



**长鹰信质**

长鹰信质科技股份有限公司

**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。

公司负责人尹巍、主管会计工作负责人楚瑞明及会计机构负责人(会计主管人员)方银增声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不代表公司盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请投资注意投资风险。

公司在本报告“公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 400020000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元(含税)，送红股 0 股(含税)，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要 .....	12
第四节 经营情况讨论与分析 .....	24
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况 .....	40
第七节 优先股相关情况 .....	40
第八节 可转换公司债券相关情况.....	40
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第十节 公司治理.....	42
第十一节 公司债券相关情况 .....	50
第十二节 财务报告 .....	55
第十三节 备查文件目录 .....	56

## 释义

释义项	指	释义内容
长鹰信质、公司、本公司	指	长鹰信质科技股份有限公司
信质股份、信质电机	指	长鹰信质科技股份有限公司前身信质电机股份有限公司
信质工贸	指	上栗县信质工贸有限公司
创鼎投资	指	上栗县创鼎投资有限公司
长鹰天启	指	西藏北航长鹰天启信息科技有限公司
信戈科技、浙江信戈	指	浙江信戈制冷设备科技有限公司
信质长沙	指	信质电机(长沙)有限公司
台州搏翔	指	台州市椒江搏翔电机有限公司
大行科技	指	浙江大行科技有限公司
信质香港	指	信质电机(香港)销售有限公司
台州自行车	指	台州信质电动自行车零配件有限公司
天宇长鹰	指	北京北航天宇长鹰无人机科技有限公司
长鹰科技	指	北航长鹰科技有限公司
台州长鹰	指	北航长鹰航空科技(台州)有限公司
未来花园	指	北京未来花园教育科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
定子	指	广义定子概念是指电机的静止部分，包括定子铁芯及其绕组；狭义概念专指定子铁芯。如无其他说明，公司在本报告中提到的定子，专指定子铁芯。
转子	指	广义转子概念是指电机的转动部分，包括转子铁芯、转子绕组、转轴；狭义概念专指转子铁芯。如无其他说明，公司在本报告中提到的转子，专指转子铁芯。
总成	指	本报告中提到的总成，系指定子铁芯或转子铁芯进行绕组加工后产品。

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	长鹰信质	股票代码	002664
变更后的股票简称(如有)	长鹰信质		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	长鹰信质科技股份有限公司		
公司的中文简称	长鹰信质		
公司的外文名称(如有)	Changying Xinzhi Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写(如有)	Changying Xinzhi		
公司的法定代表人	尹巍		
注册地址	浙江省台州市椒江区前所信质路 28 号		
注册地址的邮政编码	318016		
办公地址	浙江省台州市椒江区前所信质路 28 号		
办公地址的邮政编码	318016		
公司网址	www.chinaxinzhi.com		
电子信箱	xinzhi@chinaxinzhi.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈世海	
联系地址	浙江省台州市椒江区前所信质路 28 号	
电话	0576-88931165	
传真	0576-88931165	
电子信箱	haishi.chen@chinaxinzhi.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	证券时报等
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91330000148247018R
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101 室
签字会计师姓名	龚晨艳, 谭荣

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)	2,971,970,129.12	2,630,796,841.15	12.97%	2,418,681,635.21
归属于上市公司股东的净利润(元)	306,031,881.87	260,417,526.11	17.52%	255,824,727.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	291,996,464.85	253,008,901.31	15.41%	249,183,828.03
经营活动产生的现金流量净额(元)	890,771,086.39	401,730,530.45	121.73%	267,654,274.94
基本每股收益(元/股)	0.77	0.65	18.46%	0.64
稀释每股收益(元/股)	0.77	0.65	18.46%	0.64
加权平均净资产收益率	13.30%	12.73%	0.57%	14.12%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产(元)	4,249,006,674.73	3,440,865,246.15	23.49%	3,492,782,997.56
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,440,668,842.19	2,162,638,360.32	12.86%	1,928,222,134.21

#### 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	599,951,338.09	620,531,508.16	731,293,827.20	1,020,193,455.67
归属于上市公司股东的净利润	56,155,676.68	76,945,712.80	85,217,687.60	87,712,804.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	47,034,082.41	78,478,080.20	81,808,983.72	84,675,318.52
经营活动产生的现金流量净额	39,730,837.79	105,450,472.06	120,567,673.98	625,022,102.56

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)	-2,528,240.05	-2,457,069.38	206,231.65	
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)	20,897,195.02	10,011,434.21	7,616,410.60	
委托他人投资或管理资产的损益		218,738.69	1,282,308.09	
债务重组损益			-231,780.11	
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	-673,086.56	-2,300,582.80	-1,351,902.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	207,055.71	122,876.45	-379,155.67	
减: 所得税影响额	2,500,480.92	-3,080,395.81	-1,210,280.49	
少数股东权益影响额(税后)	1,367,026.18	1,267,168.18	1,711,492.57	
合计	14,035,417.02	7,408,624.80	6,640,899.71	--

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，公司主要从事电机零部件业务和无人机业务两大模块。其中：

电机零部件业务主要从事各类电机及其核心零部件的研发、生产和销售，经过20多年的发展与沉淀，公司已发展成为一家集各类电机零部件的自主创新、研发、生产制造和销售为一体的高新技术企业，为国内外众多大型电机电器厂商提供专业配套服务，系全球最大的汽车发电机定子铁芯供应商，同时并开始着力拓展新能源汽车业务。主要产品为汽车发电机定子及总成、微特电机转子、电动自行车定子及总成、电梯曳引机定子、电动工具电机转子、VVT(汽车可变气门正时系统)、家电电机转子等；

无人机业务主要涵盖各型无人机系统及其机载设备的研发、设计、生产、制造、试验、销售、服务等，以及面向用户提供系统解决方案，开展无人机相关飞行服务、数据处理、模拟训练、飞行培训、维护维修等业务，以军品为基、外贸民用拓展，面向国际、国内各领域用户提供产品及多元化服务。目前经营方式主要为整机产品销售、多元化应用服务以及先进无人机技术研究。

公司是一家集各类电机零部件的自主创新、研发、生产制造和销售为一体的高新技术企业、浙江省绿色企业、中国汽车电子电器行业十强企业，生产的产品主要为国内外众多大型电机电器厂商提供专业配套服务，系全球最大的汽车发电机定子铁芯供应商，始终秉承“诚信待人、以质取胜”的理念，与主要客户如法雷奥(Valeo)、博世(Bosch)、电装(Denso)等国际主流品牌企业建立了长期稳定战略合作伙伴关系。公司专注于电机及其核心零部件产品制造的工艺技术创新和新产品研发，通过不断的努力，目前共获得近120项专利授权(其中信质近90项、天宇长鹰近30项)主要产品在技术水平、产品质量等方面处于行业领先地位，在市场上具有极强的竞争优势，同时公司产品被评为浙江省名牌产品，公司商标被评为浙江省著名商标，公司产品多年来获得来自法雷奥(Valeo)、博世(Bosch)等优秀供应商荣誉称号。近年来，随着新能源汽车热度不断上升，可以预见新能源汽车未来将成为重要的发展方向之一，虽然目前尚处于产业化前期，但随着新能源电池技术的逐步成熟、成本下降，新能源汽车销量有望逐步释放，预计我国新能源汽车未来将拥有庞大的市场规模和良好的发展前景。近年来公司积极布局新能源汽车产业链，将伴随新能源汽车的推广从传统的电机零部件制造商逐步转型成为科技创新型企业。

公司子公司天宇长鹰是一家专业从事无人机系统及相关配套系统的研发、制造、销售及服务的高新技术企业，致力于自主知识产权的无人机系统的研制与推广，致力于高效可靠的通航服务工作，竭力为“成为世界一流的无人机企业”而奋斗，促进北京航空航天大学无人机相关科技成果的转化和产业化发展。公司在科研能力、工程经验、典型产品上拥有传统优势，在气动设计、智能控制、新能源、大数据等新技术上保持领先。打造自主品牌的系列领先精品型号和相关产品，充分发挥目前在军用市场上的领先优势，进一步拓展专有市场、专业级无人系统市场，打造技术领先、产品成熟、服务到位的行业领先企业。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化

在建工程	比上年期末增加 222.54%，主要系本期智能工厂投入所致。
货币资金	比上年期末增加 22.31%，主要系本期销售回款及预收货款增加所致。
交易性金融资产	比上年期末增加 762.00%，主要系本期购买结构性存款增加所致。
预付款项	比上年期末增加 48.17%，主要系本期天宇长鹰预付材料款增加所致。
其他应收款	比上年期末增加 720.78%，主要系本期转入前期预付德国 ES 公司设备款所致。
存货	比上年期末增加 17.63%，主要系本期天宇长鹰材料增加所致。

## 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是全球领先的电机零配件供应商，拥有业界广泛的客户基础。公司在以往年度通过收购北航无人机产业，形成了双轨并行的整体布局。在长期创新发展过程中，公司积累了丰富的产品经验和成熟的管理体系，在产品特性和技术服务方面拥有独特的竞争优势，在自己的业务领域形成了让竞争对手难以逾越的优势。主要体现在以下几个方面：

### 一、电机业务

#### 1、稳固的战略客户优势

由于电机零部件对品质的严格要求，一些国际组织、国家和地区行业协会对电机零部件产品质量及其管理体系均已提出各类标准，零部件供应商必须通过这些组织的评审(即第三方认证)，才可能被主电机厂选择为候选供应商。如汽车生产和相关配件组织应用ISO9001:2008特殊要求的ISO16949标准，即是汽车发电机领域的权威标准。通过第三方严格认证后，电机零部件企业还需要由电机整机厂进一步做出评审(即第二方认证)，评审通过才能作为主电机整机厂采购体系的成员。

第二方认证审核通常针对某项产品的单独审核，供应商一旦通过第二方认证即成为电机整机厂该种规格零部件的合格供应商，双方通常会签署长期有效的开放式采购合同，直至电机整机厂停止该产品的生产或不再向供应商发出订单为止。由于第二方认证的周期长，技术质量要求高，双方投入大，形成稳定供求关系后，电机整机厂一般不轻易改变供应商。公司目前主要客户均为国内外大型电机整机生产商及其零部件企业，并建立了长期的合作伙伴关系，有力巩固了本公司的竞争优势和行业地位。目前公司主要客户如下：



#### 2、优秀的模具配套开发能力和前段服务能力

公司生产工艺业界领先的关键在于精密冲压模具的研发及制作。公司采用进口数控连续轨迹坐标磨床、数控慢走丝线切割机床和数控光学曲线磨床等先进的精密加工设备，确保冲槽模具制造过程中所需的精度；同时在整形模具设计中采用预应力、镶嵌式、多级顶出的结构；在选材上采用硬质合金的工作部件，充分保证定子铁芯的尺寸精度和形位公差要求。

公司在与整机零部件配套企业合作伊始，就投入资源建立了一支具有很强的模具研发、模具设计制造能力的技术团队，从客户产品设计阶段就与客户对接沟通，参与产品前端模具设计，为新产品提供模具的解决方案，同时在公司模具中心制造模具，这也奠定了该产品在客户中的不可替代性和不可转移性之地位，使订单获取得到了保证，同时获得了客户的认可和依

赖。公司一直大力推行新产品研发及工艺改进工作，针对客户需求及行业发展趋势，进行在研项目的储备和推进。

### 3、严谨的质量保证体系

零部件的质量决定着电机的质量，产品质量达标并保持稳定，是专业化的零部件制造企业获得订单的重要原因。公司拥有高速冲床、博世氩焊机、精密数控坐标磨、精密数控慢走丝线切割机、OK7725线切割机、超声波清洗机、GCF-200齿轮送料机、CJ6-1004槽绝缘插入机等先进设备。上述设备在国内同行业中处于领先水平，且覆盖电机定子、转子研发、生产、试验、检测的全过程，为提高加工精度、生产效率、保持产品的质量稳定性提供了保证。

在产品生产过程中，公司根据以往生产经验并通过计算机辅助模拟，合理安排质量控制工艺和质量控制程序，并根据反复的试验结果，最终确定生产工艺流程，有效提高产品质量和降低产品不良率。稳定优良的产品质量，是发行人吸引客户，尤其是国内外大型客户的关键要素。

同时，公司不断引入先进的管理理念，从标准化生产体系、质量管理体系、计量体系、生产环境、工艺和工装管理、人力资源管理等方面建立起完整和有效的制度，整体提升了企业的过程控制能力，确保高稳定性、高可靠性的生产。公司已通过了ISO14001:2004和ISO/TS16949:2015等质量体系认证，产品质量在行业内处于领先地位，获得了客户的一致认同。

### 4、主业优势明显，专业化生产能力较强

公司将自身市场定位于较少企业涉足的中高端专业化电机零部件生产制造领域，专注于电机定子、转子产品的生产制造，长期以来在行业内积累了独特的专业化优势。公司面向多类客户不同的整机设计、生产要求，产品的多领域性带来了产品开发技术的相互交流和嫁接，有利于提升技术创新能力；专业化生产的规模优势有利于降低产品的制造成本；产品结构的不断丰富、更新和升级，有效避免了产品单一的市场风险，盈利能力稳步提高；公司准确的市场定位和多年在中高端专业化电机零部件制造领域的精耕细作，保证了公司较强的专业化生产能力，主业优势明显。

### 5、区位优势

公司位于浙江省台州市，台州市是中国东部沿海电机及其配套产业较为集中的地区之一，电机零部件上下游产业分布较为密集。公司充分利用此区位优势实现专业化分工，提高了生产效率。同时，华东地区经济发达，交通运输便利，这些都为公司发展提供了良好的环境。浙江省的民营经济较为活跃，使得公司的经营环境也较为宽松，能够得到政策的有力支持。

## 二、无人机业务

### 1、产品优势

公司子公司天宇长鹰主要业务为专业级无人机，其中长鹰无人机是国内海军最早装备的无人侦察机产品，在研型号也是国内和国际军方强需求产品；

天宇长鹰产品分为军品和外贸两部分。军用无人机主要为BZK-005系列，主要用于部队中远程侦察任务，目前，产品已经列装海军、空军、战略支援部队多年，有效满足了部队作战训练需要，在2015年“九三阅兵”上还接受了检阅。民用无人机主要有天鹰系列，可广泛用于中高空勘测、电力巡线、环境监测、防灾植保等方面，目前正在逐步拓展外贸市场；

科技创新是公司持续发展的基石和动力。天宇长鹰专注无人机技术多年，公司拥有多项国家发明、实用新型专利，产品具备较高的稳定性、可靠性、平台更加成熟。特别是无人机测绘功能需要较好的稳定性来实现，这是优于其他竞争对手的显著优势。

### 2、客户基础稳定

天宇长鹰与国防军工相关部门建立了密切的合作关系，经多年合作，客户基础稳定；

产品产销结构稳定，专业级无人机产品的研制周期较长，待产品定型后，根据军方订单进行生产，产品收入将保持长期稳定状态；

成熟的业务体系及客户资源，天宇长鹰具有独立、成熟的供产销业务体系，近年来管理层稳定、企业运转良好，面向军方客户及军贸公司进行直销，客户基础稳定。

### 3、研发团队技术优势

天宇长鹰的核心研发团队承接了原北航无人机所的全部研发人员，掌握导航、飞控、气动、结构、电器、火控等关键设计，该团队已合作超过10年时间，能够全面了解国内外最新的无人机技术，有着多年的团队合作经验和沉淀，形成了一套特有的团队文化和优势；

未来北航无人机系统研究院及北航各院系承担基础研发工作，依托北京航空航天大学科研与教育优势，天宇长鹰承担产业化工作，双方将展开多方面合作。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，国民经济坚持以供给侧结构性改革为主线，推动高质量发展，国民经济运行仍在合理区间，根据国家统计局初步核算数据全年GDP总量99.08万亿元，同比增长6.1%。但是，汽车行业在转型升级过程中，受国际大经济体间的博弈影响、国内部分地区国六排放标准提前实施以及新能源补贴退坡等因素影响，汽车产销量持续下降。根据中国汽车工业协会数据显示，2019年汽车产销分别完成2,572.1万辆和2,576.9万辆，产销量同比分别下降7.5%和8.2%，产销量降幅比上年分别扩大3.3和5.4个百分点。2019年新能源汽车产销分别完成124.2万辆和120.6万辆，同比分别下降2.3%和4.0%。

2019年也是拼搏、深化改革取得新突破的一年。公司总体业绩稳步上升，汽车电机业务受大环境影响，业务量有所降幅，但总体平稳，其中公司电梯业务量增幅明显；公司无人机业务开拓顺利，报告期内签订大额订单，规模稳步增长，公司双轮并进取得了阶段性成果。

报告期内，在公司管理层及全体员工的共同努力下，实现营业收入为297,197.01万元，同比增长12.97%；实现利润总额为38,469.02万元，同比增加18.66%；实现归属于上市公司净利润30,603.19万元，同比增长17.52%。

报告期内，公司主要工作如下：

#### 1、电机业务方面

##### (1) 团队优化建设工作

通过打破传统管理模式，推动薪酬方案改革，优化绩效激励体系和完善人才梯队建设，同时积极引进高端制造领域人才；加强员工创新激励、跨部门交流协作、薪酬管理体系等工作，完善公司内部体系搭建，培养高效能的团队协作能力。

##### (2) 节流增效工作

通过整合内部资源，完善管理结构，优化传递层级，有序推动现有呆滞物料的处理流程，盘活资产的同时减少库存资金占用。建立健全公司各项体系(计划体系、制造精益体系、财务成本核算体系等)，加强和规范成本效益核算，为内部管理提供参谋和科学依据，为公司后续落实标准化、规范化、精细化作业奠定基础。

##### (3) 开源拓展工作

通过加大研发投入，深化技术合作，推进精益制造，围绕企业战略举措，提升产品核心竞争力，扩大产业优势及规模效应，开发高稳定性、高性价比的双高产品；加强市场研判力度，打造优秀营销团队，掌握市场变化态势，始终以客户为目标导向，形成高效的前端互动，与客户同步联动，使公司在激烈的竞争中把握先发优势，节约时间成本，便于后期的产品配套服务升级。

#### 2、无人机业务方面

##### (1) 聚焦科研，凸显技术优势

公司注重研发投入，在无人机领域紧跟国际前沿技术发展趋势，持续关注智能控制、使用协同等前沿技术，在新概念无人机飞行器设计、智能感知与自主飞行控制、新能源动力等方向展开研究工作，建立了完善的研发体系。全年参加各项会展、试飞等工作10余项，公司坚持以服务国家战略为首要任务，同时着眼全球，布局民品与海外市场，通过不断创新研发的无人机技术，努力打造行业及产业创新发展的新亮点与增长点，进一步增强公司在中大型无人机领域的市场份额。

##### (2) 军民融合，推动产业布局

公司响应国家军民融合战略，把握时代机遇，不断深化产业布局，努力构建基础研究、生产制造、运营服务、资本合作的新平台，牵手浙江台州，落户台州湾循环经济产业集聚区，进一步加快技术研发、成果转化与产业发展。2020年1月，公司控股子公司北京北航天宇长鹰无人机科技有限公司与台州湾循环经济产业集聚区管理委员会签署了北航无人机项目投资合作协议书；2020年1月9日，公司控股孙公司北航长鹰航空科技(台州)有限公司通过《浙江省土地使用权网上交易系统》的公开网上挂牌出让成功取得编号台海(土)告字[2019]02号海域使用权(国有建设用地使用权)挂牌出让文件所涉及的海域使用权(国有建设用地使用权)。建立科研成果转化平台、跟踪学科技术发展方向、培养研制队伍、等战略布局取得了阶段性成果。

##### (3) 重磅出“机”，市场持续发力

公司坚持以服务国家战略为首要任务，牢牢把握军用需求这一业务中心，推进多个型号研制工作。报告期内公司上下积极参加集训演练、演示演习、防务展览、项目竞标等工作，实现高密度的有效交流。2019年7月，公司控股子公司北京北航天宇长鹰无人机科技有限公司与某客户新增一份订货合同，合同金额约7.8亿元人民币。2019年12月，合同金额增至9.25亿元人民币，深耕市场，持续发力已初显成效。

## 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	2,971,970,129.12	100%	2,630,796,841.15	100%	12.97%
分行业					
制造业	2,971,970,129.12	100.00%	2,630,796,841.15	100.00%	12.97%
分产品					
汽车零部件	1,226,443,929.56	41.27%	1,316,165,680.03	50.03%	-6.82%
电动车零部件	625,390,451.04	21.04%	543,715,026.35	20.67%	15.02%
冰压机零部件	272,707,594.55	9.18%	252,678,207.06	9.60%	7.93%
其他电机及配件	160,895,646.85	5.41%	145,772,661.20	5.54%	10.37%
无人机技术服务费	66,550,503.91	2.24%	138,528,302.41	5.27%	-51.96%
无人机系统	358,832,756.63	12.07%			100.00%
其他业务	261,149,246.58	8.79%	233,936,964.10	8.89%	11.63%
分地区					
出口销售	414,786,192.04	13.96%	445,111,389.44	16.92%	-6.81%
国内销售	2,557,183,937.08	86.04%	2,185,685,451.71	83.08%	17.00%

#### (2)占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分行业						
制造业	2,971,970,129.12	2,252,665,555.16	24.20%	12.97%	12.31%	0.44%
分产品						
汽车零部件	1,226,443,929.56	1,001,980,604.15	18.30%	-6.82%	-7.52%	0.62%
电动车零部件	625,390,451.04	568,421,613.13	9.11%	15.02%	9.39%	4.68%
冰压机零部件	272,707,594.55	242,742,676.70	10.99%	7.93%	12.00%	-3.24%
其他电机及配件	160,895,646.85	141,502,437.40	12.05%	10.37%	5.91%	3.70%
无人机技术服务费	66,550,503.91	16,001,398.84	75.96%	-51.96%	-38.30%	-5.32%
无人机系统	358,832,756.63	258,615,882.12	27.93%	100%	100%	27.93%
其他业务	261,149,246.58	23,400,942.82	91.04%	11.63%	-11.24%	2.31%
分地区						
出口销售	414,786,192.04	324,380,963.53	21.80%	-6.81%	-5.06%	-1.44%
国内销售	2,557,183,937.08	1,928,284,591.63	24.59%	17.00%	15.88%	0.73%

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

适用  不适用

### (3)公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
制造业	销售量	万只	23,223	22,815	1.79%
	生产量	万只	23,487	22,165	5.96%
	库存量	万只	3,085	2,821	9.36%

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	
制造业		2,252,665,555.16	100.00%	2,005,751,748.90	100.00%	12.31%

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	
汽车零部件		1,001,980,604.15	44.48%	1,083,495,171.30	54.02%	-7.52%
电动车零部件		568,421,613.13	25.23%	519,632,515.72	25.91%	9.39%
冰压机零部件		242,742,676.70	10.78%	216,724,891.94	10.81%	12.00%
其他电机及配件		141,502,437.40	6.28%	133,603,092.64	6.66%	5.91%
无人机技术服务费		16,001,398.84	0.71%	25,932,593.15	1.29%	-38.30%
无人机系统		258,615,882.12	11.48%			100.00%
其他业务		23,400,942.82	1.04%	26,363,484.15	1.31%	-11.24%

说明

#### (6)报告期内合并范围是否发生变动

是  否

其他原因的合并范围变动

根据台州搏翔召开的股东会决议，同意本公司控股子公司台州搏翔清算注销。

#### (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)	1,023,083,634.95
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.42%
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	第一名	358,820,000.00	12.07%
2	第二名	343,190,246.86	11.55%
3	第三名	126,155,643.90	4.24%
4	第四名	113,291,156.27	3.81%
5	第五名	81,626,587.92	2.75%
合计	--	1,023,083,634.95	34.42%

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)	1,259,205,752.57
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	56.83%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例
1	第一名	609,417,315.88	27.51%
2	第二名	286,911,911.46	12.95%
3	第三名	150,277,643.97	6.78%
4	第四名	165,075,256.84	7.45%
5	第五名	47,523,624.42	2.14%
合计	--	1,259,205,752.57	56.83%

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	74,055,381.92	60,650,570.48	22.10%	
管理费用	113,738,341.91	95,703,327.52	18.84%	
财务费用	2,566,228.59	16,581,892.51	-84.52%	主要系本期利息收入增加所致
研发费用	117,359,459.93	105,452,315.81	11.29%	

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司深挖市场，持续加大产品研发投入和技术创新力度，不断开发新产品，提升产品性能，增强产品可靠性。报告期研发费用占公司营业收入比例为3.95%。公司的自主研发设计的各类定、转子产品处于国内先进水平，使公司能够满足不同的客户要求及市场的需求，并推出量产。研发费用的投入对公司提高自主创新及研发能力，为形成公司自主知识产权和核心竞争力发挥出重要作用，同时也为未来的发展奠定新的基础。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量(人)	463	432	7.18%
研发人员数量占比	15.56%	14.54%	1.02%
研发投入金额(元)	117,359,459.93	105,452,315.81	11.29%
研发投入占营业收入比例	3.95%	4.01%	-0.06%
研发投入资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00%

资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
-----------------	-------	-------	-------

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,384,319,847.87	2,997,980,786.43	12.89%
经营活动现金流出小计	2,493,548,761.48	2,596,250,255.98	-3.96%
经营活动产生的现金流量净额	890,771,086.39	401,730,530.45	121.73%
投资活动现金流入小计	240,951,056.56	149,159,605.86	61.54%
投资活动现金流出小计	770,997,202.62	552,032,159.96	39.67%
投资活动产生的现金流量净额	-530,046,146.06	-402,872,554.10	31.57%
筹资活动现金流入小计	93,970,000.00	447,116,600.00	-78.98%
筹资活动现金流出小计	492,760,634.11	391,418,761.11	25.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-398,790,634.11	55,697,838.89	-815.99%
现金及现金等价物净增加额	-38,949,277.13	52,537,322.26	-174.14%

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

经营活动现金流入增加12.89%，主要系本期销售增加所致

投资活动现金流入增加61.54%，主要系本期收回银行理财产品款项增加所致

投资活动现金流出增加39.67%，主要系本期购买理财产品增加所致

筹资活动现金流入减少78.98%，主要系本期借款减少所致

筹资活动现金流出增加25.89%，主要系本期应付票据保证金增加所致

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	-67,814.34	-0.02%		否
公允价值变动损益	-605,272.22	-0.16%	主要系本期远期汇率未交割确认损失所致	否
资产减值	-10,489,581.01	-2.73%	主要系本期存货计提跌价所致	否

营业外收入	373,743.31	0.10%		否
营业外支出	2,953,402.93	0.77%	主要系旧固定资产处理损失	否
其他收益	20,897,195.02	5.43%	主要系本期收到各项政府补助	否
信用减值损失	-16,724,398.72	-4.35%	主要系本期应收帐款及其他应收款计提跌价所致	否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

公司 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	1,061,896,688.17	24.99%	868,190,042.84	25.23%	-0.24%	主要系本期销售回款及预收货款增加所致
应收账款	559,947,546.67	13.18%	552,272,441.08	16.05%	-2.87%	无重大变化
存货	457,361,695.68	10.76%	388,822,218.02	11.30%	-0.54%	主要系本期天宇长鹰材料增加所致。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	479,865,760.26	11.29%	488,295,765.02	14.19%	-2.90%	无重大变化
在建工程	122,531,874.04	2.88%	37,989,377.89	1.10%	1.78%	主要系本期公司智能工厂项目投入所致
短期借款	33,010,286.85	0.78%	62,243,209.87	1.81%	-1.03%	无重大变化
长期借款	80,116,111.11	1.89%	180,261,250.00	5.24%	-3.35%	本期提前偿还并购贷款所致

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

##### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

一、其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	67,219,940.33	177,836,374.49
远期结汇保证金	1,680,322.74	1,652,374.17
资产池保证金	---	26,755,591.95

用于质押的定期存款	640,000,000.00	270,000,000.00
合计	708,900,263.07	476,244,340.61

## 1. 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	80,809,941.16
合计	80,809,941.16

1. 截止2019年12月31日，本公司定期存款640,000,000.00元质押担保用于短期借款及开具银行承兑汇票。

二、期末用于抵押的固定资产明细如下：

抵押资产名称	产权证编号	账面原值	账面价值	抵押合同编号
椒江区前所街道信 质路28号厂房	浙(2018)台州椒江不动产第 0010369号-第0010370号	113,268,631.51	64,923,264.83	33100620180025183
合计		113,268,631.51	64,923,264.83	

三、期末无形资产用于抵押的情况

抵押资产名称	产权证编号	账面原值	账面价值	抵押合同编号
椒江区前所街道信 质路28号土地	浙(2018)台州椒江不动产第 0010369号-第0010370号	62,280,651.50	47,125,692.59	33100620180025183
合计		62,280,651.50	47,125,692.59	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

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

公司报告期末未出售重大资产。

### 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
天宇长鹰	子公司	无人机相关业务 研发及销售	4,664,434.00	582,531,367. 26	244,435,519. 38	425,465,450. 55	82,917,750.1 3	71,372,209.9 4

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
台州搏翔	注销	无

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

### 一、行业趋势

#### (一) 电机方面业务

##### 1、汽车业务

2019年是新中国成立70周年，也是“十三五”规划的冲刺之年。当前，国际形势仍处在复杂多变期，世界经济增长不确定性、不稳定性因素增多，中国经济虽然面临着下行压力，但也给中国制造业的供给侧结构性改革带来了动力。在过去的十多年中，制造业在研发、设计、制造、服务多个领域取得重大突破，综合实力大幅提升，产值规模稳居世界首位。随着我国三大区域发展战略、中长期制造强国建设战略及加快国际产能和装备制造合作等逐步深入实施和加快落实，总体机遇大于挑战。在中国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段的同时，汽车产业转型升级步伐也在逐步加快。受国际大经济体间的博弈影响，汽车产销量持续下降。根据中国汽车工业协会数据显示，2019年汽车产销分别完成2,572.1万辆和2,576.9万辆，产销量同比分别下降7.5%和8.2%，产销量降幅比上年分别扩大3.3和5.4个百分点。2019年新能源汽车产销分别完成124.2万辆和120.6万辆，同比分别下降2.3%和4.0%。一方面由于国内部分地区国六排放标准提前实施；另一方面受到新能源补贴退坡影响，

短期内仍然存在较大压力。目前，我国汽车产业仍处于普及期，有较大的增长空间。汽车产业已经迈入品牌向上，高质量发展的增长阶段。

对于国内外的新能源汽车未来发展趋势，仍将以轻量化、性能高效化发展为主。电机使用方面，当前市场上以单电机驱动为主，未来中高端车型市场将向以双电机配置为主而转换，从而形成新的增量市场；另外，电机技术方面的不断提升，也为公司提供了新的增长空间。

## 2、电梯及冰箱行业

2020年经济受疫情影响经济可能将面临着严峻挑战，而我国电梯行业因受上游原材价格波动和下游需求增速放缓的影响，市场竞争将进一步加剧。随着下游市场需求增速放缓，老旧电梯逐年增加等行业环境的变化，我国电梯市场发展由以增量市场驱动为主逐步转为增量市场与存量市场共同驱动，由以国内电梯市场驱动为主逐步转为国内市场与国际市场共同驱动。产能相对过剩、同质化竞争、低价竞争将导致电梯行业加速洗牌。未来电梯行业竞争中，将形成了“强者越强，弱者越弱”的发展局势。

近年来，国家经济增长放缓，下游冰箱行业对内面临房地产周期、经济周期负面影响，内需不旺；对外面临中美贸易摩擦风险，征税高达25%。冰压行业的市场供求关系发生明显转变，逐步从基本平衡向供大于求转变，行业竞争日益激烈。虽然从行业总量看，冰压行业增长乏力，但从产品结构来看，变频、大容量、智能化、风冷等产品比例均有所增长，以及为冰压行业带来了结构调整的新机遇。据产业在线统计，2019年冰压行业虽然总体增长不高，但细分区域市场来看，亚洲超过美洲，成为中国冰箱出口的第二大市场，且“一带一路”区域国家的增长远高于其他地区。

## 3、电动自行车行业

在国内电动自行车进一步成熟和市场的日趋饱和下，电动自行车行业也将形成新的整合，未来电动自行车将朝着个性化、轻量化、智能化、性能高效化发展，竞争格局也就由此而发生新的转变，一线品牌的大企业产品将主导整个市场，凭借其资金、技术、规模和成本优势，能有效整合双方渠道、技术，促进资源配置，将进一步巩固其地位。随着2018年新国标的出台，该规范的实施将进一步加速市场分化，使得行业呈现强者愈强，弱者愈弱的“马太效应”，随着一部分不合规的企业淘汰出局和新技术的采用，产业集中度将进一步提升，产品价值也会随之提高，另外消费升级的大趋势以及短途配送服务成熟有利于促进行业发展。

### (二) 无人机方面业务

我国无人机系统经过50年的发展已取得重大成果，军用和民用无人机系统居世界先进水平。无人机系统具有高度智能化、信息化、集成化等特点，引领各学科创新和应用前沿，属于“中国制造2025”的发展重点。政策、技术和应用需求是无人机产业的三大驱动力，降低成本、注重实用将是今后无人机产业发展的重要特征。据最新统计，全国有近1500家企业从事无人机系统研究、制造生产、行业应用等方面业务，无人机系统的研制与应用已成为我国经济创新发展的新亮点和增长点之一。

军用无人机系统方面，2018年8月，美国国防部公开《无人系统综合路线图(2017-2042)》，将无人机技术发展趋势归纳为“互操作型”“自主性”“网络安全”和“人机合作”，日益突出无人机的信息化作战、智能化作战、体系化作战要求。无人机不断拓展功能，从传统的侦察机，向无人作战系统发展，将逐步改变作战模式。

民用无人机系统方面，相关监管政策、标准规范与法律法规正在逐步健全，消费级无人机产品种类与服务日益丰富竞争激烈，工业级无人机在农林植保、电力巡线、警用安防、物流运输等行业开展了试点或实际应用，发展前景良好有望取得重要突破。2017年12月工业和信息化部发布了《关于促进和规范民用无人机制造业发展的指导意见》，意见指出民用无人机的发展目标是“2020年产值达到600亿元，年增速40%以上；2025年产值达到1800亿元，年增速25%以上。”意见要求“现阶段主要任务是开展技术创新，围绕民用无人机动力系统、飞控系统、传感器等开展关键技术攻关，重点突破实时精准定位、动态场景感知与避让、面向复杂环境的自主飞行、群体作业等核心技术；加快培育优势企业，推动民用无人机企业生产制造智能化转型，鼓励企业专业化发展，深入挖掘细分市场应用需求，精准制造产品；拓展服务应用领域，推进民用无人机在农林植保、物流快递、地理测绘、环境监测、电力巡线、安全巡查、应急救援等行业领域创新应用，推进人工智能在民用无人机领域融合应用，加快提高民用无人机娱乐性及智能作业水平，支持开发多样化衍生产品和服务等。”

当前，在军民融合上升为国家战略的背景下，在新兴技术发展的带动下，在政府、社会资本加大投入的促进下，无人机技术、产业、市场面临重大发展机遇。军用无人机厂商将以贯彻军民融全发展战略为契机，利用技术优势进入民用无人机市场。同时，大型消费级无人机企业可利用市场优势与技术积累进军工业级市场，工业级无人机企业也可利用专业优势生产迎合大众市场需求的消费级无人机产品。通过无人机产业链上下游企业共同协作创新，跨界融合发展，创新商业模式，从而形

成跨产业、跨领域的产业形态，构建制造业与服务业一体化的新型产业体系。

公司将紧紧抓住机遇，主动谋划发展，形成规划思路：瞄准市场需求和技术前沿，通过技术持续发展，服务好新型国防力量建设与民用市场需求；依托北航科研和人才实力，完善产学研用一体化发展模式；打造领先技术和实用型号，攻克关键技术，提供能用、好用的产品与解决方案。公司将以市场拓展、谱系健全、能力建设、文化建设为抓手，攻关重点技术、研发重点产品，夯实基础、聚合资源、拓宽渠道，实现公司跨越式发展。

## 二、公司发展战略

公司将在立足于汽车行业的前提下，进一步加大对汽车行业业务，特别是新能源汽车相关业务方面的投入，抓住未来十年的巨大发展机遇，充分发挥公司自身各方面的优势，在巩固原有客户的同时，积极开拓新客户、新业务和开发新产品的同时，扎实推进公司全面深化改革，提升公司管理水平；以传统行业(汽车、电动自行车、电梯、家电、VVT等)为基础，结合新能源产业配套发展，努力落实一批高效率、更经济、高附加值的新项目，为公司的高速增长增添动力。

随着军民融合的进一步推进，公司还将稳步推进无人机产业园的项目建设工作。无人机业务仍将依托“北航”的技术平台，在合理利用公司资本平台优势，进一步加大无人机领域的各项创新工作，敢为人先，从而实现信质品牌的新飞跃。通过电机+无人机双主业齐头并进格局，努力将“长鹰信质”打造成全球最具竞争力的电机核心零部件供应商和无人机生产供应商，并使之成为全球最大的电机核心零部件制造中心和无人机领域的领跑者。

2020年公司的工作思路是：统筹全局、分步实施、聚焦重点、保质保量，努力实现经营总目标。按照“一等品质、改善、革新、执行”的质量方针思路和“诚信待人、以质取胜”的企业理念，迎接挑战，谋求发展。

## 三、公司2020年度的经营计划

2020年是“十三五”规划决战收官之年，也是“十四五”规划谋篇布局之年。受疫情影响原有电机业务会有一定程度的下滑，公司将根据国内外疫情形势变化，将在半年度进一步落实公司2020年度业绩预算工作。根据汽车工业协会数据，二月份汽车国内消费市场成断崖式下跌，给汽车产业供应链企业带来较大打击，也给公司的定转子业务造成一定程度的影响，汽车销售量处于低位的情况还会持续一段时间。国际市场因新冠状性病毒风险的发酵，警报等级的不断提升，隔离政策的实施以及跨国贸易的风险不断提高。预计欧美汽车消费市场也会受到沉重打击，遂而影响电机零配件的销售状况，目前无法预测疫情持续的时间所造成的影响。据以往年度数据统计，公司的外贸业务收入约占据总营收15%左右，预计该部分收入会受到较大影响，存在较大的不确定性，请投资者注意风险。

综合而言，疫情来临的日子即是挑战，也是机遇。汽车消费是出行、也是刚需，当然也有发展的瓶颈问题，在疫情结束后汽车销售会迎来一定时间的爆发。公司有能力和信心在迎接挑战的日子里平稳运行，谋求发展。

无人机业务方面公司将继续秉承“坚忍创新、飞天致远”的长鹰精神，努力做大做强无人机，努力成为“世界一流的无人机企业”的美好愿景而奋斗。

在经营方面，公司仍将坚持以军品为基、外贸民用拓展，以市场拓展、谱系健全、能力建设、文化建设为抓手，围绕重点技术攻关方向、重点产品开发类型，继续夯实基础、提升活力、聚集资源、拓宽渠道，在军口、民口预研项目上争取突破，在军口立项上获得新研项目，在自筹项目上快速推进，在市场竞标、销售上签订实质合同，面向“十四五”规划做好布局，形成较为完善的技术体系和产品谱系，推动公司实现跨越式发展。

在发展战略方面，公司将加强顶层设计，对准国内外客户需求，以长鹰系列无人机为亮点，以市场战略、产品销售、产品研发/生产、运营服务为板块布局，全面推进公司各项业务发展。

## 四、可能面对的风险

### 1 业务量减少的风险

目前，公司的主要部分产品以外销为主，占营业收入15%左右，外销产品以美元和欧元结算。因此，随着欧洲以及美国疫情发酵，需求的暂时性减少以及跨国贸易的风险加大，一定程度会影响该部分的业务量。公司将通过深挖市场，释放需求，在该阶段做精做细产品，寻求更广阔的业务合作。

### 2 人民币汇率变动风险

目前，公司的主要部分产品以外销为主，占营业收入15%左右，外销产品以美元和欧元结算。因此，人民币对外币，尤其是美元和欧元的汇率波动将对公司的利润产生一定的影响，但近年来，美元和欧元兑人民币汇率波动较大，各主要外币汇率的变动方向难以预估。公司将通过调整外汇策略并开展远期结汇业务，来进一步规避汇兑损失风险。

### 3 原材料价格波动风险

国际经济因疫情影响,主要大宗原材料的价格呈现波动趋势,尤其在供给侧改革的大背景以及国家出台的基建政策,原材料价格存在大幅波动的风险。公司产品所需主要原材料以钢材(硅钢、冷轧钢板)、铜(漆包线),原材料的绝对成本将直接影响制造成本。公司通过加强内部管理,强化预算控制,加强新产品开发力度,提高新产品附加值和新产品销售比例等措施,来规避原材料价格波动风险。

#### 4 新业务推广的风险

通过业务转型及资本运作,公司进入了新能源汽车及无人机业务,由于公司进入的新能源汽车行业较迟,项目推进较缓慢,而当前新能源汽车产业尚处于初级阶段,国内新能源汽车的政策调整容易对该业务造成较大影响,会导致业绩发展规划不及预期,可能影响整体布局;另外,无人机业务前期工作较长,且原有业务依托军需,民用市场又有新的竞争对手先期布置,竞争格局不容忽视。因此,要实现新业务的快速推进,促进公司业务稳定发展,对公司运营及管理能力的提出了新的要求,未来市场发展是否达到预期存在一定的风险。

#### 5 人力资源风险

公司目前处于快速发展和转型升级阶段,并且有不断通过横向、纵向进行的各种业务整合需求。对公司人力资源提出了更高的要求,而且近年来用工成本逐年上涨,还不断呈现加速趋势,给公司未来经营增加了一定的难度,同时也制约着公司的发展。公司虽然通过制定相应的人力资源政策,加强招聘、培训等措施,对公司进行未来发展的人才队伍建设工作的同时,还通过生产线的自动化、智能化改造,来提高生产率来降低人力资源的风险。

#### 6 管理风险

随着近年来公司规模的不不断扩大,公司日常管理工作难度也进一步加大,同时监管部门对上市公司的规范要求也日益提高和深化,公司不仅需要在原有基础上进一步加强管理,同时也更需要关注相关业务与公司的融合,进而促进公司稳定健康发展。如何更好的融合、改善和优化公司管理,制定有针对性的管理措施和模式,对未来的管理经营将造成一定的风险。

#### 7 商誉减值准备计提的风险

公司2017年通过资产收购天宇长鹰的股权,形成了较大金额的商誉,如果未来宏观经济、市场环境及政策变化等相关因素而导致未来经营状况不达预期,公司将存在商誉减值的风险,对公司当期损益将造成不利影响。

## 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05月10日	实地调研	机构	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2019年11月06日	实地调研	机构	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

## 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

报告期内，公司的利润分配政策未发生变化，严格按照《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《公司章程》及公司2013年年度股东大会审议通过的相关要求执行

2019年5月10日,公司召开的2018年年度股东大会审议通过了2018年度利润分配方案为：以截止2018年12月31日的总股本400,020,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.7元(含税)，派发现金股利总额为28,001,400.00元，剩余未分配利润结转下一年度，本次不进行资本公积转增股本和送红股。2019年5月28日对上述分配内容进行现金派发。

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4月7日，公司三届董事会第七次会议审议通过了《公司2016年度利润分配预案》：公司以截止2016年12月31日的总股本400,020,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.60元(含税)，派发现金股利总额为24,001,200.00元，剩余未分配利润结转下一年度，本次不进行资本公积转增股本和送红股。该议案内容经2017年5月3日召开的2016年年度股东大会讨论表决通过，2017年6月14日对上述分配内容进行现金派发。

2、2018年4月8日，公司三届董事会第十七次会议审议通过了《公司2017年度利润分配预案》：公司以截止2017年12月31日的总股本400,020,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.65元(含税)，派发现金股利总额为26,001,300.00元，剩余未分配利润结转下一年度，本次不进行资本公积转增股本和送红股。该议案内容经2018年5月4日召开的2017年年度股东大会讨论表决通过，2018年6月14日对上述分配内容进行现金派发。

3、2019年4月11日，公司三届董事会第二十四次会议审议通过了《公司2018年度利润分配预案》：公司以截止2018年12月31日的总股本400,020,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.70元(含税)，派发现金股利总额为28,001,400.00元，剩余未分配利润结转下一年度，本次不进行资本公积转增股本和送红股。

4、2020年4月26日，公司四届董事会第四次会议审议通过了《公司2019年度利润分配预案》：公司以截止2019年12月31日的总股本400,020,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.80元(含税)，派发现金股利32,001,600.00元，剩余未分配利润结转下一年度，本次不进行资本公积转增股本和送红股。

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 归属于上市公司	以其他方式(如 回购股份)现金 分红的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归	现金分红总额 (含其他方式)	现金分红总额 (含其他方式) 占合并报表中

		股股东的净利润	司普通股股东的净利润的比率		属于上市公司普通股股东的净利润的比例		归属于上市公司股东的净利润的比率
2019 年	32,001,600.00	306,031,881.87	10.46%			32,001,600.00	10.46%
2018 年	28,001,400.00	260,417,526.11	10.75%			28,001,400.00	10.75%
2017 年	26,001,300.00	255,824,727.74	10.16%			26,001,300.00	10.16%

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)	0.8
每 10 股转增数(股)	0
分配预案的股本基数(股)	400020000
现金分红金额(元)(含税)	32,001,600.00
以其他方式(如回购股份)现金分红金额(元)	0.00
现金分红总额(含其他方式)(元)	32001600
可分配利润(元)	1,292,917,924.14
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	
<p>经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,长鹰信质科技股份有限公司(母公司报表)2019 年度实现营业收入 2,192,894,559.00 元,利润总额 275,788,581.86 元,净利润 242,795,875.80 元,按照公司章程提取 10%法定公积金 24,279,587.58 元后,加上年初未分配利润 1,102,403,035.92 元,扣除当年分配的 2018 年年度利润 28,001,400.00 元,2019 年度可供股东分配的利润合计 1,292,917,924.14 元。现拟定公司 2019 年年度利润分配预案为:以截止 2019 年 12 月 31 日的总股本 400,020,000 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 0.80 元(含税),派发现金股利 32,001,600.00 元,剩余未分配利润结转下一年度,本次不进行资本公积转增股本和送红股。</p>	

## 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

## 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

### 1.会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《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》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》	公司于2019年4月13日召开了第三届董事会第二十四次会议及第三届监事会第十八次会议审议通过	(1)
本公司自2019年6月10日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第12号——债务重组》	公司于2020年4月26日召开了第四届董事会第四次会议及第四届监事会第四次会议审议通过	(2)

### 1.执行新金融工具准则对本公司的影响

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《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》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》(以上四项统称<新金融工具准则>)，变更后的会计政策详见附注四。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和计量影响	金融资产减值影响	小计	
交易性金融资产	---	50,000,000.00	---	50,000,000.00	50,000,000.00
其他流动资产	63,250,965.77	(50,000,000.00)	---	(50,000,000.00)	13,250,965.77
应收票据	200,670,900.96	(200,670,900.96)	---	(200,670,900.96)	---
应收款项融资	---	200,670,900.96	---	200,670,900.96	200,670,900.96
资产合计	263,921,866.73	---	---	---	263,921,866.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	905,728.80	(905,728.80)	---	(905,728.80)	---

衍生金融负债	---	905,728.80		905,728.80	905,728.80
负债合计	905,728.80	---	---	---	905,728.80

## 2. 执行新债务重组及非货币性资产交换准则对本公司的影响

本公司自2019年6月10日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于2019年1月1日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

会计估计变更

本报告期重要会计估计未发生变更。

## 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

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少1户，其中：

1. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
台州市椒江搏翔电机有限公司(以下简称“台州搏翔”)	注销

合并范围变更主体的情况详见“附注七、合并范围的变更”。

## 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	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	龚晨艳、谭荣
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	龚晨艳 2、谭荣 3

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
北京航空航天大学	长鹰天启的控股股东	销售商品、提供劳务	技术开发服务费	公允价	市场价	6,313.84	100.00%	20,000	否	电汇	无	2019年04月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
北京航空航天大学	长鹰天启的控股股东	接受劳务	其他	公允价	市场价	24.18	100.00%		是	电汇	无	2019年04月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

北京北航科技园有限公司	本公司股东长鹰天启之间接控股股东北京航空航天大学控制的公司	房租费	房租费	公允价	市场价	676.97		400	是	电汇	是	2019年04月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	7,014.99	--	20,400	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期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

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

√ 适用 □ 不适用

**(1)担保情况**

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
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
大行科技	2017年04月07日	10,000	2017年12月13日	2,700	一般保证	2017年12月13日-2019年6月30日	否	是
浙江信戈	2017年04月07日	14,000	2018年11月20日	3,000	一般保证	2018年11月20日-2021年11月19日	否	是
浙江信戈	2017年04月07日	14,000	2018年02月08日	1,500	一般保证	2018年2月8日-2019年5月13日	是	是
浙江信戈	2017年04月	14,000	2017年09月26日	5,000	一般保证	2017年9月	是	是

	月 07 日		日			26 日-2019 年 6 月 30 日		
浙江信戈	2017 年 04 月 07 日	14,000	2017 年 09 月 26 日	5,000	一般保证	2017 年 9 月 26 日-2022 年 9 月 26 日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	26,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	17,200			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	17,957			
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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				
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)	26,000			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	17,200			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)				报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	17,957			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				7.36%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								
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)								
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								
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)								
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)								

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1)委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	43,100	43,100	0
合计		43,100	43,100	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

作为一家上市公司，在发展壮大的过程中，不断完善公司治理，切实保障广大股东的权益，在实践中追求企业与员工、社会、自然的和谐发展，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境，践行社会责任。

保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》等相关法律法规的要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过合法有效的方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。

公司秉承“以人为本”的理念，强化员工培训与提升，形成内部人才的机制，使员工成为企业的核心竞争力；逐步完善公司的人才结构，加快储备人才，为员工提供平等的发展机会，尊重和员工个人利益，使公司人力资源与公司业务发展同步。

1 关于公司与投资者：公司依据《投资者关系管理制度》加强投资者关系管理，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司建立了包括投资者热线、深交所的互动E、公司网站等在

的沟通平台，做到专人接听电话、专人回答投资者在互动E中的提问，以确保沟通平台的畅通，及时回复投资者各种问题的同时，公司管理层也十分重视与投资者沟通和交流，亲自参加投资者接待日活动和网络业绩说明会，亲身参与投资者的互动。

2 关于相关利益者：A.员工权益：根据《劳动法》等法律法规，公司建立了完善的人力资源管理制度，完善了包括社保、医保等在内的薪酬福利体系，从未拖欠职工工资和社保五险一金的缴纳。同时为员工提供安全、舒适的工作环境，关注员工身心健康，组织与员工座谈、文艺汇演等各项业余活动，组织“信质大讲堂”等培训活动。B.供应商、客户权益：公司一直坚持“客户至上”原则，为客户提供优质的产品与服务，加强与客户等沟通合作，实现互惠共赢，严格把控产品质量，注重产品安全。

3 环境保护：公司高度重视环境保护工作，积极开展节能减排活动，采用ISO14000环境管理体系，健全环境管理的一系列制度，努力实现企业与自然的和谐相处。深入开展技术改造，推行结构优化升级，执行大气污染物综合排放标准。

4 分红回报：公司认为在保证公司稳健发展的同时，加强对投资者的回报是义不容辞的责任，公司积极响应中国证监会倡导的“现金分红”号召，遵守上市之初所做的承诺，公司上市后每年进行分红，且分红比例均超过当年母公司实现可分配利润的10%，公司累计现金派发20,121.01万元，占公司募集资金净额的40.74%。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
长鹰信质科技股份有限公司	COD	经处理达标后，进入市政污水管网	1	厂区西北角	45mg/l	污水综合排放标准Ⅲ级，GB8979-1996	0.945t/a	2.957t/a	无
长鹰信质科技股份有限公司	氨氮	经处理达标后，进入市政污水管网	1	厂区西北角	4mg/l	污水综合排放标准Ⅲ级，GB8979-1996	0.084t/a	0.378t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

在公司日常生产经营过程中，公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国噪声污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》等环保方面的法律法规。公司主要污染物为废水，厂区已配套建设了污水处理站，设计处理能力15吨/时，生产废水通过废水收集管网，进入污水站调节池，经物化+生化处理后，排入城市污水管网，经污水厂深度处理后达标排放，厂区污水站排口已安装废水在线监控系统，系统已实现联网正常运行，系统日常运维由台州市环科运维有限公司负责，除环保部门定期的采样监测外，公司已配套建立废水实验室具备常规监控指标实验分析能力，保障污水处理站废水处理系统运作正常、达标排放。报告期内公司环保设施运行稳定。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

在项目建设上，严格执行环境影响评价制度和三同时制度，公司已建项目已获环境主管部门审批，已运行项目均已通过竣工环境保护验收，并已取得台州市环境保护局颁发的《浙江省排放污染物许可证》，证书编号浙JB2016A0107。

突发环境事件应急预案

公司编制发布了《突发环境事件应急预案》，对突发环境事件的应急措施进行了详细的表述，并定期组织开展预案的培训和

演练,切实提高了企业应对突发环境污染事件的应急响应能力和处置能力,并向台州市环境保护局椒江分局备案,经审查符合要求,予以备案,备案号331002-2017-020-L。

#### 环境自行监测方案

公司严格遵守国家及地方法律、法规和相关规定,系统日常运维由台州市环科运维有限公司负责,定期按要求对公司各项指标进行检测。公司设置有污水标排口污染源在线检测监控系统。

#### 其他应当公开的环境信息

2016年12月公司通过循环经济型企业创建专家验收,并于2017年1月获得台州湾循环经济产业集聚区管委会和台州市环境保护局的授牌,为《循环型企业》;公司于2017年8月取得浙江省经济和信息化委员会和浙江省环境保护厅发布的2016年度浙江省清洁生产审核验收合格企业名单公告,为浙江省清洁生产企业;公司于2018年7月取得浙江省经济和信息化委员会和浙江省环境保护厅发布的2017年度浙江省创建绿色企业(清洁生产先进企业)审核验收合格企业名单公示,为浙江省绿色企业。

#### 其他环保相关信息

不适用

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

1.2016年11月22日,公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于公司购买设备并授权董事长签署相关合同的议案》:同意授权董事长在不超过1,400万欧元(折合人民币10,320万元)金额的前提下,与Elmotec Statomat Vertriebs GmbH 签署正式相关合作协议,共同研发生产线,以供应合格的扁线发电机定子总成和扁线驱动电机定子总成。截止本报告公告日,公司已支付520万欧元,该事项尚处于研发推进中。截止本公告日,对方尚未研制成功,且对方已经被舍弗勒集团收购,故该合作有不确定性风险,敬请投资者注意投资风险。

2.2018年6月1日,公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》等相关议案,同意公司非公开发行股票募集不超过80000万元资金,用于公司智能工厂项目建设,由于资本市场的影响,2019年6月14日,公司2019年第一次临时股东大会审议通过《关于终止2018年度非公开发行股票事项的议案》。详细参照公司2019年5月25日披露在巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))上的《关于终止2018年度非公开发行股票事项的公告》。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

公司控股子公司天宇长鹰签署重大合同,合同金额约为9.25亿。详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《长鹰信质科技股份有限公司关于控股子公司天宇长鹰签署重大合同的公告》公告编号:2019-034及《长鹰信质科技股份有限公司关于控股子公司天宇长鹰签署重大合同之补充公告》公告编号:2019-052。

## 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	50,053,800	12.51%				209,750	209,750	50,263,550	12.57%
3、其他内资持股	50,053,800	12.51%				209,750	209,750	50,263,550	12.57%
境内自然人持股	50,053,800	12.51%				209,750	209,750	50,263,550	12.57%
二、无限售条件股份	349,966,200	87.49%				-209,750	-209,750	349,756,450	87.43%
1、人民币普通股	349,966,200	87.49%				-209,750	-209,750	349,756,450	87.43%
三、股份总数	400,020,000	100.00%				0	0	400,020,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

- 1.公司董事长尹巍先生根据增持计划增持1.5万股，根据规定锁定其75%股份；
- 2.公司董事、副总经理符俊辉先生共持有公司2900股，根据规定锁定其75%股份；
- 3.原公司董事于德运先生共持有公司股份76.22万股，根据规定离职自动锁定其100%股份；
- 4.原公司高管董真女士共持有公司股份7500股，根据规定锁定其75%股份。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
尹巍	8,378,700	11,250		8,389,950	董、监、高持股规定	根据董监高要求执行
符俊辉		2,175		2,175	董、监、高持股规定	根据董监高要求执行
于德运	571,500	190,700		762,200	离职锁定	根据董监高要求执行
董真		5,625		5,625	离职锁定	根据董监高要求执行
尹兴满	39,603,600			39,603,600	离职锁定	根据董监高要求执行
秦祥秋	1,500,000			1,500,000	董、监、高持股规定	根据董监高要求执行
合计	50,053,800	209,750	0	50,263,550	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行(不含优先股)情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,627	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	19,617	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	报告期内	持有有限售	持有无限售	质押或冻结情况

			持股数量	增减变动 情况	条件的股份 数量	条件的股份 数量	股份状态	数量
西藏北航长鹰天启信 息科技有限公司	其他	26.00%	104,005,2 00			104,005,200	质押	104,005,200
尹兴满	境内自然人	13.20%	52,804,80 0		39,603,600	13,201,200		
叶小青	境内自然人	9.94%	39,750,00 0			39,750,000		
尹强	境内自然人	2.81%	11,250,00 0			11,250,000	质押	6,800,000
尹巍	境内自然人	2.80%	11,186,60 0		8,389,950	2,796,650		
上栗县创鼎投资有限 公司	境内非国有 法人	2.51%	10,050,00 0			10,050,000		
江苏省国际信托有限 责任公司—江苏信 托 融信 28 号证券投资 集合资金信托计划	其他	1.17%	4,694,900			4,694,900		
洪高明	境内自然人	1.08%	4,340,053			4,340,053		
易方达基金—工商银 行—易方达基金臻选 2 号资产管理计划	其他	0.86%	3,432,997			3,432,997		
王昱	境内自然人	0.76%	3,060,000			3,060,000		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况(如有)(参见 注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	尹兴满与叶小青系夫妻关系；尹巍与尹强系尹兴满与叶小青之子；尹巍出资占上栗县 创鼎投资有限公司 100% 股权。							
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				
西藏北航长鹰天启信息科技有限公 司			104,005,200	人民币普通股	104,005,200			
叶小青			39,750,000	人民币普通股	39,750,000			
尹兴满			13,201,200	人民币普通股	13,201,200			
尹强			11,250,000	人民币普通股	11,250,000			
上栗县创鼎投资有限公司			10,050,000	人民币普通股	10,050,000			
江苏省国际信托有限责任公司—江			4,694,900	人民币普通股	4,694,900			

苏信托 融信 28 号证券投资集合资金信托计划			
洪高明	4,340,053	人民币普通股	4,340,053
易方达基金—工商银行—易方达基金臻选 2 号资产管理计划	3,432,997	人民币普通股	3,432,997
王昱	3,060,000	人民币普通股	3,060,000
尹巍	2,796,650	人民币普通股	2,796,650
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	尹兴满与叶小青系夫妻关系；尹巍与尹强系尹兴满与叶小青之子；尹巍出资占上栗县创鼎投资有限公司 100% 股权。除上述表述外，公司未知前十名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他无限售流通股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
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)	不适用		

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：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

公司不存在控股股东，单一第一大股东为西藏北航长鹰天启信息科技有限公司，其持有公司 104,005,200 股股份，占公司总股本的 26%；公司实际控制人为尹兴满家族(包括尹兴满、叶小青、尹巍、尹强、上栗县创鼎投资有限公司)，合计持有公司 125,041,400 股份，占公司总股本的 31.2588%。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

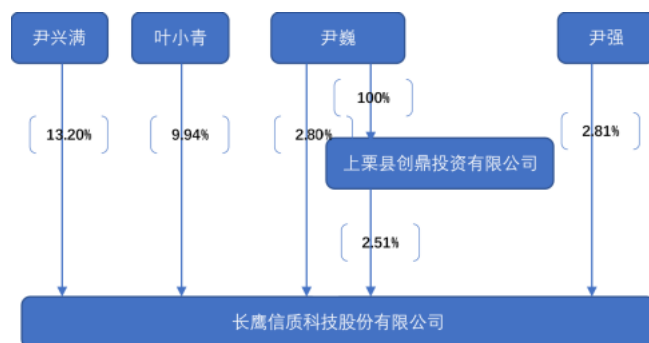
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
尹兴满	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
主要职业及职务	不适用		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
尹巍	董事长	现任	男	40	2019年10月11日	2022年10月10日	11,171,600	15,000			11,186,600
白致铭	副董事长	现任	男	46	2019年10月11日	2022年10月10日					
秦祥秋	董事、总经理	现任	男	45	2019年10月11日	2022年10月10日	2,000,000				2,000,000
符俊辉	董事、副总经理	现任	男	48	2019年10月11日	2022年10月10日	2,900				2,900
徐正辉	董事、副总经理	现任	男	38	2019年10月11日	2022年10月10日					
马前程	董事	现任	男	41	2019年10月11日	2022年10月10日					
王洪阳	独立董事	现任	男	44	2019年10月11日	2022年10月10日					
陈元	独立董事	现任	男	40	2019年10月11日	2022年10月10日					
张湧	独立董事	现任	男	46	2019年10月11日	2022年10月10日					
陶开江	监事会主席	现任	男	38	2019年10月11日	2022年10月10日					
李海强	监事	现任	男	44	2019年10月11日	2022年10月10日					
梁军	监事	现任	男	51	2019年10月11日	2022年10月10日					
楚瑞明	财务负责人	现任	男	42	2019年10月11日	2022年10月10日					
陈世海	副总经理、董事会秘书	现任	男	39	2019年10月11日	2022年10月10日					
合计	--	--	--	--	--	--	13,174,500	15,000	0		13,189,500

## 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
张广	副董事长	离任	2019年04月01日	工作调整原因
徐正辉	董事、副总经理	任免	2019年10月11日	选举产生同意聘任
符俊辉	董事、副总经理	任免	2019年10月11日	选举产生同意聘任
白致铭	董事、副董事长	任免	2019年10月11日	选举产生
陈元	独立董事	任免	2019年10月11日	选举产生
张湧	独立董事	任免	2019年10月11日	选举产生
陈伟华	独立董事	任期满离任	2019年10月11日	任期满离任
钟永成	独立董事	任期满离任	2019年10月11日	任期满离任
陈世海	副总经理、董事会秘书	任免	2019年10月11日	聘任
董真	副总经理、董事会秘书	离任	2019年02月21日	个人原因

## 三、任职情况

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

1. 尹巍先生：中国国籍，无境外居留权，1981年4月出生，加拿大麦吉尔大学管理专业毕业，学士学位，台州市椒江区第八届人大代表。曾任信质有限总经理助理、监事、副总经理、总经理；现任长鹰信质科技股份有限公司董事长，信质电机(长沙)有限公司执行董事、总经理，浙江信戈制冷设备科技有限公司执行董事，浙江大行科技有限公司执行董事、北京北航天宇长鹰无人机科技有限公司董事等。尹巍先生合计持有公司2,123.66万股股份(其中直接持有1,118.66万股股份，间接持有1,005万股股份)，与公司实际控制人尹兴满先生系父子关系，与公司股东叶小青女士系母子关系，与公司股东尹强先生系兄弟关系，除此之外与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有本公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系。尹巍先生不属于失信被执行人，亦未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》第一百四十六条规定禁止任职的情形，不存在《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》第3.2.3条规定不得被提名的情形和《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形。

2. 白致铭先生：中国国籍，满族，无境外居留权，1975年9月出生，北京航空航天大学博士研究生。1999年7月至2000年9月，任北京航空航天大学材料科学与工程系半脱产辅导员；2003年3月至2004年7月，任北京航空航天大学材料科学与工程学院教师；2004年7月至2007年10月，任北京航空航天大学材料科学与工程学院党总支副书记；2007年10月至2010年3月，任北京航空航天大学纪委办公室副主任；2010年3月至2014年11月任校医院党总支书记；2014年11月至2015年12月，中组部第15批博士团到江西赣州挂职锻炼，任市长助理；2016年3月至2016年12月，任北京航空航天大学校地合作办公室副主任(正处级)；2016年12月至2017年12月，赴英国伦敦大学学院访问学者；2018年7月至今，任北京北航资产经营有限公司副总经理；2019年6月至今，任北航长鹰天际(北京)科技股份有限公司董事长，2019年10月起任长鹰信质科技股份有限公司董事。白致铭先生未持有公司股份，与公司董事、监事、高级管理人员及持有本公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系。白致铭先生不属于失信被执行人，亦未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》第一百四十六条规定禁止任职的情形，不存在《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》第3.2.3条规定不得被提名的情形和《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形。

3. 秦祥秋先生：中国国籍，无境外居留权，1976年9月出生，华中科技大学本科毕业。2008年6月至2009年6月，任芜湖威灵电机制造有限公司副总经理、总经理；2009年7月至2012年4月，任家用电机公司总经理；2012年4月至12月，任美的威灵控股公司事业部副总经理；2013年2月至8月，任信质电机股份有限公司总经理助理；现任长鹰信质科技股份有限公司董

事、总经理。秦祥秋先生持有公司200万股股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有本公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系。秦祥秋先生不属于失信被执行人，亦未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》第一百四十六条规定禁止任职的情形，不存在《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》第3.2.3条规定不得被提名的情形和《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形。

4. 符俊辉先生：中国国籍，无境外居留权，1973年7月出生，北京航空航天大学工学学士、北京大学法学硕士。1997年7月至2004年4月，任北京航空航天大学学生工作部、武装部教师、副部长；2004年5月至2008年4月，任北京航空航天大学后勤集团副总经理、分党委书记；2008年5月至2016年4月，任北京航空航天大学无人驾驶飞行器设计研究所党总支书记；2016年5月至今任北京北航天宇长鹰无人机科技有限公司总经理，同时担任数个国家重点无人机型号副总指挥；2018年1月起任长鹰信质科技股份有限公司董事，2019年10月起任长鹰信质科技股份有限公司副总经理。符俊辉先生持有公司2,900股股份，与公司董事、监事、高级管理人员及持有本公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系。符俊辉先生不属于失信被执行人，亦未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》第一百四十六条规定禁止任职的情形，不存在《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》第3.2.3条规定不得被提名的情形和《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形。

5. 徐正辉先生：中国国籍，无境外居留权，1983年12月出生。2007年2月于信质电机有限公司任职，曾任信质电机有限公司车间主任、生产副总监等职；2015年2月至今浙江信戈制冷设备科技有限公司常务副总经理；2016年9月至今任长鹰信质科技股份有限公司董事；2019年1月起任长鹰信质科技股份有限公司研发中心负责人；2019年3月起任长鹰信质科技股份有限公司副总经理。徐正辉先生未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有本公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系。徐正辉先生不属于失信被执行人，亦未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》第一百四十六条规定禁止任职的情形，不存在《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》第3.2.3条规定不得被提名的情形和《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形。

6. 马前程先生：中国国籍，无境外居留权，1980年2月出生，2003年8月至2007年6月，任北汽福田汽车股份有限公司营销公司销售科长、大区经理；2007年7月至2011年8月，任北京索荣管理咨询有限公司汽车研究咨询部经理；2011年9月至2015年3月，任职清华大学节能与新能源汽车工程中心，任北京清佰华通科技有限公司常务副总经理，参与筹建中国电动汽车领域的国家第三方智库中国电动汽车百人会，参与发起成立中国最大的电动汽车民间群体电车人联合会，任秘书长；2015年3月至今任三斧科技(北京)有限公司创始人兼CEO；2015年6月至今任长鹰信质科技股份有限公司董事。马前程先生未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有本公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系。马前程先生不属于失信被执行人，亦未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》第一百四十六条规定禁止任职的情形，不存在《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》第3.2.3条规定不得被提名的情形和《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形。

7. 王洪阳先生：中国国籍，无境外居留权，1977年8月出生，经济师，上海财经大学经济学学士。1999年7月至2007年9月任青岛澳柯玛股份有限公司证券事务代表、董事会办公室副主任等职；2007年10月至2012年10月任浙江永强集团股份有限公司证券事务代表、证券部经理；2011年11月至2013年6月兼任浙江永强集团股份有限公司人力资源总监；2012年10月至今任浙江永强集团股份有限公司副总经理、董事会秘书；2016年9月至今任长鹰信质科技股份有限公司独立董事。王洪阳先生未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有本公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系。王洪阳先生不属于失信被执行人，亦未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》第一百四十六条规定禁止任职的情形，不存在《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》第3.2.3条规定不得被提名的情形和《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形。

8. 张湧先生：中国国籍，无境外居留权，1975年11月出生，复旦大学金融学专业博士，经济学博士。曾任浙江省台州市发改委主任助理、副主任；浙江省政府研究室经济处副处长；2014年7月至2015年3月，任上海市陆家嘴金融贸易区管委会副主任；2015年3月至2016年11月，任中国(上海)自贸试验区管委会政策研究局局长；2016年11月至2018年10月，任民生人寿保险股份有限公司执委、董事会秘书、审计责任人；2018年10月至今，任复旦大学上海自贸区综合研究院研究员，2019年10月起任长鹰信质科技股份有限公司独立董事。张湧先生未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有本公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系。张湧先生不属于失信被执行人，亦未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》第一百四十六条规定禁止任职的情形，不存在《深圳证券交易所

上市公司规范运作指引(2020年修订)》第3.2.3条规定不得被提名的情形和《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形。

9.陈元先生：中国国籍，无境外居留权，1981年11月出生，浙江大学电子信息工程专业，工学学士学位，中国注册会计师。2004年8月至2011年8月，任毕马威会计师事务所经理；2011年8月至2015年12月，任海通创意资本管理有限公司副总裁、执行董事；2016年1月至今，任易泽资本管理有限公司董事总经理，2019年10月起任长鹰信质科技股份有限公司独立董事。陈元先生未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有本公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系。陈元先生不属于失信被执行人，亦未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》第一百四十六条规定禁止任职的情形，不存在《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》第3.2.3条规定不得被提名的情形和《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形。

10. 陶开江先生：中国国籍，无境外居留权，1983年2月出生，本科学历，中共党员。2003年2月至2013年8月，任信质电机股份有限公司国内业务部部长；2013年9月至2013年12月，任信质电机股份有限公司生产中心副总监；2014年1月1日起任长鹰信质科技股份有限公司生产中心总监；2014年4月至今任长鹰信质科技股份有限公司监事会主席。陶开江先生未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有本公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系。陶开江先生不属于失信被执行人，亦未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》第一百四十六条规定禁止任职的情形，不存在《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》第3.2.3条规定不得被提名的情形和《公司章程》中规定的不得担任公司监事的情形。

11. 梁军先生：中国国籍，无境外居留权，1970年10月出生，本科学历，中共党员，台州市椒江区第十届人大代表，高级工程师，具有20多年机械设计、制造和维修经验。曾任椒江市振华通用机械厂车间主管，前所船舶机械修理厂车间主管；现任长鹰信质科技股份有限公司研发中心机加工车间主任；2010年4月至今任长鹰信质科技股份有限公司监事。梁军先生未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有本公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系。梁军先生不属于失信被执行人，亦未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》第一百四十六条规定禁止任职的情形，不存在《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》第3.2.3条规定不得被提名的情形和《公司章程》中规定的不得担任公司监事的情形。

12.李海强先生：中国国籍，无境外居留权，1977年9月出生，燕山大学本科学历，2000年9月于台州市汽车电机厂任职；2010年4月至今任长鹰信质科技股份有限公司销售中心负责人；2010年4月至今任长鹰信质科技股份有限公司职工监事。李海强先生未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有本公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系。李海强先生不属于失信被执行人，亦未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》第一百四十六条规定禁止任职的情形，不存在《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》第3.2.3条规定不得被提名的情形和《公司章程》中规定的不得担任公司监事的情形。

13.楚瑞明先生：中国国籍，无境外居留权，1979年3月出生，东北财经大学本科毕业。2004年12月~2006年4月任美的集团电机事业部预算经理；2006年5月~2010年2月任美的集团电机事业部财务部部长助理、子公司财务经理；2010年3月~2012年12月任美的集团采购中心华东区域财务中心高级经理；2013年5月至9月，任信质电机股份有限公司子公司财务部部长；2013年9月至2015年9月，任信质电机股份有限公司财务中心成本管理部部长；2015年9月至今任长鹰信质科技股份有限公司财务总监。楚瑞明先生未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有本公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系。楚瑞明先生不属于失信被执行人，亦未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》第一百四十六条规定禁止任职的情形，不存在《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》第3.2.3条规定不得被提名的情形和《公司章程》中规定的不得担任公司高级管理人员的情形。

14.陈世海先生：中国国籍，无境外居留权，1982年11月出生，已取得深圳证券交易所董事会秘书资格证书，独立董事资格证书。2005年至2009年7月任职于台州市黄岩元泰工贸有限公司；2009年7月任职于信质电机证券事务部；2011年8月起担任长鹰信质科技股份有限公司证券事务代表，2019年10月至今担任长鹰信质科技股份有限公司副总经理、董事会秘书。陈世海先生未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有本公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系。陈世海先生不属于失信被执行人，亦未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》第一百四十六条规定禁止任职的情形，不存在《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》第3.2.3条规定不得被提名的情形和《公司章程》中规定的不得担任公司高级管理人员的情形。

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
尹巍	上栗县创鼎投资有限公司	执行董事	2009年07月16日		否
陈世海	上栗县创鼎投资有限公司	监事	2009年07月16日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
尹巍	浙江信戈制冷设备科技有限公司	执行董事	2010年09月16日		
尹巍	信质电机(长沙)有限公司	执行董事、总经理	2012年10月30日		
尹巍	浙江大行科技有限公司	执行董事	2013年05月28日		
尹巍	上海千雪国际贸易有限公司	执行董事、总经理	2017年08月29日		
尹巍	宁波梅山保税港区佳事莱投资管理有限公司	执行董事、总经理	2017年09月22日		
尹巍	共青城矢量投资管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2015年05月26日		
尹巍	共青城弘润投资管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2015年06月10日		
徐正辉	浙江信戈制冷设备科技有限公司	常务副总经理	2015年02月16日		是
马前程	三斧科技(北京)有限公司	创始人兼 CEO	2015年02月05日		
符俊辉	北京通用航空有限公司	董事	2012年08月08日		
符俊辉	北航长鹰科技(台州)有限公司	总经理、执行董事	2017年05月03日		
符俊辉	北京天恒长鹰科技股份有限公司	董事长	2016年02月24日		
符俊辉	北京宇系航通科技有限公司	董事长	2020年01月17日		
符俊辉	北京北航天宇长鹰无人机科技有限公司	董事, 总经理	1988年05月01日		
符俊辉	长鹰环宇(北京)科技有限公司	董事	2017年03月28日		
白致铭	北京北航资产经营有限公司	监事	2005年12月16日		
白致铭	北航长鹰资本管理(北京)有限公司	董事长	2017年09月25日		
白致铭	北航长鹰天际(北京)科技股份有限公司	董事长	2016年08月12日		
白致铭	中星中航通用航空产业投资有限公司	董事	2015年09月10日		
白致铭	深圳北航新兴产业技术研究院有限公司	董事	2011年09月05日		
白致铭	西藏北航长鹰天航信息科技有限公司	董事长	2020年03月26日		
白致铭	西藏北航长鹰天启信息科技有限公司	董事长	2020年03月26日		
白致铭	北京唯实酒店管理有限公司	董事长	2020年03月16日		

王洪阳	浙江永强集团股份有限公司	副总经理、董事会秘书			是
王洪阳	上海优享家居有限公司	监事			
王洪阳	上海斗金网络科技有限公司	监事	2014年08月12日		
王洪阳	贵州铁路发展基金管理有限公司	监事	2015年08月20日		
王洪阳	上海寓悦科技有限公司	监事			
王洪阳	上海先临投资有限公司	监事	2015年11月24日		
王洪阳	上海茶恬园国际旅行社有限公司	董事	2018年11月13日		
王洪阳	深圳市鼎恒瑞投资有限公司	执行董事	2018年05月09日		
王洪阳	北京华夏君悦投资管理有限公司	执行董事	2018年05月09日		
王洪阳	深圳市鼎恒瑞吉投资企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2018年07月06日		
王洪阳	深圳市鼎恒瑞智投资企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2018年07月19日		
王洪阳	华夏君悦(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2018年07月19日		
陈世海	宁波梅山保税港区昆裕润源资产管理有限公司	监事	2016年08月29日		
陈世海	深圳市长鹰宇航科技有限公司	董事	2019年04月15日		

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事会薪酬与考核委员会是对董事、高管人员进行考核并确定薪酬的管理机构。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：采用年薪制，年薪水平与其承担责任、风险和经营业绩挂钩。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：公司已按月发放董事、监事及高级管理人员薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
尹巍	董事长	男	40	现任	36.99	
秦祥秋	董事、总经理	男	45	现任	105	
徐正辉	董事、副总经理	男	38	现任	86	是
马前程	董事	男	41	现任	6.32	
符俊辉	董事、副总经理	男	48	现任		是

白致铭	董事	男	46	现任		
张广	副董事长	男	48	离任		
于德运	董事	男	58	离任		
王洪阳	独立董事	男	44	现任	6.32	
陈元	独立董事	男	40	现任	1.58	
张湧	独立董事	男	46	现任	1.58	
陈伟华	独立董事	男	67	离任	4.74	
钟永成	独立董事	男	57	离任	4.74	
陶开江	监事会主席	男	38	现任	63	
李海强	监事	男	44	现任	73.5	
梁军	监事	男	51	现任	23.9	
楚瑞明	财务负责人	男	42	现任	73.5	
陈世海	副总经理、董事会秘书	男	39	现任	7	
董真	副总经理、董事会秘书	女	43	离任	5.56	
合计	--	--	--	--	499.73	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	2,231
主要子公司在职员工的数量(人)	745
在职员工的数量合计(人)	2,976
当期领取薪酬员工总人数(人)	2,976
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	2,166
销售人员	48
技术人员	463
财务人员	41
行政人员	258
合计	2,976
教育程度	

教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	104
本科	254
大专	439
高中及以下	2,179
合计	2,976

## 2、薪酬政策

公司实行以岗位评估为基础，以市场工资为参考、以公司组织绩效为导向的宽带薪酬体系，为员工提供符合市场预期、富有竞争力的薪酬标准。

## 3、培训计划

公司着眼于未来发展和组织绩效现状，从组织需求和管理需求、员工需求出发，建立起了旨在提升组织绩效和员工技能水平、满足员工精神需求的富有特色的培训体系。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》等法律、法规和规章的要求,不断完善公司的法人治理结构,建立健全内部控制制度,加强信息披露工作,积极开展投资者关系管理工作,不断提高公司治理水平,促进公司规范运作。公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

截至报告期末,公司整体运作较为规范、独立性强、信息披露规范,公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异,未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件,无需限期整改。

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

报告期内,公司严格按照《公司法》及《公司章程》等法律、法规及规章制度规范运作,独立运营,建立健全公司的法人治理结构。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面,具有完整的、独立的业务体系和管理体系。

1.业务独立:公司主要从事各类电机及其核心零部件的研发、生产和销售,公司拥有完整、独立的产、供、销系统和专业人员,不依赖股东单位及其他关联方。公司控股股东暨实际控制人已向公司出具承诺函,承诺避免与公司发生同业竞争。公司拥有独立完整的业务,具备独立面向市场自主经营的能力;

2人员独立:公司根据《公司法》、公司章程的有关规定选举产生公司董事、监事并聘用高级管理人员,公司劳动、人事及工资管理与股东单位完全独立;不存在董事、高级管理人员兼任监事的情形。公司总经理等高级管理人员均在公司领薪,未有在股东单位或其他下属企业兼职和领薪的情形;

3资产独立:公司资产与股东的资产严格分开,并独立运营,公司目前业务和生产经营必需的土地、房产、机器设备、专有技术及其他资产的权属完全由公司独立享有,不存在与股东单位共用的情况。目前,公司未以资产、权益或信誉为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;

4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,强化了公司的分权制衡和相互监督,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,独立开展生产经营活动。公司各职能部门的运作不受股东、其他有关部门、单位或个人的干预,不存在混合经营、合署办公的现象;

5财务独立:公司设有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,具有规范独立的财务会计制度,公司独立在银行开户,依法独立纳税,不存在股东干预公司财务的情况。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	0.13%	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.76%	2019 年 06 月 14 日	2019 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2019 年 10 月 11 日	2019 年 10 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈伟华	6	2	4	0	0	否	0
钟永成	6	1	5	0	0	否	1
王洪阳	9	3	6	0	0	否	1
陈元	3	0	3	0	0	否	0
张湧	3	1	2	0	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，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关法律法规，勤勉尽责，忠实履行独立董事职责，对公司董事会各项议案，在详细了解及与相关人员充分沟通的基础上，发表独立意见，行使职权，对公司各项决策的制定起到了积极的推动作用，并对信息披露等情况进行监督和核查，对报告期内公司发生的续聘审计机构、关联交易、非公开发行股票及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的意见，对公司的相关合理建议均被采纳，维护了公司和中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

- 1.战略委员会履职情况：报告期内，公司董事会战略委员会根据公司所处的行业环境、技术发展状况和市场形势，对公司的发展战略进行了较为系统的规划研究，并对公司发展战略及实施提出合理化建议等工作。
- 2.提名委员会履职情况：报告期内，公司董事会提名委员会认真对照《公司法》、中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》等要求，开展对公司拟聘任的高级管理人员候选人的遴选、审核、提名等工作，从任职资格、专业能力、从业经历、个人信誉等方面的情况进行了审查，并对完善公司法人治理结构，优化完善了公司董事会和经理层的组成结构，并提出合理建议。
- 3.薪酬与考核委员会履职情况：报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依照相关法规以及《公司章程》的规定勤勉履行职责，根据薪酬考核制度及相关法律法规，对公司董事、监事及高级管理人员进行考核，完成了公司2019年度管理层薪酬方案等议案的审议工作。
- 4.审计委员会履职情况：报告期内，公司董事会审计委员会主要开展2018年度财务工作报告、2018年度财务预算、2018年度利润分配预案、2018年度日常经营性关联交易、2018年年度报告及摘要及2019年各期定期报告等议案的审议工作，积极指导内审部开展各项工作仔细审阅相关资料，及时了解掌握会计师事务所的审计工作安排和审计进展情况，并与会计师事务所见面就审计过程中发现的有关问题进行有效沟通和督促，确保审计报告全面真实地反映公司的客观情况。

## 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

公司建立了高级管理人员的聘任、考核、激励与约束机制并不断完善，公司高级管理人员由董事会聘任，直接对董事会负责，按董事会下达的计划经营指标开展工作。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况等进行考核，并与当期收入挂钩。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照相关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会及董事会会议相关决议，并根据内容较好的完成了本年度的各项工作任务。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月28日
----------------	-------------

内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(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	公司董事会根据基本规范、评价指引对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求,结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素,研究确定了适用本公司的内部控制缺陷认定方法,并与以前年度保持一致。1、重大缺陷:是指一个或多个一般缺陷的组合,可能严重影响内部整体控制的有效性,进而导致企业无法及时防范或发现严重偏离整体控制目标的情形。2、重要缺陷:是指一个或多个一般缺陷的组合,其严重程度低于重大缺陷,但导致企业无法及时防范或发现偏离整体控制目标的严重程度依然重大,须引起企业管理层关注。3、一般缺陷:是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。根据上述认定标准,结合日常监督和专项监督情况,报告期内未发现重大、重要内部控制缺陷。	公司董事会根据基本规范、评价指引对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求,结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素,研究确定了适用本公司的内部控制缺陷认定方法,并与以前年度保持一致。1、重大缺陷:是指一个或多个一般缺陷的组合,可能严重影响内部整体控制的有效性,进而导致企业无法及时防范或发现严重偏离整体控制目标的情形。2、重要缺陷:是指一个或多个一般缺陷的组合,其严重程度低于重大缺陷,但导致企业无法及时防范或发现偏离整体控制目标的严重程度依然重大,须引起企业管理层关注。3、一般缺陷:是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。根据上述认定标准,结合日常监督和专项监督情况,报告期内未发现重大、重要内部控制缺陷。
定量标准	定量标准以营业收入作为衡量指标。重大缺陷:营业收入错报金额 $\geq$ 营业收入的 2%;重要缺陷:营业收入的 1% $\leq$ 营业收入错报金额 $<$ 营业收入的 2%;一般缺陷:营业收入错报金额 $<$ 营业收入的 1%	--
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
我们认为,长鹰信质公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
内控鉴证报告意见类型	无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 26 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2020]007462
注册会计师姓名	龚晨艳, 谭荣

#### 审计报告正文

##### 一、审计意见

我们审计了长鹰信质科技股份有限公司(以下简称长鹰信质公司)财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

##### 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,我们独立于长鹰信质公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

##### 三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项:

1.商誉减值;

2.收入确认。

##### (一)商誉减值

##### 1.事项描述

请参阅长鹰信质公司合并财务报表附注六、注释13所述,截止2019年12月31日,长鹰信质公司合并财务报表中商誉的账面价值为393,058,756.76元,商誉减值准备为0.00元,占资产总额9.25%。长鹰信质公司的商誉系2017年11月以457,663,100.00元溢价受让非同一控制合并下的北京北航天宇长鹰无人机科技有限公司51.8913%的股权与收购日净资产的公允价值差额形成的。

管理层在每年年终了对商誉进行减值测试,并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。由于商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设,特别是在预测相关资产组的未来收入及长期收入增长率、毛利率、经营费用、折现率等涉及管理层的重大判断。该等估计均存在固定不确定性,受管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响,采用不同的估计和假设会对评估的商誉可收回价值有很大的影响。

由于商誉金额重大,且管理层需要作出重大判断,因此我们将商誉减值确定为关键审计事项。

##### 2.审计应对

我们针对商誉减值所实施的主要审计程序包括:

(1)评价与管理层确定商誉可收回金额相关的关键内部控制的设计和运行有效性;

(2)复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法;

(3)与公司管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；

(4)与公司管理层聘请的外部评估机构专家等讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；

(5)结合同行业标准、宏观经济和所属行业的发展趋势等，评估商誉减值测试过程中所使用的关键假设和参数的合理性；

(6)结合长鹰信质公司管理层在收购北京北航天宇长鹰无人机科技有限公司时确定收购对价时所使用的关键假设和参数、预测的未来收入及现金流量等，与本年度所使用的关键假设和参数、本年经营业绩等作对比分析；

(7)评价由公司管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；

(8)测试未来现金流量净现值的计算是否准确；

(9)评估管理层于2019年12月31日对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在商誉减值测试中作出的判断是可接受的。

## (二)收入确认

### 1.事项描述

如长鹰信质公司合并财务报表附注四、(二十四)，附注六、注释32所述，本期汽车零部件的主营业务收入为1,226,443,929.56元，占长鹰信质公司合并营业收入的41.27%，该部分销售的主要客户为汽车制造商或其配套供应商，目前国内各大汽车制造商或其配套供应商为了降低零部件在存货中的比例，一般实行零库存管理，长鹰信质公司作为电机零部件行业的二级供应商，汽车零部件的销售收入在国内汽车制造商根据销售合同条款的规定确认接收并领用产品时予以确认，由于汽车零部件产品的确认接收并领用的单证由分布在国内不同地区的汽车制造商提供。汽车制造商接收领用产品的时点和销售确认时点可能存在时间性差异，进而可能存在销售收入未在恰当期间确认的风险。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

### 2.审计应对

我们针对收入确认实施的主要审计程序包括：

(1)测试和评价与收入相关的关键内部控制，确定其可依赖，我们通过审阅销售合同及与管理层的访谈，了解和评估了长鹰信质公司的收入确认政策，复核相关的会计政策是否合理且一贯的运用；

(2)向管理层、治理层进行访谈询问，评价管理层诚信及舞弊风险；

(3)对汽车零部件的营业收入和营业成本执行分析程序，包括：汽车零部件本期各月度收入、成本、毛利波动分析，本期与上期比较分析等程序；

(4)我们针对汽车零部件的销售收入进行了抽样测试，核对至相关销售合同中风险及报酬条款和汽车生产商确认接收并领用的单证等支持性文件。此外，我们根据客户交易的特点和性质，选取样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额；

(5)针对期末存放于异地或者客户仓库尚未确认接收并领用而导致尚未达到收入确认标准的产品，选择样本执行函证程序及现场监盘程序；

(6)针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对产成品的发出到客户确认接收并领用的单证相关时间节点，以评估销售收入是否在恰当的期间确认，是否存在截止问题。

基于获取的审计证据，我们认为，长鹰信质公司管理层对收入确认的列报与披露是适当的。

## 四、其他信息

长鹰信质公司管理层对其他信息负责。其他信息包括长鹰信质公司2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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

长鹰信质公司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，长鹰信质公司管理层负责评估长鹰信质公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算长鹰信质公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督长鹰信质公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2.了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3.评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4.对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对长鹰信质公司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告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长鹰信质公司不能持续经营。

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

就长鹰信质公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 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：长鹰信质科技股份有限公司

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	1,061,896,688.17	868,190,042.84

结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	431,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,516,320.00	200,670,900.96
应收账款	559,947,546.67	552,272,441.08
应收款项融资	225,601,999.91	
预付款项	223,421,461.87	150,790,094.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	33,873,752.43	4,127,010.47
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	457,361,695.68	388,822,218.02
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	7,624,012.03	63,250,965.77
流动资产合计	3,005,243,476.76	2,228,123,673.51
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	479,865,760.26	488,295,765.02

在建工程	122,531,874.04	37,989,377.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	209,204,350.69	220,652,189.81
开发支出		
商誉	393,058,756.76	393,058,756.76
长期待摊费用	3,562,862.86	1,522,244.41
递延所得税资产	9,198,026.76	5,112,240.90
其他非流动资产	26,341,566.60	66,110,997.85
非流动资产合计	1,243,763,197.97	1,212,741,572.64
资产总计	4,249,006,674.73	3,440,865,246.15
流动负债：		
短期借款	33,010,286.85	62,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		905,728.80
衍生金融负债	1,511,001.02	
应付票据	955,924,015.39	681,995,585.84
应付账款	323,085,918.00	111,898,604.52
预收款项	131,407,104.74	4,074,896.03
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	51,264,795.57	41,927,855.46
应交税费	14,943,353.21	6,760,470.13
其他应付款	3,375,296.97	3,220,928.09
其中：应付利息		
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	1,514,521,771.75	912,784,068.87
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	80,116,111.11	180,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	46,471,638.80	48,043,758.42
递延所得税负债	10,665,077.54	12,175,365.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	137,252,827.45	240,219,124.05
负债合计	1,651,774,599.20	1,153,003,192.92
所有者权益：		
股本	400,020,000.00	400,020,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	438,945,483.88	438,945,483.88
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	166,744,520.45	142,464,932.87
一般风险准备		
未分配利润	1,434,958,837.86	1,181,207,943.57
归属于母公司所有者权益合计	2,440,668,842.19	2,162,638,360.32
少数股东权益	156,563,233.34	125,223,692.91
所有者权益合计	2,597,232,075.53	2,287,862,053.23

负债和所有者权益总计	4,249,006,674.73	3,440,865,246.15
------------	------------------	------------------

法定代表人：尹巍

主管会计工作负责人：楚瑞明

会计机构负责人：方银增

## 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	941,056,967.64	668,492,511.60
交易性金融资产	36,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,530,800.00	134,191,374.46
应收账款	488,190,237.50	461,199,956.97
应收款项融资	160,781,249.43	
预付款项	157,567,107.65	137,806,033.10
其他应收款	65,648,017.80	27,523,585.52
其中：应收利息		
应收股利		
存货	312,932,984.15	297,718,683.32
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		12,079,632.34
流动资产合计	2,165,707,364.17	1,739,011,777.31
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	560,012,173.40	560,212,173.40
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		

固定资产	348,397,589.47	362,983,369.11
在建工程	122,019,501.09	32,266,126.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	130,212,143.31	131,389,136.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,521,866.14	3,292,111.89
其他非流动资产	19,369,134.16	62,459,878.31
非流动资产合计	1,186,532,407.57	1,152,602,795.48
资产总计	3,352,239,771.74	2,891,614,572.79
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		905,728.80
衍生金融负债	1,511,001.02	
应付票据	792,940,816.62	527,823,887.52
应付账款	135,185,283.72	69,779,785.62
预收款项	4,526,399.20	2,462,331.21
合同负债		
应付职工薪酬	32,027,810.83	25,612,053.43
应交税费	10,456,348.09	4,423,109.90
其他应付款	937,644.04	863,795.00
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	977,585,303.52	631,870,691.48
非流动负债：		
长期借款	80,116,111.11	180,000,000.00
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	80,116,111.11	180,000,000.00
负债合计	1,057,701,414.63	811,870,691.48
所有者权益：		
股本	400,020,000.00	400,020,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	434,855,912.52	434,855,912.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	166,744,520.45	142,464,932.87
未分配利润	1,292,917,924.14	1,102,403,035.92
所有者权益合计	2,294,538,357.11	2,079,743,881.31
负债和所有者权益总计	3,352,239,771.74	2,891,614,572.79

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	2,971,970,129.12	2,630,796,841.15
其中：营业收入	2,971,970,129.12	2,630,796,841.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,577,968,872.51	2,301,537,286.88

其中：营业成本	2,252,665,555.16	2,005,751,748.90
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	17,583,905.00	17,397,431.66
销售费用	74,055,381.92	60,650,570.48
管理费用	113,738,341.91	95,703,327.52
研发费用	117,359,459.93	105,452,315.81
财务费用	2,566,228.59	16,581,892.51
其中：利息费用	8,755,249.74	17,351,527.64
利息收入	23,309,383.16	12,160,848.91
加：其他收益	20,897,195.02	10,011,434.21
投资收益(损失以“-”号填列)	-67,814.34	-1,550,145.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,382,717.36
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)	-605,272.22	-905,728.80
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-16,724,398.72	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-10,489,581.01	-8,271,185.19
资产处置收益(损失以“-”号填列)	258,475.28	225,050.31
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	387,269,860.62	328,768,979.55
加：营业外收入	373,743.31	556,690.83
减：营业外支出	2,953,402.93	5,124,621.49
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	384,690,201.00	324,201,048.89
减：所得税费用	47,318,778.70	39,301,825.34
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	337,371,422.30	284,899,223.55
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	337,371,422.30	284,899,223.55
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	306,031,881.87	260,417,526.11
2.少数股东损益	31,339,540.43	24,481,697.44
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	337,371,422.30	284,899,223.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	306,031,881.87	260,417,526.11
归属于少数股东的综合收益总额	31,339,540.43	24,481,697.44
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.77	0.65
(二)稀释每股收益	0.77	0.65

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：尹巍

主管会计工作负责人：楚瑞明

会计机构负责人：方银增

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

一、营业收入	2,192,894,559.00	2,158,494,341.55
减：营业成本	1,711,126,938.42	1,707,197,010.88
税金及附加	13,994,653.79	14,692,067.92
销售费用	46,293,713.75	39,035,016.79
管理费用	54,909,010.01	49,558,656.51
研发费用	80,482,587.38	77,723,022.95
财务费用	-1,591,280.34	10,680,894.52
其中：利息费用	6,605,763.89	13,698,493.06
利息收入	21,443,822.36	11,374,818.08
加：其他收益	16,026,629.10	3,968,316.88
投资收益(损失以“-”号填列)	8,427.16	-25,394,854.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(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)	-605,272.22	-905,728.80
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-15,995,655.79	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-9,106,146.24	-5,557,553.47
资产处置收益(损失以“-”号填列)	218,370.77	189,830.98
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	278,225,288.77	231,907,683.57
加：营业外收入	360,400.84	324,407.85
减：营业外支出	2,797,107.75	3,350,688.85
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	275,788,581.86	228,881,402.57
减：所得税费用	32,992,706.06	28,511,481.18
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	242,795,875.80	200,369,921.39
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	242,795,875.80	200,369,921.39
(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	242,795,875.80	200,369,921.39
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	3,318,880,667.73	2,953,165,676.90
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	21,149,616.51	16,082,716.13
收到其他与经营活动有关的现金	44,289,563.63	28,732,393.40
经营活动现金流入小计	3,384,319,847.87	2,997,980,786.43
购买商品、接受劳务支付的现金	1,941,943,940.68	2,083,482,657.51
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	331,302,887.78	303,970,114.41
支付的各项税费	111,496,872.13	111,967,816.89
支付其他与经营活动有关的现金	108,805,060.89	96,829,667.17
经营活动现金流出小计	2,493,548,761.48	2,596,250,255.98
经营活动产生的现金流量净额	890,771,086.39	401,730,530.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	403,424.66	231,863.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,049,910.90	4,649,447.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		37,945,299.74
收到其他与投资活动有关的现金	236,497,721.00	106,332,996.00
投资活动现金流入小计	240,951,056.56	149,159,605.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	153,028,242.62	108,940,139.96
投资支付的现金		285,364,170.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	617,968,960.00	157,727,850.00
投资活动现金流出小计	770,997,202.62	552,032,159.96
投资活动产生的现金流量净额	-530,046,146.06	-402,872,554.10
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	93,970,000.00	447,116,600.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	93,970,000.00	447,116,600.00
偿还债务支付的现金	223,000,000.00	265,116,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,104,711.65	48,249,743.37
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	232,655,922.46	78,052,417.74

筹资活动现金流出小计	492,760,634.11	391,418,761.11
筹资活动产生的现金流量净额	-398,790,634.11	55,697,838.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-883,583.35	-2,018,492.98
五、现金及现金等价物净增加额	-38,949,277.13	52,537,322.26
加：期初现金及现金等价物余额	391,945,702.23	339,408,379.97
六、期末现金及现金等价物余额	352,996,425.10	391,945,702.23

## 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	2,284,776,157.38	2,327,697,408.66
收到的税费返还	21,149,616.51	16,082,716.13
收到其他与经营活动有关的现金	37,559,546.50	20,875,078.91
经营活动现金流入小计	2,343,485,320.39	2,364,655,203.70
购买商品、接受劳务支付的现金	1,411,649,302.77	1,697,186,603.17
支付给职工以及为职工支付的现金	213,604,884.63	206,935,932.85
支付的各项税费	74,263,278.48	72,208,107.57
支付其他与经营活动有关的现金	60,729,365.88	62,316,629.44
经营活动现金流出小计	1,760,246,831.76	2,038,647,273.03
经营活动产生的现金流量净额	583,238,488.63	326,007,930.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,855,910.90	3,564,937.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	679,666.16	41,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	186,497,721.00	76,332,996.00
投资活动现金流入小计	191,033,298.06	120,897,933.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	132,491,351.57	95,165,401.16
投资支付的现金		315,364,170.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	222,968,960.00	77,727,850.00
投资活动现金流出小计	355,460,311.57	488,257,421.16
投资活动产生的现金流量净额	-164,427,013.51	-367,359,488.16

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	50,000,000.00	352,616,600.00
收到其他与筹资活动有关的现金	85,888,431.30	341,186,800.63
筹资活动现金流入小计	135,888,431.30	693,803,400.63
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	172,616,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,752,302.78	44,610,768.66
支付其他与筹资活动有关的现金	322,426,792.73	364,078,840.31
筹资活动现金流出小计	507,179,095.51	581,306,208.97
筹资活动产生的现金流量净额	-371,290,664.21	112,497,191.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-883,147.60	-2,018,492.99
五、现金及现金等价物净增加额	46,637,663.31	69,127,141.18
加：期初现金及现金等价物余额	261,287,251.74	192,160,110.56
六、期末现金及现金等价物余额	307,924,915.05	261,287,251.74

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	400,020,000.00				438,945,483.88				142,464,932.87		1,181,207,943.57		2,162,638,360.32	125,223,692.91	2,287,862,053.23	
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	400,020,000.00				438,945,483.88				142,464,932.87		1,181,207,943.57		2,162,638,360.32	125,223,692.91	2,287,862,053.23	

	0.00				88				87		3.57		0.32	91	3.23
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									24,279,587.58		253,750,894.29		278,030,481.87	31,339,540.43	309,370,022.30
(一)综合收益总额											306,031,881.87		306,031,881.87	31,339,540.43	337,371,422.30
(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									24,279,587.58		-52,280,987.58		-28,000,000.00		-28,000,000.00
1. 提取盈余公积									24,279,587.58		-24,279,587.58				
2. 提取一般风险准备											-28,000,000.00		-28,000,000.00		-28,000,000.00
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥															

补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	400,020,000.00				438,945,483.88				166,744,520.45		1,434,958,837.86		2,440,668,842.19	156,563,233.34	2,597,232,075.53

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	400,020,000.00				438,945,483.88				122,427,940.73		966,828,709.60		1,928,222,134.21	121,737,317.63	2,049,959,451.84	
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	400,020,000.00				438,945,483.88				122,427,940.73		966,828,709.60		1,928,222,134.21	121,737,317.63	2,049,959,451.84	
三、本期增减变动金额(减少)								20,036,992.1		214,379,233.		234,416,226.	3,486,375.28	237,902,601.39		

以“—”号填列)								4		97		11		
(一)综合收益总额										260,417,526.11		260,417,526.11	24,481,697.44	284,899,223.55
(二)所有者投入和减少资本													-20,995,322.16	-20,995,322.16
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													-20,995,322.16	-20,995,322.16
(三)利润分配								20,036,992.14		-46,038,292.14		-26,001,300.00		-26,001,300.00
1. 提取盈余公积								20,036,992.14		-20,036,992.14				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-26,001,300.00		-26,001,300.00		-26,001,300.00
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	400,020,000.00				438,945,483.88			142,464,932.87		1,181,207.94		2,162,638.36	125,223,692.91	2,287,862,053.23	

## 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	400,020,000.00				434,855,912.52				142,464,932.87	1,102,403,035.92		2,079,743,881.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	400,020,000.00				434,855,912.52				142,464,932.87	1,102,403,035.92		2,079,743,881.31
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									24,279,587.58	190,514,888.22		214,794,475.80
(一)综合收益总额										242,795,875.80		242,795,875.80
(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								24,279,587.58	-52,280,987.58			-28,001,400.00
1. 提取盈余公积								24,279,587.58	-24,279,587.58			
2. 对所有者(或股东)的分配									-28,001,400.00			-28,001,400.00
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	400,020,000.00				434,855,912.52			166,744,520.45	1,292,917,924.14			2,294,538,357.11

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	400,020,000.00				434,855,912.52				122,427,940.73	948,071,406.67		1,905,375,259.92
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	400,020,000.00				434,855,912.52				122,427,940.73	948,071,406.67		1,905,375,259.92
三、本期增减变 动金额(减少以 “－”号填列)								20,036,992.14	154,331,629.25			174,368,621.39
(一)综合收益 总额									200,369,921.39			200,369,921.39
(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								20,036,992.14	-46,038,921.39			-26,001,929.25
1. 提取盈余公 积								20,036,992.14	-20,036,992.14			
2. 对所有者(或 股东)的分配									-26,001,929.25			-26,001,929.25

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	400,020,000.00				434,855,912.52				142,464,932.87	1,102,403,035.92		2,079,743,881.31

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司历史沿革

长鹰信质科技股份有限公司(原名称“信质电机股份有限公司”以下简称“公司”或“本公司”)系于2009年11月26日经国家工商行政管理总局名称变更核准内字[2009]第1048号文批准,由上栗县信质工贸有限公司(原名称“台州市椒江信质工贸有限公司”以下简称“信质工贸”)、上栗县创鼎投资有限公司(原名称“浙江创鼎投资有限公司”以下简称“创鼎投资”)、叶荣军、项兆先共同发起设立的股份有限公司。公司注册地址:台州市椒江区前所信质路28号。公司的统一社会信用代码:

91330000148247018R。2012年3月16日在深圳证券交易所上市。截止2019年12月31日,公司注册资本为人民币40,002.00万元。

公司的前身为椒江市前所汽车电机厂,1990年6月28日经椒江市前所镇人民政府前政字(90)15号文批准设立,并于1990年7月14日经椒江市工商行政管理局核准,领取企业法人营业执照椒法字第41702号,注册资金为人民币21.00万元,为镇办集体企业性质。住所:椒北大街南边;主营:汽车发电机、电磁阀;兼营:电器修理;法定代表人:尹兴满。

1995年3月13日,根据椒江市前所镇工业办公室前工字(94)7号《关于市重型汽车配件厂等46家集体企业性质转换有关政策问题的通知》批准,台州市工商行政管理局椒江分局核准公司名称变更为台州市汽车电机厂,企业性质由集体所有制变更为股份合作制。经营范围变更为,主营:汽车电机制造;兼营:电磁阀制造;地址:椒江市前所镇椒北大街。同时,公司注册资金由人民币21.00万元增加到人民币113.50万元。上述出资情况业经浙江台州地区审计师事务所审验并出具台审事验

(1995)第1-02《审计鉴证书》。

2001年8月27日，经台州市工商行政管理局椒江分局核准变更，公司法人营业执照注册号为3310021001488号，公司注册资金由人民币113.50万元增加至人民币700.00万元，原股东叶荣军和项兆先将各自所持公司股权全部转让给尹巍，变更后的股东及出资比例为尹兴满出资630.00万元，占股权比例90.00%；尹巍出资70.00万元，占股权比例10.00%，由台州合一会计师事务所出具的台合会事(2001)验资第155号验资报告验证，出资方式为货币资金。

2005年1月7日，经台州市工商行政管理局椒江分局核准，公司注册资本由人民币700.00万元增加至人民币3,200.00万元，增资完成后股权情况：尹兴满出资2,880.00万元，占股权比例90.00%；尹巍出资320.00万元，占股权比例10.00%。以上出资由台州天鹰会计师事务所有限公司出具天鹰验字(2004)第114号验资报告验证。出资方式为货币资金。

根据公司2006年6月6日的股东会决议及经批准的章程的规定，公司申请企业改制，由股份合作企业变更为有限责任公司，公司名称变更为台州市信质电机有限公司，注册资本由人民币3,200.00万元增加至人民币6,700.00万元，以评估后的公司净资产折股转增资本，增资后保持原股东及原股权比例，即尹兴满出资6,030.00万元，占股权比例90.00%；尹巍出资670.00万元，占股权比例10.00%。本次新增实收资本业经台州合一会计师事务所有限公司出具的台合会事(2006)验资第219号验资报告验证，并于2006年6月12日完成工商变更登记手续。

2006年8月2日经台州市工商行政管理局椒江分局核准，公司名称变更为信质电机有限公司。

公司于2009年11月3日召开临时股东会决议，公司股东尹巍、尹兴满将其股权全部转让，由新股东上栗县创鼎投资有限公司、信质工贸、项兆先、叶荣军受让。股权结构调整为：信质工贸出资人民币5,427.00万元，占股权比例为81.00%；上栗县创鼎投资有限公司出资人民币670.00万元，占股权比例为10.00%；项兆先出资人民币301.50万元，占股权比例为4.50%；叶荣军出资301.50万元人民币，占股权比例为4.50%。公司已于2009年11月17日完成工商变更登记手续。

根据公司2010年4月14日的股东会决议和发起人协议规定，公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，以截止2010年2月28日经审计的净资产人民币136,372,941.20元折合股本为6,700万股，每股面值1元，余额人民币69,372,941.20元计入股份公司资本公积。变更后的注册资本为人民币6,700.00万元。本次变更业经立信大华会计师事务所有限公司立信大华验字[2010]035号验资报告验证。公司已于2010年5月20日完成工商变更登记手续。

根据公司2010年7月12日的2010年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司注册资本由人民币6,700.00万元增加至人民币10,000.00万元。新增注册资本3,300.00万元由叶小青、尹强、苏州亿和创业投资有限公司、深圳市高特佳汇富投资合伙企业(有限合伙)、深圳市高特佳精选成长投资合伙企业(有限合伙)、任西峰、季建星7位新股东以每股6元现金认购，其中人民币3,300.00万元作为新增注册资本，剩余人民币16,500.00万元作为公司资本公积，增资后公司注册资本为人民币10,000.00万元。增资后股东及股权比例为：信质工贸出资人民币5,427.00万元，占股权比例为54.27%；上栗县创鼎投资有限公司出资人民币670.00万元，占股权比例为6.70%；项兆先出资人民币301.50万元，占股权比例为3.015%；叶荣军出资人民币301.50万元，占股权比例为3.015%；叶小青出资人民币1,500.00万元，占股权比例为15.00%；尹强出资人民币500.00万元，占股权比例为5.00%；苏州亿和创业投资有限公司出资人民币400.00万元，占股权比例为4.00%；深圳市高特佳汇富投资合伙企业(有限合伙)出资人民币350.00万元，占股权比例为3.50%；深圳市高特佳精选成长投资合伙企业(有限合伙)出资人民币250.00万元，占股权比例为2.50%；任西峰出资人民币200.00万元，占股权比例为2.00%；季建星出资人民币100.00万元，占股权比例为1.00%。本次增资业经立信大华会计师事务所有限公司深圳分所立信大华(深)验字[2010]024号验资报告验证。公司已于2010年7月21日完成工商变更登记手续。

根据公司2011年1月28日召开的第一届董事会第六次会议决议、2011年2月18日召开的2010年度股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]230号文《关于核准信质电机股份有限公司首次公开发行股票批复》，同意本公司向社会公众公开发行人民币普通股(A股)3,334万股。

公司于2012年3月5日向社会公众投资者定价发行人民币普通股(A股)3,334万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币16.00元，共计募集资金人民币53,344.00万元，扣除与发行有关的费用人民币39,509,728.68元，实际募集资金净额为人民币493,930,271.32元，其中计入“股本”人民币3,334.00万元，计入“资本公积—股本溢价”人民币460,590,271.32元。截止2012年3月8日，变更后的注册资本为人民币13,334.00万元，本次增资业经大华会计师事务所有限公司大华验字[2012]012号验资报告验证。公司已于2012年7月16日完成工商变更登记手续。

根据公司2014年8月4日召开的第二届董事会第七次会议、2014年8月21日召开的2014年第一次临时股东大会会议，以截止2014年6月30日总股本13,334.00万股为基数，以资本公积向股东转增股本，每10股转增5股，变更后注册资本为20,001.00

万元，此次增资业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的大华验字[2014]000358号验资报告验证。公司已于2014年10月9日完成工商变更登记手续。

根据公司2015年3月22日召开的第二届董事会第十三次会议、2015年4月14日召开的2014年年度股东大会决议，以截止2014年12月31日的总股本20,001.00万股为基数，以资本公积向全体股东转增股本，每10股转增10股，变更后注册资本为40,002.00万元，此次增资业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的大华验字[2015]000234号验证报告验证。公司已于2015年5月13日完成工商变更登记手续。

本公司于2017年11月14日召开第三届董事会第十三次会议、于2017年12月4日召开第四次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更公司名称、证券简称进展的议案》，同意对公司名称进行变更，2017年12月11日本公司完成了变更公司名称的工商变更登记手续及公司章程的备案，变更后公司名称为：长鹰信质科技股份有限公司，股票简称为：长鹰信质。

## 2.行业性质

本公司属汽车电机制造业。

## 3.经营范围

货运:普通货运(详见《道路运输经营许可证》)。汽车电机研发与制造;电动车配件研发与制造、加工;汽车模具研发、设计与制造,空调压缩机研发、制造,电梯电机研发、制造;电机及配件研发、制造。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

## 4.主要产品

汽车发电机定子及总成、汽车微特电机转子、电动车电机转子、电动工具电机转子、冰箱压缩机电机定转子、电梯曳引机电机转子、其他电机定子或转子的生产和销售,无人机系统技术、无人机、通航飞机的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询。

## 5.财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年4月26日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体包括母公司在内的主体共9户，除母公司外具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
浙江信戈制冷设备科技有限公司(以下简称“浙江信戈”)	全资子公司	一级	100%	100%
信质电机(长沙)有限公司(以下简称“信质长沙”)	全资子公司	一级	100%	100%
信质电机(香港)销售有限公司(以下简称“信质香港”)	全资子公司	一级	100%	100%
台州信质电动自行车零配件有限公司(以下简称“台州自行车”)	全资子公司	一级	100%	100%
浙江大行科技有限公司(以下简称“大行科技”)	控股子公司	一级	51%	51%
北京北航天宇长鹰无人机科技有限公司(以下简称“天宇长鹰”)	控股子公司	一级	51.8913%	51.8913%
北航长鹰航空科技(台州)有限公司(以下简称“台州长鹰”)	控股子公司	二级	51.8913%	51.8913%
北京未来花园教育科技有限公司(以下简称“未来花园”)	控股子公司	二级	41.513%	41.513%

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少1户，其中：

### 1.本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
台州市椒江搏翔电机有限公司(以下简称“台州搏翔”)	注销

合并范围变更主体的情况详见“附注七、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计

准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定,编制财务报表。

## 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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:

不适用

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

不适用

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

#### 1.同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产,该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足的,调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

## 2.非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本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；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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

## 4.为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 1.合并财务报表的编制方法

### 1.合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司(包括本公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

### 2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财

务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

#### 1.增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

#### 2.处置子公司或业务

##### 1)一般处理方法

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

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

##### 2)分步处置子公司

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

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

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

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

#### 3.购买子公司少数股权

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

#### 4.不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司(包括本公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

### 2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

#### 1. 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

#### 2. 处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权

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

#### 2)分步处置子公司

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

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

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

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

#### 3.购买子公司少数股权

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

#### 4.不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般从购买日起，三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

#### 1.外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

#### 2.外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 1.金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (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。
- (3).以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### (1).分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1)对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2)对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### (2).分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资,其他此类金融资产列报为其他债权投资,其中:自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产,原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### (3).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

在初始确认时,本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益,不需计提减值准备。该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间,在本公司收取股利的权利已经确立,与股利相关的经济利益很可能流入本公司,且股利的金额能够可靠计量时,确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的,属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:取得该金融资产的目的主要是为了近期出售;初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分,且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式;属于衍生工具(符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外)。

### (4).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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量,将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

### (5).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

在初始确认时,本公司为了消除或显著减少会计错配,可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具,且其主合同不属于以上金融资产的,本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外:

1).嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2).在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时,几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权,允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款,该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量,将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2.金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,结合金融负债和权益工具的定义,在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债,相关的交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类:

### (1).以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的,属于交易性金融负债:承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购;属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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,所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1)能够消除或显著减少会计错配。

2)根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

(2).其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2)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。

3)不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3.金融资产和金融负债的终止确认

(1)金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1).收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2).该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2)金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，应当计入当期损益。

### 4.金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1)转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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)保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3)既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的(即除本条(1)、(2)之外的其他情形)，则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1)未保留对该金融资产控制的，则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，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1)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)被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金融资产)之和。

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

1)终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2)终止确认部分收到的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

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

### 5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值,除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产,按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价,且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并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。

### 6.金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础,对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同,进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项,本公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日,将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额,也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产,本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加,并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

(1)如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,处于第一阶段,则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2)如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3)如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外,信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备,不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备,但在当期资产负债表日,该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的,本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备,由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1)信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同,本公司在应用金融工具减值规定时,将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

- 1)债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;
- 2)债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;
- 3)作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化,这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;
- 4)债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;
- 5)本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日,若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化,但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2)已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

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

金融资产发生信用减值,有可能是多个事件的共同作用所致,未必是可单独识别的事件所致。

#### (3)预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失,在评估预期信用损失时,考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据,将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括:金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

- 1)对于金融资产,信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2)对于财务担保合同,信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额,减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3)对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产,信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

#### (4)减记金融资产

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

### 7.金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，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) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、(八)6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，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	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	按承兑单位的	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期计提坏账准备
商业承兑汇票组合	信用评级划分	
		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，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、(八)6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，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	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的款项	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期计提预期信用损失
其他客户组合	非合并范围内的其他客户组合	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期，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、(八)6.金融工具减值。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、(八)6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，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	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的款项	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计提预期信用损失
账龄组合	以其他应收账款的账龄作为信用风险特征	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，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## 15、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、发出商品、半成品、在产品、库存商品等。库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当的比例分摊成本。

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违

约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

## 2.持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、(八)6.金融工具减值。

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1.初始投资成本的确定

(1)企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、(四)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (2)其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备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前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资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；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2.后续计量及损益确认

#### (1)成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### (2)权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1)在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2)在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1)在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2)在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 5.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1)在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2)参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3)与被投资单位之间发生重要交易；(4)向被投资单位派出管理人员；(5)向被投资单位提供关键技术资料。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1)确认条件

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

### (2)折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

#### 1.固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1)外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2)自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3)投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4)购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### 2.固定资产后续计量及处置

##### (1)固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
办公设备及其他	年限平均法	5	5%	19%

##### (2)固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

##### (3)固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (3)融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，

因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。(3)即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。(5)租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为入账价值。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采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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。

## 25、在建工程

### 1.在建工程的初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价,实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成,包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 26、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

(1)资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2)借款费用已经发生;

(3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3.暂停资本化期间

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

### 4.借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅

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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件系统、专利权及其他专有技术等。

#### 1. 无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法律关于工业用地使用年限规定
软件系统	10年	为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销
专利权及其他专有技术	9.75年	受益期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2)内部研究开发支出会计政策

### 1.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。

因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

## 32、长期待摊费用

### 1.摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 2.摊销年限

类别	摊销年限
模具费	模具理论使用次数
租入固定资产改良	3年

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1)短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2)离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

#### (3)辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### (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、辞退福利之外的其他所有职工福利。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

#### 1.预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2.预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

是否已执行新收入准则

是  否

#### 1.销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司产品销售分出口销售与国内销售，出口销售根据销售合同的约定，在所有权发生转移时点确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续后确认产品销售收入；国内销售根据销售合同约定在所有权转移时点确认产品收入，具体收入确认时点为货物发出、并符合合同相关条款约定后确认为产品销售收入。

#### 2.确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

#### 3.提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1)收入的金额能够可靠地计量；
- (2)相关的经济利益很可能流入企业；
- (3)交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4)交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的,将销售商品的部分作为销售商品处理,将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

结合公司实际情况,制定的具体收入确认方法如下:

1)本公司技术服务合同以完成技术服务,客户验收为时点确认收入。

## 40、政府补助

### 1.类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象,将政府补助划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。

### 2.政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的,按应收金额确认政府补助。除此之外,政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额(人民币1元)计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

### 3.会计处理方法

本公司根据经济业务的实质,确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下,本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法,且对该业务一贯地运用该方法。本公司选用总额法核算的政府补助。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益;

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

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

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用;取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时,初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1.确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 2.确认递延所得税负债的依据

公司将当期与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:

(1)商誉的初始确认所形成的暂时性差异;

(2)非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异；

(3)对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3.同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1)企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2)递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42、租赁

### (1)经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1.经营租赁会计处理

(1)经营租入资产

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

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

(2)经营租出资产

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

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

### (2)融资租赁的会计处理方法

1.融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四、(十七)固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2.融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

财政部于2019年发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，

已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	列报变更前金额	影响金额	列报变更后金额	备注
应收票据	---	200,670,900.96	200,670,900.96	
应收账款	---	552,272,441.08	552,272,441.08	
应收票据及应收账款	752,943,342.04	(752,943,342.04)	---	
应付票据	---	681,995,585.84	681,995,585.84	
应付账款	---	111,898,604.52	111,898,604.52	
应付票据及应付账款	793,894,190.36	(793,894,190.36)	---	
短期借款	62,000,000.00	243,209.87	62,243,209.87	
其他应付款	3,220,928.09	(504,459.87)	2,716,468.22	
长期借款	180,000,000.00	261,250.00	180,261,250.00	

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1)重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《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》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》	公司于 2019 年 4 月 13 日召开了第三届董事会第二十四次会议及第三届监事会第十八次会议审议通过	(1)
本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号--债务重组》	公司于 2020 年 4 月 26 日召开了第四届董事会第四次会议及第四届监事会第四次会议审议通过	(2)

##### 1.执行新金融工具准则对本公司的影响

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《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》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》(以上四项统称<新金融工具准则>), 变更后的会计政策详见附注四。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的, 本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的, 本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额, 计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下:

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和计量影响	金融资产减值影响	小计	
交易性金融资产	---	50,000,000.00	---	50,000,000.00	50,000,000.00
其他流动资产	63,250,965.77	(50,000,000.00)	---	(50,000,000.00)	13,250,965.77
应收票据	200,670,900.96	(200,670,900.96)	---	(200,670,900.96)	---
应收款项融资	---	200,670,900.96	---	200,670,900.96	200,670,900.96
资产合计	263,921,866.73	---	---	---	263,921,866.73

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	905,728.80	(905,728.80)	---	(905,728.80)	---
衍生金融负债	---	905,728.80		905,728.80	905,728.80
负债合计	905,728.80	---	---	---	905,728.80

## 2.执行新债务重组及非货币性资产交换准则对本公司的影响

本公司自2019年6月10日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于2019年1月1日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

## (2)重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	868,190,042.84	868,190,042.84	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		50,000,000.00	50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	200,670,900.96		-200,670,900.96
应收账款	552,272,441.08	552,272,441.08	
应收款项融资		200,670,900.96	200,670,900.96
预付款项	150,790,094.37	150,790,094.37	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,127,010.47	4,127,010.47	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	388,822,218.02	388,822,218.02	
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	63,250,965.77	13,250,965.77	-50,000,000.00
流动资产合计	2,228,123,673.51	2,228,123,673.51	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	488,295,765.02	488,295,765.02	
在建工程	37,989,377.89	37,989,377.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	220,652,189.81	220,652,189.81	
开发支出			
商誉	393,058,756.76	393,058,756.76	
长期待摊费用	1,522,244.41	1,522,244.41	
递延所得税资产	5,112,240.90	5,112,240.90	
其他非流动资产	66,110,997.85	66,110,997.85	
非流动资产合计	1,212,741,572.64	1,212,741,572.64	
资产总计	3,440,865,246.15	3,440,865,246.15	
流动负债：			
短期借款	62,000,000.00	62,243,209.87	243,209.87
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	905,728.80		-905,728.80
衍生金融负债		905,728.80	905,728.80
应付票据	681,995,585.84	681,995,585.84	
应付账款	111,898,604.52	111,898,604.52	
预收款项	4,074,896.03	4,074,896.03	
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	41,927,855.46	41,927,855.46	
应交税费	6,760,470.13	6,760,470.13	
其他应付款	3,220,928.09	2,716,468.22	-504,459.87
其中：应付利息			
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	912,784,068.87	912,522,818.87	-261,250.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	180,000,000.00	180,261,250.00	261,250.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	48,043,758.42	48,043,758.42	
递延所得税负债	12,175,365.63	12,175,365.63	

其他非流动负债			
非流动负债合计	240,219,124.05	240,480,374.05	261,250.00
负债合计	1,153,003,192.92	1,153,003,192.92	
所有者权益：			
股本	400,020,000.00	400,020,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	438,945,483.88	438,945,483.88	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	142,464,932.87	142,464,932.87	
一般风险准备			
未分配利润	1,181,207,943.57	1,181,207,943.57	
归属于母公司所有者权益合计	2,162,638,360.32	2,162,638,360.32	
少数股东权益	125,223,692.91	125,223,692.91	
所有者权益合计	2,287,862,053.23	2,287,862,053.23	
负债和所有者权益总计	3,440,865,246.15	3,440,865,246.15	

调整情况说明

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	668,492,511.60	668,492,511.60	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	134,191,374.46		-134,191,374.46
应收账款	461,199,956.97	461,199,956.97	
应收款项融资		134,191,374.46	134,191,374.46
预付款项	137,806,033.10	137,806,033.10	
其他应收款	27,523,585.52	27,523,585.52	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	297,718,683.32	297,718,683.32	
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	12,079,632.34	12,079,632.34	
流动资产合计	1,739,011,777.31	1,739,011,777.31	
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	560,212,173.40	560,212,173.40	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	362,983,369.11	362,983,369.11	
在建工程	32,266,126.30	32,266,126.30	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	131,389,136.47	131,389,136.47	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,292,111.89	3,292,111.89	
其他非流动资产	62,459,878.31	62,459,878.31	
非流动资产合计	1,152,602,795.48	1,152,602,795.48	
资产总计	2,891,614,572.79	2,891,614,572.79	
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	905,728.80		-905,728.80

衍生金融负债		905,728.80	905,728.80
应付票据	527,823,887.52	527,823,887.52	
应付账款	69,779,785.62	69,779,785.62	
预收款项	2,462,331.21	2,462,331.21	
合同负债			
应付职工薪酬	25,612,053.43	25,612,053.43	
应交税费	4,423,109.90	4,423,109.90	
其他应付款	863,795.00	602,545.00	-261,250.00
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	631,870,691.48	631,609,441.48	-261,250.00
非流动负债：			
长期借款	180,000,000.00	180,261,250.00	261,250.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	180,000,000.00	180,261,250.00	261,250.00
负债合计	811,870,691.48	811,870,691.48	
所有者权益：			
股本	400,020,000.00	400,020,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	434,855,912.52	434,855,912.52	

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	142,464,932.87	142,464,932.87	
未分配利润	1,102,403,035.92	1,102,403,035.92	
所有者权益合计	2,079,743,881.31	2,079,743,881.31	
负债和所有者权益总计	2,891,614,572.79	2,891,614,572.79	

调整情况说明

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

适用  不适用

#### 45、其他

财政部于2019年发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	列报变更前金额	影响金额	列报变更后金额	备注
应收票据	---	200,670,900.96	200,670,900.96	
应收账款	---	552,272,441.08	552,272,441.08	
应收票据及应收账款	752,943,342.04	(752,943,342.04)	---	
应付票据	---	681,995,585.84	681,995,585.84	
应付账款	---	111,898,604.52	111,898,604.52	
应付票据及应付账款	793,894,190.36	(793,894,190.36)	---	
短期借款	62,000,000.00	243,209.87	62,243,209.87	
其他应付款	3,220,928.09	(504,459.87)	2,716,468.22	
长期借款	180,000,000.00	261,250.00	180,261,250.00	

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；其他应税销售服务行为；	6%、13%、16%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
教育税附加	实缴流转税税额	3%

地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
水利建设基金	销售收入	0.1%

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
本公司	15%
浙江信戈	25%
大行科技	15%
信质长沙	15%
信质香港	16.5%
台州自行车	25%
天宇长鹰	15%
台州长鹰	15%
未来花园	25%

## 2、税收优惠

1、2018年11月30日本公司取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合认定的高新技术企业证书，证书编号：GR201833002641，有效期为3年，企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020年12月31日。公司自2018年起连续三年享受高新技术企业的相关税收优惠政策,按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。故本公司2019年度按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

2、2017年11月13日本公司下属子公司大行科技取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合认定的高新技术企业证书，证书编号：GR201733003045，有效期为3年。大行科技自2017年起连续三年享受高新技术企业的相关税收优惠政策,按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。故大行科技2019年度按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

3、2017年10月25日本公司下属子公司天宇长鹰取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定的高新技术企业证书，证书编号：GR201711001370,有效期为3年。天宇长鹰自2017年起连续三年享受高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。故天宇长鹰2019年度按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

4、2017年12月1日本公司下属子公司信质长沙取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合认定的高新技术企业证书，证书编号：GR201743000974，有效期为3年。信质长沙自2017年起连续三年享受高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。故信质长沙2019年度按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

5、2019年12月4日本公司下属子公司台州长鹰取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合认定的高新技术企业证书，证书编号：GR201933001276，有效期为3年。台州长鹰自2019年起连续三年享受高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。故台州长鹰2019年度按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

6、根据财税[2013]106号《附件3.营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第(四)款，提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

7、根据《财政部国家税务总局关于军品增值税政策的通知》(财税【2014】28号)和《国防科工局关于印发<军品免征增值税实施办法>的通知》(科工财审【2014】1532号)的规定，对军品生产(订货)合同在办理相关的免税手续后，免征或退还已征增值税。

8、根据浙江省人民政府办公厅文件浙政办发[2018]99号文,进一步加大城镇土地使用税差别化减免力度。自2018年1月1日起

至2019年12月31日，提高A类、B类企业的城镇土地使用税差别化减免幅度，A类企业减免幅度为100%、B类企业减免幅度为80%，本公司属于A类企业评级，故享受城镇土地使用税100%减免优惠(不含正在建设智能工厂项目的宗地)。

### 3、其他

房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%。

个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 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	32,528.61	40,144.71
银行存款	352,963,896.49	391,905,557.52
其他货币资金	708,900,263.07	476,244,340.61
合计	1,061,896,688.17	868,190,042.84

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	67,219,940.33	177,836,374.49
远期结汇保证金	1,680,322.74	1,652,374.17
资产池保证金	---	26,755,591.95
用于质押的定期存款	640,000,000.00	270,000,000.00
合计	708,900,263.07	476,244,340.61

1. 截止2019年12月31日，本公司定期存款640,000,000.00元质押担保用于短期借款及开具银行承兑汇票。

2. 受限制的其他货币资金已从现金流量表期末现金及现金等价物余额中扣除。

### 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	431,000,000.00	50,000,000.00
其中：		
理财产品	431,000,000.00	50,000,000.00
其中：		

合计	431,000,000.00	50,000,000.00
----	----------------	---------------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	4,516,320.00	
合计	4,516,320.00	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	4,656,000.00	100.00%	139,680.00	3.00%	4,516,320.00					
其中：										
商业承兑汇票	4,656,000.00	100.00%	139,680.00	3.00%	4,516,320.00					
合计	4,656,000.00	100.00%	139,680.00	3.00%	4,516,320.00					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

商业承兑汇票	4,656,000.00	139,680.00	3.00%
合计	4,656,000.00	139,680.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收票据		139,680.00				139,680.00
合计		139,680.00				139,680.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

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

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

1. 期末公司不存在已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据。
2. 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

**5、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	578,663,388.80	100.00%	18,715,842.13	3.23%	559,947,546.67	570,886,002.39	100.00%	18,613,561.31	3.26%	552,272,441.08
其中：										
非合并范围内的其他客户组合	578,663,388.80	100.00%	18,715,842.13	3.23%	559,947,546.67	570,886,002.39	100.00%	18,613,561.31	3.26%	552,272,441.08
合计	578,663,388.80	100.00%	18,715,842.13	3.23%	559,947,546.67	570,886,002.39	100.00%	18,613,561.31	3.26%	552,272,441.08

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提预期信用损失的应收账款	578,663,388.80	18,715,842.13	3.23%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	574,973,984.01
1 至 2 年	773,945.04
2 至 3 年	2,180,330.91
3 年以上	735,128.84
3 至 4 年	57,934.82
4 至 5 年	61,460.69
5 年以上	615,733.33
合计	578,663,388.80

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中: 非合并范围内的其他客户组合	18,613,561.31	465,037.75		362,756.93		18,715,842.13
合计	18,613,561.31	465,037.75		362,756.93		18,715,842.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

项目	核销金额
本期核销合计	362,756.93

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

1.本期实际核销的应收账款金额为362,756.93元。

#### (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
期末余额前五名应收账款汇总	210,343,028.73	36.35%	6,310,290.86
合计	210,343,028.73	36.35%	

#### (5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

- 1.期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。
- 2.期末无转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。
- 3.期末应收账款中无应收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。
- 4.期末应收账款中应收其他关联方款项详见附注十、(四)。

## 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	225,601,999.91	200,670,900.96
商业承兑汇票		
合计	225,601,999.91	200,670,900.96

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

#### 1.应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期末余额					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
银行承兑汇票	225,601,999.91	---	---	---	225,601,999.91	---
合计	225,601,999.91	---	---	---	225,601,999.91	---

续：

项 目	期初余额					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
银行承兑汇票	200,670,900.96	---	---	---	200,670,900.96	---
合 计	200,670,900.96	---	---	---	200,670,900.96	---

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

适用  不适用

其他说明：

#### 1. 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	80,809,941.16
合 计	80,809,941.16

#### 1. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	481,797,682.90	---
合 计	481,797,682.90	---

1. 于2019年12月31日，本公司认为无需对应收款项融资计提预期信用减值准备。

## 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	221,368,598.56	99.08%	150,658,596.75	99.92%
1 至 2 年	2,012,623.39	0.90%	22,107.56	0.01%
2 至 3 年	15,194.86	0.01%	97,590.06	0.06%
3 年以上	25,045.06	0.01%	11,800.00	0.01%
合计	223,421,461.87	--	150,790,094.37	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项总额的比例	账龄	未结算原因
期末余额前五名预付账款汇总	192,399,372.38	86.11%	1 年以内	材料未到
合 计	192,399,372.38			

其他说明：

1. 期末预付款项中无预付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

2. 期末预付款项中预付其他关联方款项详见附注九、(四)。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	33,873,752.43	4,127,010.47
合计	33,873,752.43	4,127,010.47

### (1)应收利息

#### 1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2)重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

#### 3)坏账准备计提情况

 适用  不适用

### (2)应收股利

#### 1)应收股利分类

单位：元

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

#### 2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3)坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

**(3)其他应收款****1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	40,640,600.00	
保证金及押金	9,252,367.60	3,102,077.60
其他	1,620,286.13	2,544,753.20
合计	51,513,253.73	5,646,830.80

**2)坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,519,820.33			1,519,820.33
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	488,680.97	15,631,000.00		16,119,680.97
2019 年 12 月 31 日余额	2,008,501.30	15,631,000.00		17,639,501.30

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)	5,897,965.13
1 至 2 年	3,492,362.50
2 至 3 年	27,132,180.00
3 年以上	14,990,746.10
3 至 4 年	14,508,420.10
4 至 5 年	126,800.00
5 年以上	355,526.00
合计	51,513,253.73

**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	
单项计提预期信用损失的其他应收款		15,631,000.00				15,631,000.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,519,820.33	488,680.97				2,008,501.30
合计	1,519,820.33	16,119,680.97				17,639,501.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Elmotec Statomat GmbH	往来款	40,640,600.00	3 年以上	78.89%	15,631,000.00
台州市椒江新城基础设施建设有限公司	保证金及押金	3,456,500.00	1-2 年	6.71%	345,650.00
北京北航科技园有限公司	保证金及押金	3,249,312.00	1 年以内	6.31%	97,479.36
黄石东贝电器股份有限公司	保证金及押金	1,000,000.00	3 年以上	1.94%	1,000,000.00
中技国际招标有限公司	保证金及押金	1,000,000.00	1 年以内	1.94%	30,000.00
合计	--	49,346,412.00	--	95.79%	17,104,129.36

## 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
Elmotec Statomat GmbH	40,640,600.00	15,631,000.00	38.46	采购设备款, 合同执行缓慢, 已不适用未来市场发展, 按合同约定退款, 由其他非流动资产转入其他应收款并按预计损失金额计提坏账
合计	40,640,600.00	15,631,000.00	38.46	

- 1.期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。
- 2.期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。
- 3.期末其他应收款中无应收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。
- 4.期末其他应收款中应收其他关联方款项详见附注十、(四)。

## 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	183,884,153.03	2,264,229.08	181,619,923.95	151,451,261.60	293,205.83	151,158,055.77
在产品	62,665,129.28		62,665,129.28	30,227,791.03		30,227,791.03
库存商品	182,030,951.91	7,648,220.05	174,382,731.86	171,143,065.64	4,869,236.02	166,273,829.62
发出商品	34,067,217.02	1,778,750.38	32,288,466.64	35,379,457.15	1,324,870.96	34,054,586.19
半成品	6,779,352.35	373,908.40	6,405,443.95	7,150,998.02	43,042.61	7,107,955.41
合计	469,426,803.59	12,065,107.91	457,361,695.68	395,352,573.44	6,530,355.42	388,822,218.02

## (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	293,205.83	2,264,229.08		293,205.83		2,264,229.08

库存商品	4,869,236.02	6,138,499.45		3,359,515.42		7,648,220.05
发出商品	1,324,870.96	1,736,586.02		1,282,706.60		1,778,750.38
半成品	43,042.61	350,266.46		19,400.67		373,908.40
合计	6,530,355.42	10,489,581.01		4,954,828.52		12,065,107.91

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**10、合同资产**

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

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

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

**13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	7,624,012.03	13,250,965.77
合计	7,624,012.03	13,250,965.77

其他说明：

**14、债权投资**

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

**15、其他债权投资**

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值	期末余额	成本	累计公允价值	累计在其他综合收益	备注
----	------	------	--------	------	----	--------	-----------	----

			值变动			值变动	中确认的损失准备	
--	--	--	-----	--	--	-----	----------	--

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1)长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

### (2)因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3)转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1)采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2)采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3)未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	479,865,760.26	488,295,765.02
合计	479,865,760.26	488,295,765.02

## (1)固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	216,208,708.66	524,709,134.25	8,704,990.53	32,650,307.07	782,273,140.51
2.本期增加金额		54,677,291.94	839,137.98	7,725,317.37	63,241,747.29
(1)购置		43,439,467.10	839,137.98	7,725,317.37	52,003,922.45
(2)在建工程转入		11,237,824.84			11,237,824.84
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额		16,585,457.10	746,034.20	1,957,202.48	19,288,693.78
(1)处置或报废		16,585,457.10	746,034.20	1,957,202.48	19,288,693.78
4.期末余额	216,208,708.66	562,800,969.09	8,798,094.31	38,418,421.96	826,226,194.02
二、累计折旧					
1.期初余额	64,520,359.65	208,912,013.28	5,367,521.99	15,177,480.57	293,977,375.49
2.本期增加金额	10,151,740.49	48,847,885.59	1,230,221.03	4,717,941.16	64,947,788.27
(1)计提	10,151,740.49	48,847,885.59	1,230,221.03	4,717,941.16	64,947,788.27
3.本期减少金额		10,161,419.43	575,186.69	1,828,123.88	12,564,730.00
(1)处置或报废		10,161,419.43	575,186.69	1,828,123.88	12,564,730.00
4.期末余额	74,672,100.14	247,598,479.44	6,022,556.33	18,067,297.85	346,360,433.76
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					

3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	141,536,608.52	315,202,489.65	2,775,537.98	20,351,124.11	479,865,760.26
2.期初账面价值	151,688,349.01	315,797,120.97	3,337,468.54	17,472,826.50	488,295,765.02

**(2)暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3)通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

**(4)通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5)未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

1、期末用于抵押的固定资产明细如下：

抵押资产名称	产权证编号	账面原值	账面价值	抵押合同编号
椒江区前所街道信质路28号厂房	浙(2018)台州椒江不动产第0010369号-第0010370号	113,268,631.51	64,923,264.83	33100620180025183
合计		113,268,631.51	64,923,264.83	

2、期末固定资产不存在可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

3、期末不存在未办妥产权证书的固定资产。

**(6)固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	122,531,874.04	37,989,377.89
合计	122,531,874.04	37,989,377.89

**(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
智能工厂	121,473,475.28		121,473,475.28	31,023,818.56		31,023,818.56
机器设备	492,196.39		492,196.39	6,204,143.77		6,204,143.77
其他	566,202.37		566,202.37	761,415.56		761,415.56
合计	122,531,874.04		122,531,874.04	37,989,377.89		37,989,377.89

**(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
智能工厂		31,023,818.56	90,449,656.72			121,473,475.28						其他
合计		31,023,818.56	90,449,656.72			121,473,475.28	--	--				--

**(3)本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

**(4)工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
--	------	------	------	------	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1)采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2)采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

## 26、无形资产

### (1)无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件系统	合计
一、账面原值					
1.期初余额	154,282,345.26	98,532,544.55		5,104,479.20	257,919,369.01
2.本期增加金额				2,432,229.33	2,432,229.33
(1)购置				2,432,229.33	2,432,229.33
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	154,282,345.26	98,532,544.55		7,536,708.53	260,351,598.34

二、累计摊销					
1.期初余额	18,437,862.42	16,843,170.00		1,986,146.78	37,267,179.20
2.本期增加金额	3,084,305.94	10,105,902.00		689,860.51	13,880,068.45
(1)计提	3,084,305.94	10,105,902.00		689,860.51	13,880,068.45
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	21,522,168.36	26,949,072.00		2,676,007.29	51,147,247.65
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	132,760,176.90	71,583,472.55		4,860,701.24	209,204,350.69
2.期初账面价值	135,844,482.84	81,689,374.55		3,118,332.42	220,652,189.81

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2)未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

### 1、期末无形资产用于抵押的情况

抵押资产名称	产权证编号	账面原值	账面价值	抵押合同编号
椒江区前所街道信质路28号土地	浙(2018)台州椒江不动产第0010369号-第0010370号	62,280,651.50	47,125,692.59	33100620180025183
合计		62,280,651.50	47,125,692.59	

2、期末不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

3、期末无形资产不存在可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

## (1)商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
天宇长鹰	393,058,756.76					393,058,756.76
合计	393,058,756.76					393,058,756.76

## (2)商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1. 本公司2017年11月以457,663,100.00元收购非同一控制下企业天宇长鹰51.8913%的股权，合并成本与合并日净资产的公允价值差额形成商誉393,058,756.76元。

## 2. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
393,058,756.76	固定资产、无形资产、营运资金	886,823,985.12	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以产生独立的现金流入	否

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

天宇长鹰资产组的可回收金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层审批的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。计算现值的折现率为15.16%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。

经测试收购天宇长鹰确认的商誉，期末未发生减值，故未计提减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具费	124,619.55		124,619.55		
租入固定资产改良	1,397,624.86	3,045,641.13	880,403.13		3,562,862.86
合计	1,522,244.41	3,045,641.13	1,005,022.68		3,562,862.86

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1)未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	35,648,105.85	5,632,936.20	19,643,090.92	3,157,195.51
内部交易未实现利润	7,025,439.27	1,053,815.89	1,986,991.73	298,048.76
公允价值变动损益	1,511,001.02	226,650.15	905,728.80	135,859.32
递延收益	3,301,116.67	495,167.50	3,423,216.67	513,482.50
存货跌价准备	11,325,740.23	1,789,457.02	6,124,801.79	1,007,654.81
合计	58,811,403.04	9,198,026.76	32,083,829.91	5,112,240.90

### (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
非同一控制企业合并资产评估增值	71,100,516.93	10,665,077.54	81,169,104.24	12,175,365.63
合计	71,100,516.93	10,665,077.54	81,169,104.24	12,175,365.63

### (3)以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		9,198,026.76		5,112,240.90
递延所得税负债		10,665,077.54		12,175,365.63

**(4)未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	10,705,964.12	12,133,815.45
资产减值准备	846,917.58	490,290.72
存货跌价准备	739,367.68	405,553.63
合计	12,292,249.38	13,029,659.80

**(5)未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度		356,907.23	
2020 年度			
2021 年度	812,069.43	1,930,617.38	
2022 年度	3,777,236.65	4,532,887.28	
2023 年度	4,582,419.28	5,313,403.56	
2024 年度	1,534,238.76		
合计	10,705,964.12	12,133,815.45	--

其他说明：

**31、其他非流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	20,890,530.60	51,850,497.85
预付工程款	5,451,036.00	14,260,500.00
合计	26,341,566.60	66,110,997.85

其他说明：

## 32、短期借款

### (1)短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	7,000,000.00	13,000,000.00
保证借款	14,000,000.00	19,000,000.00
信用借款	11,970,000.00	25,000,000.00
质押+保证借款		5,000,000.00
未到期应付利息	40,286.85	243,209.87
合计	33,010,286.85	62,243,209.87

短期借款分类的说明：

#### (1)信用借款明细

贷款银行	期末余额	借款日期	到期日
招商银行股份有限公司台州分行	10,000,000.00	2019/7/3	2020/4/16
招商银行股份有限公司台州分行	1,970,000.00	2019/7/24	2020/4/16
合计	11,970,000.00		

2019年6月13日招商银行股份有限公司台州分行与本公司下属子公司大行科技签订法人账户透支协议，同意给予大行科技30,000,000.00元的透支额度，用于大行科技临时性资金需求，截止2019年12月31日，大行科技透支欠款11,970,000.00元。

#### (2)保证借款

贷款银行	期末余额	担保人	被担保人
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	11,000,000.00	本公司	大行科技
中国农业银行股份有限公司台州章安支行	3,000,000.00	本公司、尹巍、尹兴满	浙江信戈
合计	14,000,000.00		

#### (3)质押借款

贷款银行	期末余额	借款日期	到期日
宁波银行股份有限公司台州分行	3,000,000.00	2019/6/11	2020/6/11
宁波银行股份有限公司台州分行	4,000,000.00	2019/6/14	2020/6/14
合计	7,000,000.00		

1.质押情况详见附注六、注释1.

2.期末短期借款无逾期未归还情况。

### (2)已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	1,511,001.02	905,728.80
合计	1,511,001.02	905,728.80

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	955,924,015.39	681,995,585.84
合计	955,924,015.39	681,995,585.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1)应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	297,966,233.40	89,667,473.03
应付工程款	1,365,771.48	2,315,775.66
应付设备款	6,360,218.71	6,181,473.99
其他	17,393,694.41	13,733,881.84
合计	323,085,918.00	111,898,604.52

**(2)账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

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

其他说明：

- 1.期末余额中无超过一年的重大应付账款。
- 2.期末余额中无应付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

**37、预收款项**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1)预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	131,407,104.74	4,074,896.03
合计	131,407,104.74	4,074,896.03

**(2)账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

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

**(3)期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

- 1.期末余额中无账龄超过一年的重要预收款项。
- 2.期末预收款项中无预收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1)应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,324,426.98	319,160,623.25	309,957,660.92	49,527,389.31
二、离职后福利-设定提存计划	1,603,428.48	21,256,244.64	21,122,266.86	1,737,406.26
三、辞退福利		222,960.00	222,960.00	
合计	41,927,855.46	340,639,827.89	331,302,887.78	51,264,795.57

#### (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	38,208,670.53	269,307,238.17	260,176,794.52	47,339,114.18
2、职工福利费		22,903,834.11	22,903,834.11	
3、社会保险费	963,974.85	12,897,735.74	12,816,936.95	1,044,773.64
其中：医疗保险费	739,259.24	10,738,081.21	10,590,114.83	887,225.62
工伤保险费	167,298.96	1,377,553.67	1,452,701.32	92,151.31
生育保险费	57,416.65	782,100.86	774,120.80	65,396.71
4、住房公积金		11,399,621.00	11,398,973.00	648.00
5、工会经费和职工教育经费	1,151,781.60	2,652,194.23	2,661,122.34	1,142,853.49
合计	40,324,426.98	319,160,623.25	309,957,660.92	49,527,389.31

#### (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	1,546,080.59	20,472,130.10	20,345,819.17	1,672,391.52
2、失业保险费	57,347.89	784,114.54	776,447.69	65,014.74
合计	1,603,428.48	21,256,244.64	21,122,266.86	1,737,406.26

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额

企业所得税	9,512,059.43	4,384,744.37
个人所得税	423,912.27	326,504.03
城市维护建设税	405,619.73	230,494.55
教育费附加	304,750.01	171,470.24
水利建设基金	9,943.54	4,762.32
房产税	2,383,133.33	1,100,211.07
土地使用税	1,294,362.60	299,921.30
印花税	586,368.95	209,884.65
其他	23,203.35	32,477.60
合计	14,943,353.21	6,760,470.13

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,375,296.97	2,716,468.22
合计	3,375,296.97	2,716,468.22

##### (1)应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款应付利息		

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### 1.期末无无逾期未支付的应付利息。

##### (2)应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3)其他应付款****1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	971,991.46	1,184,133.45
关联方资金	62,110.94	62,110.94
其他	2,341,194.57	1,470,223.83
合计	3,375,296.97	2,716,468.22

**2)账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明

- 1.期末余额中无账龄超过一年的重要其他应付款。
- 2.期末余额中无应付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。
- 3.期末余额中应付其他关联方款项详见附注九、(四)。

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**44、其他流动负债**

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

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明:

## 45、长期借款

### (1)长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	80,000,000.00	180,000,000.00
未到期应付利息	116,111.11	261,250.00
合计	80,116,111.11	180,261,250.00

长期借款分类的说明:

本公司于2018年7月20日与中国农业银行股份有限公司台州椒江支行签订合同编号为33010120180018541的总额为200,000,000.00元的流动资金借款合同，借款用途用于支付并购买天宇长鹰51.8913%股权尾款，协议约定借款期限为2018年7月21日-2021年7月19日，按浮动利率计息，本公司以编号为浙(2018)台州椒江不动产第0010369号、浙(2018)台州椒江不动产第0010370号的不动产权做抵押。截止2019年12月31日借款余额为人民币80,000,000.00元。

其他说明，包括利率区间:

## 46、应付债券

### (1)应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (3)可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4)划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1)按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2)专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1)长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2)设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关地方补助	48,043,758.42		1,572,119.62	46,471,638.80	详见下表
合计	48,043,758.42		1,572,119.62	46,471,638.80	--

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
年产 2,500 万只电机定子、转子扩产项目(长沙)按期建设投产补贴*	2,139,716.67			46,600.00			2,093,116.67	与资产相关
企业公共租赁住房项目专项补助**	977,500.00			57,500.00			920,000.00	与资产相关
工程考核奖励资金***	306,000.00			18,000.00			288,000.00	与资产相关
通用航空产业园经费****	44,620,541.75			1,450,019.62			43,170,522.13	与资产相关

其他说明：

本期计入当期损益金额中，计入其他收益1,572,119.62元。

\*本公司2014年9月与湖南浏阳制造产业基地管委会就本公司之子公司信质长沙汽车零部件制造项目即年产2,500万只电机定子、转子扩产项目(长沙)在湖南浏阳制造产业基地落户事宜签订项目合同，合同约定对项目按期建设投产进行补贴，补贴资金以本公司实际土地摘牌价与项目合同约定的用地价格的差价作为实际补贴资金，2016年子公司信质长沙年产2,500万只电机定子、转子扩产项目(长沙)已建成投产，共收到该补贴资金2,330,000.00元，该补贴资金按子公司信质长沙的土地使用年限50年进行摊销。

\*\*根据浏阳市住房保障局《关于下达2015年保障性安居工程专项资金的通知》，本公司之子公司信质长沙2016年度收到企业公共租赁住房项目专项补助资金650,000.00元，2017年度收到企业公共租赁住房项目专项补助资金500,000.00元，该项补助款按子公司信质长沙“企业定向公共租赁住房”的房产使用年限20年进行摊销。

\*\*\*根据长沙市发展和改革委员会文件《关于分解下达我市“135”工程考核奖励资金及项目调整增补资金的通知》，本公司之子公司信质长沙2017年度收到工程考核奖励资金360,000.00元，该项奖励资金按子公司信质长沙生产厂房的房产使用年限20年进行摊销。

\*\*\*\*根据2016年12月31日台州市人民政府与北航长鹰科技有限公司(台州长鹰原母公司)签订的《北航台州长鹰通用航空产业园合作协议书》，本公司之控股子公司台州长鹰2017年度收到通用航空产业园经费支持50,000,000.00元，用于企业进行设计开发、引进人才、购置科研设备等，本期按实际发生的设计开发等费用1,450,019.62元计入其他收益。

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,020,000.00						400,020,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1)期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2)期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	431,027,124.34			431,027,124.34
其他资本公积	7,918,359.54			7,918,359.54
合计	438,945,483.88			438,945,483.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	142,464,932.87	24,279,587.58		166,744,520.45
合计	142,464,932.87	24,279,587.58		166,744,520.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,181,207,943.57	966,828,709.60
调整后期初未分配利润	1,181,207,943.57	966,828,709.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	306,031,881.87	260,417,526.11
减：提取法定盈余公积	24,279,587.58	20,036,992.14
应付普通股股利	28,001,400.00	26,001,300.00
期末未分配利润	1,434,958,837.86	1,181,207,943.57

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,710,820,882.54	2,229,264,612.34	2,396,859,877.05	1,979,388,264.75
其他业务	261,149,246.58	23,400,942.82	233,936,964.10	26,363,484.15
合计	2,971,970,129.12	2,252,665,555.16	2,630,796,841.15	2,005,751,748.90

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,526,098.93	7,465,267.75
教育费附加	4,732,811.01	5,371,459.61
房产税	2,657,304.01	2,511,279.62
土地使用税	1,411,379.96	607,193.29
车船使用税	4,610.04	5,994.23

印花税	2,152,501.50	1,381,757.48
水利建设基金	99,199.55	54,479.68
合计	17,583,905.00	17,397,431.66

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	11,008,666.86	7,841,122.39
办公费	470,423.84	441,981.05
折旧费	22,483.93	19,283.00
售后服务费	6,404,321.94	7,790,827.08
运保装卸费	45,058,824.92	36,429,800.22
差旅费	4,188,054.83	1,762,765.17
其他	6,902,605.60	6,364,791.57
合计	74,055,381.92	60,650,570.48

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	52,842,927.15	42,060,446.57
办公费用	9,134,756.47	8,596,739.84
折旧费	9,734,567.09	8,867,764.44
无形资产摊销	13,880,068.45	13,453,447.93
中介服务费	4,431,109.22	4,386,552.49
租赁费	6,486,079.42	3,019,862.85
其他	17,228,834.11	15,318,513.40
合计	113,738,341.91	95,703,327.52

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

员工费用	47,678,822.94	43,758,012.73
直接投入	57,140,948.95	49,225,149.12
折旧及摊销	5,198,341.51	5,592,113.80
其他费用	7,341,346.53	6,877,040.16
合计	117,359,459.93	105,452,315.81

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,755,249.74	17,351,527.64
减：利息收入	23,309,383.16	12,160,848.91
汇兑损失	577,065.63	-252,232.97
现金折扣及贴息	15,495,397.20	10,726,979.70
其他	1,047,899.18	916,467.05
合计	2,566,228.59	16,581,892.51

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	1,572,119.62	1,654,610.96
企业社保费返还款	13,486,464.65	
台州市椒江区经济和信息化局技术改造财政补助金	1,055,000.00	1,950,000.00
椒江财政局 2019 年度数字经济专项资金	630,000.00	
椒江财政局项目信息化补助款	576,200.00	
椒江财政局 2018 年区级商务促进资金	387,200.00	
椒江信息化和技术局机器人购置奖励款	250,000.00	
浏阳市 2018 年第五批制造强省专项资金		1,000,000.00
长沙市循环经济专项资金		800,000.00
椒江财政局技术改造专项补助		800,000.00
北京中关村科技园区海淀园管理委员会军民融合专项资金		700,000.00
椒江经济和信息化局软件和信息服务业专项补助款	845,000.00	300,000.00
椒江财政局软件和信息服务业专项补助款		300,000.00

椒江经济和信息化局两化融合管理体系基标试点奖励费		300,000.00
台州湾循环经济产业集聚区管委会新能源产业扶持资金		305,100.00
台州市椒江区就业管理服务处失业保险基金稳岗补贴		383,651.14
椒江财政局功勋企业奖	300,000.00	300,000.00
前所街道办事处企业贡献奖		106,000.00
其他小额补助	1,795,210.75	1,112,072.11
合计	20,897,195.02	10,011,434.21

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-2,382,717.36
处置长期股权投资产生的投资收益		2,008,687.42
处置交易性金融资产取得的投资收益	403,424.66	
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债取得的投资收益	-471,239.00	-1,394,854.00
处置银行理财产品取得的投资收益		218,738.69
合计	-67,814.34	-1,550,145.25

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-605,272.22	-905,728.80
合计	-605,272.22	-905,728.80

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

坏账损失	-16,724,398.72	
合计	-16,724,398.72	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		85,660.09
二、存货跌价损失	-10,489,581.01	-8,356,845.28
合计	-10,489,581.01	-8,271,185.19

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	258,475.28	225,050.31
合计	258,475.28	225,050.31

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换利得			
其他	366,039.60	556,690.83	366,039.60
非流动资产毁损报废利得	7,703.71		7,703.71
合计	373,743.31	556,690.83	373,743.31

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	75,000.00	108,000.00	75,000.00
滞纳金罚款支出	1,310.00	180,555.39	1,310.00
其他	82,673.89	145,258.99	82,673.89
非流动资产毁损报废损失	2,794,419.04	4,690,807.11	2,794,419.04
合计	2,953,402.93	5,124,621.49	2,953,402.93

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1)所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	52,914,852.65	41,481,403.13
递延所得税费用	-5,596,073.95	-2,179,577.79
合计	47,318,778.70	39,301,825.34

### (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	384,690,201.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	57,703,530.15
子公司适用不同税率的影响	1,124,401.17
调整以前期间所得税的影响	-606,086.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,251,610.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-774,887.62
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	383,768.82
研发费用加计扣除的影响	-11,763,557.92
所得税费用	47,318,778.70

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1)收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	23,309,383.16	12,160,848.91
财政补贴款	19,325,075.40	8,356,823.25
往来款	1,393,699.00	7,136,417.03
其他	261,406.07	1,078,304.21
合计	44,289,563.63	28,732,393.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2)支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	200,000.00	5,626,811.08
费用性支出	105,252,071.89	91,010,781.78
其他	3,352,989.00	192,074.31
合计	108,805,060.89	96,829,667.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3)收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行理财产品款项	236,497,721.00	106,332,996.00
合计	236,497,721.00	106,332,996.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4)支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付购买银行理财产品款项	617,968,960.00	157,727,850.00
合计	617,968,960.00	157,727,850.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5)收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6)支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金等其他货币资金的增加	232,655,922.46	78,052,417.74
合计	232,655,922.46	78,052,417.74

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、现金流量表补充资料

#### (1)现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	337,371,422.30	284,899,223.55
加：资产减值准备	27,213,979.73	8,271,185.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,947,788.27	63,370,703.09
无形资产摊销	13,880,068.45	13,453,447.93
长期待摊费用摊销	1,005,022.68	327,751.44
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)	-258,475.28	-225,050.31
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	2,786,715.33	4,690,807.11
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	605,272.22	905,728.80
财务费用(收益以“—”号填列)	9,638,833.09	19,370,020.62
投资损失(收益以“—”号填列)	67,814.34	1,550,145.25
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-4,085,785.86	-668,606.49
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-1,510,288.09	-1,510,971.30
存货的减少(增加以“—”号填列)	-79,029,058.67	11,336,293.22

经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-135,998,807.07	117,111,929.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	654,136,584.95	-121,152,076.82
经营活动产生的现金流量净额	890,771,086.39	401,730,530.45
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	352,996,425.10	391,945,702.23
减: 现金的期初余额	391,945,702.23	339,408,379.97
现金及现金等价物净增加额	-38,949,277.13	52,537,322.26

**(2)本期支付的取得子公司的现金净额**

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

**(3)本期收到的处置子公司的现金净额**

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

**(4)现金和现金等价物的构成**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	352,996,425.10	391,945,702.23
其中: 库存现金	32,528.61	40,144.71
可随时用于支付的银行存款	352,963,896.49	391,905,557.52
三、期末现金及现金等价物余额	352,996,425.10	391,945,702.23
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	708,900,263.07	476,244,340.61

其他说明:

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明:

1、其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	67,219,940.33	177,836,374.49
远期结汇保证金	1,680,322.74	1,652,374.17
资产池保证金	---	26,755,591.95
用于质押的定期存款	640,000,000.00	270,000,000.00
合计	708,900,263.07	476,244,340.61

期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	80,809,941.16
合计	80,809,941.16

截止2019年12月31日, 本公司定期存款640,000,000.00元质押担保用于短期借款及开具银行承兑汇票。

2、期末用于抵押的固定资产明细如下:

抵押资产名称	产权证编号	账面原值	账面价值	抵押合同编号
椒江区前所街道信质路28号厂房	浙(2018)台州椒江不动产第0010369号-第0010370号	113,268,631.51	64,923,264.83	33100620180025183
合计		113,268,631.51	64,923,264.83	

3、期末无形资产用于抵押的情况

抵押资产名称	产权证编号	账面原值	账面价值	抵押合同编号
椒江区前所街道信质路28号土地	浙(2018)台州椒江不动产第0010369号-第0010370号	62,280,651.50	47,125,692.59	33100620180025183
合计		62,280,651.50	47,125,692.59	

## 82、外币货币性项目

### (1)外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金	--	--	31,265,421.99
其中：美元	2,235,299.42	6.9762	15,593,895.81
欧元	2,005,185.36	7.8155	15,671,526.18
港币			
应收账款	--	--	77,163,162.25
其中：美元	5,477,218.62	6.9762	38,210,172.54
欧元	4,984,068.80	7.8155	38,952,989.71
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			40,640,600.00
其中：欧元	5,200,000.00	7.8155	40,640,600.00

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1)政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助			1,572,119.62
计入其他收益的政府补助	19,325,075.40		19,325,075.40

#### (2)政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### (1)本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

##### (2)合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

##### (3)被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

##### (4)购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5)购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6)其他说明****2、同一控制下企业合并****(1)本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2)合并成本**

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3)合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

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

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

清算子公司

名称	不再纳入合并范围的时间
台州搏翔	2019年12月

根据台州搏翔召开的股东会决议，同意本公司控股子公司台州搏翔清算注销。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1)企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
1、浙江信戈	台州	台州	生产销售	100.00%		投资设立
2、信质长沙	长沙	长沙	生产销售	100.00%		投资设立
3、信质香港	香港	香港	销售	100.00%		投资设立
4、台州自行车	台州	台州	生产销售	100.00%		投资设立
5、大行科技	台州	台州	生产销售	51.00%		同一控制下企业合并
6、天宇长鹰	北京	北京	研发销售	51.89%		非同一控制下企业合并
7、台州长鹰	台州	台州	研发销售	51.89%		非同一控制下企业合并
8、未来花园	北京	北京	技术开发	41.51%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2)重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天宇长鹰	48.11%	30,218,955.86		146,669,454.93

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3)重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天宇长鹰	562,382,207.73	20,149,159.53	582,531,367.26	294,925,325.75	43,170,522.13	338,095,847.88	229,751,184.23	8,039,379.81	237,790,564.04	20,106,712.85	44,620,541.75	64,727,254.60

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天宇长鹰	425,465,450.55	71,372,209.94	71,372,209.94	276,149,380.04	138,808,985.25	69,327,163.94	69,327,163.94	53,573,058.24

其他说明：

### (4)使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5)向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1)在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2)交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1)重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2)重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3)重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (4)不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

## (5)合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6)合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

## (7)与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8)与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		431000,000.00		431000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		431000,000.00		431000,000.00
（1）债务工具投资		431000,000.00		431000,000.00
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资			225,601,999.91	225,601,999.91
（三）其他权益工具投资				

(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(六) 交易性金融负债	1511,001.02			1511,001.02
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	1511,001.02			1511,001.02
其他				
(七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 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

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；

## 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

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；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

## 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

是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、短期借款、长期借款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是尹兴满。

其他说明：

本公司的控制人情况

关联方	企业类型	所持股份或权益	与公司关系
尹兴满	自然人	13.20%	本公司实际控制人

根据北京德恒律师事务所出具的《关于信质电机股份有限公司实际控制人认定的法律意见》德恒01G20160091-05号，尹巍先生持有上栗县创鼎投资有限公司100%股权；叶小青女士系尹兴满先生之妻、尹巍先生和尹强先生系尹兴满先生和叶小青女士之子。根据《公司法》、《上市公司收购管理办法(2014修订)》第八十三条、八十四条规定和《深圳证券交易所股票上市规则(2014年修订)》第18.1条第(六)项、第(七)项规定，尹兴满、叶小青、尹巍、尹强及上栗县创鼎投资有限公司为一致行动人(以下简称“尹兴满及其一致行动人”)。尹兴满及其一致行动人合计持有公司125,041,400.00股，占公司总股本的31.26%；公司董事会半数以上的成员依然系由尹兴满及其一致行动人提名的董事人选担任。鉴于尹兴满在家族中的地位，尹兴满仍为公司的实际控制人，公司实际控制人未发生变化。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
信质工贸	公司原控股股东
上栗县创鼎投资有限公司	公司股东
叶小青	公司股东
尹强	公司股东
尹巍	公司实际控制人的直系亲属、公司董事长
陈佳佳	公司最终控制方的直系亲属、公司董事长之配偶
西藏北航长鹰天启信息科技有限公司(以下简称"长鹰天启")	公司股东
北京航空航天大学	本公司股东长鹰天启之间接控股股东
北航长鹰科技有限公司	本公司股东长鹰天启之间接控股股东北京航空航天大学控制的公司
北京北航科技园有限公司	本公司股东长鹰天启之间接控股股东北京航空航天大学控制的公司

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1)购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京航空航天大学	设计开发费				193,000.00
北京航空航天大学	其他	241,772.33			

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
北京航空航天大学	技术开发服务费	63,138,396.46	138,528,302.41

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2)关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3)关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京北航科技园有限公司	房屋建筑物	6,769,684.26	2,947,911.94

关联租赁情况说明

### (4)关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
尹巍、陈佳佳	50,000,000.00	2016年07月19日	2021年07月19日	否
本公司、尹巍	27,000,000.00	2017年12月13日	2019年06月30日	是
本公司	30,000,000.00	2018年11月20日	2021年11月19日	否
尹兴满	5,000,000.00	2018年05月25日	2019年05月24日	是
本公司、尹兴满、尹巍	15,000,000.00	2018年02月08日	2020年05月13日	否
本公司	50,000,000.00	2017年09月26日	2019年06月30日	是
本公司、尹兴满、尹巍	50,000,000.00	2017年09月26日	2022年09月26日	否
信质工贸	50,000,000.00	2017年03月21日	2020年03月21日	否
尹兴满	50,000,000.00	2017年03月21日	2020年03月21日	否

关联担保情况说明

**(5)关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6)关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7)关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

**(8)其他关联交易**

2017年并购天宇长鹰的股权转让款开具保函延期支付利息费用

关联方	本期发生额	上期发生额
北航长鹰科技有限公司	---	6,758,967.02
合计	---	6,758,967.02

**6、关联方应收应付款项****(1)应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京航空航天大学	617,924.45	18,537.73	27,965,500.00	838,965.00
预付款项	北京航空航天大学	99,000.00			
预付款项	北京北航科技园有限公司	3,249,312.00			
其他应收款	北京北航科技园有限公司	3,249,312.00	97,479.36	1,704,426.00	51,132.78

**(2)应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京航空航天大学		70,000.00
其他应付款	北航长鹰科技有限公司	20,132.56	20,132.56
其他应付款	北京航空航天大学	41,978.38	41,978.38

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2019年12月31日，本公司无需要披露的重要承诺事项

### 2、或有事项

#### (1)资产负债表日存在的重要或有事项

截止2019年12月31日，本公司无需要披露的重要或有事项。

#### (2)公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	32,001,600.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	32,001,600.00

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### (一)利润分配情况

2020年4月28日，公司第四届董事会第四次会议第四届第四次监事会会议审议通过了《公司2019年度利润分配预案》：公司以截止2019年12月31日的总股本400,020,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.80元(含税)，派发现金股利总额为32,001,600.00元，剩余未分配利润结转下一年度，本次不进行资本公积转增股本和送红股。此预案尚需经2019年度股东大会审议。

(二)截止2019年12月31日，西藏北航长鹰天启信息科技有限公司持有本公司无限售流通股104,005,200股，因融资需要，西藏北航长鹰天启信息科技有限公司将其持有本公司无限售流通股104,005,200股(占本公司股份总数26.00%，占其持有本公司股份总数100.00%)与中信证券股份有限公司进行股票质押式回购交易，质押开始日为2017年4月26日，质押到期日为2020年4月23日。受新型冠状病毒感染的肺炎疫情于2020年1月在全国爆发以来，影响了部分商业活动的正常有效开展，截止本报告日，上述股票质押到期回购交易尚未执行，长鹰天启已递交股票质押式回购交易的延期申请，具体执行以长鹰天启取得最终文件并办理质押延期登记为准。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1)追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2)未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1)非货币性资产交换

### (2)其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1)报告分部的确定依据与会计政策

### (2)报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

### (4)其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

截止2019年12月31日，西藏北航长鹰天启信息科技有限公司持有本公司无限售流通股104,005,200股，因融资需要，西藏北航长鹰天启信息科技有限公司将其持有本公司无限售流通股104,005,200股(占本公司股份总数26.00%，占其持有本公司股份总数100.00%)与中信证券股份有限公司进行股票质押式回购交易，质押开始日为2017年4月26日，质押到期日为2020年4月23日。

截止2019年12月31日，尹强持有本公司无限售流通股11,250,000股，因融资需要，尹强将其持有本公司无限售流通股6,800,000股(占本公司股份总数1.70%，占其持有本公司股份总数60.44%)与财通证券股份有限公司进行股票质押式回购交易，质押开始日为2019年8月19日，质押到期日为2020年8月19日。

2020年1月19日，本公司下属子公司台州长鹰与台州市自然资源和规划局签署了合同编号为3310062020A21010的《海域使用权(国有土地使用权)出让合同》，合同约定台州长鹰以人民币5,173.00万元受让位于台州湾集聚区(高新区、绿心度假区)海豪路南侧、月湖南路西侧地块的海域使用权(国有土地使用权)，使用出让年限为50年，总面积为166,577.00平方米。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	503,155,187.04	100.00%	14,964,949.54	2.97%	488,190,237.50	475,877,764.75	100.00%	14,677,807.78	3.08%	461,199,956.97
其中：										
非合并范围内的其他客户组合	462,758,474.29	91.97%	14,964,949.54	3.23%	447,793,524.75	443,267,211.06	93.15%	14,677,807.78	3.31%	428,589,403.28
合并范围内关联方组合	40,396,712.75	8.03%			40,396,712.75	32,610,553.69	6.85%			32,610,553.69
合计	503,155,187.04	100.00%	14,964,949.54	2.97%	488,190,237.50	475,877,764.75	100.00%	14,677,807.78	3.08%	461,199,956.97

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	500,519,284.47
1 至 2 年	720,442.82
2 至 3 年	1,180,330.91

3 年以上	735,128.84
3 至 4 年	57,934.82
4 至 5 年	61,460.69
5 年以上	615,733.33
合计	503,155,187.04

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：非合并范围内的其他客户组合	14,677,807.78	649,898.69		362,756.93		14,964,949.54
合计	14,677,807.78	649,898.69		362,756.93		14,964,949.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本期核销合计	362,756.93

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	223,172,955.11	44.35%	5,700,960.35

合计	223,172,955.11	44.35%	
----	----------------	--------	--

**(5)因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

- 1.期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。
- 2.期末无转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。
- 3.期末应收账款中无应收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	65,648,017.80	27,523,585.52
合计	65,648,017.80	27,523,585.52

**(1)应收利息****1)应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**2)重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

**3)坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

**(2)应收股利****1)应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3)其他应收款

## 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	40,640,600.00	
押金保证金	3,857,893.10	1,053,292.10
关联方往来	37,036,081.39	27,032,296.39
其他	587,620.02	566,416.64
合计	82,122,194.51	28,652,005.13

## 2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,128,419.61			1,128,419.61
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		15,631,000.00		15,631,000.00
本期转回	285,242.90			285,242.90
2019 年 12 月 31 日余额	843,176.71	15,631,000.00		16,474,176.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
Elmotec Statomat	40,640,600.00	15,631,000.00	38.46	采购设备款, 合同执行缓慢, 已不适用未来市场发展,

GmbH				按合同约定退款，由其他非流动资产转入其他应收款并按预计损失金额计提坏账
合计	40,640,600.00	15,631,000.00	38.46	

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	37,542,768.41
1至2年	3,456,500.00
2至3年	27,132,180.00
3年以上	13,990,746.10
3至4年	13,508,420.00
4至5年	126,800.00
5年以上	355,526.10
合计	82,122,194.51

**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	
单项计提预期信用损失的其他应收款		15,631,000.00				15,631,000.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,128,419.61		285,242.90			843,176.71
合计	1,128,419.61	15,631,000.00	285,242.90			16,474,176.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**4)本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Elmotec Statomat GmbH	往来款	40,640,600.00	2-4 年	49.50%	15,631,000.00
浙江信戈制冷设备科技有限公司	关联方往来款	21,000,000.00	1 年以内	25.57%	
信质电机(长沙)有限公司	关联方往来款	16,000,000.00	1 年以内	19.48%	
台州市椒江新城基础设施建设有限公司	保证金押金	3,456,500.00	1-2 年	4.21%	345,650.00
台州市椒江区墙体材料改革办公室	保证金押金	274,593.10	3 年以上	0.33%	274,593.10
合计	--	81,371,693.10	--	99.09%	16,251,243.10

## 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	560,012,173.40		560,012,173.40	560,212,173.40		560,212,173.40
合计	560,012,173.40		560,012,173.40	560,212,173.40		560,212,173.40

## (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		
浙江信戈	40,200,000.00					40,200,000.00	
大行科技	13,929,005.35					13,929,005.35	

台州搏翔	200,000.00		200,000.00				
信质长沙	50,000,000.00					50,000,000.00	
天宇长鹰	455,883,168.05					455,883,168.05	
合计	560,212,173.40		200,000.00			560,012,173.40	

**(2)对联营、合营企业投资**

单位：元

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

**(3)其他说明****4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,951,815,549.48	1,681,174,191.91	1,933,789,110.29	1,675,736,857.17
其他业务	241,079,009.52	29,952,746.51	224,705,231.26	31,460,153.71
合计	2,192,894,559.00	1,711,126,938.42	2,158,494,341.55	1,707,197,010.88

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	479,666.16	-24,000,000.00
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债取得的投资收益	-471,239.00	-1,394,854.00
合计	8,427.16	-25,394,854.00

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,528,240.05	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	20,897,195.02	
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	-673,086.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	207,055.71	
减: 所得税影响额	2,500,480.92	
少数股东权益影响额	1,367,026.18	
合计	14,035,417.02	--

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	13.30%	0.77	0.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.72%	0.73	0.73

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

(3)境内外会计准则下会计数据差异原因说明,对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的,应注明该境外机构的名称

#### 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他备查文件。

长鹰信质科技股份有限公司

董事长：\_\_\_\_\_

尹 巍

2020 年 4 月 27 日