席	2019 年 04 月 06 日		是
王卫冲	海门金控投资有限公司	总经理,执行董事	2014 年 11 月 04 日		否
王卫冲	海门市东润投资管理有限公司	监事	2013 年 12 月 17 日		否
王卫冲	海门中瑞投资管理有限公司	监事	2014 年 10 月 20 日		否
王卫冲	港通科技城发展（海门）有限公司	董事	2016 年 12 月 05 日		否
王卫冲	青岛涌泰旅创产业发展有限公司	董事	2017 年 07 月 24 日		否
王卫冲	南京市园林实业有限公司	监事会主席	2016 年 12 月 19 日		否
王卫冲	江苏海门中银富登村镇银行有限责任公司	监事	2011 年 01 月 11 日		否
王卫冲	江苏金创信用再担保股份有限公司	董事	2012 年 12 月 28 日		否
王卫冲	深圳市特发服务股份有限公司	监事	2016 年 04 月 15 日		否
王卫冲	青岛涌泰置业有限公司	董事	2016 年 03 月 18 日		否
王卫冲	筑客网络技术（上海）有限公司	董事	2018 年 02 月 07 日		否
王卫冲	南通三建资产管理有限公司	监事	2013 年 06 月 13 日		否

王卫冲	南通三建电力能源有限公司	监事	2018 年 02 月 06 日		否
王卫冲	建易通（北京）国际商业有限公司	董事	2014 年 10 月 22 日		否
王卫冲	江苏南通三建海外劳务有限公司	监事	2016 年 04 月 25 日		否
王卫冲	江苏海门农村商业银行股份有限公司	董事	2010 年 12 月 16 日		否
王卫冲	北京中筑天和建筑设计有限公司	监事	2014 年 04 月 18 日		否
王卫冲	珠海天颂仁和企业管理股份有限公司	董事	2018 年 06 月 06 日		否
刘峥	上海莱士血液制品股份有限公司	副总经理、董事会秘书、财务总监	2016 年 04 月 06 日		是
刘峥	同方莱士医药产业投资（广东）有限公司	总经理	2016 年 12 月 28 日	2019 年 03 月 26 日	否
刘峥	上海鲁班软件股份有限公司	独立董事	2016 年 08 月 08 日		是
刘峥	郑州莱士血液制品有限公司	董事	2017 年 05 月 03 日		否
刘峥	Tongfang RAAS （Hong Kong） Investment Limited	执行董事	2017 年 06 月 08 日	2018 年 11 月 01 日	否
刘峥	西藏东财基金管理有限公司	独立董事	2018 年 10 月 26 日	2019 年 08 月 19 日	是
殷向辉	永信鼎华（北京）国际贸易有限公司	副总经理	2015 年 04 月 23 日	2019 年 04 月 14 日	是
殷向辉	江苏南通三建集团股份有限公司建贸易部	副部长	2015 年 09 月 23 日	2019 年 04 月 14 日	是
殷向辉	山东高唐蓝山进出口有限公司	董事	2017 年 03 月 22 日		是
张舟	佛山瀚浩投资管理有限公司	执行董事	2019 年 03 月 18 日		否
张舟	广东瀚浩科技有限公司	执行董事	2019 年 12 月 20 日		否
张舟	佛山瀚浩投资管理合伙企业（有限合伙）	执行合伙人	2019 年 03 月 05 日		否
张舟	佛山格尼斯磁悬浮技术有限公司	董事	2019 年 07 月 19 日		否
吉天翊	江苏南通三建集团股份有限公司	证券事务部总经理	2017 年 02 月 01 日	2019 年 04 月 01 日	是
吉天翊	江苏翊华工程信息咨询有限公司	监事	2018 年 08 月 27 日		否
吉天翊	南京四通兴盛企业管理有限公司	监事	2017 年 03 月 27 日		否
吉天翊	江苏溪谷风酒庄有限公司	监事	2019 年 01 月 31 日		否
吉天翊	北京易法科技有限公司	监事	2012 年 03 月 09 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司按照公司《章程》、《董事、监事薪酬管理制度》等规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。公司外部董事、外部监事及独立董事的报酬由股东大会确定；内部监事、高级管理人员按其职务岗位根据公司现行的薪酬制度、参考经营业绩和个人绩效领取职务岗位报酬。

报告期内，公司26位现任和前任董事、监事、高级管理人员从公司获得的应付报酬合计537.47万元（含税）。其中独立董事祁和刚、胡劲为、朱岩、罗维满、陈珠明、罗其安从公司领取独立董事薪酬合计40.20万元（含税）。

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
黄裕辉	董事长	男	49	现任	5.4	是
周炳高	董事	男	57	现任	5.4	是
施晖	董事	男	50	现任	5.4	是
卫波	董事	男	51	现任	5.4	是
龚凡	董事	男	56	现任	5.4	是
李尧	董事	男	57	现任	5.4	否
祁和刚	独立董事	男	61	现任	5.4	否
胡劲为	独立董事	男	49	现任	5.4	否
朱岩	独立董事	男	49	现任	5.4	否
王卫冲	监事会主席	男	48	现任	5.4	是
刘峥	监事	男	50	现任	8	否
殷向辉	监事	男	37	现任	19.11	是
卫国	总经理	男	46	现任	74.63	否
张舟	常务副总经理	男	39	现任	74.87	否
常政	财务总监	女	38	现任	59.1	否
史雪艳	副总经理	女	43	现任	35.99	否
吉天翊	副总经理、董事会秘书	男	30	现任	14.26	是
冯建业	前任副董事长	男	29	离任	66.66	否
熊照	前任董事	男	45	离任	3.25	否
陈珠明	前任独立董事	男	55	离任	8	否
罗其安	前任独立董事	男	61	离任	8	否
罗维满	前任独立董事	男	63	离任	8	否
任晓剑	前任监事会主席	男	63	离任	3.25	否
高龙凤	前任监事	女	29	离任	18.01	否

王博	前任监事	男	36	离任	21.39	否
郭锟奇	前任副总经理	男	32	离任	60.95	否
合计	--	--	--	--	537.47	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	24
主要子公司在职员工的数量（人）	519
在职员工的数量合计（人）	543
当期领取薪酬员工总人数（人）	543
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	302
销售人员	23
技术人员	81
财务人员	36
行政人员	101
合计	543
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高等教育	140
中等教育	166
初等教育及以下	237
合计	543

2、薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，向员工提供稳定而具有竞争力的薪酬，体现员工岗位价值及个人价值对组织的贡献，以充分调动员工的积极性、主动性及创造性。

3、培训计划

公司非常注重员工的培训工作，积极寻求各种培训资源和渠道，搭建完善的培训体系，包括新员工入职培训、在职人员

业务培训、管理者提升培训、证券法律培训、安全培训等。通过培训提高业务能力和管理水平，既能促进公司整体战略目标的实施，又能满足员工个人能力和职业发展的需求，实现企业和员工的双赢。

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《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、行政法规、部门规章、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以进一步提高公司治理水平。

报告期内公司已建立的制度如下：

序号	制度名称	最新披露时间	披露媒体
1	公司《章程》（2019年5月）	2019-6-1	巨潮资讯网
2	《董事会议事规则》（2019年5月）	2019-6-1	巨潮资讯网
3	《股东大会议事规则》（2019年5月）	2019-6-1	巨潮资讯网

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，注意规范与控股股东之间的关系，建立健全各项管理制度。目前，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

（一）业务独立

本公司主要从事铜加工和贸易业务，拥有独立完整的经营运作体系，业务与公司控股股东及其控制的企业相互独立，不存在依赖股东及其它关联方的情况，具备独立面向市场自主经营的能力。公司的控股股东能够严格遵守《避免同业竞争承诺书》中所承诺的不从事与本公司形成竞争关系的相关业务。

（二）人员独立

公司根据《公司法》及公司《章程》的有关规定选举产生公司董事、监事并聘请了独立董事，由董事会聘用高级管理人员，公司劳动、人事及工资管理完全独立；不存在董事、总经理、副总经理及财务负责人兼任监事的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书没有在股东及其控制的企业兼任董事、监事以外的职务并领薪的情形。公司设有独立的劳动、人事、工资管理体系。公司与股东单位和关联企业之间在人员方面完全独立。

（三）资产独立

公司资产与股东的资产严格分开，并完全独立运营。公司业务和生产经营必需的厂房建筑物、机器设备、交通运输工具、商标和专有技术及其它资产的权属完全由公司独立享有，资产产权明晰。公司未以资产、权益或信誉为股东或股东控制的关联方的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（四）机构独立

公司通过股东大会、董事会、监事会以及独立董事制度，强化公司分权管理与监督职能，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，定员定岗，并制定了相应的内部管理与控制制度。公司各职能部门均独立履行其职能，独立开展生产经营活动，与现有股东及股东控制的企业及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东或股东控制的企业直接干预公司经营活动的情况。

（五）财务独立

本公司及下属子公司均设立了独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制定了完善的财务管理制度。本公司及下属子公司在银行均开设了独立的银行账户，并作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义

务。公司不存在资金、资产及其它资源被股东及关联企业占用的情况；公司建立了独立的工资管理制度，并在有关社会保障、工薪报酬等方面分账独立管理；公司目前不存在为股东及除子公司外的其它关联企业提供担保，或将公司名义的借款、授信额度转借给前述法人或个人使用的情形。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	45.68%	2019 年 05 月 08 日	2019 年 05 月 09 日	公告编号：2019-018，于巨潮资讯网披露。
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.29%	2019 年 06 月 18 日	2019 年 06 月 19 日	公告编号：2019-028，于巨潮资讯网披露。
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	30.57%	2019 年 11 月 13 日	2019 年 11 月 14 日	公告编号：2019-045，于巨潮资讯网披露。

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
罗其安	2	2	0	0	0	否	1
陈珠明	2	2	0	0	0	否	1
罗维满	2	1	1	0	0	否	0
祁和刚	5	4	1	0	0	否	2
胡劲为	5	4	1	0	0	否	1
朱岩	5	3	1	1	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事能够以公司和股东的最大利益为行为准则，按照有关规定，忠实履行自己的职责，出席董事会会议，认真审议各项议题，在公司经营管理方面提出了建议和意见，对公司董事会正确决策、提高管理水平、规范运作等起到了积极的作用，切实维护了中小股东的利益。对报告期内2019年度担保额度预计、2018年度利润分配预案、2018年度内部控制规则落实自查表、公司董事会提前换届选举并选举新一届董事会非独立董事、独立董事、监事及高级管理人员、关联交易事前认可、更换会计师事务所、会计政策变更、套期保值、对外投资设立全资子公司等需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、提名委员会、战略与投资委员会、薪酬与考核委员会。2019年，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司各专门委员会的《工作细则》开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会定期召开会议，审议内部审计部提供的内审工作报告，定期与董事会沟通汇报工作情况。主要工作：对公司2019年度审计工作计划进行了审核，听取了公司内部审计部的季度工作汇报和计划；对公司更换苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构提供意见；对公司会计政策变更事项进行讨论分析。

2、战略与投资委员会履职情况

战略与投资委员会严格依照法律法规、《公司章程》及《董事会战略委员会工作细则》的有关要求认真履行职责。报告期内，战略与投资委员会勤勉尽责地履行职责，了解公司项目管理的工作情况，对公司对外投资设立全资子公司等事项进行了研究，并提出了合理建议。

3、薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会依据《薪酬与考核委员会议事规则》、《董事、监事薪酬管理制度》等的有关规定，结合公司实际情况，根据董事、监事及高级管理人员的主要职责范围、重点工作的完成等情况进行了监督。

4、提名委员会履职情况

提名委员会根据《公司章程》和《提名委员会议事规则》等的有关规定，主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准、程序和履职能力提出建议。报告期内，提名委员会通过多方位、多渠道对相关董事、高级管理人员的任职资格和能力进行了审慎考察，进一步促进了公司管理团队的稳定。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据年度财务预算、生产经营指标及管理目标的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，将工作绩效与其收入直接挂钩，完善了绩效考核体系。为了加快企业发展，促进公司的规范运作，增强公司高管人员的诚信意识和责任意识，提升公司法人治理水平，公司建立和健全年薪绩效评价和激励、约束机制，最大限度地调动了公司高管人员的积极性和创造性。

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 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	公司《2019 年度内部控制评价报告》全文详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn。	
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	具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：公司控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员任何程度的舞弊行为；对已签发的财务报告重报更正错误；注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。具有以下特征的缺陷，应认定为一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：公司经营活动严重违犯国家法律、行政法规和规范性文件；公司决策程序不科学，如决策失误，导致企业未能达到预期目标；涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；发生重大损失，且该损失是由于一个或多个控制缺陷而导致。具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。具有以下特征的缺陷，应认定为一般缺陷：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	以 2019 年合并报表数据为基准，确定上市公司合并报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准：重大缺陷：错报≥资产总额的 1.0% ；重要缺陷：资产总额的 0.5%≤错报＜资产总额的 1.0%；一般缺陷：错报＜资产总额的 0.5%。	参照财务报告内部控制缺陷的定量标准，确定上市公司非财务报告内部控制缺陷重要程度的定量标准为：重大缺陷：损失金额≥资产总额的 1.0%；重要缺陷：资产总额的 0.5%≤损失金额＜资产总额的 1.0%；一般缺陷：损失金额＜资产总额的 0.5%。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

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

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 26 日
审计机构名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	苏亚审[2020]522 号
注册会计师姓名	陈玉生、王栩

审计报告正文

广东精艺金属股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东精艺金属股份有限公司（以下简称广东精艺）财务报表，包括2019年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2019年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及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，公允反映了广东精艺公司2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于广东精艺，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。

1、收入确认

请参阅财务报表附注三“重要会计政策和会计估计”注释二十四所述的会计政策及附注五“合并财务报表主要项目附注”注释33。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
精艺股份公司的主营业务包括铜加工业务和商品贸易业务。营业收入是精艺股份公司财务报表重要组成项目，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将收入确认和计量识别为关键审计事项。	针对收入确认执行的主要审计程序包括： 1.了解并测试与销售、收款相关的关键内部控制，评价其设计的合理性和运行的有效性； 2.我们通过审阅销售合同，识别与货物所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款，评价精艺股份公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3.结合收入类别对收入及毛利率等情况进行分析性复核，判断本期收入金额是否存在异常波动情况； 4.选取样本，抽样检查与收入确认有关的销售合同或订单，客户确认的验收单、销售发票、提货单、收款银行回单等原始单据；

	5.向主要客户发函询证应收账款余额和营业收入金额，核实营业收入的真实性； 6.选取资产负债表日前后记录的销售收入样本，检查出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

2、应收款项预期信用损失

请参阅财务报表附注三“重要会计政策和会计估计”注释十所述的会计政策及附注五“合并财务报表主要项目附注”注释5。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
精艺股份公司应收账款及坏账金额较大应收账款坏账风险评估涉及管理层重大会计估计。因此，我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。	针对应收款项预期信用损失执行的主要审计程序包括： 1.了解应收款项预期信用损失计提的会计政策，评估所使用的方法的恰当性以及预期信用损失计提比例的合理性； 2.了解、评估并测试精艺股份公司应收款项预期信用损失计提相关的内部控制； 3.评价应收款项政策，复核预期信用损失计提的准确性； 4.对逾期未回款的应收款项，了解逾期原因，检查原始凭证，了解精艺股份债权清收计划，关注有无抵押担保补偿措施等； 5.对期末余额或当期发生额较大的应收款项进行函证，检查应收款项的期后回款银行回单，核实应收款项的真实性。

四、其他信息

广东精艺管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括广东精艺2019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，管理层负责评估广东精艺的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算广东精艺、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广东精艺的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对广东精艺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广东精艺不能持续经营。

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

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

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

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

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

苏亚金诚会计师事务所　　中国注册会计师：
（特殊普通合伙）　　(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国　南京市　　二〇二〇年四月二十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东精艺金属股份有限公司

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	346,860,160.08	219,709,839.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	26,604.00	
以公允价值计量且其变动计入当		11,929,107.10

期损益的金融资产		
衍生金融资产	420,586.00	
应收票据	3,913,563.25	269,509,759.71
应收账款	827,501,871.20	895,934,346.21
应收款项融资	191,652,288.98	
预付款项	22,915,442.84	23,933,530.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,819,390.76	6,575,130.12
其中：应收利息		247,500.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	152,835,911.12	219,778,682.16
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	115,656,196.45	21,363,422.13
流动资产合计	1,668,602,014.68	1,668,733,817.19
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		10,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	10,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	54,025,562.65	78,867,848.20
固定资产	139,991,389.09	152,226,545.65
在建工程	102,041,689.91	102,410,531.53
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产		
无形资产	40,424,163.35	41,890,358.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	105,848.47	149,126.45
递延所得税资产	19,456,449.32	20,652,664.89
其他非流动资产	1,869,350.00	413,309.78
非流动资产合计	367,914,452.79	406,610,385.07
资产总计	2,036,516,467.47	2,075,344,202.26
流动负债：		
短期借款	491,543,267.84	746,463,846.41
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	160,711.50	
应付票据	246,021,112.66	21,819,171.60
应付账款	32,439,166.75	62,790,258.89
预收款项	3,357,894.47	39,152,659.10
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	13,156,489.00	15,104,535.32
应交税费	19,748,739.88	7,472,298.89
其他应付款	20,258,457.81	22,034,015.90
其中：应付利息	806,854.21	608,122.04
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	826,685,839.91	914,836,786.11
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		99,407.38
递延收益	18,479,648.59	8,523,659.19
递延所得税负债	1,644,061.00	1,286,834.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,123,709.59	9,909,901.00
负债合计	846,809,549.50	924,746,687.11
所有者权益：		
股本	250,616,000.00	250,616,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	616,998,707.78	616,998,707.78
减：库存股		
其他综合收益	388,328.30	178,581.03
专项储备		
盈余公积	32,443,798.42	31,966,549.17
一般风险准备		
未分配利润	289,260,083.47	250,837,677.17
归属于母公司所有者权益合计	1,189,706,917.97	1,150,597,515.15
少数股东权益		
所有者权益合计	1,189,706,917.97	1,150,597,515.15
负债和所有者权益总计	2,036,516,467.47	2,075,344,202.26

法定代表人：卫国　　主管会计工作负责人：卫国　　会计机构负责人：常政

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	54,745,543.81	34,169,858.00
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		11,306,998.98
衍生金融资产		
应收票据		33,035,732.44
应收账款	267,274,181.94	425,352,762.69
应收款项融资	25,129,770.48	
预付款项	4,184,832.33	2,161,628.68
其他应收款	22,067,219.13	18,353,080.26
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,582,284.94	4,881,400.92
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	103,634,773.40	3,249,549.12
流动资产合计	478,618,606.03	532,511,011.09
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	409,040,881.69	409,040,881.69
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	34,672,491.56	37,261,772.76
固定资产	8,148,194.12	8,091,259.95
在建工程	80,559,595.80	77,544,242.56

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,595,491.71	15,107,216.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	33,009.69	40,776.69
递延所得税资产	6,852,663.00	8,551,460.96
其他非流动资产	1,710,300.00	
非流动资产合计	555,612,627.57	555,637,610.82
资产总计	1,034,231,233.60	1,088,148,621.91
流动负债：		
短期借款		
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	
应付账款	5,477,562.83	55,600,524.60
预收款项		4,811.46
合同负债		
应付职工薪酬	3,448,071.80	6,563,377.02
应交税费	255,199.20	260,488.00
其他应付款	2,177,423.37	2,074,300.65
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	12,358,257.20	64,503,501.73
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	10,049,999.90	1,699,999.94
递延所得税负债	274,922.23	131,962.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,324,922.13	1,831,962.27
负债合计	22,683,179.33	66,335,464.00
所有者权益：		
股本	250,616,000.00	250,616,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	641,694,432.49	641,694,432.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,443,798.42	31,966,549.17
未分配利润	86,793,823.36	97,536,176.25
所有者权益合计	1,011,548,054.27	1,021,813,157.91
负债和所有者权益总计	1,034,231,233.60	1,088,148,621.91

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	5,125,596,178.06	5,757,561,169.07
其中：营业收入	5,125,596,178.06	5,757,561,169.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,084,118,049.13	5,691,327,851.38
其中：营业成本	4,961,312,644.37	5,538,062,393.07

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	12,205,423.70	14,631,887.83
销售费用	17,083,442.18	20,756,142.83
管理费用	38,786,715.87	42,725,793.42
研发费用	14,123,199.81	12,022,426.34
财务费用	40,606,623.20	63,129,207.89
其中：利息费用	26,728,427.53	27,367,601.32
利息收入	9,107,406.68	6,976,827.50
加：其他收益	10,006,288.89	8,345,942.64
投资收益（损失以“—”号填列）	-1,441,055.43	-3,032,583.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	6,646,762.63	-1,910,083.88
信用减值损失（损失以“-”号填列）	7,811,379.08	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,253,500.31	-10,378,329.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,707,565.00	248,010.14
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	65,955,568.79	59,506,273.47
加：营业外收入	264,629.02	181,582.15
减：营业外支出	77,679.40	435,143.10

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	66,142,518.41	59,252,712.52
减：所得税费用	15,143,650.87	11,458,504.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	50,998,867.54	47,794,207.86
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	50,998,867.54	47,794,207.86
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	50,998,867.54	47,794,207.86
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	209,747.27	341,147.18
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	209,747.27	341,147.18
（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	209,747.27	341,147.18
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	-47,062.50	
8.外币财务报表折算差额	256,809.77	341,147.18
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	51,208,614.81	48,135,355.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,208,614.81	48,135,355.04
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.19
（二）稀释每股收益	0.20	0.19

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：卫国　　主管会计工作负责人：卫国　　会计机构负责人：常政

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,670,733,395.61	2,332,269,307.72
减：营业成本	1,649,223,112.19	2,303,255,591.33
税金及附加	2,168,956.07	2,682,610.98
销售费用	7,190.40	17,238.52
管理费用	16,952,390.29	18,446,037.61
研发费用	1,632,752.12	
财务费用	4,630,863.55	-664,804.78
其中：利息费用		
利息收入	698,142.61	1,053,475.79
加：其他收益	714,574.76	836,148.61
投资收益（损失以“一”号填列）	-1,810,192.75	-3,047,153.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融		

资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	6,754,439.63	-1,854,341.79
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,963,058.81	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		14,526.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-9,679.05	63,292.89
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	7,730,332.39	4,545,106.93
加：营业外收入	47,119.97	65,894.58
减：营业外支出	50,000.00	229,605.18
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	7,727,452.36	4,381,396.33
减：所得税费用	2,120,058.37	1,947,656.71
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	5,607,393.99	2,433,739.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	5,607,393.99	2,433,739.62
（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	5,607,393.99	2,433,739.62
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,815,936,848.59	6,432,958,679.12
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		
收到其他与经营活动有关的现金	35,771,291.63	19,446,388.38
经营活动现金流入小计	5,851,708,140.22	6,452,405,067.50
购买商品、接受劳务支付的现金	5,688,360,517.63	6,275,484,260.23
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	69,388,877.04	76,026,347.27
支付的各项税费	50,185,621.52	80,218,987.97
支付其他与经营活动有关的现金	35,115,606.81	40,381,935.31
经营活动现金流出小计	5,843,050,623.00	6,472,111,530.78
经营活动产生的现金流量净额	8,657,517.22	-19,706,463.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	31,575,093.64	10,392,762.84
取得投资收益收到的现金	904,694.30	327,418.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,801,547.23	588,053.93
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	58,281,335.17	11,308,235.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,666,457.57	111,409,759.95
投资支付的现金	115,223,661.70	10,629,006.51
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	150,890,119.27	122,038,766.46
投资活动产生的现金流量净额	-92,608,784.10	-110,730,530.83
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	886,552,541.78	976,400,984.08
收到其他与筹资活动有关的现金	66,820,000.00	26,400,000.00
筹资活动现金流入小计	953,372,541.78	1,002,800,984.08
偿还债务支付的现金	786,034,515.55	691,978,685.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,567,578.63	70,645,575.51
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		117,153,360.00
筹资活动现金流出小计	827,602,094.18	879,777,620.87
筹资活动产生的现金流量净额	125,770,447.60	123,023,363.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	390,584.62	-24,958.26
五、现金及现金等价物净增加额	42,209,765.34	-7,438,589.16
加：期初现金及现金等价物余额	71,266,654.16	78,705,243.32
六、期末现金及现金等价物余额	113,476,419.50	71,266,654.16

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	2,039,927,392.61	2,786,469,412.52
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,007,302.99	4,078,992.31
经营活动现金流入小计	2,050,934,695.60	2,790,548,404.83
购买商品、接受劳务支付的现金	1,877,218,796.86	2,684,521,765.09
支付给职工以及为职工支付的现金	13,388,274.89	12,702,890.21
支付的各项税费	2,689,530.55	6,829,430.77
支付其他与经营活动有关的现金	7,114,215.04	23,401,896.52
经营活动现金流出小计	1,900,410,817.34	2,727,455,982.59
经营活动产生的现金流量净额	150,523,878.26	63,092,422.24

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,531,374.50	9,276,601.56
取得投资收益收到的现金	904,694.30	327,418.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	911.51	100,542.33
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	31,436,980.31	9,704,562.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,452,114.79	54,301,956.48
投资支付的现金	115,195,461.88	10,524,270.51
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	146,647,576.67	64,826,226.99
投资活动产生的现金流量净额	-115,210,596.36	-55,121,664.24
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	16,820,000.00	26,400,000.00
筹资活动现金流入小计	16,820,000.00	26,400,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,037,596.09	37,594,883.91
支付其他与筹资活动有关的现金		5,679,360.00
筹资活动现金流出小计	15,037,596.09	43,274,243.91
筹资活动产生的现金流量净额	1,782,403.91	-16,874,243.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	37,095,685.81	-8,903,485.91
加：期初现金及现金等价物余额	6,163,412.29	15,066,898.20
六、期末现金及现金等价物余额	43,259,098.10	6,163,412.29

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	250,616,000.00				616,998,707.78		178,581.03		31,966,549.17		250,837,677.17		1,150,597,515.15		1,150,597,515.15
加：会计政策变更									-83,490.15		3,021,874.25		2,938,384.10		2,938,384.10
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	250,616,000.00				616,998,707.78		178,581.03		31,883,059.02		253,859,551.42		1,153,535,899.25		1,153,535,899.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							209,747.27		560,739.40		35,400,532.05		36,171,018.72		36,171,018.72
（一）综合收益总额							209,747.27				50,998,867.54		51,208,614.81		51,208,614.81
（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									560,739.40		-15,598,335.		-15,037,596.		-15,037,596.

											49		09		09
1．提取盈余公积									560,739.40		-560,739.40				
2．提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-15,037,596.09		-15,037,596.09		-15,037,596.09
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	250,616,000.00				616,998,707.78		388,328.30		32,443,798.42		289,260,083.47		1,189,706,917.97		1,189,706,917.97

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计		

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润				计
一、上年期末余额	251,510,000.00				620,831,452.88	6,222,240.00	-162,566.15		31,723,175.21		240,845,967.18		1,138,525,789.12		1,138,525,789.12
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	251,510,000.00				620,831,452.88	6,222,240.00	-162,566.15		31,723,175.21		240,845,967.18		1,138,525,789.12		1,138,525,789.12
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	-894,000.00				-3,832,745.10	-6,222,240.00	341,147.18		243,373.96		9,991,709.99		12,071,726.03		12,071,726.03
（一）综合收益总额							341,147.18				47,794,207.86		48,135,355.04		48,135,355.04
（二）所有者投入和减少资本	-894,000.00				-3,832,745.10	-6,222,240.00							1,495,494.90		1,495,494.90
1．所有者投入的普通股	-894,000.00				-4,969,320.00								-5,863,320.00		-5,863,320.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额					1,136,574.90								1,136,574.90		1,136,574.90
4．其他						-6,222,240.00							6,222,240.00		6,222,240.00
（三）利润分配									243,373.96		-37,802,497.87		-37,559,123.91		-37,559,123.91

1．提取盈余公积									243,373.96		-243,373.96				
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-37,559,123.91		-37,559,123.91		-37,559,123.91
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	250,616,000.00				616,998,707.78		178,581.03		31,966,549.17		250,837,677.17		1,150,597,515.15		1,150,597,515.15

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	250,616,000.00				641,694,432.49				31,966,549.17	97,536,176.25		1,021,813,157.91
加：会计政策变更									-83,490.15	-751,411.39		-834,901.54
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	250,616,000.00				641,694,432.49				31,883,059.02	96,784,764.86		1,020,978,256.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									560,739.40	-9,990,941.50		-9,430,202.10
（一）综合收益总额										5,607,393.99		5,607,393.99
（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									560,739.40	-15,598,335.49		-15,037,596.09
1．提取盈余公积									560,739.40	-560,739.40		
2．对所有者（或股东）的分配										-15,037,596.09		-15,037,596.09
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	250,616,000.00				641,694,432.49				32,443,798.42	86,793,823.36		1,011,548,054.27

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	251,510,000.00				645,550,779.27	6,222,240.00			31,723,175.21	132,904,934.50		1,055,466,648.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	251,510,000.				645,550,779.27	6,222,240.00			31,723,175.21	132,904,934.50		1,055,466,648.98

	00											
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-894,000.00				-3,856,346.78	-6,222,240.00			243,373.96	-35,368,758.25		-33,653,491.07
（一）综合收益总额										2,433,739.62		2,433,739.62
（二）所有者投入和减少资本	-894,000.00				-3,856,346.78	-6,222,240.00						1,471,893.22
1．所有者投入的普通股	-894,000.00				-4,969,320.00							-5,863,320.00
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					1,112,973.22							1,112,973.22
4．其他						-6,222,240.00						6,222,240.00
（三）利润分配									243,373.96	-37,802,497.87		-37,559,123.91
1．提取盈余公积									243,373.96	-243,373.96		
2.对所有者（或股东）的分配										-37,559,123.91		-37,559,123.91
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	250,616,000.00				641,694,432.49				31,966,549.17	97,536,176.25		1,021,813,157.91

三、公司基本情况

（一）历史沿革

广东精艺金属股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原为佛山市顺德区北滘镇精艺金属有限公司，于1999年7月28日在佛山市顺德区工商行政管理局登记成立。2005年3月9日，经广东省人民政府办公厅“粤办函【2005】109号”文同意，由佛山市顺德区北滘镇精艺金属有限公司原有股东作为发起人，以发起设立方式对佛山市顺德区北滘镇精艺金属有限公司进行整体改组，设立广东精艺金属股份有限公司，公司于2005年5月19日在广东省工商行政管理局注册登记，注册资本为人民币4,610.00万元。

2009年8月26日，经中国证券监督管理委员会“证监许可【2009】859号”文核准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）3,600.00万股并于2009年9月29日在深圳证券交易所挂牌交易，股票代码002295。

本公司于2018年9月7日召开的董事会会议审议通过了《关于终止实施2015年限制性股票激励计划并回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司回购王远明先生、周赛娟女士、黄虎先生已获授但尚未解锁的全部限制性股票合6.30万股，同意公司终止实施2015年限制性股票激励计划，并回购注销28名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计75.3万股，合计回购81.6万股。2018年11月7日，上述限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。本次回购注销完成后，公司股份总数由251,432,000.00股变更为250,616,000.00股。

截至2019年12月31日，公司股份总数为250,616,000.00股，注册资本250,616,000.00元，本公司法人营业执照统一社会信用代码：91440606708165505N。

（二）本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司。

本公司注册地址：佛山市顺德区北滘镇西海工业区。

本公司总部办公地址：佛山市顺德区北滘镇西海工业区。

（三）本公司的业务性质和主要经营活动

本公司主要经营活动为：公司经营范围包括制造、销售：金属制品（不含国家政策规定的专控、专营项目），金属管、棒、带型材设备的研究开发、制造、技术转让、销售和服务。货物进出口、技术进出口；房屋租赁。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2020年4月26日经公司董事会批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计5家，详见本附注（九）1。本报告期合并财务报表范围的变化情况详见本附注（八）。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证券监督管理委员会《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

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。

4、记账本位币

本公司以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

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1.公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2.合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3.公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（2）公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（3）公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（4）公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

（5）公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4.企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

（1）公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

（2）公司对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，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（三）公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1.公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2.公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

（1）债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

（2）债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3.公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

（1）在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

（2）在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于

母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1.报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司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，将该子公司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。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2.报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（一）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排；合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

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

1.合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

2.合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

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

（二）共同经营的会计处理

合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1.确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

2.确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

3.确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4.按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

5.确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务的核算方法

1.外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2.资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

（二）外币报表折算的会计处理方法

1.公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

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

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算或者采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

2.公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

（1）公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

（2）在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3.公司在处置境外经营时，将合并资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（一）金融工具的分类

1、金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（包括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）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2、金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1.金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2.金融工具的计量方法

（1）金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的的应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

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

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的

金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

（四）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融资产和金融负债的抵销

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

1.公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

2.公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

（七）金融工具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，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1.减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

（1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）简化处理方法

对于应收账款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2.信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约

概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
风险组合	对于划分为风险组合的商业承兑汇票，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
	对于划分为风险组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
	对于划分为风险组合的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
性质组合	公司将应收合并范围内子公司的款项、银行承兑汇票、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备

风险组合中，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
3个月以内（含3个月）	2.00%	2.00%
3至12个月	3.00%	3.00%
1－2年	10.00%	10.00%
2－3年	30.00%	30.00%
3年以上	100.00%	100.00%

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

见10、金融工具。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

见10、金融工具。

13、应收款项融资

应收账款融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

见10、金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

见10、金融工具。

15、存货

（一）存货的分类

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物、委托加工物资、发出商品等。

（二）存货的确认

本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

1、与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

2、该存货的成本能够可靠地计量。

（三）存货取得和发出的计价方法

本公司取得的存货按实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

（四）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

（五）期末存货的计量

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

可变现净值的确定方法：

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

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。

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。

（六）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制。

16、持有待售资产

（一）持有待售

1.持有待售的非流动资产、处置组的范围

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

2.持有待售的非流动资产、处置组的确认条件

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

3.持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

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

（二）终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1.该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

3.该组成部分是专为转售而取得的子公司。

17、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1.企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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

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

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司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。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1.采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，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，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2.采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

（2）采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

（3）取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的的依据

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

18、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

（一）投资性房地产的范围

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、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、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。

（二）投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

1.与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；

2.该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（三）采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

1.采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧。

2.采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。

19、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产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公司；

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 年	5%-10%	4.5%-4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%-10%	9%-9.5%
运输设备	年限平均法	5 年	5%-10%	18%-19%
办公设备	年限平均法	3-5 年	5%-10%	18%-31.67%

1.除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2.公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3.固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率表如上表列示。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4.符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5.融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1、融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2、融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利

率法进行分摊。

3、融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

20、在建工程

（一）在建工程的计价

按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产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，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照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，再按照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。

21、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、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。

（二）借款费用的确认原则

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，包括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。

（三）借款费用资本化期间的确定

1.借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，借款费用开始资本化。其中，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.借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将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。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3.借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1.借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

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

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

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2.借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3.汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

22、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（一）无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

1、与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

2、该无形资产的成本能够可靠地计量。

（二）无形资产的计量

1、本公司无形资产按照成本进行初始计量。

2、无形资产的后续计量

①对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50		2
软件	3-10		10-33.33

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

②无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

23、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。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。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。

24、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

25、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

（2）离职后福利的会计处理方法

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1.企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

2.企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1.服务成本。

2.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

26、预计负债

（一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

1.该义务是公司承担的现时义务；

2.该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

3.该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1.所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2.在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

（1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

（2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

27、股份支付

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（一）以权益工具结算的股份支付

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。

（二）现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（三）确认可行权权益工具的最佳估计的依据

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等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（四）修改、终止股份支付支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件,本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外，则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

28、收入

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

（一）销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

公司销售商品收入主要为铜加工产品销售收入和贸易商品销售收入。其中铜加工产品销售收入具体判断标准为：根据

公司与客户签订的销售协议规定，完成产品生产后发货，取得客户的签收单或客户系统确认的收货信息，公司据此确认收入并开具发票。贸易产品销售收入具体判断标准为：在使用结算方式下，与客户签订外租仓协议，由客户负责对公司发出商品进行仓储管理，公司每月根据客户确认的实际使用量来确认收入并开具发票；在收货结算方式下，以货物送达客户指定仓库并取得客户的签收单，公司据此确认收入并开具发票。

（二）提供劳务收入

1、本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已完工作量的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例）。

2、本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（三）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权金额：

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。

29、政府补助

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

（一）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

1、能够满足政府补助所附条件；

2、能够收到政府补助。

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。

（二）政府补助的计量

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

2、与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3、取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

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，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

4、已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

②属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1.公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2.递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

（2）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

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

3.递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1.资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2.适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3.公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4.公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生

的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

（一）套期会计处理方法

本公司为规避外汇风险、商品价格风险，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。本公司的套期包括公允价值套期、现金流量套期。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

1、公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

2、现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值的变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本集团随后确认一项金融资产或金融负债的，原计入其他综合收益的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本集团预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，则将已计入其他综合收益的利得或损失转出，计入该项非金融资产或非金融负债的初始成本中原计入其他综合收益的金额在该项非金融资产或非金融债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入其他综合收益的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。当本公司撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入其他综合收益的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自其他综合收益转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入其他综合收益的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

（二）公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使

用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2017 年 3 月 31 日分别发布的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移（2017 年修订）》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号-套期会计（2017 年修订）》（财会【2017】9 号），与 2017 年 5 月 2 日发布的《企业会计准则第 37 号-金融工具列报（2017 年修订）》（财会【2017】14 号）（上述准则以下统称"新金融工具准则"），要求境内上市公司在财政部相关文件规定的起始日开始执行新企业会计准则。	本次会计政策变更已经公司第五届董事会第十三会议、第五届监事会第十二次会议审议通过，独立董事对此发表了独立意见。	新金融工具准则的会计政策自 2019 年 1 月 1 日起施行。
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《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）的要求对财务报表格式及部分科目列报进行相应调整。主要将资产负债表中原"应收票据及应收账款"拆分为"应收票据"和"应收账款"，原"应付票据及应付账款"拆分为"应付票据"和"应付账款"，新增"应收账款融资"；利润表新增"信用减值损失"项目，并将"资产减值损失"、"信用减值损失"调整为计算营业利润的加项，损失以"-"列示，同时将位置放至"公允价值变动收益"之后；现金流量表中政府补助均列入"收到其他与经营活动有关的现金"；所有者权益变动表中明确了"其他权益工具持有者投入资本"填列口径。	本次会计政策变更已经公司第六届董事会第三次会议、第六届监事会第三次会议审议通过，独立董事对此发表了独立意见。	适用于 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。
根据财政部 2019 年 5 月 9 日发布的《关于印发修订<企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换>的通知》（财会【2019】8 号），2019 年 5 月 16 日发布的《关于印发修订<企业会计准则第 12 号-债务重组>的通知》（财会【2019】9 号），要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施。	本次会计政策变更已经第六届董事会第三次会议、第六届监事会第三次会议审议通过，独立董事对此发表了独立意见。	本通知自 2019 年 6 月 10 日起执行《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》准则。本通知自 2019 年 6 月 17 日起执行《企业会计准则第 12 号-债务重组》准则。

（2）重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
根据财政部新金融工具准则要求，公司对按账龄组合计提坏账准备的账龄为 3 个月以内和 3 年以上的应收账款、承兑人为非金融机构的应收票据、其他应收款计提比例进行变更。	本次会计估计变更已经公司第六届董事会第五次会议、第六届监事会第五次会议审议通过，独立董事对此发表了独立意见。	2019 年 01 月 01 日	公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本次会计估计变更采用未来适用法处理，不追溯调整。

（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	219,709,839.52	219,709,839.52	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		11,929,107.10	11,929,107.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,929,107.10		-11,929,107.10
衍生金融资产		2,817,510.00	2,817,510.00
应收票据	269,509,759.71	12,195,575.13	-257,314,184.58
应收账款	895,934,346.21	900,905,063.22	4,970,717.01
应收款项融资		257,438,629.21	257,438,629.21
预付款项	23,933,530.24	23,933,530.24	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,575,130.12	5,106,895.14	-1,468,234.98
其中：应收利息	247,500.00		-247,500.00
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	219,778,682.16	219,778,682.16	
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	21,363,422.13	18,793,412.13	-2,570,010.00
流动资产合计	1,668,733,817.19	1,672,608,243.85	3,874,426.66
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	10,000,000.00		-10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	78,867,848.20	78,867,848.20	
固定资产	152,226,545.65	152,226,545.65	
在建工程	102,410,531.53	102,410,531.53	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	41,890,358.57	41,890,358.57	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	149,126.45	149,126.45	
递延所得税资产	20,652,664.89	19,716,622.33	-936,042.56
其他非流动资产	413,309.78	413,309.78	
非流动资产合计	406,610,385.07	405,674,342.51	-936,042.56
资产总计	2,075,344,202.26	2,078,282,586.36	2,938,384.10
流动负债：			
短期借款	746,463,846.41	746,463,846.41	
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	21,819,171.60	21,819,171.60	
应付账款	62,790,258.89	62,790,258.89	
预收款项	39,152,659.10	39,152,659.10	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	15,104,535.32	15,104,535.32	
应交税费	7,472,298.89	7,472,298.89	
其他应付款	22,034,015.90	22,034,015.90	
其中：应付利息	608,122.04	608,122.04	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	914,836,786.11	914,836,786.11	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	99,407.38	99,407.38	
递延收益	8,523,659.19	8,523,659.19	
递延所得税负债	1,286,834.43	1,286,834.43	
其他非流动负债			

非流动负债合计	9,909,901.00	9,909,901.00	
负债合计	924,746,687.11	924,746,687.11	
所有者权益：			
股本	250,616,000.00	250,616,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	616,998,707.78	616,998,707.78	
减：库存股			
其他综合收益	178,581.03	178,581.03	
专项储备			
盈余公积	31,966,549.17	31,883,059.02	-83,490.15
一般风险准备			
未分配利润	250,837,677.17	253,859,551.42	3,021,874.25
归属于母公司所有者权益合计	1,150,597,515.15	1,153,535,899.25	2,938,384.10
少数股东权益			
所有者权益合计	1,150,597,515.15	1,153,535,899.25	2,938,384.10
负债和所有者权益总计	2,075,344,202.26	2,078,282,586.36	2,938,384.10

调整情况说明

2017年3月31日，财政部修订了《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》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

本公司于2019年1月1日将证券投资、期货投资、所持远期外汇合约从“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调整至“交易性金融资产”列示；本公司将所持有的银行承兑汇票从“应收票据”调整至“应收款项融资”列示；本公司将未逾期的应收利息从“其他应收款”调整“其他流动资产”列示；本公司于2019年1月1日起适用新的坏账计提比例，调整了应收款项的账面价值，并据此调整了递延所得税资产、盈余公积和未分配利润；本公司将所持有的部分股权投资从“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”列示。

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	34,169,858.00	34,169,858.00	
交易性金融资产		11,306,998.98	11,306,998.98

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,306,998.98		-11,306,998.98
衍生金融资产			
应收票据	33,035,732.44		-33,035,732.44
应收账款	425,352,762.69	425,449,822.04	97,059.35
应收款项融资		33,035,732.44	33,035,732.44
预付款项	2,161,628.68	2,161,628.68	
其他应收款	18,353,080.26	17,142,818.86	-1,210,261.40
其中：应收利息			
应收股利			
存货	4,881,400.92	4,881,400.92	
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	3,249,549.12	3,249,549.12	
流动资产合计	532,511,011.09	531,397,809.04	-1,113,202.05
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	409,040,881.69	409,040,881.69	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	37,261,772.76	37,261,772.76	
固定资产	8,091,259.95	8,091,259.95	
在建工程	77,544,242.56	77,544,242.56	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,107,216.21	15,107,216.21	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	40,776.69	40,776.69	
递延所得税资产	8,551,460.96	8,829,761.47	278,300.51
其他非流动资产			
非流动资产合计	555,637,610.82	555,915,911.33	278,300.51
资产总计	1,088,148,621.91	1,087,313,720.37	-834,901.54
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	55,600,524.60	55,600,524.60	
预收款项	4,811.46	4,811.46	
合同负债			
应付职工薪酬	6,563,377.02	6,563,377.02	
应交税费	260,488.00	260,488.00	
其他应付款	2,074,300.65	2,074,300.65	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	64,503,501.73	64,503,501.73	
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	1,699,999.94	1,699,999.94	
递延所得税负债	131,962.33	131,962.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,831,962.27	1,831,962.27	
负债合计	66,335,464.00	66,335,464.00	
所有者权益：			
股本	250,616,000.00	250,616,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	641,694,432.49	641,694,432.49	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	31,966,549.17	31,883,059.02	-83,490.15
未分配利润	97,536,176.25	96,784,764.86	-751,411.39
所有者权益合计	1,021,813,157.91	1,020,978,256.37	-834,901.54
负债和所有者权益总计	1,088,148,621.91	1,087,313,720.37	-834,901.54

调整情况说明

2017年3月31日，财政部修订了《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》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

本公司于2019年1月1日将证券投资从“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调整至“交易性金融资产”列示；本公司将所持有的银行承兑汇票从“应收票据”调整至“应收款项融资”列示；本公司于2019年1月1日起适用新的坏账计提比例，调整了应收款项的账面价值，并据此调整了递延所得税资产、盈余公积和未分配利润。

（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。	6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、经审批的当期免抵的增值税税额。	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、经审批的当期免抵的增值税税额。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税、经审批的当期免抵的增值税税额。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东精艺金属股份有限公司	25%
佛山市顺德区精艺万希铜业有限公司	15%
芜湖精艺铜业有限公司	25%
广东精艺销售有限公司	25%
飞鸿国际发展有限公司	16.5%
芜湖精艺新材料科技有限公司	25%

2、税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2017年11月9日发布《广东省2017年第一批4672家企业拟认定高新技术企业名单》，本公司下属子公司佛山市顺德区精艺万希铜业有限公司被认定为高新技术企业，证书编号GR201744002828，企业所得税按15%优惠税率征收，优惠期为2017年至2019年。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	28,601.69	10,648.25

银行存款	112,632,123.49	69,594,611.97
其他货币资金	234,199,434.90	150,104,579.30
合计	346,860,160.08	219,709,839.52
其中：存放在境外的款项总额	6,801,929.01	1,985,597.22
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	233,383,740.58	148,443,185.36

其他说明

截至2019年12月31日，公司其他货币资金234,199,434.90元，其中期货交易存出款815,693.32元、证券交易存出投资款1.00元，存在使用限制的其他货币资金233,383,740.58元（包括开具银行承兑汇票缴存的票据保证金120,584,880.98元、为开具银行承兑汇票质押的智多宝存款100,000,000.00元，为取得境外借款而缴存的借款保证金11,186,445.71元，外汇掉期合约保证金1,612,413.89元。）

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,604.00	11,929,107.10
其中：		
权益工具投资		11,303,443.90
衍生金融资产	26,604.00	517,372.12
套期工具		
其他		108,291.08
其中：		
合计	26,604.00	11,929,107.10

3、衍生金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
期货套保保证金	420,586.00	2,817,510.00
合计	420,586.00	2,817,510.00

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

商业承兑票据	3,913,563.25	12,195,575.13
合计	3,913,563.25	12,195,575.13

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	4,001,374.63	100.00%	87,811.38	2.19%	3,913,563.25	12,444,464.42	100.00%	248,889.29	2.00%	12,195,575.13
其中：										
风险组合	4,001,374.63	100.00%	87,811.38	2.19%	3,913,563.25	12,444,464.42	100.00%	248,889.29	2.00%	12,195,575.13
合计	4,001,374.63	100.00%	87,811.38	2.19%	3,913,563.25	12,444,464.42	100.00%	248,889.29	2.00%	12,195,575.13

按单项计提坏账准备：

不适用。

按组合计提坏账准备：87,811.38 元

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
风险组合	4,001,374.63	87,811.38	2.19%
合计	4,001,374.63	87,811.38	--

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
风险组合	248,889.29		161,077.91			87,811.38

合计	248,889.29		161,077.91			87,811.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	31,673,244.83
合计	31,673,244.83

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	367,013,024.59	
合计	367,013,024.59	

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用。

（6）本期实际核销的应收票据情况

不适用。

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,266,966.36	1.08%	9,266,966.36	100.00%		9,766,654.63	1.05%	9,766,654.63	100.00%	
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准	9,266,966.36	1.08%	9,266,966.36	100.00%		9,766,654.63	1.05%	9,766,654.63	100.00%	

备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	845,567,402.30	98.92%	18,065,531.10	2.14%	827,501,871.20	920,605,243.09	98.95%	19,700,179.87	2.14%	900,905,063.22
其中：										
风险组合	845,567,402.30	98.92%	18,065,531.10	2.14%	827,501,871.20	920,605,243.09	98.95%	19,700,179.87	2.14%	900,905,063.22
合计	854,834,368.66	100.00%	27,332,497.46	3.20%	827,501,871.20	930,371,897.72	100.00%	29,466,834.50	3.17%	900,905,063.22

按单项计提坏账准备：9,266,966.36 元。

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
石家庄市嘉仪商贸有限公司	9,266,966.36	9,266,966.36	100.00%	预计无法收回。
合计	9,266,966.36	9,266,966.36	--	--

按组合计提坏账准备：18,065,531.10 元。

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
风险组合	845,567,402.30	18,065,531.10	2.14%
合计	845,567,402.30	18,065,531.10	--

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）	845,451,530.51
3 个月以内（含 3 个月）	732,615,015.28
3-12 个月	112,836,515.23
1 至 2 年	1,832,735.54
2 至 3 年	7,548,770.67
3 年以上	1,331.94
3 至 4 年	985.98
4 至 5 年	13.56
5 年以上	332.40

合计	854,834,368.66

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	9,766,654.63			499,688.27		9,266,966.36
按组合计提坏账准备的应收账款	19,700,179.87		1,630,253.10	4,395.67		18,065,531.10
合计	29,466,834.50		1,630,253.10	504,083.94		27,332,497.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	504,083.94

其中重要的应收账款核销情况：

不适用。

（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
客户 1	338,747,749.70	39.63%	6,774,954.99
客户 2	101,301,962.20	11.85%	2,583,364.07
客户 3	97,559,996.25	11.41%	1,951,199.93
客户 4	87,250,780.61	10.21%	1,745,015.61
客户 5	58,122,489.58	6.80%	1,700,108.86
合计	682,982,978.34	79.90%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	191,652,288.98	257,438,629.21
合计	191,652,288.98	257,438,629.21

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	22,914,959.35	99.99%	23,933,060.06	99.99%
1 至 2 年	470.31	0.01%	470.18	0.01%
2 至 3 年	13.18	0.00%		0.00%
3 年以上		0.00%		0.00%
合计	22,915,442.84	--	23,933,530.24	--

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：

不适用。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额21,616,343.00元，占预付款项期末余额合计数的比例为94.33%。

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,819,390.76	5,106,895.14
合计	6,819,390.76	5,106,895.14

（1）应收利息

不适用。

（2）应收股利

不适用。

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金&押金	3,634,530.00	10,092,052.50
设备款	2,060,450.00	
代垫款	22,187.73	96,026.80
其他	1,329,096.35	1,167,256.67
合计	7,046,264.08	11,355,335.97

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	6,236,352.83		12,088.00	6,248,440.83
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期转回	6,009,479.51			6,009,479.51
本期转销			12,088.00	12,088.00
2019 年 12 月 31 日余额	226,873.32			226,873.32

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,479,805.28
3 个月以内（含 3 个月）	3,081,289.78

3-12 个月	398,515.50
1 至 2 年	45,270.15
2 至 3 年	11,676.57
3 年以上	3,509,512.08
3 至 4 年	72,182.36
5 年以上	3,437,329.72
合计	7,046,264.08

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	
第一阶段	6,236,352.83		6,009,479.51			226,873.32
第三阶段	12,088.00			12,088.00		
合计	6,248,440.83		6,009,479.51	12,088.00		226,873.32

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	12,088.00

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
安徽芜湖鸠江经济开发区管委会	保证金	3,298,000.00	3 年以上	46.80%	
广东科莱博科技有限公司	设备款	2,060,450.00	3 个月以内	29.24%	41,209.00
芜湖聚石新材料科技有限公司	租金、水电费	339,801.74	3 个月以内	4.82%	6,796.03
中国石化销售有限公司广东佛山石油分公司	油费	191,235.65	1 年以内	2.71%	5,009.07
芜湖精艺金属有限公司	租金、水电费	177,608.73	3 个月以内	2.52%	3,552.17
合计	--	6,067,096.12	--	86.09%	56,566.27

6）涉及政府补助的应收款项

不适用。

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	50,812,978.33	7,543.14	50,805,435.19	44,351,725.89	443,472.12	43,908,253.77
在产品	13,448,202.72		13,448,202.72	7,717,281.84		7,717,281.84
库存商品	88,640,217.51	57,944.30	88,582,273.21	157,628,165.10	308,949.62	157,319,215.48
委托加工物资				10,833,931.07		10,833,931.07
合计	152,901,398.56	65,487.44	152,835,911.12	220,531,103.90	752,421.74	219,778,682.16

（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	443,472.12	776,570.95		1,212,499.93		7,543.14
库存商品	308,949.62	476,929.36		727,934.68		57,944.30
合计	752,421.74	1,253,500.31		1,940,434.61		65,487.44

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用。

10、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	9,735,418.24	17,562,672.03
信托产品	100,000,640.00	
券商理财产品	9,998.94	
应收利息	397,145.54	247,500.00
预交企业所得税	5,512,993.73	983,240.10
合计	115,656,196.45	18,793,412.13

11、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

其他说明：

10,000,000.00元为持有上海道格拉斯陶瓷有限公司部分股权，在被投资单位持股比例为3.57%。

12、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	90,985,985.61	15,529,438.33		106,515,423.94
2.本期增加金额	1,181.52			1,181.52
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	1,181.52			1,181.52

（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	21,475,234.21			21,475,234.21
（1）处置	21,475,234.21			21,475,234.21
（2）其他转出				
4.期末余额	69,511,932.92	15,529,438.33		85,041,371.25
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	25,648,306.61	1,999,269.13		27,647,575.74
2.本期增加金额	3,784,510.84	312,130.22		4,096,641.06
（1）计提或摊销	3,784,510.84	312,130.22		4,096,641.06
3.本期减少金额	728,408.20			728,408.20
（1）处置	728,408.20			728,408.20
（2）其他转出				
4.期末余额	28,704,409.25	2,311,399.35		31,015,808.60
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	40,807,523.67	13,218,038.98		54,025,562.65
2.期初账面价值	65,337,679.00	13,530,169.20		78,867,848.20

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
马龙新厂（第三厂房）	7,931,935.75	马龙土地项目工程已规划分期竣工，待全部竣工后统一办理，产权证书已于 2020 年 1 月办妥。

其他说明

公司部分房屋建筑物所在土地为公司向佛山市顺德区北滘镇西海村民委员会租赁的使用权可流转的集体土地，公司已取得相关房屋建筑物的房产证。截至2019年12月31日具体情况如下：

土地租赁期	房屋建筑物原值（元）	房屋建筑物净值（元）
2004.12.10-2026.12.31	42,641,333.32	21,569,201.40
合计	42,641,333.32	21,569,201.40

13、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	139,991,389.09	152,226,545.65
合计	139,991,389.09	152,226,545.65

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	89,834,765.13	248,208,692.72	1,352,948.60	11,867,971.32	351,264,377.77
2.本期增加金额		26,287,302.43	497,728.24	864,859.80	27,649,890.47
（1）购置			442,418.51	316,153.72	758,572.23
（2）在建工程转入		11,110,368.89	55,309.73	548,706.08	11,714,384.70
（3）企业合并增加					
（4）其他		15,176,933.54			15,176,933.54
3.本期减少金额		12,348,854.73	88,034.19	291,241.51	12,728,130.43
（1）处置或报废		12,152,273.53	88,034.19	281,322.71	12,521,630.43
（2）转入在建工程		196,581.20			196,581.20

（3）其他				9,918.80	9,918.80
4.期末余额	89,834,765.13	262,147,140.42	1,762,642.65	12,441,589.61	366,186,137.81
二、累计折旧					
1.期初余额	35,596,506.41	152,525,925.48	1,023,793.06	7,512,744.23	196,658,969.18
2.本期增加金额	4,075,719.02	31,937,335.61	107,822.86	1,240,295.52	37,361,173.01
（1）计提	4,075,719.02	19,266,126.00	107,822.86	1,240,295.52	24,689,963.40
（2）其他		12,671,209.61			12,671,209.61
3.本期减少金额		9,829,366.33	77,250.42	267,256.57	10,173,873.32
（1）处置或报废		9,798,404.77	77,250.42	267,256.57	10,142,911.76
（2）转入在建工程		30,961.56			30,961.56
4.期末余额	39,672,225.43	174,633,894.76	1,054,365.50	8,485,783.18	223,846,268.87
三、减值准备					
1.期初余额		2,378,245.63		617.31	2,378,862.94
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额		30,383.09			30,383.09
（1）处置或报废		30,383.09			30,383.09
4.期末余额		2,347,862.54		617.31	2,348,479.85
四、账面价值					
1.期末账面价值	50,162,539.70	85,165,383.12	708,277.15	3,955,189.12	139,991,389.09
2.期初账面价值	54,238,258.72	93,304,521.61	329,155.54	4,354,609.78	152,226,545.65

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	6,907,221.11	4,125,115.44	2,347,862.54	434,243.13	
电子设备及其他	13,500.00	12,825.00	617.31	57.69	
合计	6,920,721.11	4,137,940.44	2,348,479.85	434,300.82	

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用。

（4）通过经营租赁租出的固定资产

不适用。

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

不适用。

其他说明

公司部分房屋建筑物所在土地为公司向佛山市顺德区北滘镇西海村民委员会租赁的使用权可流转的集体土地，公司已取得相关房屋建筑物的房产证。截至2019年12月31日具体情况如下：

土地租赁期	房屋建筑物原值（元）	房屋建筑物净值（元）
2004.12.10-2026.12.31	8,328,651.13	4,780,606.33
2001.10.01-2021.09.30	29,018,944.80	13,004,158.91
合计	37,347,595.93	17,784,765.24

（6）固定资产清理

不适用。

14、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	102,041,689.91	102,410,531.53
合计	102,041,689.91	102,410,531.53

（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
马龙园区工程	80,502,073.68		80,502,073.68	77,544,242.56		77,544,242.56
飞讯软件开发	179,622.65		179,622.65	67,358.49		67,358.49
1 线新增铣、轧、双拉生产线				7,625,102.27		7,625,102.27
蚊香管收卷机	742,523.52		742,523.52	701,178.64		701,178.64
2 线联拉机液压				72,649.57		72,649.57

站 2 套						
万吨精密铜带生产线及配套设施	19,680,000.00		19,680,000.00	16,400,000.00		16,400,000.00
上海泛微 OA 系统	57,522.12		57,522.12			
火花直读光谱仪	224,137.93		224,137.93			
废气处理设备（新）	345,132.76		345,132.76			
纯水冷却器	61,154.97		61,154.97			
华丰 80T 冷却塔	7,008.85		7,008.85			
退火炉氮气除油循环利用装置	59,292.04		59,292.04			
成型机行车轨道加长技改	171,219.64		171,219.64			
联拉机改建	12,001.75		12,001.75			
合计	102,041,689.91		102,041,689.91	102,410,531.53		102,410,531.53

（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
马龙园区工程	90,000,000.00	77,544,242.56	3,247,791.10	289,959.98		80,502,073.68	89.77%	89.77%				其他
1 线新增铣、轧、双拉生产线	15,860,000.00	7,625,102.27	2,147,294.48	9,772,396.75			61.62%	61.62%				其他
万吨精密铜带生产线及配套设施	33,300,000.00	16,400,000.00	3,765,415.90	485,415.90		19,680,000.00	60.56%	60.56%				其他
合计	139,160,000.00	101,569,344.83	9,160,501.48	10,547,772.63		100,182,073.68	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

不适用。

（4）工程物资

不适用。

15、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	45,709,853.67			2,669,163.79	48,379,017.46
2.本期增加金额					
（1）购置					
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额				45,918.11	45,918.11
（1）处置					
（2）其他				45,918.11	45,918.11
4.期末余额	45,709,853.67			2,623,245.68	48,333,099.35
二、累计摊销					
1.期初余额	5,716,828.09			771,830.80	6,488,658.89
2.本期增加金额	917,792.98			502,484.13	1,420,277.11
（1）计提	917,792.98			502,484.13	1,420,277.11
3.本期减少金额					
（1）处置					

4.期末余额	6,634,621.07			1,274,314.93	7,908,936.00
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	39,075,232.60			1,348,930.75	40,424,163.35
2.期初账面价值	39,993,025.58			1,897,332.99	41,890,358.57

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用。

16、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
邮箱租金	40,776.69		7,767.00		33,009.69
服务器租赁	108,349.76	3,023.21	38,534.19		72,838.78
合计	149,126.45	3,023.21	46,301.19		105,848.47

17、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	29,117,320.24	7,227,636.42	38,198,468.77	9,426,503.13
内部交易未实现利润	5,576,352.85	1,394,088.25	4,354,710.94	1,088,677.74
可抵扣亏损	26,821,157.56	6,319,582.31	20,593,172.84	5,148,293.21
公允价值变动损益	223,961.50	42,329.90	7,323,189.63	1,830,797.41
递延收益——与资产相关的政府补助	18,479,648.59	3,966,242.35	8,523,659.19	1,659,033.94
未实现融资收益	2,026,280.35	506,570.09	2,153,860.20	538,465.05
预计负债			99,407.38	24,851.85
合计	82,244,721.09	19,456,449.32	81,246,468.95	19,716,622.33

（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
应收利息	397,145.54	99,286.39	247,500.00	61,875.00
新购进单价 500 万以下的设备、器具一次性税前扣除	8,121,945.29	1,544,774.61	5,435,053.16	1,105,805.53
衍生金融工具的估值			517,372.12	119,153.90
合计	8,519,090.83	1,644,061.00	6,199,925.28	1,286,834.43

（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		19,456,449.32		19,716,622.33
递延所得税负债		1,644,061.00		1,286,834.43

（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	943,829.21	943,829.21
合计	943,829.21	943,829.21

（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

不适用。

18、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
预付工程款	1,869,350.00	413,309.78
合计	1,869,350.00	413,309.78

19、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	9,543,267.84	25,934,968.12
保证借款	482,000,000.00	364,800,000.00
信用借款		355,728,878.29
合计	491,543,267.84	746,463,846.41

短期借款分类的说明：

保证借款期末余额中，广东精艺销售有限公司向银行贷款5,000万元由本公司提供担保，广东精艺销售有限公司向银行贷款15,100万元，由本公司及佛山市顺德区精艺万希铜业有限公司和芜湖精艺铜业有限公司还有芜湖精艺新材料科技有限公司提供保证担保；芜湖精艺铜业有限公司向银行贷款9,000万元由本公司提供担保。芜湖精艺新材料科技有限公司向银行贷款1,000万元由本公司提供担保。芜湖精艺铜业有限公司向银行贷款3,000万元由本公司及佛山市顺德区精艺万希铜业有限公司和广东精艺销售有限公司还有芜湖精艺新材料科技有限公司提供保证担保。芜湖精艺新材料科技有限公司向银行贷款15,100万元由本公司及佛山市顺德区精艺万希铜业有限公司和广东精艺销售有限公司还有芜湖精艺铜业有限公司提供保证担保。

质押借款期末余额中，飞鸿国际发展有限公司向银行贷款9,543,267.84元系本公司以保证金提供质押担保。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

不适用。

20、衍生金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

外汇掉期合约	160,711.50	
合计	160,711.50	

21、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	246,021,112.66	21,819,171.60
合计	246,021,112.66	21,819,171.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	9,200,814.05	30,643,423.44
应付材料款	23,238,352.70	32,146,835.45
合计	32,439,166.75	62,790,258.89

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用。

23、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	3,357,894.47	39,152,659.10
合计	3,357,894.47	39,152,659.10

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用。

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用。

24、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	15,104,535.32	64,395,317.27	66,343,363.59	13,156,489.00
二、离职后福利-设定提存计划		3,364,491.32	3,364,491.32	
三、辞退福利		80,740.40	80,740.40	
合计	15,104,535.32	67,840,548.99	69,788,595.31	13,156,489.00

（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	15,088,828.52	59,289,837.57	61,234,423.49	13,144,242.60
2、职工福利费		2,162,273.58	2,162,273.58	
3、社会保险费		1,862,731.19	1,862,731.19	
其中：医疗保险费		1,429,335.22	1,429,335.22	
工伤保险费		171,132.58	171,132.58	
生育保险费		262,263.39	262,263.39	
4、住房公积金		647,738.62	647,738.62	
5、工会经费和职工教育经费	15,706.80	281,366.17	284,826.57	12,246.40
6、其他短期薪酬		151,370.14	151,370.14	
合计	15,104,535.32	64,395,317.27	66,343,363.59	13,156,489.00

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,268,995.08	3,268,995.08	
2、失业保险费		95,496.24	95,496.24	

合计		3,364,491.32	3,364,491.32	

其他说明：

公司本年度因解除劳动关系所提供辞退福利为80,740.40元，期末应付未付金额为0.00元。

25、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,832,280.28	4,782,503.63
企业所得税	6,794,826.01	1,996,569.33
个人所得税	87,820.37	57,253.78
城市维护建设税	758,935.42	32,078.20
房产税	118,444.89	121,204.17
教育费附加	542,096.73	22,913.00
土地使用税	70,568.67	57,337.04
印花税	367,994.28	287,896.24
芜湖水利基金	175,502.73	113,812.82
其他	270.50	730.68
合计	19,748,739.88	7,472,298.89

26、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	806,854.21	608,122.04
其他应付款	19,451,603.60	21,425,893.86
合计	20,258,457.81	22,034,015.90

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	806,854.21	608,122.04
合计	806,854.21	608,122.04

（2）应付股利

不适用。

（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
运输费	798,495.45	1,951,860.88
其他未付费用	4,477,257.62	3,494,569.45
保证金&押金	2,040,321.88	2,574,237.48
代垫款	334,582.83	421,039.67
股权转让款	11,200,000.00	11,100,000.00
待付质保金	87,142.79	1,323,967.60
其他	513,803.03	560,218.78
合计	19,451,603.60	21,425,893.86

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
股权转让款	11,200,000.00	公司期末未收完股权转让款，尚未办理股权登记手续。
合计	11,200,000.00	--

27、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		99,407.38	
合计		99,407.38	--

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	8,523,659.19	11,452,801.00	1,496,811.60	18,479,648.59	与资产相关
合计	8,523,659.19	11,452,801.00	1,496,811.60	18,479,648.59	--

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
节能型精密铜管智能化生产线技术改造项目	1,897,523.32			227,815.32			1,669,708.00	与资产相关
芜湖节能高效精密铜管生产线技术改造项目固定资产投资配套资金	2,104,850.63			587,399.88			1,517,450.75	与资产相关
美的公司 2016 年度工信部组织绿色制造集成项目	1,237,500.00			148,500.00			1,089,000.00	与资产相关
2016 年度顺德区采购本地装备产品补助	155,035.00			18,420.00			136,615.00	与资产相关
内部供应链制销优化整合项目补助	1,699,999.94			200,000.04			1,499,999.90	与资产相关
精密铜管清洁生产技术改造项目	176,666.63			20,000.04			156,666.59	与资产相关
顺德区经科局 2017 年鼓励采购本地装备产品项目	249,934.97			27,020.04			222,914.93	与资产相关
2017 年佛山市技术改造	286,380.00			30,960.00			255,420.00	与资产相关

专项资金（更新设备淘汰老旧设备项目）								
2017 年度省企业研究开发省级财政补助项目	560,050.00			58,440.00			501,610.00	与资产相关
2018 年北滘镇促进中小型企业转型升级扶持资金项目	155,718.70			15,835.80			139,882.90	与资产相关
市级研发费补贴配套资金		116,900.00		11,690.04			105,209.96	与资产相关
省支持企业技术改造资金		550,174.00		55,017.36			495,156.64	与资产相关
精密铜基材生产线综合能效提升改造项目专项资金		8,550,000.00					8,550,000.00	与资产相关
芜湖市鸠江区财政局企业科 2018 年技术改造补助		450,600.00		75,100.00			375,500.00	与资产相关
铜基材绿色制造综合能效提升技术改造项目		1,565,127.00		18,779.75			1,546,347.25	与资产相关
财政局政府补贴（智能制造、本质安全）		220,000.00		1,833.33			218,166.67	与资产相关
合计	8,523,659.19	11,452,801.00		1,496,811.60			18,479,648.59	

其他说明：

上述与资产相关的政府补助的本期摊销金额中，直接计入当期损益的金额为1,496,811.60元，冲减相关成本费用的金额为

0.00元。

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	250,616,000.00						250,616,000.00

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）	616,352,998.09			616,352,998.09
其他资本公积	645,709.69			645,709.69
合计	616,998,707.78			616,998,707.78

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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	0.00							0.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	178,581.03	194,059.77			-15,687.50	209,747.27		388,328.30
现金流量套期储备		-62,750.00			-15,687.50	-47,062.50		-47,062.50
外币财务报表折算差额	178,581.03	256,809.77				256,809.77		435,390.80
其他综合收益合计	178,581.03	194,059.77			-15,687.50	209,747.27		388,328.30

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	31,883,059.02	560,739.40		32,443,798.42
合计	31,883,059.02	560,739.40		32,443,798.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

法定计提。

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	250,837,677.17	240,845,967.18
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	3,021,874.25	
调整后期初未分配利润	253,859,551.42	240,845,967.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,998,867.54	47,794,207.86
减：提取法定盈余公积	560,739.40	243,373.96
应付普通股股利	15,037,596.09	37,559,123.91
期末未分配利润	289,260,083.47	250,837,677.17

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 3,021,874.25 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	5,105,766,540.01	4,945,775,853.37	5,736,506,575.44	5,521,519,417.60
其他业务	19,829,638.05	15,536,791.00	21,054,593.63	16,542,975.47
合计	5,125,596,178.06	4,961,312,644.37	5,757,561,169.07	5,538,062,393.07

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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	2,189,783.45	3,581,781.31
教育费附加	1,564,131.00	2,558,415.20
房产税	1,743,333.21	1,687,535.61
土地使用税	1,439,134.66	987,294.85
车船使用税	2,465.44	5,230.00
印花税	3,528,956.88	4,080,912.76
其他	1,737,619.06	1,730,718.10
合计	12,205,423.70	14,631,887.83

36、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,157,447.30	5,407,880.25
运输费	6,072,451.69	8,709,290.53
业务招待费	1,476,098.55	1,835,566.27
交通差旅费	985,988.53	1,084,752.55
售后维修	490,477.58	2,813,688.76
包装费	336,773.68	205,843.50
办公费用	65,623.01	109,858.55
其他	498,581.84	589,262.42
合计	17,083,442.18	20,756,142.83

37、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,027,321.36	26,729,342.92
办公费用	1,739,698.96	2,363,650.39
业务招待费	3,276,419.77	3,697,907.05
折旧费	2,442,012.69	2,139,238.19
摊销费	1,429,232.16	1,110,442.43

中介机构服务费	2,829,276.15	3,044,424.92
其他	3,042,754.78	3,640,787.52
合计	38,786,715.87	42,725,793.42

38、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,441,213.53	4,038,297.74
折旧费	882,199.60	656,949.78
直接材料	1,895,850.61	1,781,761.72
燃料动力	3,178,830.82	4,877,450.19
模具费用	338,936.25	514,288.39
其他费用	2,386,169.00	153,678.52
合计	14,123,199.81	12,022,426.34

39、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,728,427.53	27,367,601.32
减：利息收入	9,107,406.68	6,976,827.50
汇兑损益	-330,109.68	73,925.43
其他	497,991.81	716,119.23
票据贴现支出	22,817,720.22	41,948,389.41
合计	40,606,623.20	63,129,207.89

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
个税手续费返还	48,465.43	
政府补助	9,957,823.46	8,345,942.64
合计	10,006,288.89	8,345,942.64

41、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	904,694.30	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,345,749.73	
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		-3,030,992.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		-1,590.92
合计	-1,441,055.43	-3,032,583.15

42、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	7,044,262.63	-1,341,333.88
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	568,250.00	397,500.00
交易性金融负债	-397,500.00	
其他流动资产(套期工具）		-568,750.00
合计	6,646,762.63	-1,910,083.88

43、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	6,009,479.51	
应收账款坏账损失	1,640,821.66	
应收票据坏账损失	161,077.91	
合计	7,811,379.08	

44、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		-7,771,618.93
二、存货跌价损失	-1,253,500.31	-2,606,711.04
合计	-1,253,500.31	-10,378,329.97

45、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
非流动资产处置利得	2,707,565.00	248,010.14

46、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		13,745.16	
其中：固定资产处置利得		13,745.16	
违约金		18,407.97	
罚没收入	29,809.00	81,300.40	29,809.00
无法支付款项	152,864.62	55,727.04	152,864.62
其他	81,955.40	12,401.58	81,955.40
合计	264,629.02	181,582.15	264,629.02

计入当期损益的政府补助：

不适用。

47、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	32,000.00	213,780.00	32,000.00
非流动资产毁损报废损失	1,179.36	205,966.42	1,179.36
违约赔偿支出	25,000.00	11,310.00	25,000.00
其他	19,500.04	4,086.68	19,500.04
合计	77,679.40	435,143.10	77,679.40

48、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	14,510,563.84	10,768,141.22
递延所得税费用	633,087.03	690,363.44

合计	15,143,650.87	11,458,504.66

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	66,142,518.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,535,629.60
子公司适用不同税率的影响	-950,913.98
调整以前期间所得税的影响	669,237.93
非应税收入的影响	-407,800.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	844,915.83
研发费用加计扣除的影响	-1,547,418.51
所得税费用	15,143,650.87

49、其他综合收益

详见附注（七）31。

50、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
补贴收入	19,962,278.29	8,395,891.03
利息收入	8,957,761.14	1,498,736.89
罚没收入	29,809.00	81,300.40
票据保证金		1,073,741.70
其他经营性往来款	6,739,487.80	8,396,718.36
其他	81,955.40	
合计	35,771,291.63	19,446,388.38

（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
研究开发费	7,017,516.93	7,327,146.94

办公费用	1,774,661.42	3,308,374.39
运输及交通费用	7,058,440.22	10,276,688.98
业务招待费	4,752,518.32	5,533,473.32
中介机构服务费	2,829,276.15	3,125,977.41
售后维修	490,477.58	2,421,227.87
对外捐赠	32,000.00	213,780.00
经营租赁支出	318,373.62	630,128.02
银行手续费支出	497,991.81	712,710.23
其他经营性往来款	3,963,104.40	6,832,428.15
其他支出	6,381,246.36	
合计	35,115,606.81	40,381,935.31

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

不适用。

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

不适用。

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款到期	50,000,000.00	
借款保证金	16,820,000.00	26,400,000.00
合计	66,820,000.00	26,400,000.00

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金		61,474,000.00
智多宝存款质押		50,000,000.00
减资回购款		5,679,360.00
合计		117,153,360.00

51、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	50,998,867.54	47,794,207.86
加：资产减值准备	-6,557,878.77	10,378,329.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,786,604.46	26,117,873.99
无形资产摊销	1,420,277.11	1,420,809.95
长期待摊费用摊销	46,301.19	36,696.91
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）	-2,707,565.00	-248,010.14
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,179.36	192,221.26
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-6,646,762.63	1,910,083.88
财务费用（收益以“－”号填列）	26,337,842.91	32,887,697.57
投资损失（收益以“－”号填列）	1,441,055.43	3,032,583.15
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	275,860.53	-596,470.99
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	357,226.57	1,286,834.43
存货的减少（增加以“－”号填列）	67,629,705.34	20,811,486.96
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-115,371,298.23	-160,864,386.57
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-42,873,648.25	-3,730,386.80
其他	5,519,749.66	-136,034.71
经营活动产生的现金流量净额	8,657,517.22	-19,706,463.28
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	113,476,419.50	71,266,654.16
减：现金的期初余额	71,266,654.16	78,705,243.32

现金及现金等价物净增加额	42,209,765.34	-7,438,589.16

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

不适用。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

不适用。

（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	113,476,419.50	71,266,654.16
其中：库存现金	28,601.69	10,648.25
可随时用于支付的银行存款	112,632,123.49	69,594,611.97
可随时用于支付的其他货币资金	815,694.32	1,661,393.94
三、期末现金及现金等价物余额	113,476,419.50	71,266,654.16

52、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用。

53、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	233,383,740.58	票据、借款、远期外汇保证金。
应收票据	31,673,244.83	为开具承兑汇票质押给银行。
衍生金融资产	483,336.00	期货交易保证金。
交易性金融资产	27,104.00	期货交易保证金。
合计	265,567,425.41	--

54、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	--	--	6,869,480.84
其中：美元	975,852.03	6.9762	6,807,738.93
欧元			
港币	68,923.77	0.8958	61,741.91
应收账款	--	--	20,041,953.44
其中：美元	2,872,904.08	6.9762	20,041,953.44
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			9,543,115.67
其中：美元	1,367,953.28	6.9762	9,543,115.67
其他应付款			44.79
其中：港币	50.00	0.8958	44.79

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

√ 适用 □ 不适用

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
飞鸿国际发展有限公司	香港	港币	结算方式

55、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
新进站博士后科研经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
佛山市顺德区发展和改革局下拨的"2018 年降低企业用电	219,040.00	其他收益	219,040.00

用气成本补贴资金"			
2018 年大工业企业变压器容量基本电费补贴资金	54,000.00	其他收益	54,000.00
2018 年产值及贡献财政补助	5,210,803.44	其他收益	5,210,803.44
供电线路返还	781,318.74	其他收益	781,318.74
土地使用税返还	688,000.00	其他收益	688,000.00
芜湖科技项目补贴（制冷系统用精密毛细管关键技术产学研合作项目）	140,000.00	其他收益	140,000.00
中小企业"专精特新"补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
香港政府清洁生产补助	290,565.00	其他收益	290,565.00
2017 年下半年降低企业用电用气成本补贴	138,600.00	其他收益	138,600.00
企业招录退役士兵增值税减免	113,250.00	其他收益	113,250.00
北滘镇财政局政府补助（2019 年"四上"企业培育扶持专项资金）	100,000.00	其他收益	100,000.00
财政国库中心政府补助（2019 年打好污染防治攻坚战专项资金-绿色发展用途）	80,000.00	其他收益	80,000.00
中国发明专利年费资助	5,600.00	其他收益	5,600.00
财税局政府补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
财税局补贴	60,000.00	其他收益	60,000.00
残疾人补贴	229,834.68	其他收益	229,834.68
本期递延收益转入	1,496,811.60	其他收益	1,496,811.60
合计	9,957,823.46		9,957,823.46

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

公司本期无合并范围的变更。

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	
芜湖精艺铜业有限公司	芜湖市	芜湖市	生产销售	100.00%		设立
飞鸿国际发展有限公司	香港	香港	一般贸易	100.00%		非同一控制企业合并
芜湖精艺新材料科技有限公司	芜湖市	芜湖市	销售商品		100.00%	设立
佛山市顺德区精艺万希铜业有限公司	佛山市	佛山市	生产销售	75.00%	25.00%	设立
广东精艺销售有限公司	佛山市	佛山市	销售商品	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

（2）重要的非全资子公司

不适用。

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

不适用。

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用。

（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

不适用。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款、货币资金、交易性金融资产等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是信用风险、市场风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施防范风险。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自应收账款、其他应收款。管理层已制定信用政策，并持续监察信用风险敞口。

公司所持现金及现金等价物主要存放于商业银行等金融机构，该等金融机构信誉良好、财务状况稳健、信用风险低。应收账款方面，对于地产板块，公司通常在转移房屋产权时已从购买人处取得全部款项，风险较小。对于制造业而言，公司在交易前需对采用信用交易的客户进行背景调查及事前信用审核，并按照客户进行日常管理，对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。本公司其他应收款主要系保证金及押金、个人往来及单位往来款项，公司对此类款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。

2.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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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呈因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。本公司没有银行借款，受利率风险影响不大。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，受汇率风险影响不大。

3.流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险.本公司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。

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	26,604.00			26,604.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融	26,604.00			26,604.00

资产				
（1）衍生金融资产	26,604.00			26,604.00
（二）其他权益工具投资			10,000,000.00	10,000,000.00
（三）其他流动资产			100,010,638.94	100,010,638.94
1.信托产品			100,000,640.00	100,000,640.00
2.券商理财产品			9,998.94	9,998.94
持续以公允价值计量的资产总额	26,604.00		110,010,638.94	110,037,242.94
（四）交易性金融负债	160,711.50			160,711.50
1.衍生金融负债	160,711.50			160,711.50
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的第一层次公允价值计量项目主要为权益工具和衍生金融工具，存在活跃的市场，均能够取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

无。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

信托产品：成本代表了对公允价值的最佳估计。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

持续的公允价值计量项目，本期内未发生各层级之间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他

无。

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
南通三建控股有限公司	江苏省-南通市	实业投资;投资与资产管理;投资信息咨询;建材批发零售;物业管理;房屋建筑工程施工	45382 万元人民币	30.00%	30.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是南通三建控股有限公司。

其他说明：

2018年11月11日，公司收到公司控股股东及其一致行动人冯境铭、周艳贞和广东贵裕宝投资有限公司（合称为“转让方”）和南通三建控股有限公司（以下简称“三建控股”或“受让方”）的通知，转让方与受让方于2018年11月11日共同签订《股份转让协议》。该事项将涉及公司控股股东及实际控制人拟发生变更等事宜。2019年1月10日，中国证券登记结算有限责任公司出具了《证券过户登记确认书》，转让方原持有的公司股份75,184,700股（占公司总股本的29.99996%）已过户登记至三建控股名下。此次股权过户后，三建控股持有公司股份75,184,700股（占公司总股本的29.99996%），公司的控股股东变更为三建控股，公司的实际控制人变更为三建控股的实际控制人黄裕辉、周炳高、施晖、卫波、王卫冲、徐挺、袁备、张福斌。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
佛山市精智房地产有限公司	其实际控制人为公司前任副董事长冯建业先生。
佛山格尼斯磁悬浮技术有限公司	本公司现任常务副总经理张舟先生为该公司董事。

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

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

广东冠邦科技有限公司	采购材料				91,007.01
广东冠邦科技有限公司	工程改造服务				880,000.00
佛山格尼斯磁悬浮技术有限公司	采购设备	280,000.00			

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
广东冠邦科技有限公司	物业管理费		31,863.21

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用。

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广东冠邦科技有限公司	房屋-办公室/厂房		103,056.76

（4）关联担保情况

不适用。

（5）关联方资金拆借

不适用。

（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
佛山市精智房地产有限公司	转让房产	26,638,810.53	

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

关键管理人员报酬	4,009,025.47	7,513,282.95

（8）其他关联交易

不适用。

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

不适用。

（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
预付账款	佛山格尼斯磁悬浮技术有限公司	84,000.00	

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2019年12月31日，公司无需要披露的重大承诺事项及或有事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截止2019年12月31日，公司无需要披露的重大承诺事项及或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

不适用。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	15,036,960.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	15,036,960.00

十五、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(2)管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3)能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	铜加工产品	贸易产品	委托加工产品	分部间抵销	合计
营业收入	1,903,170,238.19	3,124,135,281.13	98,290,658.74	0.00	5,125,596,178.06
营业成本	1,822,097,988.85	3,043,713,757.47	95,500,898.05	0.00	4,961,312,644.37
资产总额	1,313,865,956.78	706,590,177.43	16,060,333.26	0.00	2,036,516,467.47
负债总额	474,584,124.44	371,768,005.05	457,420.00	0.00	846,809,549.50
利润总额	19,222,892.73	45,218,614.75	1,701,010.93	0.00	66,142,518.41
净利润	15,809,148.28	33,913,961.06	1,275,758.20	0.00	50,998,867.54

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

不适用。

（4）其他说明

不适用。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	267,525,782.64	100.00%	251,600.70	0.09%	267,274,181.94	425,645,738.44	100.00%	195,916.40	0.05%	425,449,822.04
其中：										
风险组合	12,573,743.40	4.70%	251,600.70	2.00%	12,322,142.70	9,732,900.20	2.29%	195,916.40	2.01%	9,536,983.80
性质组合	254,952,039.24	95.30%		0.00%	254,952,039.24	415,912,838.24	97.71%		0.00%	415,912,838.24
合计	267,525,782.64	100.00%	251,600.70	0.09%	267,274,181.94	425,645,738.44	100.00%	195,916.40	0.05%	425,449,822.04

按单项计提坏账准备：

不适用。

按组合计提坏账准备：251,600.70 元。

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
风险组合	12,573,743.40	251,600.70	2.00%
性质组合	254,952,039.24		
合计	267,525,782.64	251,600.70	--

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见“五、重要会计政策及会计估计：12”。

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）	267,525,654.24
3 个月以内（含 3 个月）	253,360,234.22
3-12 个月	14,165,420.02
3 年以上	128.40

5 年以上	128.40
合计	267,525,782.64

（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	
风险组合	195,916.40	55,684.43		0.13		251,600.70
合计	195,916.40	55,684.43		0.13		251,600.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.13

其中重要的应收账款核销情况：

不适用。

（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
客户 1	126,808,736.93	47.40%	
客户 2	115,187,155.60	43.06%	
客户 3	12,956,146.71	4.84%	
客户 4	9,672,368.37	3.62%	193,447.37
客户 5	2,901,246.63	1.07%	58,024.93
合计	267,525,654.24	99.99%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	22,067,219.13	17,142,818.86
合计	22,067,219.13	17,142,818.86

（1）应收利息

不适用。

（2）应收股利

不适用。

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金&押金	22,000.00	6,078,842.50
代垫款	10,251.77	65,094.38
内部往来	21,831,000.00	16,734,379.47
其他	260,741.16	340,019.55
合计	22,123,992.93	23,218,335.90

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	6,075,517.04			6,075,517.04
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

本期转回	6,018,743.24			6,018,743.24
2019 年 12 月 31 日余额	56,773.80			56,773.80

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）	22,073,386.93
3 个月以内（含 3 个月）	21,903,160.15
3-12 个月	170,226.78
2 至 3 年	546.00
3 年以上	50,060.00
5 年以上	50,060.00
合计	22,123,992.93

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	
第一阶段	6,075,517.04		6,018,743.24			56,773.80
合计	6,075,517.04		6,018,743.24			56,773.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用。

4）本期实际核销的其他应收款情况

不适用。

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
飞鸿国际发展有限公司	内部往来	21,831,000.00	3 个月以内	98.68%	
中国移动通信集团广东	通讯费	98,905.70	3-12 个月	0.45%	2,967.17

有限公司佛山分公司（原名：中国移动通信集团广东有限公司）					
中国石化销售有限公司广东佛山石油分公司	油费	61,303.08	1 年以内	0.28%	1,669.09
员工社会保险费	保险费	53,646.38	1 年以内	0.24%	1,300.59
冯炳祥	保证金&押金	28,060.00	3 年以上	0.13%	28,060.00
合计	--	22,072,915.16	--	99.78%	33,996.85

6）涉及政府补助的应收款项

不适用。

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

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	409,040,881.69		409,040,881.69	409,040,881.69		409,040,881.69
合计	409,040,881.69		409,040,881.69	409,040,881.69		409,040,881.69

（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		
佛山市顺德区精艺万希铜业有限公司	31,392,039.02					31,392,039.02	
芜湖精艺铜业有限公司	262,832,777.69					262,832,777.69	
飞鸿国际发展有限公司	62,000,000.00					62,000,000.00	
广东精艺销售有限公司	52,816,064.98					52,816,064.98	

合计	409,040,881.69					409,040,881.69	

（2）对联营、合营企业投资

不适用。

（3）其他说明

不适用。

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	1,661,214,269.87	1,642,909,232.37	2,322,691,252.68	2,296,583,779.74
其他业务	9,519,125.74	6,313,879.82	9,578,055.04	6,671,811.59
合计	1,670,733,395.61	1,649,223,112.19	2,332,269,307.72	2,303,255,591.33

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	904,694.30	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,714,887.05	
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		-3,047,153.51
合计	-1,810,192.75	-3,047,153.51

6、其他

无。

十七、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	2,707,565.00	与去年同期相比增加 4753.23%，主要是公司转让房产收益增加所致。
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）	9,957,823.46	与去年同期相比增加 22.34%，主要是收到与收益相关的政府补助增加所致。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,931,875.58	与去年同期相比增加 179.55%，主要是公司证券投资业务盈利增加所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	186,949.62	与去年同期相比增加 404.78%，主要是公司本期收到台风理赔款，对外捐赠同比减少所致。
减：所得税影响额	3,840,256.06	
合计	12,943,957.60	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.36%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.25%	0.15	0.15

3、其他

项目	期末余额（元）	期初余额（元）	同比增减	变动原因
货币资金	346,860,160.08	219,709,839.52	57.87%	主要是报告期末合理预留下月备付金额及银承保证金增加所致。
交易性金融资产	26,604.00	11,929,107.10	-99.78%	主要是报告期公司处置了证券投资业务所致。
衍生金融资产	420,586.00	2,817,510.00	-85.07%	主要为报告期末期货交易保证金减少所致。

应收票据	3,913,563.25	12,195,575.13	-67.91%	主要为报告期末商业承兑汇票到期托收所致
其他应收款	6,819,390.76	5,106,895.14	33.53%	主要是报告期末应收转让设备款增加所致。
存货	152,835,911.12	219,778,682.16	-30.46%	主要是报告期末公司减少存货储备所致。
其他流动资产	115,656,196.45	18,793,412.13	515.41%	主要为报告期末持有资产支持证券化产品投资金额增加所致。
投资性房地产	54,025,562.65	78,867,848.20	-31.50%	主要是报告期转让用于出租的房产所致。
其他非流动资产	1,869,350.00	413,309.78	352.29%	主要是报告期内预付设备款同比增加所致。
短期借款	491,543,267.84	746,463,846.41	-34.15%	主要是报告期将票据融资金额调整至应付票据列示所致。
衍生金融负债	160,711.50		100.00%	主要是报告期末开展外汇套期保值业务所致。
应付票据	246,021,112.66	21,819,171.60	1027.55%	主要是报告期内增加票据结算采购业务所致。
应付账款	32,439,166.75	62,790,258.89	-48.34%	主要是报告期末应付供应商款项减少所致。
预收款项	3,357,894.47	39,152,659.10	-91.42%	主要是报告期末预收客户款项减少所致。
应交税费	19,748,739.88	7,472,298.89	164.29%	主要是报告期末应交增值税和应交企业所得税增加所致。
应付利息	806,854.21	608,122.04	32.68%	主要是报告期末计提的贷款利息增加所致。
预计负债	-	99,407.38	-100.00%	主要是上期末未决诉讼本报告期结案清理所致。
递延收益	18,479,648.59	8,523,659.19	116.80%	主要是报告期内收到政府补助所致。
其他综合收益	388,328.30	178,581.03	117.45%	主要是报告期末外币报表折算盈利增加所致。
项目	**本报告期（元）**	**上年同期（元）**	**同比增减**	**变动原因**
财务费用	40,606,623.20	63,129,207.89	-35.68%	主要是报告期公司内部管理、财务结构改善，银行贴现利率同比下降所致。
利息收入	9,107,406.68	6,976,827.50	30.54%	主要是报告期内开展现金管理业务，本期利息收入增加所致。
投资收益	-1,441,055.43	-3,032,583.15	52.48%	主要是报告期内收到结构性存款收益和银行理财收益所致。
公允价值变动收益	6,646,762.63	-1,910,083.88	447.98%	主要是报告期证券投资浮动盈利增加所致。
信用减值损失	7,811,379.08	0.00	100.00%	主要是报告期按新金融工具准则将应收款项计提的坏账准备从“资产减值损失”调整至“信用减值损失”列示所致。
资产减值损失	-1,253,500.31	-10,378,329.97	87.92%	主要是报告期按新金融工具准则将应收款项计提的坏账准备从“资产减值损失”调整至“信用减值损失”列示所致。
资产处置收益	2,707,565.00	248,010.14	991.72%	主要是报告期内转让房产收益增加所致。
营业外收入	264,629.02	181,582.15	45.74%	主要是报告期内收到台风理赔款所致。
营业外支出	77,679.40	435,143.10	-82.15%	主要是报告期内对外捐赠和非流动资产处置损失同比减少所致。
所得税费用	15,143,650.87	11,458,504.66	32.16%	主要是报告期内利润总额较去年同期增加所致。

第十三节 备查文件目录

一、备查文件

（一）载有公司法定代表人签名的《2019年年度报告》原件。

（二）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。

（三）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。

（四）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（五）其它有关文件资料。

二、备查文件备置地点

上述备查文件备置地点为公司董事会秘书办公室。

广东精艺金属股份有限公司

法定代表人：卫国

二〇二〇年四月二十六日