

# 飞亚达精密科技股份有限公司

## 2020 年年度报告

2021 年 03 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。

公司负责人黄勇峰、主管会计工作负责人陈卓及会计机构负责人(会计主管人员)田辉声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述了存在的宏观经济风险、经营风险，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中关于公司未来发展展望可能面对的风险因素及对策部分的内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以利润分配方案未来实施时股权登记日的股本总数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

|                             |     |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....        | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 .....       | 5   |
| 第三节 公司业务概要 .....            | 8   |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....         | 10  |
| 第五节 重要事项 .....              | 25  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....         | 36  |
| 第七节 优先股相关情况 .....           | 43  |
| 第八节 可转换公司债券相关情况 .....       | 43  |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 43  |
| 第十节 公司治理 .....              | 51  |
| 第十一节 公司债券相关情况 .....         | 57  |
| 第十二节 财务报告 .....             | 58  |
| 第十三节 备查文件目录 .....           | 179 |

## 释义

| 释义项        | 指 | 释义内容             |
|------------|---|------------------|
| 本公司、公司、飞亚达 | 指 | 飞亚达精密科技股份有限公司    |
| 航空工业集团     | 指 | 中国航空工业集团有限公司     |
| 中航国际       | 指 | 中国航空技术国际控股有限公司   |
| 中航国际深圳公司   | 指 | 中国航空技术深圳有限公司     |
| 中航国际控股     | 指 | 中航国际控股有限公司       |
| 销售公司       | 指 | 飞亚达销售有限公司        |
| 亨吉利        | 指 | 深圳市亨吉利世界名表中心有限公司 |
| 精密科技公司     | 指 | 深圳市飞亚达精密科技有限公司   |
| 科技发展公司     | 指 | 深圳市飞亚达科技发展有限公司   |
| 香港公司       | 指 | 飞亚达（香港）有限公司      |
| 时悦汇        | 指 | 时悦汇精品（深圳）有限公司    |
| 亨达锐公司      | 指 | 辽宁亨达锐商贸有限公司      |
| 亨吉利电商公司    | 指 | 深圳市亨吉利电子商务有限公司   |
| 上海表业       | 指 | 上海表业有限公司         |
| 天虹股份       | 指 | 天虹数科商业股份有限公司     |
| 深南电路       | 指 | 深南电路股份有限公司       |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |                                      |      |               |
|---------------|--------------------------------------|------|---------------|
| 股票简称          | 飞亚达、飞亚达 B                            | 股票代码 | 000026、200026 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                              |      |               |
| 公司的中文名称       | 飞亚达精密科技股份有限公司                        |      |               |
| 公司的中文简称       | 飞亚达公司                                |      |               |
| 公司的外文名称（如有）   | FIYTA Precision Technology Co., Ltd. |      |               |
| 公司的外文名称缩写（如有） | FIYTA                                |      |               |
| 公司的法定代表人      | 黄勇峰                                  |      |               |
| 注册地址          | 深圳市南山区高新南一道飞亚达科技大厦                   |      |               |
| 注册地址的邮政编码     | 518057                               |      |               |
| 办公地址          | 深圳市南山区高新南一道飞亚达科技大厦 20 楼              |      |               |
| 办公地址的邮政编码     | 518057                               |      |               |
| 公司网址          | www.fiytagroup.com                   |      |               |
| 电子信箱          | investor@fiyta.com.cn                |      |               |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                   | 证券事务代表                  |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名   | 陈卓                      | 熊瑶佳                     |
| 联系地址 | 深圳市南山区高新南一道飞亚达科技大厦 20 楼 | 深圳市南山区高新南一道飞亚达科技大厦 18 楼 |
| 电话   | 0755-86013669           | 0755-86013669           |
| 传真   | 0755-83348369           | 0755-83348369           |
| 电子信箱 | investor@fiyta.com.cn   | investor@fiyta.com.cn   |

### 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》、《香港商报》     |
| 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          | 公司规划运营部           |

#### 四、注册变更情况

|                     |                    |
|---------------------|--------------------|
| 组织机构代码              | 91440300192189783K |
| 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   | 致同会计师事务所（特殊普通合伙）        |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层 |
| 签字会计师姓名    | 董旭、孟俊峰                  |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

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

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

否

|                           | 2020 年           | 2019 年           | 本年比上年增减   | 2018 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 4,243,439,952.59 | 3,704,210,734.90 | 14.56%    | 3,400,450,599.90 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 294,115,156.04   | 215,909,014.15   | 36.22%    | 183,835,095.29   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 269,095,012.41   | 199,678,661.09   | 34.76%    | 162,758,061.00   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 378,210,505.87   | 444,820,768.61   | -14.97%   | 331,627,789.62   |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.6764           | 0.4943           | 36.84%    | 0.4190           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.6764           | 0.4943           | 36.84%    | 0.4190           |
| 加权平均净资产收益率                | 10.78%           | 8.21%            | 2.57%     | 7.30%            |
|                           | 2020 年末          | 2019 年末          | 本年末比上年末增减 | 2018 年末          |
| 总资产（元）                    | 4,018,712,700.18 | 3,760,923,285.37 | 6.85%     | 3,599,691,650.26 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 2,799,948,388.09 | 2,654,533,766.99 | 5.48%     | 2,570,134,782.90 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

不适用

### 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

不适用

## 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                   | 588,361,057.06  | 993,473,657.97 | 1,362,598,720.97 | 1,299,006,516.59 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -12,974,795.53  | 90,713,701.83  | 137,048,377.83   | 79,327,871.91    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -13,738,773.72  | 82,408,251.17  | 129,723,577.01   | 70,701,957.95    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -106,747,751.88 | 210,392,987.15 | 112,503,592.52   | 162,061,678.08   |

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

否

## 九、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目  | 2020 年金额      | 2019 年金额      | 2018 年金额      | 说明 |
|---|---------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | -369,857.30   | -926,118.60   | -180,302.24   |    |
| 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） | 30,634,128.57 | 18,428,906.18 | 19,375,618.48 |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                      | 163,925.30    | 0.00          | 7,533,121.86  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 1,556,300.78  | 3,353,916.43  | 792,842.56    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | 0.00          |               |               |    |
| 减：所得税影响额                                      | 6,964,353.72  | 4,626,350.95  | 6,444,246.37  |    |

|    |               |               |               |    |
|----|---------------|---------------|---------------|----|
| 合计 | 25,020,143.63 | 16,230,353.06 | 21,077,034.29 | -- |
|----|---------------|---------------|---------------|----|

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

不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (1) 公司主要业务及经营模式

公司创立及发展源于航空精密制造和材料技术，主营手表品牌管理及名表零售业务，从技术特性来看，属于精密科技行业。

三十余年来，依托航空工业的精密制造技术、材料技术和人才优势，公司持续致力于专业制表能力建设和品牌运营，成功打造“飞亚达”品牌并依靠技术和品质优势奠定了该品牌国内行业领先地位，培育了“艾米龙”、“唯路时”、“北京”、“JEEP”等不同风格的品牌以满足细分市场的需求。

1997 年，为把握国内名表市场机会、加速自有品牌突破，公司拓展了名表零售业务。作为较早探索名表零售连锁业务的企业之一，公司始终聚焦于强化品牌资源与渠道资源建设，精细化运营，与国际优秀名表品牌、国内高端渠道建立了稳定的合作，在为公司收入和利润提供增长来源的同时，也为自有品牌的成长与发展建立了稳定的根据地。

在产业升级和智能制造大背景下，公司凭借高端精密制造技术及产业积累，立足“技术同源、产业同根、价值同向”的发展原则，延伸发展精密科技业务和智能可穿戴业务，目前两项业务已初具规模。

#### (2) 行业发展状况及公司所处的行业地位

手表兼具精密科技与时尚特性，高端制表以精密科技、材料技术及工匠技艺为核心支撑，同时又需要满足消费者对品牌、审美及艺术文化内涵的诉求。全球手表行业迄今已发展二百余年，历久弥新，技术创新和设计创意始终推动品牌向前发展。在全球范围内，高端奢侈品手表市场主要由瑞表品牌占据，中端及时尚手表则涵盖欧美品牌、日本品牌以及国产品牌，近年智能手表发展迅速，深得科技、运动及时尚族群喜爱。

时至今日，随着国民可支配收入提升，对美好生活的向往、高品质生活需求驱动消费升级，加之关税下调，中国境内手表消费市场正迎来新的发展机遇，公司持续看好市场发展潜力。过去的 2020 年，受新冠疫情影响，在全球钟表行业增长承压的严峻考验下，伴随中国新冠疫情的有效控制、奢侈品消费快速增长、海南离岛免税购物兴起，中国高端名表零售行业的表现在全球“一枝独秀”，根据瑞士钟表工业联合会披露数据，2020 年全年瑞士手表出口额同比下降 21.8%，但出口中国大陆金额自 6 月开始同比增长、全年同比增长 20%，中国大陆亦首次成为瑞士钟表的全球最大市场，这些数据都是中国消费者强劲消费力的表现。

公司专注钟表行业，历经多年艰苦砥砺，已成长为中国手表的旗舰企业，连续多年获评中国轻工业钟表行业综合排名第一。“飞亚达”品牌是在改革开放后成长起来的中国最知名手表品牌之一，公司坚守“大国品牌”初心，依托精密制造技术、品牌影响力和渠道深耕推进品牌持续突破，销售规模位居行业前列，2017 年作为唯一钟表品牌入选商务部“中国之造”品牌计划，2018 年荣获“中国工业大奖”，2019 年荣获“新中国成立 70 周年 70 品牌”、“2019 年度人民匠心品牌奖”，2020 年荣获“深圳 40 年 40 品牌人”的称号，总设计师孙磊荣膺“深圳特区 40 年 40 创新创业人物和先进模范”称号。“亨吉利”名表零售业务历经二十多年的发展，已拥有遍布全国 60 多个城市的 200 余家连锁门店，建立了丰富的品牌、渠道资源以及优异的运营能力，市场占有率及综合竞争实力位居国内名表零售业前列。

## 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 | 不适用    |
| 固定资产 | 不适用    |
| 无形资产 | 不适用    |
| 在建工程 | 不适用    |

### 2、主要境外资产情况

不适用

## 三、核心竞争力分析

### 一、坚持品牌引领，积累了丰富的品牌管理经验

自成立以来，飞亚达公司始终坚持品牌引领，以打造中国手表行业旗帜品牌为发展目标，在品牌塑造、营销传播、产品设计等方面实现了多个行业首创，品牌运营功底扎实。在 20 世纪 90 年代，凭借央视新闻联播“飞亚达为您报时”，成功奠定“飞亚达”品牌在国内的知名度和影响力；21 世纪初，从中国航天员首次进入太空开始，其专业计时腕表均由飞亚达承制，“飞亚达”成为世界三大航天表品牌之一，专业制表精神伴随国家载人航天事业持续传承；与此同时，公司积极推进国际化发展，通过参与国际标准编制，进驻瑞士巴塞尔钟表珠宝展等，强化与瑞士优秀品牌的交流与互动，积极活跃于世界手表舞台，全球影响力持续提升。

### 二、深耕渠道建设，打造了优秀的渠道管理能力

飞亚达公司持续深耕渠道建设，以优质服务、精细化运营能力为品牌发展提供持续动力来源。公司已形成以国内市场为核心、遍布全球的销售网络。“飞亚达”品牌的渠道已遍布全球 30 多个国家和地区，营业网点超 3,000 个；“亨吉利”名表零售渠道持续深耕、升级，营业网点超 200 个；公司在主流电商平台的合作全覆盖基础上，着力推进创新渠道拓展，跨出了直播、小程序等新渠道尝试的步伐。公司始终致力于渠道卓越运营能力打造，强团队，优服务，全方位为顾客提供最优质的消费体验，“三层营销”、“完美销售”、“卓越运营”等已经沉淀为渠道运营的核心底层工作逻辑。

近年，公司全面推动数字化建设，实现线上线下自营门店全覆盖，将为顾客提供更系统的专业服务，创造更多价值。

### 三、立足精密科技，构筑了领先的核心技术优势

三十余年来，公司持续致力于精密科技研发能力建设，先后构建了先进的研发生产技术和制造工艺平台，于深圳和瑞士分别建立了研发生产基地，已经建立了囊括手表自有机心和关键零部件制造、航天表研制与高端制表技艺等方面的专业制表能力，在新材料、新工艺、新技术等研发与应用上实现持续突破。目前，公司已拥有 2 家国家高新技术企业，建立了国家企业技术中心、国家级工业设计中心，属于国家技术创新示范企业。公司累计申请专利 558 项，授权专利 509 项，其中包括 4 项中国专利优秀奖、1 项中国外观设计金奖和 5 项中国外观设计优秀奖；主导和参与编制国家钟表行业标准数占比高达 55% 以上，亦积极参与国际行业标准的编制工作，主导及参与了多项国际标准的编制。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020 年是极不平凡的一年，突如其来的全球新型冠状病毒肺炎疫情给公司业务带来巨大冲击，公司在一季度出现当季业绩亏损。面对前所未有的挑战，公司积极应对，迅速启动“战时指挥体系”，动员全体员工在做好疫情防控的同时，全力推进经营反击战，极限控制成本费用，通过直播、社群营销等创新方式争取市场机会，并加速数字化转型，建立与顾客的密切关系，随着市场逐步恢复，公司经营业绩持续好转。进入下半年，公司把握住国内疫情基本得到控制后高端名表业务爆发增长的机遇，积极布局海南免税渠道的新增长机会，继续加快内部能力建设和新增长点培育，全年经营业绩实现了同比大幅增长。报告期内，公司实现营业收入 424,344.00 万元，同比增长 14.56%，实现利润总额 37,346.06 万元，同比增长 35.20%。高质量发展亦进一步突破，效率效益指标快速提升，净资产收益率提升到 10.78%，同比增长 2.57 个百分点，存货周转率达到 1.35 次，较上年提升 0.17 次。在团队的共同努力下，公司已连续 4 年实现经营利润的持续快速增长。

报告期内，公司重点开展了如下工作：

#### （一）扎实推进疫情防控工作，全年实现“零疑似、零确诊”

在疫情发生后，公司管理团队靠前指挥，按照党中央和上级整体部署，根据疫情防控不同阶段的态势细化防控策略部署，层层落实责任，取得了“零疑似、零确诊”的防控成绩，以实际行动落实了央企的责任与担当，确保了员工的生命安全和公司的财产安全。

#### （二）启动“战时指挥体系”，展现极强的“战斗力”

报告期内，面对严峻的市场环境，公司建立“战时指挥体系”，迅速调整队伍状态，积极组织复工复产，对内严控成本费用、精益管理，对外抢抓市场机会，通过微信、直播等方式积极拓展社群营销，创新适应疫情后的市场形势和竞争态势，多渠道、多方式推动业务突破，从 2 月收入基本归零到 3 月主要业务实现盈利、4 月公司利润实现同比增长、8 月单月收入创历史新高，一步一个脚印，以强健的战斗力获取了经营业绩的逆势增长，展现了强劲的市场恢复和调整适应能力，团队能力得以进一步提升。

#### （三）持续夯实基础管理，核心竞争优势持续巩固

报告期内，公司围绕“品牌力、产品力、渠道力”持续打造专业能力，强化核心竞争优势。在线下销售一度归零的严峻形势下，深化品销合一，飞亚达品牌“高圆圆 X 薇娅”直播创下手表类天猫单店直播最高销售记录；聚焦核心系列打造提升产品效率，四叶草、极限系列新品如期上市，“火星-500”、“攻击-11”等专业系列产品深受消费者青睐；扎实推进“卓越运营、卓越销售”项目落地，自营门店单产持续提升，三季度开始销售实现稳步回升。“亨吉利”名表零售业务紧抓机会，持续深化、细化门店运营，二季度开始实现销售同比增长，月均增幅超过 50%。

#### （四）持续推进渠道升级，储备未来发展核心动能

报告期内，公司紧盯消费趋势和市场形势变化，持续推进渠道优化调整升级。“亨吉利”名表零售业务聚焦核心城市、核心商圈，系统盘点未来机会，绘制渠道战略地图，有序推进渠道进驻，高端品牌户口数量进一步提升，在保持内生性增长的同时，亦积极探索外延式扩张模式，加速目标渠道的覆盖。“飞亚达”品牌重塑终端形象，积极推进购物中心进驻，亦取得良好的效果。报告期内，公司积极把握海南现有免税渠道市场机会，加速自有品牌的进驻和销售提升，并积极探索渠道发展机会。

#### （五）数字化转型取得突破，会员运营成效初显

报告期内，公司持续打造以顾客为中心的数字化运营体系。“亨吉利”数字零售系统全面落地推广，有力地促进了顾客价值挖掘与运营效率提升，线上线下实现服务互动，潜客成交、老客复购为全年销售的增长作出了重要贡献，疫情期间更是为弥补收入缺口提供了有力的保障。自有品牌会员管理系统亦于 9 月正式上线，实现线上线下所有自营门店全覆盖，为聚焦“人、货、场”深度运营奠定了基础。

#### （六）加速新增长点培育，向高端精密科技转型升级

报告期内，公司继续推动精密科技业务发展和智能可穿戴业务的发展。精密科技业务在深耕光通讯、激光器的基础上，

加速医疗、航空航天市场拓展,启动了与相关领域核心客户的合作,收入同比增幅超过 50%;智能可穿戴业务完成自有研发团队组建,智能“小红表”、“黑骑士”新品顺利上市,“双十一”活动期间智能表销量超过 10 万只。

**资产负债表项目**

| 项目      | 期末余额           | 期初余额          | 变动比例    | 变动原因                              |
|---------|----------------|---------------|---------|-----------------------------------|
| 应收票据    | 48,192,442.15  | 10,596,431.31 | 354.80% | 主要由于精密科技业务规模增长以及票据账期的影响。          |
| 预付账款    | 16,612,773.76  | 10,847,962.28 | 53.14%  | 主要由于亨吉利名表业务预付采购款的增加。              |
| 其他非流动资产 | 13,536,307.13  | 7,373,248.48  | 83.59%  | 主要由于亨吉利名表业务预付装修款的增加。              |
| 应付票据    | 3,581,360.00   | -             | -       | 主要由于精密科技业务本年新增应付票据业务的影响。          |
| 预收款项    | 9,991,850.67   | 23,433,463.57 | -57.36% | 主要由于本年按新收入准则要求调整列报的影响。            |
| 合同负债    | 18,213,396.49  | -             | -       | 主要由于本年按新收入准则要求调整列报的影响。            |
| 应付职工薪酬  | 132,853,462.20 | 82,602,845.67 | 60.83%  | 主要由于本年业绩增长以及绩效激励增加影响。             |
| 应交税费    | 68,925,271.90  | 24,064,803.00 | 186.42% | 主要由于本年收入增长带来应交税费的增加以及上年同期留抵较大的影响。 |
| 应付股利    | 1,639,513.77   | 848,233.27    | 93.29%  | 主要由于本年股权激励部分应付股利的增加。              |
| 其他流动负债  | 2,299,755.09   | -             | -       | 主要由于本年按新收入准则要求列示合同负债部分税费的影响。      |
| 递延所得税负债 | 3,067,834.55   | 1,256,242.49  | 144.21% | 主要由于固定资产一次性税前扣除的影响。               |
| 其他综合收益  | 976,871.41     | -940,209.09   | 203.90% | 主要由于外币报表折算差额变动。                   |

**年初至本报告期末利润表项目**

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          | 变动比例     | 变动原因                            |
|--------|----------------|----------------|----------|---------------------------------|
| 利息收入   | 4,941,334.19   | 1,956,334.31   | 152.58%  | 主要由于本年存量货币资金增加的影响。              |
| 其他收益   | 25,170,397.09  | 18,428,906.18  | 36.58%   | 主要由于本年收到政府补助的增加。                |
| 投资收益   | 5,072,577.64   | 1,787,907.10   | 183.72%  | 主要由于本年上海表业利润增加影响。               |
| 信用减值损失 | -9,096,922.74  | -16,640,961.07 | 45.33%   | 主要由于本年单项应收账款坏账计提的减少。            |
| 资产减值损失 | -15,426,526.41 | -4,295,134.47  | -259.16% | 主要由于本年手表品牌计提存货跌价的增加。            |
| 资产处置收益 | -369,857.30    | -926,118.60    | 60.06%   | 主要由于上年同期处置西安飞亚达大厦附属设施设备损失较大的影响。 |
| 营业外收入  | 3,111,413.64   | 4,754,105.30   | -34.55%  | 主要由于上年同期亨吉利部分店面调整收到的赔款金额较大的影响。  |
| 所得税费用  | 79,338,516.60  | 60,324,629.25  | 31.52%   | 主要由于利润增加带来所得税费用的增加。             |

**年初至本报告期末现金流量表项目**

| 项目                        | 本期发生额        | 上期发生额         | 变动比例     | 变动原因                          |
|---------------------------|--------------|---------------|----------|-------------------------------|
| 收到的税费返还                   | 1,849,055.57 | 5,510,592.39  | -66.45%  | 主要由于本年受海外疫情影响出口业务减少带来出口退税的减少。 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 150,556.62   | 626,107.64    | -75.95%  | 主要由于本年处置固定资产的减少。              |
| 吸收投资收到的现金                 | -            | 18,585,600.00 | -100.00% | 主要由于上年同期实施股权激励收到认购款,本年无。      |

|                  |               |               |          |                  |
|------------------|---------------|---------------|----------|------------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金   | 72,317,669.93 | 53,117,325.02 | 36.15%   | 主要由于 B 股回购的支出增加。 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,810,603.32 | 468,366.93    | -700.09% | 主要由于汇率变动的影响。     |

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

|          | 2020 年           |         | 2019 年           |         | 同比增减    |
|----------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|          | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计   | 4,243,439,952.59 | 100%    | 3,704,210,734.90 | 100%    | 14.56%  |
| 分行业      |                  |         |                  |         |         |
| 手表业务     | 3,970,903,426.36 | 93.58%  | 3,463,608,966.45 | 93.50%  | 14.65%  |
| 精密科技业务   | 138,806,456.76   | 3.27%   | 91,341,945.34    | 2.47%   | 51.96%  |
| 租赁业务     | 117,282,310.32   | 2.76%   | 132,005,033.07   | 3.56%   | -11.15% |
| 其他       | 16,447,759.15    | 0.39%   | 17,254,790.04    | 0.47%   | -4.68%  |
| 分产品      |                  |         |                  |         |         |
| 手表品牌业务   | 970,035,756.22   | 22.86%  | 1,110,678,489.04 | 29.98%  | -12.66% |
| 手表零售服务业务 | 3,000,867,670.14 | 70.72%  | 2,352,930,477.41 | 63.52%  | 27.54%  |
| 精密科技业务   | 138,806,456.76   | 3.27%   | 91,341,945.34    | 2.47%   | 51.96%  |
| 租赁业务     | 117,282,310.32   | 2.76%   | 132,005,033.07   | 3.56%   | -11.15% |
| 其他       | 16,447,759.15    | 0.39%   | 17,254,790.04    | 0.47%   | -4.68%  |
| 分地区      |                  |         |                  |         |         |
| 华南地区     | 2,198,531,106.33 | 51.81%  | 1,823,927,995.51 | 49.24%  | 20.54%  |
| 西北地区     | 601,805,121.89   | 14.18%  | 586,521,631.97   | 15.83%  | 2.61%   |
| 华北地区     | 198,893,856.16   | 4.69%   | 204,386,707.45   | 5.52%   | -2.69%  |
| 华东地区     | 561,941,020.36   | 13.24%  | 502,541,659.80   | 13.57%  | 11.82%  |
| 东北地区     | 233,806,759.67   | 5.51%   | 230,662,172.16   | 6.23%   | 1.36%   |
| 西南地区     | 448,462,088.18   | 10.57%  | 356,170,568.01   | 9.62%   | 25.91%  |

## (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

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      |                  |                  |        |             |             |            |
| 手表业务     | 3,970,903,426.36 | 2,478,548,735.40 | 37.58% | 14.65%      | 17.47%      | -1.50%     |
| 精密科技业务   | 138,806,456.76   | 113,748,608.41   | 18.05% | 51.96%      | 54.30%      | -1.24%     |
| 租赁业务     | 117,282,310.32   | 40,571,940.35    | 65.41% | -11.15%     | 43.98%      | -13.25%    |
| 其他       | 16,447,759.15    | 6,360,252.90     | 61.33% | -4.68%      | 19.26%      | -7.76%     |
| 分产品      |                  |                  |        |             |             |            |
| 手表品牌业务   | 970,035,756.22   | 279,990,343.43   | 71.14% | -12.66%     | -15.40%     | 0.93%      |
| 手表零售服务业务 | 3,000,867,670.14 | 2,198,558,391.97 | 26.74% | 27.54%      | 23.58%      | 2.34%      |
| 精密科技业务   | 138,806,456.76   | 113,748,608.41   | 18.05% | 51.96%      | 54.30%      | -1.24%     |
| 租赁业务     | 117,282,310.32   | 40,571,940.35    | 65.41% | -11.15%     | 43.98%      | -13.25%    |
| 其他       | 16,447,759.15    | 6,360,252.90     | 61.33% | -4.68%      | 19.26%      | -7.76%     |
| 分地区      |                  |                  |        |             |             |            |
| 华南地区     | 2,198,531,106.33 | 1,379,454,259.35 | 37.26% | 20.54%      | 25.74%      | -2.60%     |
| 西北地区     | 601,805,121.89   | 369,787,266.01   | 38.55% | 2.61%       | 8.66%       | -3.42%     |
| 华北地区     | 198,893,856.16   | 116,170,996.21   | 41.59% | -2.69%      | -1.69%      | -0.59%     |
| 华东地区     | 561,941,020.36   | 349,031,725.16   | 37.89% | 11.82%      | 24.51%      | -6.33%     |
| 东北地区     | 233,806,759.67   | 161,639,375.02   | 30.87% | 1.36%       | -1.07%      | 1.70%      |
| 西南地区     | 448,462,088.18   | 263,145,915.33   | 41.32% | 25.91%      | 20.72%      | 2.52%      |

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不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是

| 行业分类 | 项目  | 单位 | 2020 年    | 2019 年    | 同比增减    |
|------|-----|----|-----------|-----------|---------|
| 品牌手表 | 销售量 | 只  | 820,987   | 1,027,428 | -20.09% |
|      | 生产量 | 只  | 793,206   | 783,328   | 1.26%   |
|      | 库存量 | 只  | 1,064,881 | 1,092,662 | -2.54%  |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

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

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     | 2020 年           |         | 2019 年           |         | 同比增减    |
|--------|--------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|        |        | 金额               | 占营业成本比重 | 金额               | 占营业成本比重 |         |
| 手表业务   | 商品采购成本 | 2,198,558,391.97 | 83.30%  | 1,779,026,456.80 | 80.24%  | 23.58%  |
|        | 原材料    | 250,957,959.33   | 9.51%   | 299,121,692.67   | 13.49%  | -16.10% |
|        | 人工成本   | 22,639,961.48    | 0.86%   | 25,707,020.23    | 1.16%   | -11.93% |
|        | 折旧费    | 1,290,580.38     | 0.05%   | 920,871.70       | 0.04%   | 40.15%  |
|        | 水电费    | 576,614.61       | 0.02%   | 463,093.67       | 0.02%   | 24.51%  |
|        | 租赁费    | 198,298.53       | 0.01%   | 474,202.58       | 0.02%   | -58.18% |
|        | 其他     | 4,326,929.11     | 0.16%   | 4,265,462.80     | 0.19%   | 1.44%   |
| 精密科技业务 | 原材料    | 89,561,279.27    | 3.39%   | 53,786,506.65    | 2.43%   | 66.51%  |
|        | 人工成本   | 15,492,911.02    | 0.59%   | 13,444,932.42    | 0.61%   | 15.23%  |
|        | 折旧费    | 1,715,869.90     | 0.07%   | 1,478,005.14     | 0.07%   | 16.09%  |
|        | 水电费    | 936,944.23       | 0.04%   | 760,873.00       | 0.03%   | 23.14%  |
|        | 租赁费    | 111,201.56       | 0.00%   | 11,389.02        | 0.00%   | 876.39% |
|        | 其他     | 5,930,402.44     | 0.22%   | 4,235,897.00     | 0.19%   | 40.00%  |
| 租赁业务   | 折旧费    | 16,013,313.84    | 0.61%   | 14,296,604.24    | 0.64%   | 12.01%  |
|        | 人工成本   | 2,642,580.58     | 0.10%   | 3,012,991.57     | 0.14%   | -12.29% |
|        | 其他     | 21,916,045.93    | 0.83%   | 10,868,573.83    | 0.49%   | 101.65% |
| 其他     | 采购成品   | 6,360,252.90     | 0.24%   | 5,333,158.72     | 0.24%   | 19.26%  |

单位：元

| 产品分类   | 项目   | 2020 年         |         | 2019 年         |         | 同比增减    |
|--------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|        |      | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 手表品牌业务 | 原材料  | 250,957,959.33 | 9.51%   | 299,121,692.67 | 13.49%  | -16.10% |
|        | 人工成本 | 22,639,961.48  | 0.86%   | 25,707,020.23  | 1.16%   | -11.93% |
|        | 折旧费  | 1,290,580.38   | 0.05%   | 920,871.70     | 0.04%   | 40.15%  |
|        | 水电费  | 576,614.61     | 0.02%   | 463,093.67     | 0.02%   | 24.51%  |
|        | 租赁费  | 198,298.53     | 0.01%   | 474,202.58     | 0.02%   | -58.18% |
|        | 其他   | 4,326,929.11   | 0.16%   | 4,265,462.80   | 0.19%   | 1.44%   |

|          |        |                  |        |                  |        |         |
|----------|--------|------------------|--------|------------------|--------|---------|
| 手表零售服务业务 | 商品采购成本 | 2,198,558,391.97 | 83.30% | 1,779,026,456.80 | 80.24% | 23.58%  |
| 精密科技业务   | 原材料    | 89,561,279.27    | 3.39%  | 53,786,506.65    | 2.43%  | 66.51%  |
|          | 人工成本   | 15,492,911.02    | 0.59%  | 13,444,932.42    | 0.61%  | 15.23%  |
|          | 折旧费    | 1,715,869.90     | 0.07%  | 1,478,005.14     | 0.07%  | 16.09%  |
|          | 水电费    | 936,944.23       | 0.04%  | 760,873.00       | 0.03%  | 23.14%  |
|          | 租赁费    | 111,201.56       | 0.00%  | 11,389.02        | 0.00%  | 876.39% |
|          | 其他     | 5,930,402.44     | 0.22%  | 4,235,897.00     | 0.19%  | 40.00%  |
| 租赁业务     | 折旧费    | 16,013,313.84    | 0.61%  | 14,296,604.24    | 0.64%  | 12.01%  |
|          | 人工成本   | 2,642,580.58     | 0.10%  | 3,012,991.57     | 0.14%  | -12.29% |
|          | 其他     | 21,916,045.93    | 0.83%  | 10,868,573.83    | 0.49%  | 101.65% |
| 其他       | 采购成品   | 6,360,252.90     | 0.24%  | 5,333,158.72     | 0.24%  | 19.26%  |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

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）           | 793,076,242.10 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 18.69%         |
| 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  | 316,092,550.43 | 7.45%     |
| 2  | 第二名  | 150,789,882.00 | 3.55%     |
| 3  | 第三名  | 116,465,800.58 | 2.74%     |
| 4  | 第四名  | 105,902,072.12 | 2.50%     |
| 5  | 第五名  | 103,825,936.97 | 2.45%     |
| 合计 | --   | 793,076,242.10 | 18.69%    |

主要客户其他情况说明

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）           | 1,901,830,932.90 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 68.49%           |
| 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   | 835,143,338.28   | 30.08%    |
| 2  | 第二名   | 394,122,512.72   | 14.19%    |
| 3  | 第三名   | 252,040,548.41   | 9.08%     |
| 4  | 第四名   | 233,222,529.80   | 8.40%     |
| 5  | 第五名   | 187,302,003.69   | 6.75%     |
| 合计 | --    | 1,901,830,932.90 | 68.49%    |

## 主要供应商其他情况说明

不适用

## 3、费用

单位：元

|      | 2020 年         | 2019 年         | 同比增减   | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|--------|--------|
| 销售费用 | 870,713,899.32 | 865,792,078.61 | 0.57%  | 不适用    |
| 管理费用 | 256,559,127.23 | 240,619,989.04 | 6.62%  | 不适用    |
| 财务费用 | 33,449,276.41  | 32,815,277.57  | 1.93%  | 不适用    |
| 研发费用 | 51,489,323.49  | 45,057,740.25  | 14.27% | 不适用    |

## 4、研发投入

公司研发费用的投入，主要是为巩固和增强公司在钟表领域的自主创新技术优势和成果转化核心能力。公司在机械手表机芯、工业设计、智能手表、新材料应用研究和航天表等关键技术领域的人员、设备及原材料等方面的持续性投入，并取得了多项科学研究成果。

2020年度，公司研发投入总额为51,489,323.49元，占公司最近一期经审计净资产的1.84%，占公司最近一期经审计营业收入的1.21%。2020年，公司累计申请专利54项，其中发明和实用新型专利22项，外观32项；累计授权发明专利3件，实用新型16件，外观设计32件。报告期内，公司主导及参与制修订完成国际标准3项、国家标准2项、行业标准2项，国家标准外文版翻译1项，发布本公司主导及参与制修订国际标准3项、国家标准3项、行业标准2项。凭借在创新机制、创新能力、创新人才以及创新成果等方面的积累，公司在已获得的“国家认定企业技术中心”、“国家级工业设计中心”、“国家技术创新示范企业”基础上，被认定为国家知识产权优势企业。

## 公司研发投入情况

|  | 2020 年 | 2019 年 | 变动比例 |
|--|--------|--------|------|
|--|--------|--------|------|

|                 |               |               |        |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 研发人员数量（人）       | 58            | 55            | 5.45%  |
| 研发人员数量占比        | 1.18%         | 1.10%         | 0.08%  |
| 研发投入金额（元）       | 51,489,323.49 | 45,057,740.25 | 14.27% |
| 研发投入占营业收入比例     | 1.21%         | 1.22%         | -0.01% |
| 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

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

不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2020 年           | 2019 年           | 同比增减    |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计    | 4,682,489,563.33 | 4,157,510,367.81 | 12.63%  |
| 经营活动现金流出小计    | 4,304,279,057.46 | 3,712,689,599.20 | 15.93%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 378,210,505.87   | 444,820,768.61   | -14.97% |
| 投资活动现金流入小计    | 150,556.62       | 626,107.64       | -75.95% |
| 投资活动现金流出小计    | 133,531,954.47   | 166,689,454.32   | -19.89% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -133,381,397.85  | -166,063,346.68  | -19.68% |
| 筹资活动现金流入小计    | 743,213,671.65   | 718,848,326.76   | 3.39%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 947,268,455.73   | 845,603,610.50   | 12.02%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -204,054,784.08  | -126,755,283.74  | 60.98%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | 37,963,720.62    | 152,470,505.12   | -75.10% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

本年筹资活动产生的现金流量净额-204,054,784.08 元，较去年同期-126,755,283.74 元，增加支出 77,299,500.34 元，主要由于本年净偿还银行借款支出增加、B 股回购支出增加以及收到的股权激励认购款减少。

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

不适用

### 三、非主营业务分析

不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

|        | 2020 年末          |        | 2020 年初          |        | 比重增减   | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--------|
|        | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |        |        |
| 货币资金   | 353,057,285.71   | 8.79%  | 316,668,565.09   | 8.42%  | 0.37%  | 不适用    |
| 应收账款   | 475,598,684.89   | 11.83% | 397,471,106.98   | 10.57% | 1.26%  | 不适用    |
| 存货     | 1,931,780,185.85 | 48.07% | 1,808,820,089.92 | 48.10% | -0.03% | 不适用    |
| 投资性房地产 | 398,086,447.78   | 9.91%  | 407,503,307.24   | 10.84% | -0.93% | 不适用    |
| 长期股权投资 | 51,400,665.92    | 1.28%  | 46,423,837.85    | 1.23%  | 0.05%  | 不适用    |
| 固定资产   | 352,734,280.76   | 8.78%  | 363,997,098.94   | 9.68%  | -0.90% | 不适用    |
| 短期借款   | 542,673,278.09   | 13.50% | 567,908,833.21   | 15.10% | -1.60% | 不适用    |
| 长期借款   | 4,070,330.00     | 0.10%  | 4,321,680.00     | 0.11%  | -0.01% | 不适用    |

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

瑞士Montres Chouriet SA公司一处房产净值13,441,613.2元，作为境外长期借款4,070,330.00元抵押物。

### 五、投资状况

#### 1、总体情况

| 报告期投资额（元）      | 上年同期投资额（元） | 变动幅度    |
|----------------|------------|---------|
| 139,500,000.00 | 0.00       | 100.00% |

注：报告期内，公司对三家全资子公司合计增资13,950万元。详见公司于2020年7月30日在《证券时报》、《香港商报》及巨潮资讯网上披露的相关公告。

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

不适用

## 4、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

不适用

### (2) 衍生品投资情况

不适用

## 5、募集资金使用情况

不适用

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

不适用

### 2、出售重大股权情况

不适用

## 七、主要控股参股公司分析

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            |
|------------------|------|----------------|-------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 深圳市亨吉利世界名表中心有限公司 | 子公司  | 购销钟表及零配件，维修服务。 | 600,000,000 | 1,872,531,386.05 | 909,806,638.88 | 2,988,916,368.26 | 242,765,902.85 | 182,326,839.05 |
| 飞亚达销售有限公司        | 子公司  | 设计、研发、销售钟表及零   | 450,000,000 | 613,384,970.16   | 390,941,692.32 | 516,455,170.73   | -18,885,348.17 | -15,282,974.47 |

|                |      |                 |             |                |                |                |               |               |
|----------------|------|-----------------|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|                |      | 配件。             |             |                |                |                |               |               |
| 深圳市飞亚达精密科技有限公司 | 子公司  | 制造生产钟表及零配件。     | 100,000,000 | 380,728,155.21 | 264,949,431.18 | 501,248,791.25 | 76,691,131.96 | 67,842,354.18 |
| 深圳市飞亚达科技发展有限公司 | 子公司  | 生产加工精密零配件。      | 50,000,000  | 171,890,633.16 | 118,704,721.47 | 163,533,818.78 | 11,997,378.38 | 11,243,899.59 |
| 飞亚达(香港)有限公司    | 子公司  | 钟表及配件贸易及投资。     | 137,737,520 | 245,079,582.50 | 199,324,329.81 | 102,497,627.67 | 17,412,906.01 | 14,987,003.85 |
| 时悦汇精品(深圳)有限公司  | 子公司  | 设计、研发、销售钟表及零配件。 | 5,000,000   | 46,639,986.23  | -3,147,245.07  | 16,907,500.74  | 1,169,756.35  | 841,500.91    |
| 辽宁亨达锐商贸有限公司    | 子公司  | 购销钟表及零配件。       | 51,000,000  | 135,784,477.86 | 42,304,571.28  | 8,307,801.99   | 1,269,830.63  | 952,372.97    |
| 深圳市亨吉利电子商务有限公司 | 子公司  | 购销钟表及零配件。       | 10,000,000  | 13,581,535.33  | 13,218,443.00  | 66,825.10      | 43,066.94     | 41,150.82     |
| 艾米龙時計(深圳)有限公司  | 子公司  | 设计、研发、销售钟表及零配件。 | 41,355,200  | 110,356,093.35 | 55,197,428.59  | 77,916,505.74  | 1,924,473.04  | 1,420,717.84  |
| 上海表业有限公司       | 参股公司 | 生产、销售手表及零配件。    | 15,350,000  | 155,920,380.87 | 119,920,567.63 | 96,146,565.15  | 20,602,896.80 | 19,907,312.29 |

## 报告期内取得和处置子公司的情况

| 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                                      |
|---|----------------|--|
| 深圳市讯航精密科技有限公司(截至报告期末暂未完成工商注册,以工商部门最终核准内容为准) | 新设立            | 本次设立全资子公司有利于推进智能可穿戴和精密科技业务拓展,将对公司的长远发展和效益提升产生积极影响。 |

## 主要控股参股公司情况说明

不适用

## 八、公司控制的结构化主体情况

不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 一、行业发展趋势

几个世纪以来，伴随技术的持续革新，以精密科技为核心的手表正逐渐成为高品质生活的载体，承载着“爱”与“美”等人类情感需求，成为越来越多消费者的选择。手表作为消费者品质生活的符号化呈现，在中国经济不断增长的大背景下，消费升级及 Z 世代消费者（生于 1995 年后）崛起、“双循环”和关税调整，都将为行业的发展提供充足的动力，公司坚定看好行业长期增长和发展潜力。

2021 年，受益于中国疫情防控成效，预计中国经济将实现全面复苏和高速反弹增长，公司所处钟表消费行业亦将受益。从趋势来看，疫情后行业表现出结构性变化，预计高端品牌市场份额占比将进一步提升，中端及时尚品牌竞争将更加激烈，渠道行业的优质资源也趋于集中，海南离岛免税政策的演进也将对渠道结构产生重大影响。公司在高端名表经销及自主品牌业务均在行业居于前列，可以较好地应对市场结构变化带来的影响，并能把握行业发展的整体机遇，公司将深入研究行业变化趋势，在各个细分市场适时做好应对，把握成长机会。

长远来看，公司对自有品牌发展充满信心。当下国产手表较优秀瑞表品牌在设计、制表技术和品牌影响力等方面差距仍大，但得益于中国制造水平的持续提升、“文化自信”的驱动，中国消费者日益增强的民族自豪感亦将有助于本土特色品牌的发展，国产手表品牌也将迎来了新的发展机遇。

精密科技业务及智能可穿戴业务两项新增长点亦处于加速成长的赛道中，公司将加速推进能力建设，积极把握发展机遇，持续推进相关领域客户拓展、产品研发、技术升级、规模扩张。

### 二、公司发展战略

展望未来，作为手表行业的龙头企业，公司将坚守发展初心，践行‘大国品牌’战略，持续推进代表中国形象、中国品质、中国技术和中国文化的产品和品牌打造；推动公司高质量发展转型，聚焦品牌力、产品力、渠道力，全面打造差异化竞争优势；提升高端精密科技创新和研发能力，加强自主机芯设计研制及关键制表能力建设；加速推进数字化转型和业务模式创新，深耕顾客价值工作；持续培育和促进精密科技和智能可穿戴业务的发展，形成公司新的业务增长点。在这些战略举措推进的过程中，公司也将始终紧盯“价值创造”目标，实现公司的长期持续健康成长，致力于为股东创造更大的价值。

### 三、2021 年度重点工作

#### 1、夯实基础管理，巩固核心竞争优势

持续提升品牌专业运营能力，强化品牌核心 DNA 打造及传递，强化品销合一，持续提升“品牌力”；聚焦全生命周期管理，优化产品的策划开发、供应链管理、效率提升、溢价能力提升，聚焦核心系列打造爆品，强化“产品力”；继续推进抓深抓细渠道运营，以有竞争力的形象和产品，以优异的门店和售后服务体验，持续提升顾客满意度和门店单产，切实提升“渠道力”。

#### 2、把握市场机会，加速渠道调整升级

自有品牌依托现有成功实践，持续推进购物中心进驻与布局；“亨吉利”名表零售业务将强化品牌资源和渠道资源建设，围绕“渠道地图”有计划、有节奏、有策略地“落子”；同时，公司亦将持续紧盯海南离岛免税购物等业务机会，探索和创新模式，推进渠道布局。

#### 3、拥抱时代发展，扎实推动数字化转型

公司将继续加速推进核心业务数字化转型，继续强化会员运营能力，以精准的洞察赋能产品开发、营销活动、门店运营，为顾客提供更优质的产品和服务；不断推进新零售渠道探索，积极推进全场景、高效率的零售和服务网络打造。

#### 4、聚焦精密科技，强化投入提升实力

公司将继续坚持创新驱动和技术驱动，强化制表能力建设，提升公司科技水平，力争在自主机芯设计研制、关键零部件制造、新材料研发应用、高端制表工艺能力建设等关键环节继续突破。

#### 5、加速创新驱动，积极培育新增长点

公司将继续加速创新驱动，积极培育新增长点。精密科技业务加速医疗、航空等新领域的业务拓展，持续提升技术水平和解决方案能力建设；JEEP 智能表业务将继续探索“主动健康”、“大养老”、航天等领域，不断推出更具竞争力产品，加速业务规模突破。

#### 6、强化团队建设，打造极具战斗力的队伍

未来永远充满挑战，公司坚信，惟有富战斗力和竞争力的团队能够成就未来。公司将持续锻造队伍的专业能力和高效的执行力，夯实“铁军”队伍；不断深化动力机制全覆盖，进一步激发核心团队的积极性和创造性，应对未来的诸多不确定因素。

#### 四、公司未来发展所需的资金

根据 2021 年公司业务拓展计划及财务预算规划，为满足投资、经营资金需求，同时为及时抓住市场变化可能带来的发展机遇，公司 2021 年拟在相关银行采用信用、担保、子公司贷款、抵押等多种方式申请融资授信借款额度不超过人民币 12 亿元。

#### 五、可能面对的风险

##### 1、国内外疫情依然面临诸多不确定性

展望 2021 年，新冠肺炎疫情反复，仍将持续给国内经济的发展、手表行业的成长带来诸多不确定性因素，公司将紧抓消费回流、国潮兴起的历史发展机遇，促进企业稳定成长。

##### 2、国内竞争格局的持续演变、日益加剧的竞争压力

公司亦清醒地认识到在国内消费快速发展的大环境下，面对来自包括海南离岛免税、消费习惯变化、行业集中度变化等方面的持续压力，需要坚持创新驱动，推进核心竞争优势的巩固、关键资源能力的强化，积极应对市场变化。

### 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

#### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间             | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象   | 谈论的主要内容及提供的资料                                      | 调研的基本情况索引   |
|------------------|------|------|--------|--|--|---|
| 2020 年 01 月 08 日 | 公司   | 实地调研 | 机构     | 长城基金管理有限公司、汇添富基金管理股份有限公司   | 公司与投资者就“飞亚达”品牌升级、亨吉利名表销售及智能手表和精密科技新业务发展情况等进行了沟通交流。 | <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ircs/company/companyDetail?stockcode=000026&amp;orgId=gssz0000026">http://irm.cninfo.com.cn/ircs/company/companyDetail?stockcode=000026&amp;orgId=gssz0000026</a> |
| 2020 年 05 月 12 日 | 电话会议 | 电话沟通 | 机构     | 中泰证券股份有限公司、招商基金管理有限公司、华商基金管理有限公司、博时基金管理有限公司、农银汇理基金管理有限公司   | 公司与投资者就智能手表业务发展情况等进行了沟通交流。                         | <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ircs/company/companyDetail?stockcode=000026&amp;orgId=gssz0000026">http://irm.cninfo.com.cn/ircs/company/companyDetail?stockcode=000026&amp;orgId=gssz0000026</a> |
| 2020 年 08 月 19 日 | 公司   | 实地调研 | 机构     | 长江证券股份有限公司、湖南源乘投资管理有限公司、深圳中纳博金投资管理有限公司、中信证券股份有限公司、深圳市恒盈富达资产管理有限公司、珠海横琴长乐汇资本管理有限公司、盈峰资本管理有限公司、中融基金管理有限公司、深圳山石基金管理有限公司、创金合信基金管理有限公 | 公司与投资者就“飞亚达”品牌升级、亨吉利名表销售及智能手表和精密科技新业务发展情况等进行了沟通交流。 | <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ircs/company/companyDetail?stockcode=000026&amp;orgId=gssz0000026">http://irm.cninfo.com.cn/ircs/company/companyDetail?stockcode=000026&amp;orgId=gssz0000026</a> |

|                  |    |      |    |  |  |   |
|------------------|----|------|----|--|--|---|
|                  |    |      |    | 司、金信基金管理有限公司、深圳民森投资有限公司、中融基金管理公司   |  |   |
| 2020 年 08 月 21 日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 招商基金管理有限公司、平安基金管理有限公司、上海崇山投资有限公司、深圳望正资产管理有限公司、深圳市裕普投资有限公司、上海华泓资产管理有限公司、深圳前海云溪基金管理有限公司、深圳海富凌资本管理有限公司、上海泰昉资产管理有限公司、鹏华基金管理有限公司、博时基金管理有限公司、深圳前海晟贝乐投资有限公司、东新金控有限公司  | 公司与投资者就“飞亚达”品牌升级、亨吉利名表销售及智能手表和精密科技新业务发展情况等进行了沟通交流。 | <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ircs/company/companyDetail?stockcode=000026&amp;orgId=gssz0000026">http://irm.cninfo.com.cn/ircs/company/companyDetail?stockcode=000026&amp;orgId=gssz0000026</a> |
| 2020 年 08 月 25 日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 深圳望正资产管理有限公司、上海华泓资产管理有限公司、南方基金管理股份有限公司   | 公司与投资者就“飞亚达”品牌升级、亨吉利名表销售及智能手表和精密科技新业务发展情况等进行了沟通交流。 | <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ircs/company/companyDetail?stockcode=000026&amp;orgId=gssz0000026">http://irm.cninfo.com.cn/ircs/company/companyDetail?stockcode=000026&amp;orgId=gssz0000026</a> |
| 2020 年 10 月 27 日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 万联证券股份有限公司、长城证券股份有限公司、深圳海富凌资本管理有限公司、深圳前海晟贝乐投资有限公司、深圳前海泉达投资有限公司、招商证券股份有限公司、珠海横琴长乐汇资本管理有限公司、民生证券股份有限公司、平安基金管理有限公司、国泰君安证券股份有限公司、国投瑞银基金管理有限公司、深圳市晨钟资产管理有限责任公司、深圳市金友创智资产管理有限公司、深圳茂源财富管理有限公司、深圳市正德泰投资有限公司、国信证券股份有限公司、长城基金管理有限公司、深圳前海新富资本管理集团有限公司、申万宏源证券有限公司、招商基金管理有限公司 | 公司与投资者就“飞亚达”品牌升级、亨吉利名表销售及智能手表和精密科技新业务发展情况等进行了沟通交流。 | <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ircs/company/companyDetail?stockcode=000026&amp;orgId=gssz0000026">http://irm.cninfo.com.cn/ircs/company/companyDetail?stockcode=000026&amp;orgId=gssz0000026</a> |

|                   |    |
|-------------------|----|
| 接待次数              | 6  |
| 接待机构数量            | 69 |
| 接待个人数量            | 73 |
| 接待其他对象数量          | 0  |
| 是否披露、透露或泄露未公开重大信息 | 否  |

## 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

公司2019年度利润分配方案经2020年3月18日召开的第九届董事会第十六次会议及2020年6月4日召开的2019年度股东大会审议通过，决议以利润分配方案未来实施时股权登记日的股本总数为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），共计派发现金红利不超过人民币88,593,776.2元，送红股0股，不以公积金转增股本。

鉴于本次实施的分配方案自披露至实施期间，公司股本总额由442,968,881股减少为428,171,881股，公司按照分配比例固定的原则对分配总金额进行调整。公司2019年度权益分派最终实施方案为：以公司总股本428,171,881股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金（含税），送红股0股，不以公积金转增股本。

本次利润分配方案已于2020年7月3日实施完毕，详见《2019年年度权益分派实施公告2020-034》。

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

公司近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

根据公司章程中关于现金分红事项的规定，公司一直严格按照要求经董事会和股东大会审议后制定现金分红具体方案。近三年，公司的现金分红决策得到了较好的执行，充分征求了独立董事的意见，有效的保障了中小股东的利益，并在年度报告及相关媒体上进行了及时而准确的披露。

**2018年利润分配方案：**2018年度股东大会审议通过的利润分配方案原定以2018年12月31日的公司总股本438,744,881为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），送红股0股，不以公积金转增股本。

（1）截至权益分派申请日，公司已实施2018年A股限制性股票激励计划（第一期），向128名激励对象授予了4,224,000股A股限制性股票，授予完成并登记上市后公司总股本增加至442,968,881股。

（2）公司已通过回购专用账户回购境内上市外资股（B股）股份6,000,000股，根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》等相关规定，公司回购专用账户中的股份不参与本次权益分派。

鉴于以上原因，公司2018年度权益分派可分配股份基数调整为436,968,881股，根据《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第2号——定期报告披露相关事宜》相关规定，遵循现金分红总金额固定不变的原则，公司2018年年度权益分派最终实施方案为：以公司可分配股数436,968,881股为基数，向全体股东每10股派2.008128元人民币现金（含税），送红股0股，不以公积金转增股本。

**2019年利润分配方案：**2019年度股东大会审议通过的利润分配方案原定以利润分配方案未来实施时股权登记日的股本总数为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），共计派发现金红利不超过人民币88,593,776.2元，送红股0股，不以公积金转增股本。截至2019年利润分配方案披露日，公司总股本为442,968,881股。

（1）根据公司《关于回购公司部分境内上市外资股（B股）股份的方案2019-017》，公司在回购方案规定的有效期（2019年4月23日至2020年4月23日）内持续实施B股回购，本次回购股份用于减少公司注册资本。截至利润分配方案实施时，公司

回购期限已满，回购股份（14,730,000股）已完成注销手续，公司总股本由442,968,881股减少至428,238,881股。

（2）根据公司第九届董事会第十五次会议及第九届董事会第十六次会议审议通过的《关于回购注销2018年A股限制性股票激励计划（第一期）部分限制性股票的议案》，公司对2018年A股限制性股票激励计划（第一期）3名离职的原激励对象合计持有的、已获授但尚未解除限售的67,000股A股限制性股票进行回购注销，该事项已经公司2020年第一次临时股东大会审议通过。截至利润分配方案实施时，公司已完成相关回购注销手续，公司总股本由428,238,881股减少为428,171,881股。

鉴于以上原因，公司2019年度权益分派可分配股份基数调整为428,171,881股，公司2019年年度权益分派最终实施方案为：以公司利润分配方案实施时股权登记日的股本总数428,171,881股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金（含税），送红股0股，不以公积金转增股本。

（3）根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》规定，上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算，报告期内，公司通过回购专用证券账户，以集中竞价方式累计回购公司股份10,010,000股，已支付的总金额为60,289,369.30港元（不含印花税、佣金等交易费用，约折合人民币53,524,330.10元），该部分金额计入2019年度现金分红。

**2020年利润分配方案：**截至披露日，公司总股本为435,751,881股，公司实施利润分配的总股本基数最大不超过435,751,881股。

（1）根据公司《关于回购公司部分境内上市外资股（B股）股份的方案2020-038》，公司在回购方案规定的有效期（2020年7月23日至2021年7月23日）内持续实施B股回购，预计至利润分配方案实施时，公司回购期限已满，回购股份可能已完成注销手续，届时总股本基数将减少。

（2）根据公司2021年第二次临时股东大会审议通过的《关于回购注销2018年A股限制性股票激励计划（第一期）部分限制性股票的议案》及《关于回购注销2018年A股限制性股票激励计划（第二期）部分限制性股票的议案》，公司拟对2018年A股限制性股票激励计划（第一期）1名离职的及1名去世的原激励对象合计持有的、已获授但尚未解除限售的51,359股A股限制性股票进行回购注销，拟对2018年A股限制性股票激励计划（第二期）1名离职的原激励对象持有的、已获授但尚未解除限售的150,000股A股限制性股票进行回购注销。预计至利润分配方案实施时，公司已完成上述有关A股限制性股票的回购注销手续，届时总股本基数将减少。如后续发生其他激励对象离职等情况，公司将根据规定进行回购注销，将减少公司总股本。

鉴于以上原因，公司拟以利润分配方案未来实施时股权登记日的股本总数为基数，向全体股东每10股派发现金红利4.00元（含税），共计派发现金红利不超过人民币174,300,752.40元，送红股0股，不以公积金转增股本。

（3）根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》规定，上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算，报告期内，公司通过回购专用证券账户，以集中竞价方式累计回购公司股份12,866,401股（其中第一次回购方案4,720,000股，第二次回购方案8,146,401股），已支付的总金额为81,319,545.03港元（不含印花税、佣金等交易费用，约折合人民币71,338,916.62元），该部分金额将计入2020年度现金分红。

三年累计现金分红金额占最近三年年均净利润的204.31%，符合规章制度的要求。

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<br>(含税) | 分红年度合并<br>报表中归属于<br>上市公司普通<br>股股东的净利<br>润 | 现金分红金额<br>占合并报表中<br>归属于上市公司<br>普通股股东的<br>净利润的比<br>率 | 以其他方式<br>(如回购股<br>份)现金分红<br>的金额 | 以其他方式现<br>金分红金额占<br>合并报表中归<br>属于上市公司<br>普通股股东的<br>净利润的比例 | 现金分红总额<br>(含其他方<br>式) | 现金分红总额<br>(含其他方<br>式)占合并报<br>表中归属于上<br>市公司普通股<br>股东的净利润<br>的比率 |
|-------|----------------|---|---|---------------------------------|--|-----------------------|--|
| 2020年 | 174,300,752.40 | 294,115,156.04                            | 59.26%  | 71,338,916.62                   | 24.26%   | 245,639,669.02        | 83.52%   |
| 2019年 | 85,634,376.20  | 215,909,014.15                            | 39.66%  | 53,524,330.10                   | 24.79%   | 139,158,706.30        | 64.45%   |
| 2018年 | 87,748,976.20  | 183,835,095.29                            | 47.73%  | 0.00                            | 0.00%  | 87,748,976.20         | 47.73%   |

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

不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

|  |                           |
|--|---------------------------|
| 每 10 股送红股数（股）  | 0                         |
| 每 10 股派息数（元）（含税）   | 4                         |
| 每 10 股转增数（股）   | 0                         |
| 分配预案的股本基数（股）   | 以利润分配方案未来实施时股权登记日的股本总数为基数 |
| 现金分红金额（元）（含税）  | 174,300,752.40            |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）  | 71,338,916.62             |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）   | 245,639,669.02            |
| 可分配利润（元）   | 722,064,955.20            |
| 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>公司 2020 年度利润分配方案经 2021 年 3 月 8 日召开的第九届董事会第二十七次会议审议通过并拟提交 2020 年度股东大会审议，公司拟以利润分配方案未来实施时股权登记日的股本总数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），共计派发现金红利不超过人民币 174,300,752.40 元，送红股 0 股，不以公积金转增股本。原因如下：</p> <p>（1）根据公司《关于回购公司部分境内上市外资股（B 股）股份的方案 2020-038》，公司在回购方案规定的有效期（2020 年 7 月 23 日至 2021 年 7 月 23 日）内持续实施 B 股回购，预计至利润分配方案实施时，公司回购期限已满，回购股份可能已完成注销手续，届时总股本基数将减少。</p> <p>（2）根据公司第九届董事会第二十六次会议审议通过的《关于回购注销 2018 年 A 股限制性股票激励计划（第一期）部分限制性股票的议案》，公司拟对 2018 年 A 股限制性股票激励计划（第一期）1 名离职的及 1 名去世的原激励对象合计持有的、已获授但尚未解除限售的 51,359 股 A 股限制性股票进行回购注销，该事项已经公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>根据公司第九届董事会第二十六次会议审议通过的《关于回购注销 2018 年 A 股限制性股票激励计划（第二期）部分限制性股票的议案》，公司拟对 2018 年 A 股限制性股票激励计划（第二期）1 名离职的原激励对象合计持有的、已获授但尚未解除限售的 150,000 股 A 股限制性股票进行回购注销，该事项已经公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>预计至利润分配方案实施时，公司已完成上述有关 A 股限制性股票的回购注销手续，届时总股本基数将减少。如后续发生其他激励对象离职等情况，公司将根据规定进行回购注销，将减少公司总股本。</p> <p>本次利润分配方案尚需经股东大会审议通过后实施。</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

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

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

不适用

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

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

财政部于2017年7月5日修订发布《企业会计准则第14号—收入》，根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。

财政部于2019年9月19日发布《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），对合并财务报表格式进行了修订，要求按照会计准则和《修订通知》的要求编制2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。

根据上述会计准则和合并财务报表格式修订的有关要求，公司对上述新规则予以执行，并按照相关要求编制2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。详见公司于2020年3月20日在《证券时报》、《香港商报》及巨潮资讯网披露的《关于会计政策变更的公告2020-015》。

财政部于2018年12月7日修订发布《企业会计准则第21号——租赁》（财会[2018]35号），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。公司根据财政部上述相关准则及通知规定，作为境内上市企业，自2021年1月1日起执行新租赁准则。详见公司于2021年3月10日在《证券时报》、《香港商报》及巨潮资讯网披露的《关于会计政策变更的公告2021-030》。

### 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

不适用

### 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

不适用

## 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             | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 120              |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 2                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 董旭、孟俊峰           |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 2                |

当期是否改聘会计师事务所

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

公司于2020年3月18日召开的第九届董事会第十六次会议及2020年6月4日召开的2019年度股东大会审议通过了《关于支付2019年度审计费用及续聘公司2020年度审计机构的议案》，公司决定继续聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度财务报告和内部控制审计机构，聘期一年。详见公司于2020年3月20日在《证券时报》、《香港商报》及巨潮网披露的《关于续聘公司2020年度审计机构的公告2020-017》。

报告期内，公司因2019年度财务报告和内部控制审计事项，共支付致同会计师事务所(特殊普通合伙)财务报告审计费用80万元人民币和内部控制审计费用30万元人民币。

## 十、年度报告披露后面临退市情况

不适用

## 十一、破产重整相关事项

不适用

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

不适用

## 十三、处罚及整改情况

不适用

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

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

### 1、2018年A股限制性股票激励计划（第一期）

公司于2018年11月12日召开的第九届董事会第三次会议及2019年1月11日召开的2019年第一次临时股东大会决定启动2018年A股限制性股票激励计划（第一期），后经2019年1月11日召开的第九届董事会第五次会议审议通过，公司最终向

128名激励对象授予422.4万股A股限制性股票。详见公司于2019年1月12日在《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网披露的相关公告。该部分A股限制性股票已于2019年1月30日授予完成并登记上市。

公司于2020年12月29日召开第九届董事会第二十四次会议，认为2018年A股限制性股票激励计划（第一期）第一个解除限售期解除限售条件已经成就，除公司已回购注销的6名离职原激励对象合计持有的、未解除限售股份14.7万股以外，公司决定为剩余符合解除限售条件的122名激励对象办理解除限售事宜，涉及解除限售A股限制性股票合计135.7641万股。该部分解除限售的限制性股票于2021年2月1日上市流通。详见公司于2021年1月29日在《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网披露的相关公告。

公司于2021年2月4日召开的第九届董事会第二十六次会议及2021年2月24日召开的2021年第二次临时股东大会决定对1名离职及1名去世的原激励对象合计持有的、已获授但尚未解除限售的51,359股A股限制性股票进行回购注销。详见公司于2021年2月5日及2021年2月25日在《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网披露的相关公告。

## 2、2018年A股限制性股票激励计划（第二期）

公司于2020年12月4日召开的第九届董事会第二十三次会议及2021年1月6日召开的2021年第一次临时股东大会决定启动2018年A股限制性股票激励计划（第二期），后经2021年1月15日召开的第九届董事会第二十五次会议审议通过，公司最终向135名激励对象授予766万股A股限制性股票。详见公司于2021年1月16日在《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网披露的相关公告。该部分A股限制性股票已于2021年1月29日授予完成并登记上市。

公司于2021年2月4日召开的第九届董事会第二十六次会议及2021年2月24日召开的2021年第二次临时股东大会决定对1名离职的原激励对象持有的、已获授但尚未解除限售的150,000股A股限制性股票进行回购注销。详见公司于2021年2月5日及2021年2月25日在《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网披露的相关公告。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

不适用

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

不适用

### 3、共同对外投资的关联交易

不适用

### 4、关联债权债务往来

不适用

### 5、其他重大关联交易

公司于2020年3月18日召开的第九届董事会第十六次会议及2020年6月4日召开的2019年度股东大会审议通过了《关于2020年度日常关联交易预计的议案》，具体内容详见《第九届董事会第十六次会议决议公告2020-011》、《关于2020年度日常关联交易预计的公告2020-014》及《2019年度股东大会决议公告2020-031》。报告期内，公司各项与日常经营相关的关联交易累计交易金额在年度预计范围内。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                         | 临时公告披露日期         | 临时公告披露网站名称        |
|--------------------------------|------------------|-------------------|
| 第九届董事会第十六次会议决议公告 2020-011      | 2020 年 03 月 20 日 | www.cninfo.com.cn |
| 关于 2020 年度日常关联交易预计的公告 2020-014 | 2020 年 03 月 20 日 | www.cninfo.com.cn |
| 2019 年度股东大会决议公告 2020-031       | 2020 年 06 月 05 日 | www.cninfo.com.cn |

## 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

不适用

#### (2) 承包情况

不适用

#### (3) 租赁情况

不适用

### 2、重大担保

#### (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  |
| 不适用                       |                  |          |                  |                       |        |     |        |           |
| 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  |
| 亨吉利                       | 2020 年 12 月 30 日 | 20,000   | 2020 年 12 月 30 日 | 10,000                | 连带责任保证 | 一年  | 否      | 否         |
| 亨吉利                       | 2020 年 05 月 12 日 | 10,000   | 2020 年 09 月 10 日 | 10,000                | 连带责任保证 | 一年  | 否      | 否         |
| 亨吉利                       | 2020 年 05 月 12 日 | 5,000    | 2020 年 09 月 15 日 | 5,000                 | 连带责任保证 | 一年  | 否      | 否         |
| 香港公司                      | 2020 年 08 月 03 日 | 3,366.56 | 2020 年 10 月 29 日 | 296.02                | 连带责任保证 | 一年  | 否      | 否         |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）      |                  |          | 38,366.56        | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |        |     |        | 25,296.02 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度          |                  |          | 38,366.56        | 报告期末对子公司实际担           |        |     |        | 25,296.02 |

| 合计 (B3)                                  |              |           |        | 保余额合计 (B4)               |      |           |        |          |
|--|--------------|-----------|--------|--------------------------|------|-----------|--------|----------|
| 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 |
| 不适用                                      |              |           |        |                          |      |           |        |          |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)                    |              | 0         |        | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)   |      | 0         |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)                  |              | 0         |        | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)    |      | 0         |        |          |
| 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)                  |              | 38,366.56 |        | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) |      | 25,296.02 |        |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)                |              | 38,366.56 |        | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)  |      | 25,296.02 |        |          |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例            |              |           |        | 9.03%                    |      |           |        |          |
| 其中:                                      |              |           |        |                          |      |           |        |          |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)                |              |           |        | 0                        |      |           |        |          |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)    |              |           |        | 0                        |      |           |        |          |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)                  |              |           |        | 0                        |      |           |        |          |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)                       |              |           |        | 0                        |      |           |        |          |
| 对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) |              |           |        | 不适用                      |      |           |        |          |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)                     |              |           |        | 不适用                      |      |           |        |          |

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

不适用

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

不适用

### (2) 委托贷款情况

不适用

#### 4、日常经营重大合同

不适用

#### 5、其他重大合同

不适用

### 十八、社会责任情况

#### 1、履行社会责任情况

《社会责任报告》已刊登在2021年3月10日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

#### 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 |
|----------|----------------|-------|-------|-----------|-----------------------|-------------------|-----------|-----------|--------|
| 上海表业有限公司 | 镍、铬废水          | 间隙、间断 | 1     | 在废水处理设施端口 | 镍 < 0.03、<br>铬 < 0.01 | 镍为 0.1、<br>铬为 0.1 | 1,640 吨/年 | 2,960 吨/年 | 无      |

防治污染设施的建设和运行情况

上海表业有限公司的清洁生产设施由2016年改建，2018年新增2套，以确保2018年镍、铬废水的排放在《电镀污染物排放标准》之内。截至目前该设施运行正常，并未超标排放，公司的在线监测终端已与政府监测平台对接，时刻检测。排污因子达标。

为贯彻生态环境局节能降耗的要求，公司电镀废水经处理后已基本达到清洁水的标准，因此，公司将其中的一部分水重复利用，使每年的排放总量减少了约1,000吨左右。

遵照上海市生态环境局沪环规（2020）6号文件规定一类污染物废水要按照“应分必分，能分必分”的总体原则，公司2020年8月起委托市政工程部门对公司的原有废水管道进行了梳理和改造，将生活污水和电镀废水分流收集、处理。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2018年上海市杨浦区环保局组织召开上海表业有限公司清洁生产审核评估会，评估并审核通过公司的清洁生产工作。上海表业有限公司已通过上海市杨浦区环保局的排污核定，并于2019年底取得了杨浦区环保局颁发的《排污许可证》。

突发环境事件应急预案

上海表业有限公司编制了《突发环境事件应急救援预案》，每年定期组织训练和演习。该预案已经上海市杨浦区环保局批准通过并备案，在上海企事业单位环境信息公开平台公示。

## 环境自行监测方案

上海市杨浦区环保局每季度监测一次，公司每半年委托有资质的第三方机构（上海轻工环境保护压力容器监测总站）进行监测，公司配备自有监测仪器，每月进行不少于4次的自行监测。

## 其他应当公开的环境信息

公司已按市、区二级环保局要求在在上海企事业单位环境信息公开平台公示相关信息。

网站名称：<http://xxgk.eic.sh.cn>。

## 其他环保相关信息

暂无

# 十九、其他重大事项的说明

## 1、修订公司内部制度的事项

公司于2020年5月11日召开的第九届董事会第十八次会议审议通过了《关于修订〈董事会专门委员会实施细则〉的议案》，详见公司于2020年5月13日在《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网披露的相关公告。

公司于2020年5月11日召开的第九届董事会第十八次会议及2020年6月4日召开的2019年度股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，详见公司于2020年5月13日、2020年6月5日在《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网披露的相关公告。

公司于2020年7月28日召开的第九届董事会第二十次会议审议通过了《关于修订〈投资管理制度〉的议案》、《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》及《关于修订〈内部控制制度〉的议案》，详见公司于2020年7月30日在《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网披露的相关公告。

## 2、回购部分境内上市外资股（B股）股份的事项

公司于2019年4月4日召开的第九届董事会第七次会议及2019年4月23日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购公司部分境内上市外资股（B股）股份的方案》，并于后续根据相关规定披露了回购报告书及系列进展公告。截至2020年4月29日，本次回购股份事项已实施完毕。详见公司于2020年4月30日在《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网披露的《回购部分境内上市外资股（B股）股份注销完成暨股份变动公告2020-026》。

公司于2020年7月6日召开的第九届董事会第十九次会议及2020年7月23日召开的2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购公司部分境内上市外资股（B股）股份的方案》，并于后续根据相关规定披露了回购报告书及系列进展公告。截至报告期末，公司已回购8,146,401股。详见公司在《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网披露的相关公告。

## 3、向全资子公司增资的事项

公司于2020年7月28日召开的第九届董事会第二十次会议审议通过了《关于向全资子公司深圳市飞亚达精密科技有限公司增资的议案》、《关于向全资子公司深圳市飞亚达科技发展有限公司增资的议案》、《关于向全资子公司深圳市亨吉利电子商务有限公司增资的议案》，决定分别向上述三家全资子公司增资人民币9,000万元、4,000万元、950万元。详见公司于2020年7月30日在《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网披露的相关公告。

## 4、投资设立全资子公司的事项

公司于2020年12月4日召开的第九届董事会第二十三次会议审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，决定以自有资金1,000万元人民币投资设立全资子公司（深圳市讯航精密科技有限公司，暂定名，以工商部门登记名称为准），详见公司于2020年12月5日在《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网披露的《关于投资设立全资子公司的公告2020-072》。截至报告期末，该全资子公司尚未完成工商注册，公司将根据相关规定履行后续信息披露义务。

## 二十、公司子公司重大事项

不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |             |             | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 4,604,513   | 1.04%   |             |    |       | -147,000    | -147,000    | 4,457,513   | 1.04%   |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 4,604,513   | 1.04%   |             |    |       | -147,000    | -147,000    | 4,457,513   | 1.04%   |
| 其中：境内法人持股  | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 4,604,513   | 1.04%   |             |    |       | -147,000    | -147,000    | 4,457,513   | 1.04%   |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 438,364,368 | 98.96%  |             |    |       | -14,730,000 | -14,730,000 | 423,634,368 | 98.96%  |
| 1、人民币普通股   | 356,716,368 | 80.53%  |             |    |       | 0           | 0           | 356,716,368 | 83.33%  |
| 2、境内上市的外资股 | 81,648,000  | 18.43%  |             |    |       | -14,730,000 | -14,730,000 | 66,918,000  | 15.63%  |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 442,968,881 | 100.00% |             |    |       | -14,877,000 | -14,877,000 | 428,091,881 | 100.00% |

#### 股份变动的原因

报告期内，公司2018年A股限制性股票激励计划（第一期）有6名原激励对象因离职不再符合激励条件，公司已根据激励计划规定对其合计持有的、已获授但尚未解除限售的147,000股A股限制性股票进行了回购注销。

根据公司《关于回购公司部分境内上市外资股（B股）股份的方案2019-017》，公司在2019年4月23日至2020年4月23日期间累计回购14,730,000股B股股份，该部分B股股份已于2020年4月29日完成注销。

鉴于以上原因，公司股份总数由442,968,881股变更为428,091,881股。

#### 股份变动的批准情况

经公司于2020年4月13日召开的2020年第一次临时股东大会批准，公司对3名离职的原激励对象合计持有的、已获授但尚未解除限售的67,000股A股限制性股票进行了回购注销。

经公司于2020年6月4日召开的2019年度股东大会批准，公司对1名离职的原激励对象持有的、已获授但尚未解除限售的

27,000股A股限制性股票进行了回购注销。

经公司于2020年7月23日召开的2020年第二次临时股东大会批准，公司对1名离职的原激励对象持有的、已获授但尚未解除限售的20,000股A股限制性股票进行了回购注销。

经公司于2020年9月15日召开的2020年第三次临时股东大会批准，公司对1名离职的原激励对象持有的、已获授但尚未解除限售的33,000股A股限制性股票进行了回购注销。

经公司于2019年4月23日召开的2019年第二次临时股东大会批准和授权，公司对报告期内通过回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购的境内上市外资股（B股）股份14,730,000股进行了注销。

#### 股份变动的过户情况

报告期内，公司分别于2020年6月5日、2020年7月29日、2020年9月14日及2020年11月9日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了合计147,000股A股限制性股票的回购注销事项。

报告期内，公司于2020年4月29日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了合计14,730,000股境内上市外资股（B股）的注销事项。

#### 股份回购的实施进展情况

公司于2019年4月4日召开的第九届董事会第七次会议及2019年4月23日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购公司部分境内上市外资股（B股）股份的方案》，同意公司使用自有资金以集中竞价方式对公司部分境内上市外资股（B股）股份进行回购用于减少注册资本。报告期内，上述回购股份事项已实施完毕，公司累计通过回购专用证券账户以集中竞价方式回购境内上市外资股（B股）股份14,730,000股，并已完成注销。

公司于2020年7月6日召开的第九届董事会第十九次会议审议及2020年7月23日召开的2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购公司部分境内上市外资股（B股）股份的方案》，并于后续根据相关规定披露了回购报告书及系列进展公告，以上具体内容详见公司在《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网上披露的相关公告。截至报告期末，公司通过回购专用证券账户，以集中竞价方式累计回购公司股份8,146,401股，占公司总股本的1.90%，回购股份最高成交价为6.74港元/股，最低成交价为5.93港元/股，已支付的总金额为52,515,985.20港元（不含印花税、佣金等交易费用，约折合人民币44,199,553.78元）。

#### 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

本报告期内，公司对2018年A股限制性股票激励计划（第一期）部分限制性股票及已实施回购的B股股份进行回购注销，报告期末每股收益及净资产收益率采取加权平均计算。

| 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） |        |
| 2020年         | 2019年 | 2020年       | 2019年  | 2020年       | 2019年  |
| 10.78%        | 8.21% | 0.6764      | 0.4943 | 0.6764      | 0.4943 |

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

## 2、限售股份变动情况

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                |
|--------------------|-----------|----------|----------|-----------|------------------|-----------------------|
| 黄勇峰                | 160,000   | 0        | 0        | 160,000   | 高管锁定股及限制性股票授予锁定股 | 按高管锁定股条件及公司股权激励管理办法解锁 |
| 潘波                 | 117,500   | 0        | 0        | 117,500   | 高管锁定股及限制性股票授予锁定股 | 按高管锁定股条件及公司股权激励管理办法解锁 |
| 陆万军                | 117,500   | 0        | 0        | 117,500   | 高管锁定股及限制性股票授予锁定股 | 按高管锁定股条件及公司股权激励管理办法解锁 |
| 刘晓明                | 117,500   | 0        | 0        | 117,500   | 高管锁定股及限制性股票授予锁定股 | 按高管锁定股条件及公司股权激励管理办法解锁 |
| 李明                 | 117,530   | 0        | 0        | 117,530   | 高管锁定股及限制性股票授予锁定股 | 按高管锁定股条件及公司股权激励管理办法解锁 |
| 陈卓                 | 118,250   | 0        | 0        | 118,250   | 高管锁定股及限制性股票授予锁定股 | 按高管锁定股条件及公司股权激励管理办法解锁 |
| 唐海元                | 60,000    | 0        | 0        | 60,000    | 限制性股票授予锁定股       | 按公司股权激励管理办法解锁         |
| 陈立彬（已离任）           | 160,000   | 0        | 0        | 160,000   | 高管锁定股及限制性股票授予锁定股 | 按高管锁定股条件及公司股权激励管理办法解锁 |
| 卢炳强（已离任）           | 96,311    | 0        | 24,078   | 72,233    | 高管锁定股            | 按高管锁定股条件解锁            |
| 徐创越（已离任）           | 50,000    | 0        | 0        | 50,000    | 限制性股票授予锁定股       | 按公司股权激励管理办法解锁         |
| 其他 A 股限制性股票激励对象（注） | 3,514,000 | 0        | 0        | 3,367,000 | 限制性股票授予锁定股       | 按公司股权激励管理办法解锁         |
| 合计                 | 4,628,591 | 0        | 24,078   | 4,457,513 | --               | --                    |

注：报告期内，已对 6 名原激励对象合计持有的、尚未解除限售的 147,000 股进行回购注销，因此期末限售股数较期初减少 147,000 股。

## 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

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

报告期内，公司2018年A股限制性股票激励计划（第一期）有6名原激励对象因离职不再符合激励条件，公司根据激励计划规定对其合计持有的、已获授但尚未解除限售的147,000股A股限制性股票进行了回购注销。

根据公司《关于回购公司部分境内上市外资股（B股）股份的方案2019-017》，公司在2019年4月23日至2020年4月23日期间合计回购14,730,000股B股股份，该部分B股股份于2020年4月29日完成回购注销。

鉴于以上原因，公司股份总数由442,968,881股变更为428,091,881股。

## 3、现存的内部职工股情况

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                       | 29,546  | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 30,247      | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | 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） | 0       |    |
|-----------------------------------|---------|---------------------|-------------|-----------------------|--------------|-------------------------------|---------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况           |         |                     |             |                       |              |                               |         |    |
| 股东名称                              | 股东性质    | 持股比例                | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况            | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                  | 质押或冻结情况 |    |
|                                   |         |                     |             |                       |              |                               | 股份状态    | 数量 |
| 中航国际控股有限公司                        | 国有法人    | 38.07%              | 162,977,327 | 0.00                  | 0.00         | 162,977,327                   |         |    |
| 中国建设银行股份有限公司－鹏华价值优势混合型证券投资基金（LOF） | 境内非国有法人 | 1.75%               | 7,472,435   | 7,472,435             | 0.00         | 7,472,435                     |         |    |
| 中国银行股份有限公司－鹏华高质量增长混合型证券投资基金       | 境内非国有法人 | 1.23%               | 5,250,906   | 5,250,906             | 0.00         | 5,250,906                     |         |    |
| UBS AG                            | 境外法人    | 1.04%               | 4,461,801   | 4,271,445             | 0.00         | 4,461,801                     |         |    |
| 中国建设银行股份有限公司－鹏华精选成长混合型证券投资基金      | 境内非国有法人 | 0.54%               | 2,322,734   | 2,322,734             | 0.00         | 2,322,734                     |         |    |

| 基本养老保险基金九零四组合                           | 境内非国有法人  | 0.46%  | 1,988,500   | 1,988,500 | 0.00 | 1,988,500 |  |  |
|---|--|--------|-------------|-----------|------|-----------|--|--|
| MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC. | 境外法人   | 0.44%  | 1,894,750   | 1,894,700 | 0.00 | 1,894,750 |  |  |
| 招商银行股份有限公司-鹏华弘嘉灵活配置混合型证券投资基金            | 境内非国有法人  | 0.40%  | 1,714,400   | 1,714,400 | 0.00 | 1,714,400 |  |  |
| #迟德选                                    | 境内自然人  | 0.40%  | 1,703,500   | 1,703,500 | 0.00 | 1,703,500 |  |  |
| 裘宏                                      | 境内自然人  | 0.37%  | 1,600,000   | 1,600,000 | 0.00 | 1,600,000 |  |  |
| 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）        | 不适用  |        |             |           |      |           |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 不适用  |        |             |           |      |           |  |  |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               | 上述股东中，中航国际控股有限公司在公司 2020 年第一次临时股东大会、2020 年第二次临时股东大会、2019 年度股东大会及 2020 年第三次临时股东大会中均授权代表代为行使表决权，代表股份数量均为 162,977,327 股。上述表决结果详见公司在《证券时报》、《香港商报》及巨潮资讯网上发布的相关公告。 |        |             |           |      |           |  |  |
| 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          |           |      |           |  |  |
| 中航国际控股有限公司                              | 162,977,327  | 人民币普通股 | 162,977,327 |           |      |           |  |  |
| 中国建设银行股份有限公司-鹏华价值优势混合型证券投资基金（LOF）       | 7,472,435  | 人民币普通股 | 7,472,435   |           |      |           |  |  |
| 中国银行股份有限公司-鹏华高质量增长混合型证券投资基金             | 5,250,906  | 人民币普通股 | 5,250,906   |           |      |           |  |  |
| UBS AG                                  | 4,461,801  | 人民币普通股 | 4,461,801   |           |      |           |  |  |
| 中国建设银行股份有限公司-鹏华精选成长混合型证券投资基金            | 2,322,734  | 人民币普通股 | 2,322,734   |           |      |           |  |  |
| 基本养老保险基金九零四组合                           | 1,988,500  | 人民币普通股 | 1,988,500   |           |      |           |  |  |
| MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC. | 1,894,750  | 人民币普通股 | 1,894,750   |           |      |           |  |  |
| 招商银行股份有限公司-鹏华弘嘉灵活配置混合型证券投资基金            | 1,714,400  | 人民币普通股 | 1,714,400   |           |      |           |  |  |
| #迟德选                                    | 1,703,500  | 人民币普通股 | 1,703,500   |           |      |           |  |  |

|  |  |        |           |
|--|--|--------|-----------|
| 裘宏   | 1,600,000  | 人民币普通股 | 1,600,000 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 不适用  |        |           |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）                              | 上述股东中，迟德选通过华鑫证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户购入 1,703,500 股。 |        |           |

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

否

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称                       | 法定代表人/单位负责人   | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务   |
|------------------------------|---|------------------|--------------------|--|
| 中航国际控股有限公司                   | 傅方兴   | 1997 年 06 月 20 日 | 91440300279351229A | 投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 中航国际控股有限公司持有深天马（000050）11.86%的股权，持有深南电路（002916）67.05%的股权。 |                  |                    |  |

控股股东报告期内变更

不适用

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

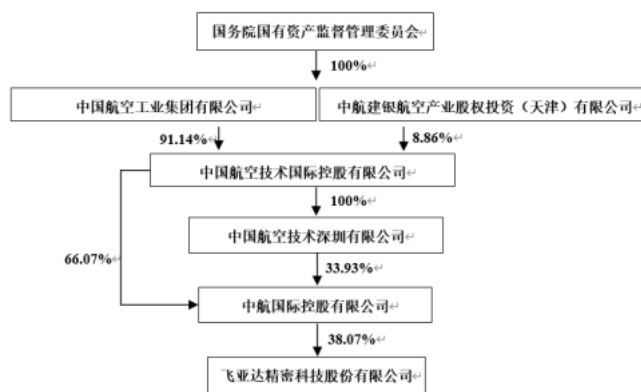
| 实际控制人名称        | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务  |
|----------------|-------------|------------------|--------------------|---|
| 中国航空技术国际控股有限公司 | 赖伟宣         | 1983 年 04 月 12 日 | 911100001000009992 | 进出口业务；仓储；工业、酒店、物业、房地产业的投资与管理；新能源设备地开发、销售维修；展览；销售通信设备、计算机、软件及辅助设备；技术服务、技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广；卫星通信服务；信息系统 |

|                            |  |  |  |  |
|----------------------------|--|--|--|--|
|                            |  |  |  | 集成服务；软件开发；对外派遣实施境外工程所需的劳务人员；销售易制毒化学品、其他危险化学品；经营电信业务；互联网信息服务。 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 中国航空技术国际控股有限公司持有中航国际控股有限公司 66.07%的股权，持有深天马（000050）7%的股权。 |  |  |  |

实际控制人报告期内变更

不适用

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

不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

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

不适用

## 第七节 优先股相关情况

不适用

## 第八节 可转换公司债券相关情况

不适用

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务    | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） |
|-----|-------|------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|
| 黄勇峰 | 董事长   | 现任   | 男  | 47 | 2018年09月11日 | 2021年09月11日 | 180,000  | 0           | 0           | 0         | 180,000  |
| 张志标 | 董事    | 现任   | 男  | 48 | 2021年02月24日 | 2021年09月11日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 肖益  | 董事    | 现任   | 男  | 47 | 2021年02月24日 | 2021年09月11日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 肖章林 | 董事    | 现任   | 男  | 45 | 2018年09月11日 | 2021年09月11日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 李培寅 | 董事    | 现任   | 男  | 35 | 2021年02月24日 | 2021年09月11日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 潘波  | 董事总经理 | 现任   | 男  | 45 | 2021年02月24日 | 2021年09月11日 | 130,000  | 0           | 0           | 0         | 130,000  |
| 王建新 | 独立董事  | 现任   | 男  | 51 | 2018年09月11日 | 2021年09月11日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 钟洪明 | 独立董事  | 现任   | 男  | 46 | 2018年09月11日 | 2021年09月11日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 唐小飞 | 独立董事  | 现任   | 男  | 47 | 2018年09月11日 | 2021年09月11日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 郑启源 | 监事会主席 | 现任   | 男  | 58 | 2021年02月24日 | 2021年09月11日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |

|     |                |    |    |    |             |             |           |   |   |   |           |
|-----|----------------|----|----|----|-------------|-------------|-----------|---|---|---|-----------|
| 曹振  | 监事             | 现任 | 女  | 50 | 2021年02月24日 | 2021年09月11日 | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 盛情  | 监事             | 现任 | 女  | 45 | 2018年09月11日 | 2021年09月11日 | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 陆万军 | 副总经理           | 现任 | 男  | 54 | 2018年10月08日 | 2021年09月11日 | 130,000   | 0 | 0 | 0 | 130,000   |
| 刘晓明 | 副总经理           | 现任 | 男  | 50 | 2018年10月08日 | 2021年09月11日 | 130,000   | 0 | 0 | 0 | 130,000   |
| 李明  | 副总经理           | 现任 | 男  | 48 | 2018年10月08日 | 2021年09月11日 | 130,040   | 0 | 0 | 0 | 130,040   |
| 陈卓  | 总会计师、<br>董事会秘书 | 现任 | 男  | 45 | 2018年10月08日 | 2021年09月11日 | 131,000   | 0 | 0 | 0 | 131,000   |
| 唐海元 | 副总经理           | 现任 | 男  | 48 | 2019年09月29日 | 2021年09月11日 | 60,000    | 0 | 0 | 0 | 60,000    |
| 汪名川 | 董事             | 离任 | 男  | 55 | 2018年09月11日 | 2021年02月02日 | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 付德斌 | 董事             | 离任 | 男  | 44 | 2018年09月11日 | 2021年02月02日 | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 王波  | 董事             | 离任 | 男  | 42 | 2018年09月11日 | 2021年02月02日 | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 陈立彬 | 董事总经理          | 离任 | 男  | 57 | 2018年09月11日 | 2021年02月02日 | 180,000   | 0 | 0 | 0 | 180,000   |
| 王宝瑛 | 监事会主席          | 离任 | 男  | 57 | 2018年09月11日 | 2021年02月24日 | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 方嘉盛 | 监事             | 离任 | 男  | 35 | 2019年04月12日 | 2021年02月24日 | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 徐创越 | 副总经理           | 离任 | 男  | 42 | 2019年09月29日 | 2021年02月03日 | 50,000    | 0 | 0 | 0 | 50,000    |
| 合计  | --             | -- | -- | -- | --          | --          | 1,121,040 | 0 | 0 | 0 | 1,121,040 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务 | 类型 | 日期          | 原因   |
|-----|-------|----|-------------|--|
| 张志标 | 董事    | 任免 | 2021年02月24日 | 经第九届董事会第二十六次会议及2021年第二次临时股东大会选聘为公司第九届董事会非独立董事。 |
| 肖益  | 董事    | 任免 | 2021年02月24日 | 经第九届董事会第二十六次会议及2021年第二次临时股东大会选聘为公司第九届董事会非独立董事。 |
| 李培寅 | 董事    | 任免 | 2021年02月24日 | 经第九届董事会第二十六次会议及2021年第二次临时股东大会选聘为公司第九届董事会非独立董事。 |

|     |            |    |                  |   |
|-----|------------|----|------------------|---|
| 潘波  | 董事         | 任免 | 2021 年 02 月 24 日 | 经第九届董事会第二十六次会议及 2021 年第二次临时股东大会选聘为公司第九届董事会非独立董事。  |
| 郑启源 | 监事         | 任免 | 2021 年 02 月 24 日 | 经第九届监事会第二十三次会议及 2021 年第二次临时股东大会选聘为公司第九届监事会监事。     |
| 郑启源 | 监事会主席      | 任免 | 2021 年 03 月 08 日 | 经第九届监事会第二十四次会议选聘为公司第九届监事会主席。                      |
| 曹振  | 监事         | 任免 | 2021 年 02 月 24 日 | 经第九届监事会第二十三次会议及 2021 年第二次临时股东大会选聘为公司第九届监事会监事。     |
| 潘波  | 总经理        | 任免 | 2021 年 01 月 15 日 | 经第九届董事会第二十五次会议选聘为公司总经理。                           |
| 陈卓  | 董事会秘书      | 任免 | 2021 年 01 月 15 日 | 经第九届董事会第二十五次会议选聘为公司董事会秘书。                         |
| 汪名川 | 董事         | 离任 | 2021 年 02 月 02 日 | 因工作原因，辞去公司第九届董事会董事、战略委员会及审计委员会委员职务，辞职后不在公司担任任何职务。 |
| 付德斌 | 董事         | 离任 | 2021 年 02 月 02 日 | 因工作原因，辞去公司第九届董事会董事及提名、薪酬与考核委员会委员职务，辞职后不在公司担任任何职务。 |
| 王波  | 董事         | 离任 | 2021 年 02 月 02 日 | 因工作原因，辞去公司第九届董事会董事及提名、薪酬与考核委员会委员职务，辞职后不在公司担任任何职务。 |
| 陈立彬 | 董事         | 离任 | 2021 年 02 月 02 日 | 因工作原因，辞去公司第九届董事会董事、战略委员会委员职务，辞职后继续在公司担任其他职务。      |
| 王宝瑛 | 监事会主席      | 离任 | 2021 年 02 月 24 日 | 因工作原因，辞去公司第九届监事会监事、监事会主席职务，辞职后不在公司担任任何职务。         |
| 方嘉盛 | 监事         | 离任 | 2021 年 02 月 24 日 | 因工作原因，辞去公司第九届监事会监事职务，辞职后在公司继续担任其他职务。              |
| 陈立彬 | 总经理        | 解聘 | 2021 年 01 月 14 日 | 因工作原因，辞去公司总经理职务，辞职后继续在公司担任其他职务。                   |
| 潘波  | 副总经理、董事会秘书 | 解聘 | 2021 年 01 月 14 日 | 因工作原因，辞去公司副总经理、董事会秘书职务，辞职后继续在公司担任其他职务。            |
| 徐创越 | 副总经理       | 解聘 | 2021 年 02 月 03 日 | 因个人原因，辞去公司副总经理职务，辞职后不在公司担任任何职务。                   |

### 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

**黄勇峰先生**，1974年5月出生，高级工程师，北京航空航天大学管理工程硕士，中欧国际工商学院EMBA。现任本公司董事长，中国航空技术国际控股有限公司副总经理。曾任中航国际控股（珠海）有限公司董事长、总经理，中国航空技术国际控股有限公司总经理助理，中国航空技术深圳有限公司副总经理、总经理助理、企业战略与管理部经理，中航国际控股股份有限公司董事会秘书，中航善达股份有限公司董事，天虹商场股份有限公司董事，天马微电子股份有限公司董事，

深圳中施机械设备有限公司董事长。

**张志标先生**，1973年10月出生，硕士。现任本公司董事，中国航空技术国际控股有限公司规划发展部部长。曾任中航证券有限公司总助、金融研究所所长，中国航空技术国际控股有限公司综合管理部部长、经营管理部部长。

**肖益先生**，男，1974年3月出生，北京航空航天大学经管学院工商管理硕士。现任本公司董事，中国航空技术国际控股有限公司党委组织部部长、人力资源部部长。曾任北京北航资产经营有限公司技术转移中心项目经理，中国航空技术国际控股有限公司经理部综合秘书、行政管理部部长助理、综合管理部副部长、综合管理部部长。

**肖章林先生**，1976年1月出生，高级工程师，上海交通大学工商管理硕士。现任本公司董事，中国航空技术国际控股有限公司经营管理部部长，深南电路股份有限公司董事，天虹数科商业股份有限公司董事。曾任中国航空技术国际控股有限公司战略发展部副部长、经营管理部副部长，中国航空技术深圳有限公司规划与经营部部长，中航国际控股股份有限公司公司秘书，天马微电子股份有限公司董事，中航善达股份有限公司董事。

**李培寅先生**，1986年9月出生，厦门大学会计学硕士、美国密苏里州立大学MBA，注册会计师、高级会计师。现任本公司董事，中国航空技术国际控股有限公司财务管理部副部长（主持工作）。曾任中国航空技术国际控股有限公司财务管理部业务经理、部长助理、副部长。

**潘波先生**，1976年3月出生，北京航空航天大学机电工程学士，中欧国际工商学院EMBA。现任本公司董事总经理。曾任本公司副总经理、董事会秘书、总经理助理，飞亚达销售有限公司总经理、副总经理、总经理助理、销售部经理、物流部经理、售后部经理等。

**王建新先生**，1970年6月出生，毕业于中南财经政法大学，中国注册会计师。现任本公司独立董事，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。

**钟洪明先生**，1975年1月出生，法学博士（中国人民大学民商法学），博士后（西南政法大学民商法学）。现任本公司独立董事，四川省社科院法学研究所副研究员，兼任中国证券法学研究会理事、芒果超媒股份有限公司独立董事。

**唐小飞先生**，1974年5月出生，毕业于西南交通大学，教授，博士生导师。现任本公司独立董事，西南财经大学工商管理学院教授、博士生导师，西南财经大学城市品牌战略研究所所长，教育部新世纪优秀人才，中国市场学会理事、成都市政府品牌发展专家顾问、成都市驰名商标评审委员会专家、四川蓝光发展股份有限公司独立董事、成都众智众诚“中国企业问诊平台”首席专家、成都阿佩克思&奥美顾问。

**郑启源先生**，1963年7月出生，北京航空航天大学管理学院管理工程硕士、法国巴黎商学院工商管理硕士，高级工程师。现任本公司监事会主席，中国航空技术国际控股有限公司专职董监事。曾任航空工业部办公厅秘书，航空航天部计划司主任科员，中航技总公司计划部副处长、处长，中航技总公司招标中心副经理、经理，中航技国际经贸发展有限公司副总经理、总经理，中国航空技术国际控股有限公司专务，中航国际（香港）集团有限公司业务总监，中航国际（香港）贸易有限公司总经理。

**曹振女士**，1971年10月出生，中欧国际工商学院EMBA。现任本公司监事，中国航空技术国际控股有限公司纪委副书记、纪检部部长。曾任中国航空技术深圳有限公司中航报总编、行政管理部副经理、行政管理部经理、董事会秘书、总经理助理，中国航空技术国际控股有限公司企业文化部经理，中国航空技术深圳有限公司党建和思想政治工作部部长、纪委书记、工会主席，中国航空技术国际控股有限公司纪检组副组长、纪检监察审计部部长。

**盛情女士**，1976年4月出生，会计师，江西财经大学国际会计专门化学士，香港大学组织与人力资源管理研究生。现任本公司监事、纪检审计法律部经理。曾任本公司第八届监事会监事、人力资源部经理、副经理、经理助理，监察审计部高级业务经理。

**陆万军先生**，1967年2月出生，会计师，中欧国际工商学院EMBA。现任本公司纪委书记、副总经理。曾任本公司总经理助理，深圳市亨吉利世界名表中心有限公司常务副总经理、副总经理、总经理助理兼财务部经理。

**刘晓明先生**，1971年7月出生，工程师、经济师，北京航空航天大学制造工程学士，中欧国际工商学院EMBA。现任本公司副总经理，深圳市亨吉利世界名表中心有限公司董事总经理。曾任本公司总经理助理，深圳市亨吉利世界名表中心有限公司副总经理、总经理助理。

**李明先生**，1973年9月出生，中南财经大学市场营销学士，中欧国际工商学院EMBA。现任本公司副总经理。曾任本公司总经理助理兼人力资源总监，深圳市亨吉利世界名表中心有限公司副总经理、总经理助理兼人力资源部经理；中国网通

深圳公司人力资源总监、营销中心总经理；中国电信深圳公司大客户市场策划经理。

**陈卓先生**，1976年9月出生，高级会计师，中央财经大学会计学学士，武汉大学MBA，中欧国际工商学院EMBA。现任本公司总会计师，兼任董事会秘书。曾任本公司监事、总经理助理、战略与信息部经理、战略与信息部副经理、证券事务代表，飞亚达销售有限公司副总经理、总经理助理、财务信息部经理。

**唐海元先生**，1973年2月出生，高级工程师，合肥工业大学塑性成型工艺及设备学士，中欧国际工商学院EMBA。现任本公司副总经理，深圳市飞亚达科技发展有限公司总经理。曾任深圳市飞亚达精密计时制造有限公司总经理、副总经理、总经理助理、品质部经理、工程技术部经理、副经理，深圳市飞亚达科技发展有限公司技术总经理助理、技术部经理。

在股东单位任职情况

| 任职人员姓名       | 股东单位名称         | 在股东单位担任的职务      | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|----------------|-----------------|--------|--------|---------------|
| 黄勇峰          | 中国航空技术国际控股有限公司 | 副总经理            |        |        | 否             |
| 张志标          | 中国航空技术国际控股有限公司 | 规划发展部部长         |        |        | 是             |
| 肖益           | 中国航空技术国际控股有限公司 | 党委组织部部长、人力资源部部长 |        |        | 是             |
| 肖章林          | 中国航空技术国际控股有限公司 | 经营管理部部长         |        |        | 是             |
| 李培寅          | 中国航空技术国际控股有限公司 | 财务管理部副部长（主持工作）  |        |        | 是             |
| 郑启源          | 中国航空技术国际控股有限公司 | 专职董监事           |        |        | 是             |
| 曹振           | 中国航空技术国际控股有限公司 | 纪委副书记、纪检部部长     |        |        | 是             |
| 在股东单位任职情况的说明 | 不适用            |                 |        |        |               |

在其他单位任职情况

| 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 |
|--------------|--------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 王建新          | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） | 合伙人        | 2006年12月01日 |             | 是             |
| 钟洪明          | 四川省社科院法学研究所        | 副研究员       | 2017年11月24日 |             | 是             |
| 钟洪明          | 芒果超媒股份有限公司         | 独立董事       | 2017年06月14日 |             | 是             |
| 钟洪明          | 达刚控股集团股份有限公司       | 独立董事       | 2017年10月27日 | 2020年12月02日 | 是             |
| 唐小飞          | 西南财经大学工商管理商学院      | 博士生导师      | 2008年09月01日 |             | 是             |
| 唐小飞          | 西南财经大学工商管理学院       | 教授         | 2011年12月01日 |             | 是             |
| 在其他单位任职情况的说明 | 不适用                |            |             |             |               |

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

不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、高级管理人员报酬为年薪制，年薪结构为基本年薪、绩效年薪。高级管理人员的考核根据公司《高管薪酬管理办法》进行。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务         | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 黄勇峰 | 董事长        | 男  | 47 | 现任   | 220.00       | 否            |
| 张志标 | 董事         | 男  | 48 | 现任   | 0.00         | 是            |
| 肖益  | 董事         | 男  | 47 | 现任   | 0.00         | 是            |
| 肖章林 | 董事         | 男  | 45 | 现任   | 0.00         | 是            |
| 李培寅 | 董事         | 男  | 35 | 现任   | 0.00         | 是            |
| 潘波  | 董事总经理      | 男  | 45 | 现任   | 187.33       | 否            |
| 王建新 | 独立董事       | 男  | 51 | 现任   | 9.00         | 否            |
| 钟洪明 | 独立董事       | 男  | 46 | 现任   | 9.00         | 否            |
| 唐小飞 | 独立董事       | 男  | 47 | 现任   | 9.00         | 否            |
| 郑启源 | 监事会主席      | 男  | 58 | 现任   | 0.00         | 是            |
| 曹振  | 监事         | 女  | 50 | 现任   | 0.00         | 是            |
| 盛情  | 监事         | 女  | 45 | 现任   | 97.07        | 否            |
| 陆万军 | 副总经理       | 男  | 54 | 现任   | 177.40       | 否            |
| 刘晓明 | 副总经理       | 男  | 50 | 现任   | 206.15       | 否            |
| 李明  | 副总经理       | 男  | 48 | 现任   | 182.40       | 否            |
| 陈卓  | 总会计师、董事会秘书 | 男  | 45 | 现任   | 182.40       | 否            |
| 唐海元 | 副总经理       | 男  | 48 | 现任   | 176.89       | 否            |
| 汪名川 | 董事         | 男  | 55 | 离任   | 0.00         | 是            |
| 付德斌 | 董事         | 男  | 44 | 离任   | 0.00         | 是            |
| 王波  | 董事         | 男  | 42 | 离任   | 0.00         | 是            |
| 陈立彬 | 董事总经理      | 男  | 57 | 离任   | 190.92       | 否            |
| 王宝瑛 | 监事会主席      | 男  | 57 | 离任   | 0.00         | 是            |
| 方嘉盛 | 监事         | 男  | 35 | 离任   | 40.71        | 否            |
| 徐创越 | 副总经理       | 男  | 42 | 离任   | 164.53       | 否            |
| 合计  | --         | -- | -- | --   | 1,852.80     | --           |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：股

| 姓名     | 职务   | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格（元/股） | 报告期末市价（元/股） | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格（元/股） | 期末持有限制性股票数量 |
|--------|--|-----------|-----------|--------------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 黄勇峰    | 董事长  | 0         | 0         | 0                  | 11.43       | 100,000     | 0         | 0             | 4.40            | 100,000     |
| 潘波     | 董事总经理  | 0         | 0         | 0                  | 11.43       | 80,000      | 0         | 0             | 4.40            | 80,000      |
| 陆万军    | 副总经理   | 0         | 0         | 0                  | 11.43       | 80,000      | 0         | 0             | 4.40            | 80,000      |
| 刘晓明    | 副总经理   | 0         | 0         | 0                  | 11.43       | 80,000      | 0         | 0             | 4.40            | 80,000      |
| 李明     | 副总经理   | 0         | 0         | 0                  | 11.43       | 80,000      | 0         | 0             | 4.40            | 80,000      |
| 陈卓     | 总会计师、<br>董事会秘书   | 0         | 0         | 0                  | 11.43       | 80,000      | 0         | 0             | 4.40            | 80,000      |
| 唐海元    | 副总经理   | 0         | 0         | 0                  | 11.43       | 60,000      | 0         | 0             | 4.40            | 60,000      |
| 陈立彬    | 董事总经理<br>(已离任)   | 0         | 0         | 0                  | 11.43       | 100,000     | 0         | 0             | 4.40            | 100,000     |
| 徐创越    | 副总经理<br>(已离任)  | 0         | 0         | 0                  | 11.43       | 50,000      | 0         | 0             | 4.40            | 50,000      |
| 合计     | --   | 0         | 0         | --                 | --          | 710,000     | 0         | 0             | --              | 710,000     |
| 备注（如有） | 上述人员获授的 A 股限制性股票已于 2019 年 1 月 30 日完成授予登记上市，根据规定截至报告期末仍在禁售期（两年）内。 |           |           |                    |             |             |           |               |                 |             |

## 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）             | 134       |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 4,767     |
| 在职员工的数量合计（人）              | 4,901     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 4,901     |
| 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                      | 380       |
| 销售人员                      | 3,542     |
| 技术人员                      | 362       |
| 财务人员                      | 162       |

|        |       |
|--------|-------|
| 行政人员   | 455   |
| 合计     | 4,901 |
| 教育程度   |       |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士以上   | 73    |
| 本科     | 716   |
| 大专     | 1,295 |
| 大专以下   | 2,817 |
| 合计     | 4,901 |

## 2、薪酬政策

结合业务发展规划及行业特性，飞亚达公司以聚焦价值、共创共享的核心理念，遵循分级管理、预算调控，业绩导向、效率优先、兼顾公平，正向激励、关注长远的原则制定薪酬政策。根据国家法律法规政策，建立完善了以企业中高层管理人员考核年薪制、员工岗位绩效工资制、生产作业人员联产联效计酬工资制及核心骨干超额利润分享计划的薪酬体系，并采取以下管理措施落实：

**分类分级管理：**根据岗位特性建立差异化的职位职级体系，在此基础上结合市场情况建立相匹配的规范化薪酬框架；

**工资总额预算管理：**公司结合年度业务规划进行年度薪酬预算，综合考虑市场薪酬水平、组织效率提升及人才队伍调整等因素调控薪酬总额，实现效益导向、正向激励、分类管理、调节分配的管理目标；

**价值为纲，共创共享：**公司按照价值创造-价值评估-价值分配的价值链闭环设计薪酬激励体系，以价值创造为纲，通过建立与战略发展目标相一致的价值评价体系及实时激励体系，形成了员工薪酬随企业效益及个人业绩同升同降，向核心关键人才倾斜的激励机制。

## 3、培训计划

### 打造高素质专业人才培养队伍，提升关键岗位人才准备度

公司专注于钟表行业，确立了“传承航空报国精神，践行大国品牌”的战略目标。大国品牌的品牌战略，推动着业务的转型升级。随着业务的快速发展，公司在业务领军人才、关键技术人才以及专业岗位人才的准备度上都有更高的要求。因此，在员工培训方面，公司依托飞亚达学院，聚焦梯队人才培养工作，搭建人才储备池，提升组织人才准备度；在关键岗位人才培养工作中，强化关键岗位专业能力学习，萃取岗位知识经验，营造组织内学习氛围。并通过“名匠蓄水池”、“精益六西格玛”等项目，推进专业岗位人才学习体系建设。

### 加强知识管理能力，沉淀内部讲师队伍

搭建内部讲师体系，萃取岗位专家、骨干员工岗位经验，将组织内个人经验转化成组织经验，提升团队整体专业能力。以各部门、各业务类型为单元，开展讲师活动，通过“达者为师”甄选优秀内部课程，形成公司内各岗位族群学习体系。

### 夯实终端业务人才培养体系，铸就终端铁军队伍

在终端业务人才培养方面，以顾客为导向构建终端零售岗位培养体系，通过靶心训战模式强化业务人员培养，优化学习内容，强化学习方法，以“双卓越”为抓手，夯实业务梯队管理运营能力。

## 4、劳务外包情况

不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司在2020年继续严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，并努力加强现代企业制度建设，提升公司规范运作水平，公司治理状况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件无差异。

公司严格按照《公司法》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，建立健全了较为规范的公司治理结构和议事规则，形成了以股东大会、董事会、监事会及公司经营层为主体结构的决策与经营管理体系，依法履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责。

股东大会是公司的最高权力机构，决定公司的经营方针和投资计划，审议批准公司年度财务预算方案、决算方案、利润分配方案、弥补亏损方案、变更募集资金用途等事项，对公司增、减注册资本，发行公司债券等做出决议，选举和更换董事、非职工监事并确定其报酬和支付方法。

董事会是公司的决策机构，负责执行股东大会做出的决定，对股东大会负责并向其报告工作。在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保、关联交易等事项，决定公司内部管理机构的设置，聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书及其他高级管理人员等事项。公司董事会由九名董事组成，其中三名独立董事，董事会下设战略、审计及提名、薪酬与考核三大专门委员会。

监事会是公司的监督机构，监督企业董事、经理和其他高级管理人员依法履行职责，对违反法律、行政法规、《公司章程》或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议。公司监事会由三名监事组成，其中一名职工监事。

经理层对董事会负责，公司总经理在董事会领导下全面负责公司日常经营管理及发展事务，督导各职能部门的工作，评估各部门工作成效，协调各部门关系。

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

否

### 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

本公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面严格做到了“五分开”，公司具有独立完整的业务和自主经营能力。

业务方面：公司主营钟表业，拥有独立的生产、辅助生产、配套设施和采购销售系统，公司与控股股东不存在同业竞争。

人员方面：公司在劳动、人事及工资管理方面机构独立、制度健全。除董事长黄勇峰先生、董事张志标先生、肖益先生、肖章林先生、李培寅先生及监事会主席郑启源先生、监事曹振女士在控股股东任职外，其他高级管理人员均未在股东单位双重任职，财务人员未在关联公司兼职。

资产方面：公司与控股股东产权明晰，对公司财产享有独立的法人财产权，公司资产完全独立于控股股东，公司独立拥有“飞亚达”、“亨吉利”等商标。

机构方面：公司董事会、监事会及其他内部机构健全，运作独立，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系或合署办公情形。控股股东依法行使其权利，并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动的情况。

财务方面：公司设立了独立的财务部门，建立了健全独立的财务核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，控股股东不存在干预公司财务会计活动的情况。

### 三、同业竞争情况

不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引  |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2020 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 36.96%  | 2020 年 04 月 13 日 | 2020 年 04 月 14 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 2019 年度股东大会     | 年度股东大会 | 38.61%  | 2020 年 06 月 04 日 | 2020 年 06 月 05 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 2020 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 38.16%  | 2020 年 07 月 23 日 | 2020 年 07 月 24 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 2020 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 38.17%  | 2020 年 09 月 15 日 | 2020 年 09 月 16 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

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 |
| 王建新               | 10           | 0         | 10           | 0         | 0       | 否                | 4        |
| 钟洪明               | 10           | 0         | 10           | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 唐小飞               | 10           | 0         | 10           | 0         | 0       | 否                | 0        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

否

### 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

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，公司独立董事积极出席公司2020年召开的相关会议，严格按照相关法律法规规定，勤勉尽责、独立、客观、公正地履行了独立董事职责，充分发挥独立董事的独立作用，切实维护了公司整体利益和股东尤其是中小股东的合法权益。公司对独立董事关于经营发展及公司治理等各方面意见均积极听取，并予以采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 董事会下设战略委员会的履职情况汇总报告：

报告期内，公司战略委员会严格按照法律法规、《公司章程》及《董事会专门委员会实施细则》履行自己的职能，继续研究公司长期发展战略规划，监督公司各项战略的实施，合计召开了2次会议，审议通过了董事会2019年度工作报告、公司2019年度利润分配、向全资子公司增资等事项。

### 董事会下设审计委员会的履职情况汇总报告：

报告期内，公司审计委员会严格按照法律法规、《公司章程》及《董事会专门委员会实施细则》履行自己的职能，合计召开了6次会议，审议通过了2019年度报告、2019年度内部控制自我评价报告、2019年度内部审计工作报告、2020年一季报、2020年半年报、2020年三季报、回购公司部分境内上市外资股（B股）股份的方案、向全资子公司增资等事项。

### 董事会下设提名、薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告：

报告期内，董事会提名、薪酬与考核委员会严格按照法律法规、《公司章程》及《董事会专门委员会实施细则》履行自己的职能，合计召开了7次会议，审议通过了回购注销2018年A股限制性股票激励计划（第一期）部分限制性股票、2019年度董事及高级管理人员薪酬、变更证券事务代表、公司2018年A股限制性股票激励计划（第二期）（草案）及其摘要、公司2018年A股限制性股票激励计划（第二期）实施考核管理办法、2018年A股限制性股票激励计划（第一期）第一个解除限售期解除限售条件成就等事项。

## 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

否

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

### 1、高级管理人员考评情况

为充分发挥和调动公司高管人员的工作积极性和创造性，更好地提高公司的营运能力、经济效益和确保公司战略目标实现，基于建立与现代企业制度相适应的激励约束机制，公司根据年度经营完成情况和高管人员分管工作的工作目标，进行综合考核，并在每季度定期进行战略回顾和考评，依据全年考核结果和业绩完成情况决定薪酬总额和是否续聘。

### 2、高级管理人员激励情况

#### （1）2018年A股限制性股票激励计划（第一期）

2018年11月12日及2019年1月11日公司召开第九届董事会第三次会议及2019年第一次临时股东大会，决定启动2018年A股限制性股票激励计划（第一期），后经2019年1月11日召开的第九届董事会第五次会议审议通过，公司决定向128名激励对象授予422.4万股A股限制性股票，该部分限制性股票授予价格为4.40元/股，已于2019年1月30日授予完成并登记上市。其中9名董事、高级管理人员合计获授71万股A股限制性股票，占公司授予时总股本的0.1618%。

2020年12月29日公司召开第九届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于2018年A股限制性股票激励计划（第一

期)第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。根据激励计划规定,公司2018年A股限制性股票激励计划(第一期)第一个解除限售期解除限售条件已经成就。公司董事会决定根据2019年第一次临时股东大会的授权,按照相关规定为符合解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜。本次可解除限售数量占限制性股票数量的比例为33.3%,其中9名董事、高级管理人员获授的限制性股票数量合计为71万股,本次对应可解除限售的限制性股票合计23.643万股,占公司总股本的0.0552%。

| 姓名                      | 职务         | 获授限制性股票数量(万股) | 本次可解除限售的限制性股票数量(万股) | 剩余未解除限售的限制性股票数量(万股) | 本次解除限售占公司总股本的比例(%) |
|-------------------------|------------|---------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 黄勇峰                     | 董事长        | 10            | 3.33                | 6.67                | 0.0078             |
| 潘波                      | 董事总经理      | 8             | 2.664               | 5.336               | 0.0062             |
| 陆万军                     | 副总经理       | 8             | 2.664               | 5.336               | 0.0062             |
| 刘晓明                     | 副总经理       | 8             | 2.664               | 5.336               | 0.0062             |
| 李明                      | 副总经理       | 8             | 2.664               | 5.336               | 0.0062             |
| 陈卓                      | 总会计师、董事会秘书 | 8             | 2.664               | 5.336               | 0.0062             |
| 唐海元                     | 副总经理       | 6             | 1.998               | 4.002               | 0.0047             |
| 陈立彬                     | 董事总经理(已离任) | 10            | 3.33                | 6.67                | 0.0078             |
| 徐创越                     | 副总经理(已离任)  | 5             | 1.665               | 3.335               | 0.0039             |
| 其他核心管理、业务、专业、技术骨干(113人) |            | 336.7         | 112.1211            | 224.5789            | 0.2619             |
| <b>合计(122人)</b>         |            | <b>407.7</b>  | <b>135.7641</b>     | <b>271.9359</b>     | <b>0.3171</b>      |

上述可解除限售的限制性股票已于2021年2月1日上市流通。

## (2) 2018年A股限制性股票激励计划(第二期)

2020年12月4日及2021年1月6日公司召开第九届董事会第二十三次会议及2021年第一次临时股东大会,决定启动2018年A股限制性股票激励计划(第二期),后经2021年1月15日召开的第九届董事会第二十五次会议审议通过,公司决定向135名激励对象授予766万股A股限制性股票,该部分限制性股票授予价格为7.60元/股,已于2021年1月29日授予完成并登记上市。其中8名董事、高级管理人员合计获授123万股A股限制性股票,占公司授予时总股本的0.2873%,具体如下:

| 姓名                    | 职务         | 获授限制性股票数量(万股) | 获授权益占授予总量比例 | 获授权益占股本总额比例 |
|-----------------------|------------|---------------|-------------|-------------|
| 潘波                    | 董事总经理      | 15            | 1.96%       | 0.35‰       |
| 陆万军                   | 副总经理       | 15            | 1.96%       | 0.35‰       |
| 刘晓明                   | 副总经理       | 15            | 1.96%       | 0.35‰       |
| 李明                    | 副总经理       | 15            | 1.96%       | 0.35‰       |
| 陈卓                    | 总会计师、董事会秘书 | 15            | 1.96%       | 0.35‰       |
| 唐海元                   | 副总经理       | 15            | 1.96%       | 0.35‰       |
| 陈立彬                   | 董事总经理(已离任) | 18            | 2.35%       | 0.42‰       |
| 徐创越                   | 副总经理(已离任)  | 15            | 1.96%       | 0.35‰       |
| 其他管理、销售、专业、技术骨干(127人) |            | 643           | 83.93%      | 15.02‰      |

|          |     |      |               |
|----------|-----|------|---------------|
| 合计（135人） | 766 | 100% | 17.89%（1.79%） |
|----------|-----|------|---------------|

该部分限制性股票目前尚处于禁售期内。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

否

### 2、内控自我评价报告

|                              |   |   |
|------------------------------|---|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2021年03月10日   |   |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 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                         | ①该缺陷涉及董事、监事和高级管理人员舞弊；②更正已经公布的财务报表；③注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司审计委员会和纪检审计法律部对内部控制的监督无效。 | ①严重违犯国家法律、行政法规和规范性文件；②"三重一大"事项未经过集体决策程序；③关键岗位管理人员和技术人员流失严重；④涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；⑤信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责；⑥内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。 |
| 定量标准                         | ①重大缺陷：错报 $\geq$ 税前利润的5%；②重要缺陷：税前利润的1% $\leq$ 错报 $<$ 税前利润的5%；③一般缺陷：错报 $<$ 税前利润的1%。                     | ①重大缺陷：错报 $\geq$ 税前利润的5%；②重要缺陷：税前利润的1% $\leq$ 错报 $<$ 税前利润的5%；③一般缺陷：错报 $<$ 税前利润的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

内部控制审计报告中的审议意见段

|   |  |
|---|--|
| 我们认为，飞亚达公司于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |  |
| 内控审计报告披露情况  | 披露   |
| 内部控制审计报告全文披露日期  | 2021 年 03 月 10 日   |
| 内部控制审计报告全文披露索引  | <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> |
| 内控审计报告意见类型  | 标准无保留意见  |
| 非财务报告是否存在重大缺陷   | 否  |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是

## 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 | 2021 年 03 月 08 日         |
| 审计机构名称   | 致同会计师事务所（特殊普通合伙）         |
| 审计报告文号   | 致同审字（2021）第 110A002280 号 |
| 注册会计师姓名  | 董旭、孟俊峰                   |

审计报告正文

飞亚达精密科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了飞亚达精密科技股份有限公司（以下简称飞亚达公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了飞亚达公司2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年度的合并及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，我们独立于飞亚达公司，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。

##### （一）存货的存在和存货可变现净值

相关信息披露详见财务报表附注五、15及附注七、9。

##### 1、事项描述

截至2020年12月31日，存货账面余额为202,950.56万元，存货跌价准备余额为9,772.54万元，存货账面价值193,178.02万元，占公司资产总额48.07%。

（1）飞亚达公司以销售飞亚达表以及品牌名表等为主，期末存货主要为成品表及表类配件，存货分布于公司本部仓库、各地门店、地区仓库及经销商仓库内，存货监盘难度较大；

（2）飞亚达公司管理层于资产负债表日将存货按照成本与可变现净值孰低计量。当存货可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备，可变现净值的确定涉及重大的管理层判断和估计。

由于存货对公司资产具有重要性且需要管理层作出重大判断，因此我们将存货的存在和存货可变现净值作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

（1）了解、评价并测试采购与付款、生产与仓储以及存货跌价准备计提相关的内部控制设计和运行的有效性；

（2）了解并评价公司存货跌价准备计提政策的适当性；

（3）了解并询问存货存放地点、存货核算方法，确定存货监盘范围；

（4）与管理层讨论存货盘点情况，对存货实施监盘，检查存货的数量、状况等；

(5) 取得存货的年末库龄清单，结合产品的状况，进行库龄分析性复核，分析存货跌价准备是否合理；

(6) 复核与评估管理层确定可变现净值时做出的重大估计的合理性；

(7) 获取存货跌价准备计算表，复核存货跌价准备计提是否按相关会计政策执行，并重新测算存货跌价准备，检查以前年度计提的存货跌价在本期的变化情况，分析存货跌价准备计提是否充分；

(8) 对报告期内发生的大额采购追查至购货合同及发票，并检查采购申请单、入库单等原始单据。

基于已执行的审计程序，我们认为能够支持飞亚达公司管理层对存货相关的列报和披露，以及管理层在确定可变现净值时作出的判断。

## (二) 收入确认

相关信息披露详见财务报表附注五、39及附注七、61。

### 1、事项描述

2020年度，飞亚达公司的主营业务收入为422,699.22万元。飞亚达公司的销售收入主要源于自产飞亚达表和代理品牌名表。销售模式上除自产飞亚达表存在少量直销及委托代销外，其余自产飞亚达表及代理品牌名表均采用商场门店及电商平台销售模式。与收入确认相关的会计政策见附注五、39。

由于营业收入是公司利润表的重要项目，是公司的主要利润来源，收入确认的准确性和完整性对公司利润影响较大，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

### 2、审计应对

(1) 了解、评价并测试与收入确认相关的内部控制设计和运行的有效性；

(2) 获取并了解与收入确认相关的会计政策，复核并评估与商品销售收入确认有关的关键控制点、交易价格计量、特殊交易会计处理等是否符合企业会计准则的要求；

(3) 选取样本检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、发票、出库单据（如适用）、物流单据（如适用）等；

(4) 结合应收账款审计，选取样本，对客户的交易额及往来余额进行函证；

(5) 针对资产负债表日前后确认的销售收入，选取样本核对合同、出库单据（如适用）、物流单据（如适用）等其他支持性文档，以评价收入是否计入恰当的会计期间。

基于已执行的审计程序，我们认为飞亚达公司收入确认符合其收入确认的会计政策。

## 四、其他信息

飞亚达公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括飞亚达公司2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

飞亚达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，管理层负责评估飞亚达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飞亚达公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督飞亚达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，就可能对飞亚达公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致飞亚达公司不能持续经营。

(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。

(6) 就飞亚达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。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师  
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国·北京

二〇二一年三月八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：飞亚达精密科技股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目          | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 353,057,285.71   | 316,668,565.09   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 48,192,442.15    | 10,596,431.31    |
| 应收账款        | 475,598,684.88   | 397,471,106.98   |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 16,612,773.76    | 10,847,962.28    |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 52,902,779.63    | 47,239,844.58    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 1,931,780,185.85 | 1,808,820,089.92 |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 75,935,141.76    | 68,858,096.74    |
| 流动资产合计      | 2,954,079,293.74 | 2,660,502,096.90 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 其他债权投资    |                  |                  |
| 长期应收款     |                  |                  |
| 长期股权投资    | 51,400,665.92    | 46,423,837.85    |
| 其他权益工具投资  | 85,000.00        | 85,000.00        |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |
| 投资性房地产    | 398,086,447.78   | 407,503,307.24   |
| 固定资产      | 352,734,280.76   | 363,997,098.94   |
| 在建工程      |                  |                  |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     |                  |                  |
| 无形资产      | 37,859,316.51    | 38,711,821.26    |
| 开发支出      |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    | 130,017,587.99   | 152,587,491.33   |
| 递延所得税资产   | 80,913,800.35    | 83,739,383.37    |
| 其他非流动资产   | 13,536,307.13    | 7,373,248.48     |
| 非流动资产合计   | 1,064,633,406.44 | 1,100,421,188.47 |
| 资产总计      | 4,018,712,700.18 | 3,760,923,285.37 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 542,673,278.09   | 567,908,833.21   |
| 向中央银行借款   |                  |                  |
| 拆入资金      |                  |                  |
| 交易性金融负债   |                  |                  |
| 衍生金融负债    |                  |                  |
| 应付票据      | 3,581,360.00     |                  |
| 应付账款      | 301,211,515.39   | 279,772,787.37   |
| 预收款项      | 9,991,850.67     | 23,433,463.57    |
| 合同负债      | 18,213,396.49    |                  |
| 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    | 132,853,462.20   | 82,602,845.67    |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应交税费        | 68,925,271.90    | 24,064,803.00    |
| 其他应付款       | 128,577,597.94   | 119,616,721.63   |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        | 1,639,513.77     | 848,233.27       |
| 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 | 370,030.00       | 360,140.00       |
| 其他流动负债      | 2,299,755.09     |                  |
| 流动负债合计      | 1,208,697,517.77 | 1,097,759,594.45 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 长期借款        | 4,070,330.00     | 4,321,680.00     |
| 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        | 2,916,346.43     | 3,046,090.60     |
| 递延所得税负债     | 3,067,834.55     | 1,256,242.49     |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 10,054,510.98    | 8,624,013.09     |
| 负债合计        | 1,218,752,028.75 | 1,106,383,607.54 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 428,091,881.00   | 442,968,881.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 1,021,490,387.78 | 1,081,230,215.32 |
| 减：库存股       | 61,633,530.48    | 71,267,118.78    |
| 其他综合收益      | 976,871.41       | -940,209.09      |
| 专项储备        |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 盈余公积          | 246,531,866.87   | 235,701,180.14   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 1,164,490,911.51 | 966,840,818.40   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,799,948,388.09 | 2,654,533,766.99 |
| 少数股东权益        | 12,283.34        | 5,910.84         |
| 所有者权益合计       | 2,799,960,671.43 | 2,654,539,677.83 |
| 负债和所有者权益总计    | 4,018,712,700.18 | 3,760,923,285.37 |

法定代表人：黄勇峰

主管会计工作负责人：陈卓

会计机构负责人：田辉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 292,055,169.74   | 270,673,346.02   |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        |                  |                  |
| 应收账款        | 1,464,798.79     | 2,848,025.39     |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        |                  |                  |
| 其他应收款       | 621,512,680.69   | 783,647,732.22   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          |                  |                  |
| 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      | 11,655,617.82    | 12,380,243.67    |
| 流动资产合计      | 926,688,267.04   | 1,069,549,347.30 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 1,529,415,188.28 | 1,380,895,239.27 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具投资    | 85,000.00        | 85,000.00        |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 323,296,494.84   | 329,970,083.18   |
| 固定资产        | 224,709,747.39   | 238,594,698.50   |
| 在建工程        |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 27,347,950.13    | 30,925,974.54    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 11,980,697.97    | 12,106,759.98    |
| 递延所得税资产     | 1,380,180.94     | 1,125,840.75     |
| 其他非流动资产     | 473,312.35       | 4,707,236.86     |
| 非流动资产合计     | 2,118,688,571.90 | 1,998,410,833.08 |
| 资产总计        | 3,045,376,838.94 | 3,067,960,180.38 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 400,425,930.05   | 540,650,622.50   |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 1,481,135.49     | 12,952,934.93    |
| 预收款项        | 9,991,850.67     | 3,434,407.04     |
| 合同负债        | 37,735.85        |                  |
| 应付职工薪酬      | 25,256,531.70    | 19,019,554.57    |
| 应交税费        | 2,778,265.84     | 1,713,130.68     |
| 其他应付款       | 240,824,305.37   | 82,631,590.46    |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        | 1,639,513.77     | 848,233.27       |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |
| 其他流动负债      | 2,264.15         |                  |
| 流动负债合计      | 680,798,019.12   | 660,402,240.18   |
| 非流动负债：      |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 长期借款       |                  |                  |
| 应付债券       |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 租赁负债       |                  |                  |
| 长期应付款      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |
| 预计负债       |                  |                  |
| 递延收益       | 2,377,718.35     | 3,046,090.60     |
| 递延所得税负债    |                  |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 2,377,718.35     | 3,046,090.60     |
| 负债合计       | 683,175,737.47   | 663,448,330.78   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 428,091,881.00   | 442,968,881.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 1,027,145,928.88 | 1,086,885,756.42 |
| 减：库存股      | 61,633,530.48    | 71,267,118.78    |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 246,531,866.87   | 235,701,180.14   |
| 未分配利润      | 722,064,955.20   | 710,223,150.82   |
| 所有者权益合计    | 2,362,201,101.47 | 2,404,511,849.60 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,045,376,838.94 | 3,067,960,180.38 |

法定代表人：黄勇峰

主管会计工作负责人：陈卓

会计机构负责人：田辉

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目      | 2020 年度          | 2019 年度          |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 4,243,439,952.59 | 3,704,210,734.90 |
| 其中：营业收入 | 4,243,439,952.59 | 3,704,210,734.90 |

|                         |                  |                  |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 利息收入                    |                  |                  |
| 已赚保费                    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入                |                  |                  |
| 二、营业总成本                 | 3,876,885,302.81 | 3,429,685,607.06 |
| 其中：营业成本                 | 2,639,229,537.06 | 2,217,207,732.04 |
| 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<br>净额       |                  |                  |
| 保单红利支出                  |                  |                  |
| 分保费用                    |                  |                  |
| 税金及附加                   | 25,444,139.30    | 28,192,789.55    |
| 销售费用                    | 870,713,899.32   | 865,792,078.61   |
| 管理费用                    | 256,559,127.23   | 240,619,989.04   |
| 研发费用                    | 51,489,323.49    | 45,057,740.25    |
| 财务费用                    | 33,449,276.41    | 32,815,277.57    |
| 其中：利息费用                 | 21,315,119.78    | 23,975,351.93    |
| 利息收入                    | 4,941,334.19     | 1,956,316.52     |
| 加：其他收益                  | 25,170,397.09    | 18,428,906.18    |
| 投资收益（损失以“-”号填<br>列）     | 5,072,577.64     | 1,787,907.10     |
| 其中：对联营企业和合营企<br>业的投资收益  | 5,072,577.64     | 1,787,907.10     |
| 以摊余成本计量的金融<br>资产终止确认收益  |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填<br>列）     |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以<br>“-”号填列）  |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以<br>“-”号填列） |                  |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号<br>填列）   | -9,096,922.74    | -16,640,961.07   |
| 资产减值损失（损失以“-”号<br>填列）   | -15,426,526.41   | -4,295,134.48    |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 填列)                    |                |                |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)     | -369,857.30    | -926,118.60    |
| 三、营业利润 (亏损以“-”号填列)     | 371,904,318.06 | 272,879,726.97 |
| 加: 营业外收入               | 3,111,413.64   | 4,754,105.30   |
| 减: 营业外支出               | 1,555,112.86   | 1,400,188.87   |
| 四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)   | 373,460,618.84 | 276,233,643.40 |
| 减: 所得税费用               | 79,338,516.60  | 60,324,629.25  |
| 五、净利润 (净亏损以“-”号填列)     | 294,122,102.24 | 215,909,014.15 |
| (一) 按经营持续性分类           |                |                |
| 1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | 294,122,102.24 | 215,909,014.15 |
| 2.终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列) |                |                |
| (二) 按所有权归属分类           |                |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润         | 294,115,156.04 | 215,909,014.15 |
| 2.少数股东损益               | 6,946.20       |                |
| 六、其他综合收益的税后净额          | 1,916,506.80   | 4,502,059.89   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额   | 1,917,080.50   | 4,501,930.69   |
| (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     | 1,917,080.50   | 4,501,930.69   |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变          |                |                |

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| 动                    |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |                |                |
| 5.现金流量套期储备           |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额         | 1,917,080.50   | 4,501,930.69   |
| 7.其他                 |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额  | -573.70        | 129.20         |
| 七、综合收益总额             | 296,038,609.04 | 220,411,074.04 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 296,032,236.54 | 220,410,944.84 |
| 归属于少数股东的综合收益总额       | 6,372.50       | 129.20         |
| 八、每股收益：              |                |                |
| （一）基本每股收益            | 0.6764         | 0.4943         |
| （二）稀释每股收益            | 0.6764         | 0.4943         |

法定代表人：黄勇峰

主管会计工作负责人：陈卓

会计机构负责人：田辉

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目              | 2020 年度        | 2019 年度        |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入          | 137,381,795.95 | 140,511,246.61 |
| 减：营业成本          | 36,497,097.45  | 21,776,539.35  |
| 税金及附加           | 4,435,717.73   | 4,623,611.23   |
| 销售费用            | 1,579,092.51   | 1,130,383.07   |
| 管理费用            | 76,604,523.40  | 84,134,946.30  |
| 研发费用            | 19,933,292.70  | 17,580,327.66  |
| 财务费用            | 3,127,102.39   | 7,037,707.90   |
| 其中：利息费用         | 6,230,252.39   | 8,393,727.80   |
| 利息收入            | 4,609,988.68   | 1,696,829.44   |
| 加：其他收益          | 9,324,872.59   | 9,066,722.30   |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 104,976,828.07 | 114,542,774.70 |
| 其中：对联营企业和合营企    | 4,976,828.07   | 1,542,774.70   |

|                               |                |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 业的投资收益                        |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -158,252.51    | -100,882.96    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | -25,000.50     | -537,935.27    |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 109,323,417.42 | 127,198,409.87 |
| 加：营业外收入                       | 259,345.80     | 88,886.65      |
| 减：营业外支出                       | 15,864.83      | 210,174.24     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 109,566,898.39 | 127,077,122.28 |
| 减：所得税费用                       | 1,260,031.08   | 223,258.88     |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 108,306,867.31 | 126,853,863.40 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | 108,306,867.31 | 126,853,863.40 |
| （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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |                |                |
| 5.现金流量套期储备           |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额         |                |                |
| 7.其他                 |                |                |
| 六、综合收益总额             | 108,306,867.31 | 126,853,863.40 |
| 七、每股收益：              |                |                |
| （一）基本每股收益            |                |                |
| （二）稀释每股收益            |                |                |

法定代表人：黄勇峰

主管会计工作负责人：陈卓

会计机构负责人：田辉

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2020 年度          | 2019 年度          |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 4,602,638,695.31 | 4,058,167,395.57 |
| 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                   | 1,849,055.57     | 5,510,592.39     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 78,001,812.45    | 93,832,379.85    |
| 经营活动现金流入小计                | 4,682,489,563.33 | 4,157,510,367.81 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 3,046,261,111.48 | 2,398,294,588.87 |
| 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           | 578,179,070.15   | 584,435,566.86   |
| 支付的各项税费                   | 222,180,568.75   | 241,905,980.66   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 457,658,307.08   | 488,053,462.81   |
| 经营活动现金流出小计                | 4,304,279,057.46 | 3,712,689,599.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 378,210,505.87   | 444,820,768.61   |
| 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 | 150,556.62       | 626,107.64       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 150,556.62       | 626,107.64       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 133,531,954.47   | 166,689,454.32   |
| 投资支付的现金                   |                  |                  |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 133,531,954.47   | 166,689,454.32   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -133,381,397.85  | -166,063,346.68  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |

|                     |                 |                 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 吸收投资收到的现金           | 0.00            | 18,585,600.00   |
| 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           | 743,213,671.65  | 700,262,726.76  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计          | 743,213,671.65  | 718,848,326.76  |
| 偿还债务支付的现金           | 768,247,433.10  | 681,461,355.87  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 106,703,352.70  | 111,024,929.61  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                 |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 72,317,669.93   | 53,117,325.02   |
| 筹资活动现金流出小计          | 947,268,455.73  | 845,603,610.50  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -204,054,784.08 | -126,755,283.74 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -2,810,603.32   | 468,366.93      |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 37,963,720.62   | 152,470,505.12  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 315,093,565.09  | 162,623,059.97  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 353,057,285.71  | 315,093,565.09  |

法定代表人：黄勇峰

主管会计工作负责人：陈卓

会计机构负责人：田辉

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2020 年度          | 2019 年度          |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 178,808,738.19   | 129,299,543.07   |
| 收到的税费返还         |                  | 301,416.23       |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 4,238,779,521.46 | 3,935,449,332.96 |
| 经营活动现金流入小计      | 4,417,588,259.65 | 4,065,050,292.26 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 61,903,446.81    | 74,123,969.83    |
| 支付的各项税费         | 9,345,329.15     | 12,227,836.75    |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 3,948,860,602.89 | 3,807,983,200.74 |
| 经营活动现金流出小计      | 4,020,109,378.85 | 3,894,335,007.32 |

|                           |                 |                 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额             | 397,478,880.80  | 170,715,284.94  |
| 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               | 100,000,000.00  | 113,000,000.00  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,630.00        | 134,060.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                 |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 100,001,630.00  | 113,134,060.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 17,398,218.00   | 40,173,154.98   |
| 投资支付的现金                   | 139,500,000.00  |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 156,898,218.00  | 40,173,154.98   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -56,896,588.00  | 72,960,905.02   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |                 | 18,585,600.00   |
| 取得借款收到的现金                 | 601,000,000.00  | 670,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计                | 601,000,000.00  | 688,585,600.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 741,000,000.00  | 635,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 104,195,155.07  | 110,048,303.96  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 72,317,669.93   | 53,117,325.02   |
| 筹资活动现金流出小计                | 917,512,825.00  | 798,165,628.98  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -316,512,825.00 | -109,580,028.98 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -1,112,644.08   | 31,718.77       |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 22,956,823.72   | 134,127,879.75  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 269,098,346.02  | 134,970,466.27  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 292,055,169.74  | 269,098,346.02  |

法定代表人：黄勇峰

主管会计工作负责人：陈卓

会计机构负责人：田辉

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                                | 2020 年度                    |         |    |  |                            |                       |                     |          |                        |                |                        |    |                            | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计        |
|-----------------------------------|----------------------------|---------|----|--|----------------------------|-----------------------|---------------------|----------|------------------------|----------------|------------------------|----|----------------------------|----------------|----------------------------|
|                                   | 归属于母公司所有者权益                |         |    |  |                            |                       |                     |          |                        |                |                        |    |                            |                |                            |
|                                   | 股本                         | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积                   | 减：<br>库存<br>股         | 其他<br>综合<br>收益      | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积               | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润          | 其他 | 小计                         |                |                            |
| 优先<br>股                           |                            | 永续<br>债 | 其他 |  |                            |                       |                     |          |                        |                |                        |    |                            |                |                            |
| 一、上年期末<br>余额                      | 442,9<br>68,88<br>1.00     |         |    |  | 1,081,<br>230,21<br>5.32   | 71,267<br>,118.7<br>8 | -<br>940,20<br>9.09 |          | 235,70<br>1,180.<br>14 |                | 966,84<br>0,818.<br>40 |    | 2,654,<br>533,76<br>6.99   | 5,910.<br>84   | 2,654,<br>539,67<br>7.83   |
| 加：会计<br>政策变更                      |                            |         |    |  |                            |                       |                     |          |                        |                |                        |    |                            |                |                            |
| 前期<br>差错更正                        |                            |         |    |  |                            |                       |                     |          |                        |                |                        |    |                            |                |                            |
| 同一<br>控制下企业合<br>并                 |                            |         |    |  |                            |                       |                     |          |                        |                |                        |    |                            |                |                            |
| 其他                                |                            |         |    |  |                            |                       |                     |          |                        |                |                        |    |                            |                |                            |
| 二、本年期初<br>余额                      | 442,9<br>68,88<br>1.00     |         |    |  | 1,081,<br>230,21<br>5.32   | 71,267<br>,118.7<br>8 | -<br>940,20<br>9.09 |          | 235,70<br>1,180.<br>14 |                | 966,84<br>0,818.<br>40 |    | 2,654,<br>533,76<br>6.99   | 5,910.<br>84   | 2,654,<br>539,67<br>7.83   |
| 三、本期增减<br>变动金额（减<br>少以“-”号填<br>列） | -<br>14,87<br>7,000<br>.00 |         |    |  | -<br>59,739<br>,827.5<br>4 | -<br>9,633,<br>588.30 | 1,917,<br>080.50    |          | 10,830<br>,686.7<br>3  |                | 197,65<br>0,093.<br>11 |    | 145,41<br>4,621.<br>10     | 6,372.<br>50   | 145,42<br>0,993.<br>60     |
| （一）综合收<br>益总额                     |                            |         |    |  |                            |                       | 1,917,<br>080.50    |          |                        |                | 294,11<br>5,156.<br>04 |    | 296,03<br>2,236.<br>54     | 6,372.<br>50   | 296,03<br>8,609.<br>04     |
| （二）所有者<br>投入和减少资<br>本             | -<br>14,87<br>7,000<br>.00 |         |    |  | -<br>59,739<br>,827.5<br>4 | -<br>9,633,<br>588.30 |                     |          |                        |                |                        |    | -<br>64,983<br>,239.2<br>4 |                | -<br>64,983<br>,239.2<br>4 |
| 1. 所有者投入<br>的普通股                  | -<br>14,87<br>7,000<br>.00 |         |    |  | -<br>65,264<br>,104.9<br>2 | -<br>8,802,<br>188.30 |                     |          |                        |                |                        |    | -<br>71,338<br>,916.6<br>2 |                | -<br>71,338<br>,916.6<br>2 |

|                    |  |  |  |              |             |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
|--------------------|--|--|--|--------------|-------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 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  |  |  |  | 5,570,601.49 | -831,400.00 |  |  |               |  |                |  | 6,402,001.49   |  | 6,402,001.49   |
| 4. 其他              |  |  |  | -46,324.11   |             |  |  |               |  |                |  | -46,324.11     |  | -46,324.11     |
| (三) 利润分配           |  |  |  |              |             |  |  | 10,830,686.73 |  | -96,465,062.93 |  | -85,634,376.20 |  | -85,634,376.20 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |              |             |  |  | 10,830,686.73 |  | -10,830,686.73 |  |                |  | 0.00           |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |              |             |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |              |             |  |  |               |  | -85,634,376.20 |  | -85,634,376.20 |  | -85,634,376.20 |
| 4. 其他              |  |  |  |              |             |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |              |             |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |              |             |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |              |             |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |              |             |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |              |             |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |              |             |  |  |               |  |                |  |                |  |                |

|          |                |  |  |  |                  |               |            |  |                |  |                  |  |                  |           |                  |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|-----------|------------------|
| 6. 其他    |                |  |  |  |                  |               |            |  |                |  |                  |  |                  |           |                  |
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |                  |               |            |  |                |  |                  |  |                  |           |                  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                  |               |            |  |                |  |                  |  |                  |           |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                  |               |            |  |                |  |                  |  |                  |           |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                  |               |            |  |                |  |                  |  |                  |           |                  |
| 四、本期期末余额 | 428,091,881.00 |  |  |  | 1,021,490,387.78 | 61,633,530.48 | 976,871.41 |  | 246,531,866.87 |  | 1,164,490,911.51 |  | 2,799,948,388.09 | 12,283.34 | 2,799,960,671.43 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2019 年年度       |        |    |  |                  |               |               |      |                |        |                |    |                  |          |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|---------------|---------------|------|----------------|--------|----------------|----|------------------|----------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |               |               |      |                |        |                |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计  |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股         | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                  |          | 小计               |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                  |               |               |      |                |        |                |    |                  |          |                  |
| 一、上年期末余额              | 438,744,881.00 |        |    |  | 1,062,455,644.22 |               | -5,442,139.78 |      | 223,015,793.80 |        | 851,360,603.66 |    | 2,570,134,782.90 | 5,781.64 | 2,570,140,564.54 |
| 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              | 438,744,881.00 |        |    |  | 1,062,455,644.22 |               | -5,442,139.78 |      | 223,015,793.80 |        | 851,360,603.66 |    | 2,570,134,782.90 | 5,781.64 | 2,570,140,564.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 4,224,000.00   |        |    |  | 18,774,571.10    | 71,267,118.78 | 4,501,930.69  |      | 12,685,386.34  |        | 115,480,214.74 |    | 84,398,984.09    | 129.20   | 84,399,113.29    |
| (一) 综合收益总额            |                |        |    |  |                  |               | 4,501,930.69  |      |                |        | 215,909,014.15 |    | 220,410,944.84   | 129.20   | 220,411,074.04   |
| (二) 所有者               | 4,224,000.00   |        |    |  | 18,774,571.10    | 71,267,118.78 |               |      |                |        |                |    | -                |          | -                |

|                   |              |  |  |  |               |               |  |               |  |                 |  |  |                |                |
|-------------------|--------------|--|--|--|---------------|---------------|--|---------------|--|-----------------|--|--|----------------|----------------|
| 投入和减少资本           | ,000.00      |  |  |  | ,571.10       | ,118.78       |  |               |  |                 |  |  | 48,268,547.68  | 48,268,547.68  |
| 1. 所有者投入的普通股      | 4,224,000.00 |  |  |  | 14,361,600.00 | 71,267,118.78 |  |               |  |                 |  |  | -52,681,518.78 | -52,681,518.78 |
| 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 |              |  |  |  | 4,440,625.91  |               |  |               |  |                 |  |  | 4,440,625.91   | 4,440,625.91   |
| 4. 其他             |              |  |  |  | -27,654.81    |               |  |               |  |                 |  |  | -27,654.81     | -27,654.81     |
| (三) 利润分配          |              |  |  |  |               |               |  | 12,685,386.34 |  | -100,428,799.41 |  |  | -87,743,413.07 | -87,743,413.07 |
| 1. 提取盈余公积         |              |  |  |  |               |               |  | 12,685,386.34 |  | 12,685,386.34   |  |  |                |                |
| 2. 提取一般风险准备       |              |  |  |  |               |               |  |               |  |                 |  |  |                |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |              |  |  |  |               |               |  |               |  | -87,743,413.07  |  |  | -87,743,413.07 | -87,743,413.07 |
| 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           |              |  |  |  |               |               |  |               |  |                 |  |  |                |                |



|                   |               |  |  |  |               |              |            |  |               |                |               |                |
|-------------------|---------------|--|--|--|---------------|--------------|------------|--|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 少以“一”号填列)         | 000.00        |  |  |  | 27.54         | 8.30         |            |  |               |                |               | 8.13           |
| (一) 综合收益总额        |               |  |  |  |               |              |            |  |               | 108,306,867.31 |               | 108,306,867.31 |
| (二) 所有者投入和减少资本    | -             |  |  |  | -             | -            |            |  |               |                |               | -              |
|                   | 14,877,000.00 |  |  |  | 59,739,827.54 | 9,633,588.30 |            |  |               |                |               | 64,983,239.24  |
| 1. 所有者投入的普通股      | -             |  |  |  | -             | -            |            |  |               |                |               | -              |
|                   | 14,877,000.00 |  |  |  | 65,264,104.92 | 8,802,188.30 |            |  |               |                |               | 71,338,916.62  |
| 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 |               |  |  |  | 5,570,601.49  | -            | 831,400.00 |  |               |                |               | 6,402,001.49   |
| 4. 其他             |               |  |  |  | -             |              |            |  |               |                |               | -46,324.11     |
| (三) 利润分配          |               |  |  |  |               |              |            |  | 10,830,686.73 | -              | 96,465,062.93 | -              |
|                   |               |  |  |  |               |              |            |  |               |                |               | 85,634,376.20  |
| 1. 提取盈余公积         |               |  |  |  |               |              |            |  | 10,830,686.73 | -              | 10,830,686.73 |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |               |  |  |  |               |              |            |  |               | -              | 85,634,376.20 | -              |
|                   |               |  |  |  |               |              |            |  |               |                |               | 85,634,376.20  |
| 3. 其他             |               |  |  |  |               |              |            |  |               |                |               |                |
| (四) 所有者权益内部结转     |               |  |  |  |               |              |            |  |               |                |               |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |               |  |  |  |               |              |            |  |               |                |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |               |  |  |  |               |              |            |  |               |                |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |               |  |  |  |               |              |            |  |               |                |               |                |

|                    |                |  |  |  |                  |               |  |  |                |                |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |               |  |  |                |                |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |               |  |  |                |                |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |               |  |  |                |                |  |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                  |               |  |  |                |                |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |               |  |  |                |                |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |               |  |  |                |                |  |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                  |               |  |  |                |                |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 428,091,881.00 |  |  |  | 1,027,145,928.88 | 61,633,530.48 |  |  | 246,531,866.87 | 722,064,955.20 |  | 2,362,201,101.47 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2019 年年度       |        |     |    |                  |               |        |      |                |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|---------------|--------|------|----------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |               |        |      |                |                |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 438,744,881.00 |        |     |    | 1,068,111,185.32 |               |        |      | 223,015,793.80 | 683,798,086.83 |    | 2,413,669,946.95 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |               |        |      |                |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |               |        |      |                |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |               |        |      |                |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 438,744,881.00 |        |     |    | 1,068,111,185.32 |               |        |      | 223,015,793.80 | 683,798,086.83 |    | 2,413,669,946.95 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 4,224,000.00   |        |     |    | 18,774,571.10    | 71,267,118.78 |        |      | 12,685,386.34  | 26,425,063.99  |    | 9,158,097.35     |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                  |               |        |      |                | 126,853,863.40 |    | 126,853,863.40   |

|                    |              |  |  |  |               |               |  |               |                 |  |  |                |
|--------------------|--------------|--|--|--|---------------|---------------|--|---------------|-----------------|--|--|----------------|
| (二) 所有者投入和减少资本     | 4,224,000.00 |  |  |  | 18,774,571.10 | 71,267,118.78 |  |               |                 |  |  | -48,268,547.68 |
| 1. 所有者投入的普通股       | 4,224,000.00 |  |  |  | 14,361,600.00 | 71,267,118.78 |  |               |                 |  |  | -52,681,518.78 |
| 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  |              |  |  |  | 4,440,625.91  |               |  |               |                 |  |  | 4,440,625.91   |
| 4. 其他              |              |  |  |  | -27,654.81    |               |  |               |                 |  |  | -27,654.81     |
| (三) 利润分配           |              |  |  |  |               |               |  | 12,685,386.34 | -100,428,799.41 |  |  | -87,743,413.07 |
| 1. 提取盈余公积          |              |  |  |  |               |               |  | 12,685,386.34 | -12,685,386.34  |  |  |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |              |  |  |  |               |               |  |               |                 |  |  |                |
| 3. 其他              |              |  |  |  |               |               |  |               | -87,743,413.07  |  |  | -87,743,413.07 |
| (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        | 442,968,881.00 |  |  |  | 1,086,885,756.42 | 71,267,118.78 |  |  | 235,701,180.14 | 710,223,150.82 |  | 2,404,511,849.60 |

法定代表人：黄勇峰

主管会计工作负责人：陈卓

会计机构负责人：田辉

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

飞亚达精密科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于1992年12月25日经深圳市人民政府办公厅以深府办复[1992]1259号文批准，由中国航空技术进出口深圳工贸中心（后更名为“中国航空技术深圳有限公司”）作为发起人，由“深圳飞亚达计时工业公司”改组设立并更名为“深圳飞亚达（集团）股份有限公司”。现总部位于广东省深圳市南山区高新南一道飞亚达科技大厦。

1993年3月10日，本公司经中国人民银行深圳经济特区分行以深人银复字[1993]第070号文批准，向社会公开发行境内人民币普通股（A股）和人民币特种股（B股）股票。根据深圳市证券管理办公室深证办复[1993]20号文及深圳证券交易所深证市字[1993]第16号文批准，本公司的A股、B股股票于1993年6月3日起在深圳证券交易所挂牌交易。

1997年1月30日，经深圳市工商行政管理局核准，本公司更名为“深圳市飞亚达（集团）股份有限公司”。

1997年7月4日，根据中国航空技术深圳有限公司（以下简称“中航国际深圳公司”）与中航国际控股股份有限公司（原名“深圳中航实业股份有限公司”，后更名为“中航国际控股有限公司”，以下简称“中航国际控股”）签订的股权转让协议，中航国际深圳公司将所持有的72,360,000股法人股（占本公司总股本的52.24%）转让予中航国际控股，由此本公司之控股股东由中航国际深圳公司变更为中航国际控股。

2007年10月26日，本公司实施股权分置改革，在保持本公司总股份249,317,999股不变的前提下，由本公司非流通股股东向股权分置改革方案指定股权登记日登记在册的全体流通股股东每持有10股流通股支付3.1股股份。至此，股权分置改革后中航国际控股持有本公司的股份比例由原52.24%减至44.69%。

2008年2月29日，本公司因增加经营范围，经深圳市工商行政管理局批准，本公司企业法人营业执照由深司字4403011001583号变更为440301103196089号。

2010年，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2010]1703号文《关于核准深圳市飞亚达（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》及国务院国有资产监督管理委员会[2010]430号文《关于深圳市飞亚达（集团）股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》批准，核准本公司非公开发行不超过5000万股的普通股（A股）。2010年12月9日，非公开发行完成后，本公司注册资本增至人民币280,548,479.00元，中航国际控股持有本公司的权益性资本减至41.49%。

2011年3月3日，经深圳市工商行政管理局核准，本公司更名为“飞亚达（集团）股份有限公司”。2011年4月8日，本公司以2010年12月31日总股本280,548,479股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增4股，转增后本公司总股本变更为

392,767,870股。

2015年11月11日，经中国证监会证监许可[2015]2588号文《关于核准飞亚达（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》及国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2015]415号文《关于飞亚达（集团）股份有限公司非公开发行A股股票有关问题的批复》核准，本公司非公开发行不超过46,911,649股的普通股（A股）。2015年12月22日，非公开发行完成后，本公司注册资本增至人民币438,744,881.00元，中航国际控股持有本公司的权益性资本减至37.15%。

2019年1月4日，经国务院国有资产监督管理委员会《关于飞亚达（集团）股份有限公司实施首期限制性股票激励计划的批复》（国资考分[2018]936号）核准，同时经公司董事会及股东大会审议通过，于2019年1月11日，公司限制性股票激励计划（第一期）向128名激励对象授予4,224,000股A股限制性股票。本公司注册资本增至人民币442,968,881.00元，中航国际控股持有本公司的权益性资本减至36.79%。

公司根据2019年第三次临时股东大会审议通过的《关于拟变更公司名称及 A 股证券简称的议案》，经深圳市工商监督管理局核准，自2020年1月9日起，公司由“飞亚达（集团）股份有限公司”更名为“飞亚达精密科技股份有限公司”。

2020年4月29日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司注销已回购B股股票14,730,000股。

根据公司董事会及股东大会审议通过的《关于回购注销2018年A股限制性股票激励计划（第一期）部分限制性股票的议案》，2020年度，共计公司对6名离职的原激励对象持有的、已获授但尚未解除限售的147,000股A股限制性股票进行回购注销。变更后公司注册资本减至人民币428,091,881.00元。

截至2020年12月31日止，本公司累计发行股本总数428,091,881.00股，详见附注七、53“股本”所述。

本公司设立了股东大会、董事会、监事会、战略委员会、审计委员会及提名、薪酬与考核委员会等治理机构。本公司下设综合管理部、党建工作部、纪检审计法律部、财务部、人力资源部、战略运营部、数据信息部、物业部等职能部门。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）业务性质和主要经营活动包括：生产经营各种指针式机械表、石英表及其机芯、零部件、各种计时仪器、加工批发K金首饰表、智能手表；国内商业、物资供销（不含专营、专控、专卖商品）；物业管理及物业租赁；设计服务；精密计时器及其零配件和其它精密零配件的研发、设计、生产、销售和技术服务；自营进出口业务（按深贸管登证字第2007-072号文执行）等。本公司法定代表人为黄勇峰。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会第二十七次会议于2021年3月8日批准。

本公司2020年度纳入合并范围的子公司共11户，详见附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围无变动。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销及收入确认政策，具体会计政策见附注五、24、附注五、30和附注五、39。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司飞亚达（香港）有限公司（以下简称“飞亚达香港公司”）、飞亚达香港公司之子公司68站有限公司（以下简称“68站公司”）根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币，飞亚达香港公司之子公司Montres Chouriet SA（以下简称“瑞士公司”）根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定瑞士法郎为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，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。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综

合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，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。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

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，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

#### (2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

#### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

#### (2) 金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余

成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### **以摊余成本计量的金融资产**

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本集团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；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### **以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

本集团将同时符合下列条件且未被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，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：

本集团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；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应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资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

#### **(3) 金融负债分类和计量**

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 财务担保合同

财务担保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，在初始确认时按公允价值计量，随后按照采用预期信用损失模型确定的预计负债的损失准备以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额两者之中的较高者进行后续计量。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

#### （4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

#### （5）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

#### 预期信用损失的计量

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，是指本集团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。

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

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生

的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

应收账款组合1：应收合并范围内关联方款项

应收账款组合2：应收其他客户款项

#### C、合同资产

合同资产组合1：产品销售

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

本集团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：

其他应收款组合1：应收押金和保证金

其他应收款组合2：应收员工备用金

其他应收款组合3：应收代垫社保款项

其他应收款组合4：应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合5：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

本集团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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

#### 已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。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：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本集团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；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销

如果本集团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，则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。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、应收票据

详见附注五、10

## 12、应收账款

详见附注五、10

## 13、应收款项融资

详见附注五、10

## 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

详见附注五、10

## 15、存货

### （1）存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品等。

### （2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法（除品牌名表类库存商品外）计价、个别计价法（品牌名表类库存商品）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

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团对自产飞亚达表类存货按型号分类计提存货跌价准备，对经销的品牌名表按照单个存货项目计提存货跌价准备。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货的盘存制度

本集团存货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

本集团低值易耗品和包装物于领用时采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

详见附注五、10

## 17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，

初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 18、持有待售资产

不适用

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权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。原股权于转换日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转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、31。

投资性房地产出售、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差额计入当期损益。

投资性房地产的折旧方法同固定资产折旧方法，见附注五、24。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率        | 年折旧率        |
|--------|-------|-------|------------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-35 | 5.00       | 4.80%-2.70% |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10    | 5.00-10.00 | 9.50%-9.00% |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5     | 5.00       | 19.00%      |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5     | 5.00       | 19.00%      |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5     | 5.00       | 19.00%      |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 25、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，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

本集团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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

**27、生物资产**

不适用

**28、油气资产**

不适用

**29、使用权资产**

不适用

**30、无形资产****(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

本集团无形资产包括土地使用权、软件系统、商标使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别    | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|-------|------|------|----|
| 土地使用权 | 50   | 直线法  |    |
| 软件系统  | 5    | 直线法  |    |
| 商标使用权 | 5-10 | 直线法  |    |

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

**(2) 内部研究开发支出会计政策**

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满

足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。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转为无形资产。

### 31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 33、合同负债

本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本集团并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，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。

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，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一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

不适用

## 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 37、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

#### ①一般销售业务

在发出货物，取得客户的签收单据，并根据双方签订的销售合同规定，确认已将商品所有权上控制权转移给购货方时，确认销售收入。

#### ②直销业务

a. 线下零售：直销业务模式下，在货物发出，收到销售货款并将产品交付客户时确认销售收入。

b. 线上零售：电商平台销售模式下，在产品配送并由客户签收时，确认销售收入。

#### ③商场联营

联营销售模式下，本集团于产品交付客户，店员向零售客户开具小票，客户验收及商场收取款项时确认收入。

#### ④委托代销

委托代销模式下，本集团于收到受托代销方销售清单，确认已将商品所有权上的控制权转移给购货方时确认收入。

#### ⑤受托代销

受托代销模式下，本集团于将外部代销产品交付客户，确认已将商品所有权上的控制权转移给购货方时，按净额法确认收入。

## 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补

偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本集团，贴息冲减借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本集团对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### (1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### (2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团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，其差额作为未确认融资费用。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计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入

当期损益。

### (3) 新冠肺炎疫情引发的租金减让

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、本集团与承租人或出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本集团对房屋及建筑物等类别租赁采用简化方法：

- ①减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- ②减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额；
- ③综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本集团不评估是否发生租赁变更。

当本集团作为承租人时，对于经营租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减成本或费用；延期支付租金的，本集团在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项；对于融资租赁，本集团继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧等后续计量。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，冲减资产成本或费用等科目，并相应调整长期应付款，按照减让前折现率折现计入当期损益的，还应调整未确认融资费用；延期支付租金的，本集团在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

当本集团作为出租人时，对于经营租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本集团在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项；对于融资租赁，本集团继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，按照减让前折现率折现计入当期损益的，还应调整未实现融资收益；延期收取租金的，本集团在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因                  | 审批程序              | 备注 |
|-------------------------------|-------------------|----|
| 财政部于颁布的《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》 | 经第九届第十六次董事会会议审议通过 |    |
| 《企业会计准则解释第 13 号》（财会           | 内部审批程序            |    |

|  |        |  |
|--|--------|--|
| (2019) 21 号)                                 |        |  |
| 《关于印发<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>的通知》(财会(2020) 10 号) | 内部审批程序 |  |

①新收入准则

本集团根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本集团2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本集团仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数调整本集团2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

| 会计政策变更的内容和原因                     | 受影响的报表项目 | 影响金额<br>2020年1月1日 |
|----------------------------------|----------|-------------------|
| 因执行新收入准则，本集团将与销售商品及提供劳务相关、合同负债   |          | 17,698,280.12     |
| 不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与其他流动负债 |          | 2,300,776.41      |
| 销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。预收款项   |          | -19,999,056.53    |

②财政部于2020年6月发布了《关于印发<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>的通知》(财会(2020) 10号)，可对新冠肺炎疫情相关租金减让根据该会计处理规定选择采用简化方法。

本集团对于自2020年1月1日起发生的房屋建筑物租赁的相关租金减让，采用了该会计处理规定中的简化方法，在减免期间或在达成减让协议等解除并放弃相关权利义务时，将相关租金减让计入损益。作为承租人，上述简化方法对本期税前利润的影响金额为11,408,913.44元。作为出租人，上述简化方法对本期税前利润的影响金额为-15,091,785.03元。

本集团对2020年1月1日之前发生的租金减让不适用上述简化处理方法。

(2) 重要会计估计变更

不适用

(3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

是否需要调整年初资产负债表科目

是

合并资产负债表

单位：元

| 项目      | 2019年12月31日    | 2020年01月01日    | 调整数 |
|---------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产：   |                |                |     |
| 货币资金    | 316,668,565.09 | 316,668,565.09 |     |
| 结算备付金   |                |                |     |
| 拆出资金    |                |                |     |
| 交易性金融资产 |                |                |     |
| 衍生金融资产  |                |                |     |
| 应收票据    | 10,596,431.31  | 10,596,431.31  |     |
| 应收账款    | 397,471,106.98 | 397,471,106.98 |     |
| 应收款项融资  |                |                |     |

|             |                  |                  |  |
|-------------|------------------|------------------|--|
| 预付款项        | 10,847,962.28    | 10,847,962.28    |  |
| 应收保费        |                  |                  |  |
| 应收分保账款      |                  |                  |  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |  |
| 其他应收款       | 47,239,844.58    | 47,239,844.58    |  |
| 其中：应收利息     |                  |                  |  |
| 应收股利        |                  |                  |  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |  |
| 存货          | 1,808,820,089.92 | 1,808,820,089.92 |  |
| 合同资产        |                  |                  |  |
| 持有待售资产      |                  |                  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |  |
| 其他流动资产      | 68,858,096.74    | 68,858,096.74    |  |
| 流动资产合计      | 2,660,502,096.90 | 2,660,502,096.90 |  |
| 非流动资产：      |                  |                  |  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |  |
| 债权投资        |                  |                  |  |
| 其他债权投资      |                  |                  |  |
| 长期应收款       |                  |                  |  |
| 长期股权投资      | 46,423,837.85    | 46,423,837.85    |  |
| 其他权益工具投资    | 85,000.00        | 85,000.00        |  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |  |
| 投资性房地产      | 407,503,307.24   | 407,503,307.24   |  |
| 固定资产        | 363,997,098.94   | 363,997,098.94   |  |
| 在建工程        |                  |                  |  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |  |
| 油气资产        |                  |                  |  |
| 使用权资产       |                  |                  |  |
| 无形资产        | 38,711,821.26    | 38,711,821.26    |  |
| 开发支出        |                  |                  |  |
| 商誉          |                  |                  |  |
| 长期待摊费用      | 152,587,491.33   | 152,587,491.33   |  |
| 递延所得税资产     | 83,739,383.37    | 83,739,383.37    |  |

|                 |                  |                  |                |
|-----------------|------------------|------------------|----------------|
| 其他非流动资产         | 7,373,248.48     | 7,373,248.48     |                |
| 非流动资产合计         | 1,100,421,188.47 | 1,100,421,188.47 |                |
| 资产总计            | 3,760,923,285.37 | 3,760,923,285.37 |                |
| 流动负债：           |                  |                  |                |
| 短期借款            | 567,908,833.21   | 567,908,833.21   |                |
| 向中央银行借款         |                  |                  |                |
| 拆入资金            |                  |                  |                |
| 交易性金融负债         |                  |                  |                |
| 衍生金融负债          |                  |                  |                |
| 应付票据            |                  |                  |                |
| 应付账款            | 279,772,787.37   | 279,772,787.37   |                |
| 预收款项            | 23,433,463.57    | 3,434,407.04     | -19,999,056.53 |
| 合同负债            |                  | 17,698,280.12    | 17,698,280.12  |
| 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          | 82,602,845.67    | 82,602,845.67    |                |
| 应交税费            | 24,064,803.00    | 24,064,803.00    |                |
| 其他应付款           | 119,616,721.63   | 119,616,721.63   |                |
| 其中：应付利息         |                  |                  |                |
| 应付股利            | 848,233.27       | 848,233.27       |                |
| 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<br>负债 | 360,140.00       | 360,140.00       |                |
| 其他流动负债          |                  | 2,300,776.41     | 2,300,776.41   |
| 流动负债合计          | 1,097,759,594.45 | 1,097,759,594.45 |                |
| 非流动负债：          |                  |                  |                |
| 保险合同准备金         |                  |                  |                |
| 长期借款            | 4,321,680.00     | 4,321,680.00     |                |
| 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          | 3,046,090.60     | 3,046,090.60     |  |
| 递延所得税负债       | 1,256,242.49     | 1,256,242.49     |  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |  |
| 非流动负债合计       | 8,624,013.09     | 8,624,013.09     |  |
| 负债合计          | 1,106,383,607.54 | 1,106,383,607.54 |  |
| 所有者权益：        |                  |                  |  |
| 股本            | 442,968,881.00   | 442,968,881.00   |  |
| 其他权益工具        |                  |                  |  |
| 其中：优先股        |                  |                  |  |
| 永续债           |                  |                  |  |
| 资本公积          | 1,081,230,215.32 | 1,081,230,215.32 |  |
| 减：库存股         | 71,267,118.78    | 71,267,118.78    |  |
| 其他综合收益        | -940,209.09      | -940,209.09      |  |
| 专项储备          |                  |                  |  |
| 盈余公积          | 235,701,180.14   | 235,701,180.14   |  |
| 一般风险准备        |                  |                  |  |
| 未分配利润         | 966,840,818.40   | 966,840,818.40   |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,654,533,766.99 | 2,654,533,766.99 |  |
| 少数股东权益        | 5,910.84         | 5,910.84         |  |
| 所有者权益合计       | 2,654,539,677.83 | 2,654,539,677.83 |  |
| 负债和所有者权益总计    | 3,760,923,285.37 | 3,760,923,285.37 |  |

## 调整情况说明

因执行新收入准则，本集团将与销售商品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。

## 母公司资产负债表

单位：元

| 项目    | 2019年12月31日    | 2020年01月01日    | 调整数 |
|-------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产： |                |                |     |
| 货币资金  | 270,673,346.02 | 270,673,346.02 |     |

|             |                  |                  |  |
|-------------|------------------|------------------|--|
| 交易性金融资产     |                  |                  |  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |  |
| 应收票据        |                  |                  |  |
| 应收账款        | 2,848,025.39     | 2,848,025.39     |  |
| 应收款项融资      |                  |                  |  |
| 预付款项        |                  |                  |  |
| 其他应收款       | 783,647,732.22   | 783,647,732.22   |  |
| 其中：应收利息     |                  |                  |  |
| 应收股利        |                  |                  |  |
| 存货          |                  |                  |  |
| 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      | 12,380,243.67    | 12,380,243.67    |  |
| 流动资产合计      | 1,069,549,347.30 | 1,069,549,347.30 |  |
| 非流动资产：      |                  |                  |  |
| 债权投资        |                  |                  |  |
| 其他债权投资      |                  |                  |  |
| 长期应收款       |                  |                  |  |
| 长期股权投资      | 1,380,895,239.27 | 1,380,895,239.27 |  |
| 其他权益工具投资    | 85,000.00        | 85,000.00        |  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |  |
| 投资性房地产      | 329,970,083.18   | 329,970,083.18   |  |
| 固定资产        | 238,594,698.50   | 238,594,698.50   |  |
| 在建工程        |                  |                  |  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |  |
| 油气资产        |                  |                  |  |
| 使用权资产       |                  |                  |  |
| 无形资产        | 30,925,974.54    | 30,925,974.54    |  |
| 开发支出        |                  |                  |  |
| 商誉          |                  |                  |  |
| 长期待摊费用      | 12,106,759.98    | 12,106,759.98    |  |
| 递延所得税资产     | 1,125,840.75     | 1,125,840.75     |  |

|                 |                  |                  |  |
|-----------------|------------------|------------------|--|
| 其他非流动资产         | 4,707,236.86     | 4,707,236.86     |  |
| 非流动资产合计         | 1,998,410,833.08 | 1,998,410,833.08 |  |
| 资产总计            | 3,067,960,180.38 | 3,067,960,180.38 |  |
| 流动负债：           |                  |                  |  |
| 短期借款            | 540,650,622.50   | 540,650,622.50   |  |
| 交易性金融负债         |                  |                  |  |
| 衍生金融负债          |                  |                  |  |
| 应付票据            |                  |                  |  |
| 应付账款            | 12,952,934.93    | 12,952,934.93    |  |
| 预收款项            | 3,434,407.04     | 3,434,407.04     |  |
| 合同负债            |                  |                  |  |
| 应付职工薪酬          | 19,019,554.57    | 19,019,554.57    |  |
| 应交税费            | 1,713,130.68     | 1,713,130.68     |  |
| 其他应付款           | 82,631,590.46    | 82,631,590.46    |  |
| 其中：应付利息         |                  |                  |  |
| 应付股利            | 848,233.27       | 848,233.27       |  |
| 持有待售负债          |                  |                  |  |
| 一年内到期的非流动<br>负债 |                  |                  |  |
| 其他流动负债          |                  |                  |  |
| 流动负债合计          | 660,402,240.18   | 660,402,240.18   |  |
| 非流动负债：          |                  |                  |  |
| 长期借款            |                  |                  |  |
| 应付债券            |                  |                  |  |
| 其中：优先股          |                  |                  |  |
| 永续债             |                  |                  |  |
| 租赁负债            |                  |                  |  |
| 长期应付款           |                  |                  |  |
| 长期应付职工薪酬        |                  |                  |  |
| 预计负债            |                  |                  |  |
| 递延收益            | 3,046,090.60     | 3,046,090.60     |  |
| 递延所得税负债         |                  |                  |  |
| 其他非流动负债         |                  |                  |  |
| 非流动负债合计         | 3,046,090.60     | 3,046,090.60     |  |

|            |                  |                  |  |
|------------|------------------|------------------|--|
| 负债合计       | 663,448,330.78   | 663,448,330.78   |  |
| 所有者权益：     |                  |                  |  |
| 股本         | 442,968,881.00   | 442,968,881.00   |  |
| 其他权益工具     |                  |                  |  |
| 其中：优先股     |                  |                  |  |
| 永续债        |                  |                  |  |
| 资本公积       | 1,086,885,756.42 | 1,086,885,756.42 |  |
| 减：库存股      | 71,267,118.78    | 71,267,118.78    |  |
| 其他综合收益     |                  |                  |  |
| 专项储备       |                  |                  |  |
| 盈余公积       | 235,701,180.14   | 235,701,180.14   |  |
| 未分配利润      | 710,223,150.82   | 710,223,150.82   |  |
| 所有者权益合计    | 2,404,511,849.60 | 2,404,511,849.60 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 3,067,960,180.38 | 3,067,960,180.38 |  |

调整情况说明

无

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

不适用

## 45、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据   | 税率           |
|---------|--------|--------------|
| 增值税     | 应税收入   | 13%、9%、6%、5% |
| 消费税     | 应税收入   | 20%          |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7%、5%        |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 详见下表         |

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                     | 25.00% |
| 深圳市亨吉利世界名表中心有限公司（亨吉利公司） | 25.00% |

|                           |        |
|---------------------------|--------|
| 深圳市飞亚达精密科技有限公司（精密科技公司）    | 15.00% |
| 飞亚达香港公司                   | 16.50% |
| 68 站公司                    | 16.50% |
| 深圳市飞亚达科技发展有限公司（科技发展公司）    | 15.00% |
| 时悦汇精品（深圳）有限公司（时悦汇公司）      | 25.00% |
| 深圳市亨吉利电子商务有限公司（电子商务公司）    | 20.00% |
| 艾米龙时计（深圳）有限公司（艾米龙深圳公司）    | 25.00% |
| 飞亚达销售有限公司（飞亚达销售公司）        | 25.00% |
| 辽宁亨达锐商贸有限公司（亨达锐公司）        | 25.00% |
| Montres Chouriet SA（瑞士公司） | 30.00% |

## 2、税收优惠

(1)根据《财政部 税务总局 科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》财税〔2018〕99号，精密科技公司及科技发展公司开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，可以在按照规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照研究开发费用的75%加计扣除；

(2)精密科技公司、科技发展公司享受“国家需要重点扶持的高新技术企业所得税税率减免”

(3)根据《财政部 税务总局 关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）有关规定，对小型微利企业（电子商务公司）年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(4)根据《财政部税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76号），自2018年1月1日起，具备高新技术企业资格年度之前5个会计年度发生的尚未弥补的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。

## 3、其他

无

## 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          | 183,759.72     | 229,258.38     |
| 银行存款          | 346,055,209.29 | 285,306,297.62 |
| 其他货币资金        | 6,818,316.70   | 31,133,009.09  |
| 合计            | 353,057,285.71 | 316,668,565.09 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 3,412,028.94   | 3,641,389.51   |

## 2、交易性金融资产

不适用

## 3、衍生金融资产

不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 16,813,464.36 | 6,187,353.98  |
| 商业承兑票据 | 31,378,977.79 | 4,409,077.33  |
| 合计     | 48,192,442.15 | 10,596,431.31 |

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 | 49,843,967.32 | 100.00% | 1,651,525.17 | 3.31% | 48,192,442.15 | 10,813,614.04 | 100.00% | 217,182.73 | 2.01% | 10,596,431.31 |
| 其中：            |               |         |              |       |               |               |         |            |       |               |
| 商业承兑汇票         | 33,030,502.96 | 66.27%  | 1,651,525.17 | 5.00% | 31,378,977.79 | 4,626,260.06  | 42.78%  | 217,182.73 | 4.69% | 4,409,077.33  |
| 银行承兑汇票         | 16,813,464.36 | 33.73%  |              |       | 16,813,464.36 | 6,187,353.98  | 57.22%  |            |       | 6,187,353.98  |
| 合计             | 49,843,967.32 | 100.00% | 1,651,525.17 | 3.31% | 48,192,442.15 | 10,813,614.04 | 100.00% | 217,182.73 | 2.01% | 10,596,431.31 |

按单项计提坏账准备：

不适用

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

| 名称    | 期末余额          |              |       |
|-------|---------------|--------------|-------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例  |
| 1 年以内 | 33,030,502.96 | 1,651,525.17 | 5.00% |

|    |               |              |    |
|----|---------------|--------------|----|
| 合计 | 33,030,502.96 | 1,651,525.17 | -- |
|----|---------------|--------------|----|

确定该组合依据的说明：

不适用

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

| 名称    | 期末余额          |      |       |
|-------|---------------|------|-------|
|       | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例  |
| 1 年以内 | 16,813,464.36 | 0.00 | 0.00% |
| 合计    | 16,813,464.36 |      | --    |

确定该组合依据的说明：

不适用

按组合计提坏账准备：

不适用

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：

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 |              |
| 应收票据 | 217,182.73 | 1,434,342.44 |       |    |    | 1,651,525.17 |
| 合计   | 217,182.73 | 1,434,342.44 |       |    |    | 1,651,525.17 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

不适用

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 | 0.00     | 3,697,813.75  |
| 商业承兑票据 | 0.00     | 13,107,174.13 |
| 合计     | 0.00     | 16,804,987.88 |

(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  |
|--------|------------|
| 商业承兑票据 | 231,503.50 |
| 合计     | 231,503.50 |

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |        |                | 期初余额           |         |               |        |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 21,208,471.13  | 4.16%   | 19,133,975.43 | 90.22% | 2,074,495.70   | 24,140,377.57  | 5.66%   | 17,562,041.15 | 72.75% | 6,578,336.42   |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 应收其他客户款项       | 21,208,471.13  | 4.16%   | 19,133,975.43 | 90.22% | 2,074,495.70   | 24,140,377.57  | 5.66%   | 17,562,041.15 | 72.75% | 6,578,336.42   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 488,240,164.32 | 95.84%  | 14,715,951.14 | 3.01%  | 473,524,213.18 | 402,376,052.00 | 94.34%  | 11,483,281.44 | 2.85%  | 390,892,770.56 |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 应收其他客户款项       | 488,240,164.32 | 95.84%  | 14,715,951.14 | 3.01%  | 473,524,213.18 | 402,376,052.00 | 94.34%  | 11,483,281.44 | 2.85%  | 390,892,770.56 |
| 合计             | 509,448,611.45 | 100.00% | 33,849,926.57 | 6.64%  | 475,598,684.88 | 426,516,429.57 | 100.00% | 29,045,322.59 | 6.81%  | 397,471,106.98 |

按单项计提坏账准备：应收其他客户款项

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      |
| 应收其他客户款项 | 21,208,447.13 | 19,133,975.43 | 90.22% | 预计收回可能性较小 |
| 合计       | 21,208,447.13 | 19,133,975.43 | --     | --        |

按单项计提坏账准备：

不适用

按组合计提坏账准备：应收其他客户款项

单位：元

| 名称       | 期末余额           |               |       |
|----------|----------------|---------------|-------|
|          | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例  |
| 应收其他客户款项 | 488,240,164.32 | 14,715,951.14 | 3.01% |
| 合计       | 488,240,164.32 | 14,715,951.14 | --    |

确定该组合依据的说明：

不适用

按组合计提坏账准备：

不适用

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：

不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 489,913,393.98 |
| 1 至 2 年      | 10,509,894.86  |
| 2 至 3 年      | 6,142,706.69   |
| 3 年以上        | 2,882,615.92   |
| 3 至 4 年      | 2,882,615.92   |
| 合计           | 509,448,611.45 |

## （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         |               |
| 应收其他客户款项 | 29,045,322.59 | 6,813,816.36 | 187,236.30 | 1,799,519.78 | -22,456.30 | 33,849,926.57 |
| 合计       | 29,045,322.59 | 6,813,816.36 | 187,236.30 | 1,799,519.78 | -22,456.30 | 33,849,926.57 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,799,519.78 |

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 |
|------------------|--------|--------------|------|---------|-------------|
| 西安世纪金花曲江购物中心有限公司 | 货款     | 1,702,371.94 | 无法收回 | 审批      | 否           |
| 合计               | --     | 1,702,371.94 | --   | --      | --          |

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

| 单位名称            | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|-----------------|----------------|-----------------|--------------|
| 按欠款方归集期末余额前五名客户 | 159,372,167.34 | 31.28%          | 4,797,102.24 |
| 合计              | 159,372,167.34 | 31.28%          |              |

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

### 6、应收款项融资

不适用

### 7、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

| 账龄      | 期末余额          |         | 期初余额          |        |
|---------|---------------|---------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例      | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 16,612,773.76 | 100.00% | 10,221,061.48 | 94.23% |
| 1 至 2 年 | 0.00          | 0.00    | 284,733.40    | 2.62%  |

|      |               |      |               |       |
|------|---------------|------|---------------|-------|
| 2至3年 | 0.00          | 0.00 | 342,167.40    | 3.15% |
| 合计   | 16,612,773.76 | --   | 10,847,962.28 | --    |

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额13,800,793.18元,占预付款项期末余额合计数的比例83.07%。

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 52,902,779.63 | 47,239,844.58 |
| 合计    | 52,902,779.63 | 47,239,844.58 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

不适用

#### 2) 重要逾期利息

不适用

#### 3) 坏账准备计提情况

不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

不适用

#### 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

不适用

#### 3) 坏账准备计提情况

不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 备用金    | 2,438,803.09  | 2,147,617.27  |
| 保证金、押金 | 43,218,992.49 | 41,921,011.59 |
| 代垫员工社保 | 792,711.42    | 526,453.88    |
| 其他     | 6,452,272.63  | 2,644,761.84  |
| 合计     | 52,902,779.63 | 47,239,844.58 |

## 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |               |
| 2020 年 1 月 1 日余额        | 2,450,903.29   |                          | 7,893,488.12             | 10,344,391.41 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —              | —                        | —                        | —             |
| --转入第三阶段                | -1,119,654.90  |                          | 1,119,654.90             |               |
| 本期计提                    | 1,054,047.15   |                          |                          | 1,054,047.15  |
| 本期转回                    | 15,285.41      |                          | 2,761.50                 | 18,046.91     |
| 本期核销                    |                |                          | 7,342,711.62             | 7,342,711.62  |
| 其他变动                    | -953.12        |                          |                          | -953.12       |
| 2020 年 12 月 31 日余额      | 2,369,057.01   |                          | 1,667,669.90             | 4,036,726.91  |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 55,677,698.47 |
| 1 至 2 年      | 662,641.27    |
| 2 至 3 年      | 11,101.80     |
| 3 年以上        | 588,065.00    |
| 3 至 4 年      | 588,065.00    |

|    |               |
|----|---------------|
| 合计 | 56,939,506.54 |
|----|---------------|

### 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      |              |
| 坏账准备 | 10,344,391.41 | 1,054,047.15 | 18,046.91 | 7,342,711.62 | -953.12 | 4,036,726.91 |
| 合计   | 10,344,391.41 | 1,054,047.15 | 18,046.91 | 7,342,711.62 | -953.12 | 4,036,726.91 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额         |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 7,342,711.62 |

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 |
|--------------------------|---------|--------------|------|---------|-------------|
| Beat Blattman Marketing  | 预付货款    | 4,189,004.42 | 无法收回 | 审批      | 否           |
| Liberty Time Center GmbH | 预付货款    | 2,333,707.20 | 无法收回 | 审批      | 否           |
| 华润（重庆）实业有限公司             | 押金      | 800,000.00   | 无法收回 | 审批      | 否           |
| 合计                       | --      | 7,322,711.62 | --   | --      | --          |

### 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   |
|----------------|---------|---------------|-----------|------------------|------------|
| 按欠款方归集的期末余额前五名 | 押金及保证金等 | 19,908,642.37 | 1年以内、1-2年 | 34.96%           | 997,422.98 |
| 合计             | --      | 19,908,642.37 | --        | 34.96%           | 997,422.98 |

**6) 涉及政府补助的应收款项**

不适用

**7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

不适用

**8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

**9、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

| 项目   | 期末余额             |                           |                  | 期初余额             |                           |                  |
|------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
|      | 账面余额             | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值             |
| 原材料  | 179,270,879.56   | 19,017,726.57             | 160,253,152.99   | 195,644,341.20   | 21,197,269.90             | 174,447,071.30   |
| 在产品  | 12,570,005.95    |                           | 12,570,005.95    | 11,707,382.99    |                           | 11,707,382.99    |
| 库存商品 | 1,837,664,688.01 | 78,707,661.10             | 1,758,957,026.91 | 1,684,674,585.69 | 62,008,950.06             | 1,622,665,635.63 |
| 合计   | 2,029,505,573.52 | 97,725,387.67             | 1,931,780,185.85 | 1,892,026,309.88 | 83,206,219.96             | 1,808,820,089.92 |

**(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额        |    | 本期减少金额       |            | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|----|--------------|------------|---------------|
|      |               | 计提            | 其他 | 转回或转销        | 其他         |               |
| 原材料  | 21,197,269.90 | -             |    | 1,349,501.13 | 830,042.20 | 19,017,726.57 |
| 库存商品 | 62,008,950.06 | 16,776,027.54 |    | -            | 77,316.50  | 78,707,661.10 |
| 合计   | 83,206,219.96 | 16,776,027.54 |    | 1,349,501.13 | 907,358.70 | 97,725,387.67 |

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

不适用

**(4) 合同履行成本本期摊销金额的说明**

不适用

**10、合同资产**

不适用

**11、持有待售资产**

不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

不适用

**13、其他流动资产**

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税额 | 59,218,711.69 | 47,626,820.11 |
| 预缴所得税   | 25,684.51     | 1,313,954.49  |
| 其他      | 16,690,745.56 | 19,917,322.14 |
| 合计      | 75,935,141.76 | 68,858,096.74 |

**14、债权投资**

不适用

**15、其他债权投资**

不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

**17、长期股权投资**

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额(账面价值)    | 本期增减变动 |      |              |          |        |             |        |    | 期末余额(账面价值)    | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
|                |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 一、合营企业         |               |        |      |              |          |        |             |        |    |               |          |
| 二、联营企业         |               |        |      |              |          |        |             |        |    |               |          |
| 上海表业有限公司(上海表业) | 46,423,837.85 |        |      | 4,976,828.07 |          |        |             |        |    | 51,400,665.92 |          |
| 小计             | 46,423,837.85 |        |      | 4,976,828.07 |          |        |             |        |    | 51,400,665.92 |          |
| 合计             | 46,423,837.85 |        |      | 4,976,828.07 |          |        |             |        |    | 51,400,665.92 |          |

**18、其他权益工具投资**

单位：元

| 项目            | 期末余额      | 期初余额      |
|---------------|-----------|-----------|
| 深圳市中航文化传播有限公司 |           |           |
| 西安唐城股份有限公司    | 85,000.00 | 85,000.00 |
| 合计            | 85,000.00 | 85,000.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

不适用

**19、其他非流动金融资产**

不适用

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元

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

|                    |                |  |  |                |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|
| 一、账面原值             |                |  |  |                |
| 1.期初余额             | 603,886,647.35 |  |  | 603,886,647.35 |
| 2.本期增加金额           | 5,718,759.44   |  |  | 5,718,759.44   |
| (1) 外购             |                |  |  |                |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 5,718,759.44   |  |  | 5,718,759.44   |
| (3) 企业合并增加         |                |  |  |                |
| 3.本期减少金额           |                |  |  |                |
| (1) 处置             |                |  |  |                |
| (2) 其他转出           |                |  |  |                |
| 4.期末余额             | 609,605,406.79 |  |  | 609,605,406.79 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |                |  |  |                |
| 1.期初余额             | 196,383,340.11 |  |  | 196,383,340.11 |
| 2.本期增加金额           | 15,135,618.90  |  |  | 15,135,618.90  |
| (1) 计提或摊销          | 14,201,033.04  |  |  | 14,201,033.04  |
| (2) 其他             | 934,585.86     |  |  | 934,585.86     |
| 3.本期减少金额           |                |  |  |                |
| (1) 处置             |                |  |  |                |
| (2) 其他转出           |                |  |  |                |
| 4.期末余额             | 211,518,959.01 |  |  | 211,518,959.01 |
| 三、减值准备             |                |  |  |                |
| 1.期初余额             |                |  |  |                |
| 2.本期增加金额           |                |  |  |                |
| (1) 计提             |                |  |  |                |
| 3、本期减少金额           |                |  |  |                |
| (1) 处置             |                |  |  |                |
| (2) 其他转出           |                |  |  |                |
| 4.期末余额             |                |  |  |                |
| 四、账面价值             |                |  |  |                |
| 1.期末账面价值           | 398,086,447.78 |  |  | 398,086,447.78 |
| 2.期初账面价值           | 407,503,307.24 |  |  | 407,503,307.24 |

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司不存在未办妥产权证书的投资性房地产情况。

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 352,734,280.76 | 363,997,098.94 |
| 合计   | 352,734,280.76 | 363,997,098.94 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目           | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输设备          | 电子设备          | 其他设备          | 合计             |
|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：      |                |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额       | 399,884,182.37 | 88,576,975.77  | 15,357,879.37 | 45,484,697.66 | 46,262,752.19 | 595,566,487.36 |
| 2.本期增加金额     | 5,031,946.21   | 14,185,665.19  | 291,938.05    | 2,883,838.19  | 1,206,627.46  | 23,600,015.10  |
| (1) 购置       | 3,803,273.74   | 13,563,231.62  | 291,938.05    | 2,863,667.79  | 1,150,661.76  | 21,672,772.96  |
| (2) 在建工程转入   |                |                |               |               |               |                |
| (3) 企业合并增加   |                |                |               |               |               |                |
| (4) 其他       | 1,228,672.47   | 622,433.57     |               | 20,170.40     | 55,965.70     | 1,927,242.14   |
| 3.本期减少金额     | 5,895,929.61   | 865,836.98     | 483,804.00    | 2,933,284.32  | 1,687,173.34  | 11,866,028.25  |
| (1) 处置或报废    |                | 792,659.12     | 483,804.00    | 2,932,518.78  | 1,687,173.34  | 5,896,155.24   |
| (2) 转入投资性房地产 | 5,718,759.44   |                |               |               |               | 5,718,759.44   |
| (3) 其他       | 177,170.17     | 73,177.86      |               | 765.54        |               | 251,113.57     |
| 4.期末余额       | 399,020,198.97 | 101,896,803.98 | 15,166,013.42 | 45,435,251.53 | 45,782,206.31 | 607,300,474.21 |

|           |                |               |               |               |               |                |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 二、累计折旧    |                |               |               |               |               |                |
| 1.期初余额    | 99,134,756.79  | 49,325,868.54 | 13,492,690.81 | 32,184,334.98 | 37,431,737.30 | 231,569,388.42 |
| 2.本期增加金额  | 13,666,448.03  | 7,620,683.90  | 396,299.62    | 4,507,211.15  | 2,780,144.56  | 28,970,787.26  |
| (1) 计提    | 13,373,223.07  | 6,967,947.86  | 396,299.62    | 4,428,701.90  | 2,780,144.56  | 27,946,317.01  |
| (2) 其他    | 293,224.96     | 652,736.04    |               | 78,509.25     |               | 1,024,470.25   |
| 3.本期减少金额  | 1,045,518.58   | 562,603.40    | 459,613.80    | 2,526,508.27  | 1,379,738.18  | 5,973,982.23   |
| (1) 处置或报废 |                | 496,815.85    | 459,613.80    | 2,525,781.00  | 1,379,738.18  | 4,861,948.83   |
| (2) 其他    | 1,045,518.58   | 65,787.55     |               | 727.27        |               | 1,112,033.40   |
| 4.期末余额    | 111,755,686.24 | 56,383,949.04 | 13,429,376.63 | 34,165,037.86 | 38,832,143.68 | 254,566,193.45 |
| 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  | 287,264,512.73 | 45,512,854.94 | 1,736,636.79  | 11,270,213.67 | 6,950,062.63  | 352,734,280.76 |
| 2.期初账面价值  | 300,749,425.58 | 39,251,107.23 | 1,865,188.56  | 13,300,362.68 | 8,831,014.89  | 363,997,098.94 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

不适用

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

| 项目        | 账面价值       | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------|------------|------------|
| 哈尔滨分部办公用房 | 255,135.96 | 产权存在瑕疵     |

**(6) 固定资产清理**

不适用

**22、在建工程****(1) 在建工程情况**

不适用

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

不适用

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

不适用

**(4) 工程物资**

不适用

**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**

不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

不适用

## 24、油气资产

不适用

## 25、使用权资产

不适用

## 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          | 商标使用权         | 合计            |
|------------|---------------|-----|-------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |     |       |               |               |               |
| 1.期初余额     | 34,933,822.40 |     |       | 24,114,126.36 | 11,930,531.38 | 70,978,480.14 |
| 2.本期增加金额   |               |     |       | 5,020,566.44  | 2,138,375.48  | 7,158,941.92  |
| (1) 购置     |               |     |       | 5,020,566.44  | 2,138,375.48  | 7,158,941.92  |
| (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     | 34,933,822.40 |     |       | 29,134,692.80 | 14,068,906.86 | 78,137,422.06 |
| 二、累计摊销     |               |     |       |               |               |               |
| 1.期初余额     | 14,315,262.17 |     |       | 12,448,523.47 | 5,502,873.24  | 32,266,658.88 |
| 2.本期增加金额   | 733,553.28    |     |       | 6,164,217.44  | 1,113,675.95  | 8,011,446.67  |
| (1) 计      | 733,553.28    |     |       | 6,164,217.44  | 1,113,675.95  | 8,011,446.67  |

|              |               |  |  |               |              |               |
|--------------|---------------|--|--|---------------|--------------|---------------|
| 提            |               |  |  |               |              |               |
|              |               |  |  |               |              |               |
| 3.本期减少<br>金额 |               |  |  |               |              |               |
| (1) 处<br>置   |               |  |  |               |              |               |
|              |               |  |  |               |              |               |
| 4.期末余额       | 15,048,815.45 |  |  | 18,612,740.91 | 6,616,549.19 | 40,278,105.55 |
| 三、减值准备       |               |  |  |               |              |               |
| 1.期初余额       |               |  |  |               |              |               |
| 2.本期增加<br>金额 |               |  |  |               |              |               |
| (1) 计<br>提   |               |  |  |               |              |               |
|              |               |  |  |               |              |               |
| 3.本期减少<br>金额 |               |  |  |               |              |               |
| (1) 处置       |               |  |  |               |              |               |
|              |               |  |  |               |              |               |
| 4.期末余额       |               |  |  |               |              |               |
| 四、账面价值       |               |  |  |               |              |               |
| 1.期末账面<br>价值 | 19,885,006.95 |  |  | 10,521,951.89 | 7,452,357.67 | 37,859,316.51 |
| 2.期初账面<br>价值 | 20,618,560.23 |  |  | 11,665,602.89 | 6,427,658.14 | 38,711,821.26 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

## 27、开发支出

不适用

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

不适用

### (2) 商誉减值准备

不适用

## 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           |
|-------|----------------|---------------|----------------|--------|----------------|
| 专柜制作费 | 41,961,947.89  | 30,796,935.58 | 47,612,116.76  |        | 25,146,766.71  |
| 装修费   | 95,266,200.86  | 54,035,461.65 | 50,619,946.05  |        | 98,681,716.46  |
| 其他    | 15,359,342.58  |               | 9,170,237.76   |        | 6,189,104.82   |
| 合计    | 152,587,491.33 | 84,832,397.23 | 107,402,300.57 |        | 130,017,587.99 |

## 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      | 122,763,597.44 | 24,130,990.19 | 100,912,679.00 | 22,188,996.64 |
| 内部交易未实现利润   | 135,402,764.86 | 33,674,974.92 | 179,676,673.34 | 44,654,504.04 |
| 可抵扣亏损       | 64,272,084.42  | 15,216,766.23 | 50,678,682.32  | 12,074,057.61 |
| 限制性股票       | 10,011,227.40  | 2,398,201.09  | 4,440,625.91   | 1,062,967.67  |
| 可结转以后年度的广宣费 | 18,840,253.36  | 3,378,321.23  | 14,988,443.65  | 2,997,334.76  |
| 其他          | 8,458,186.73   | 2,114,546.69  | 3,046,090.60   | 761,522.65    |
| 合计          | 359,748,114.21 | 80,913,800.35 | 353,743,194.82 | 83,739,383.37 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额     |         | 期初余额     |         |
|----|----------|---------|----------|---------|
|    | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |

|             |               |              |              |              |
|-------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 固定资产一次性税前扣除 | 20,452,230.39 | 3,067,834.55 | 8,374,949.93 | 1,256,242.49 |
| 合计          | 20,452,230.39 | 3,067,834.55 | 8,374,949.93 | 1,256,242.49 |

## (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<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | 0.00                 | 80,913,800.35         | 0.00                 | 83,739,383.37         |
| 递延所得税负债 | 0.00                 | 3,067,834.55          | 0.00                 | 1,256,242.49          |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 14,790,427.78 | 22,200,437.70 |
| 可抵扣亏损    | 61,104,363.07 | 64,205,351.75 |
| 合计       | 75,894,790.85 | 86,405,789.45 |

## (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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2020 年 |               |               |    |
| 2021 年 |               |               |    |
| 2022 年 |               |               |    |
| 2023 年 |               | 2,417,279.16  |    |
| 2024 年 | 7,114,967.80  | 7,798,677.32  |    |
| 2025 年 | 11,684,299.22 | 11,684,299.22 |    |
| 2026 年 | 18,449,678.50 | 18,449,678.50 |    |
| 2027 年 | 23,855,417.55 | 23,855,417.55 |    |
| 2028 年 |               |               |    |
| 2029 年 |               |               |    |
| 2030 年 |               |               |    |
| 2031 年 |               |               |    |
| 合计     | 61,104,363.07 | 64,205,351.75 | -- |

**31、其他非流动资产**

单位：元

| 项目       | 期末余额          |      |               | 期初余额         |      |              |
|----------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
|          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 预付工程及设备款 | 13,536,307.13 |      | 13,536,307.13 | 7,373,248.48 |      | 7,373,248.48 |
| 合计       | 13,536,307.13 |      | 13,536,307.13 | 7,373,248.48 |      | 7,373,248.48 |

**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           |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 142,247,348.04 | 37,271,502.38  |
| 信用借款 | 400,425,930.05 | 530,637,330.83 |
| 合计   | 542,673,278.09 | 567,908,833.21 |

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

不适用

**33、交易性金融负债**

不适用

**34、衍生金融负债**

不适用

**35、应付票据**

单位：元

| 种类     | 期末余额         | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 商业承兑汇票 | 3,581,360.00 | 0.00 |
| 合计     | 3,581,360.00 | 0.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目  | 期末余额           | 期初余额           |
|-----|----------------|----------------|
| 货款  | 284,050,848.79 | 254,887,129.91 |
| 材料款 | 15,679,531.11  | 11,932,722.53  |
| 工程款 | 1,481,135.49   | 12,952,934.93  |
| 合计  | 301,211,515.39 | 279,772,787.37 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额         | 期初余额         |
|----|--------------|--------------|
| 租金 | 9,991,850.67 | 3,434,407.04 |
| 合计 | 9,991,850.67 | 3,434,407.04 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

### 38、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 合同负债 | 18,213,396.49 | 17,698,280.12 |
| 合计   | 18,213,396.49 | 17,698,280.12 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

不适用

### 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         | 75,434,545.00 | 610,053,139.26 | 559,506,445.64 | 125,981,238.62 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 7,067,511.52  | 15,809,654.89  | 16,109,688.83  | 6,767,477.58   |
| 三、辞退福利         | 100,789.15    | 2,471,591.42   | 2,467,634.57   | 104,746.00     |
| 合计             | 82,602,845.67 | 628,334,385.57 | 578,083,769.04 | 132,853,462.20 |

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 74,919,776.81 | 557,277,615.35 | 507,060,914.51 | 125,136,477.65 |
| 2、职工福利费       |               | 10,994,982.07  | 10,991,176.61  | 3,805.46       |
| 3、社会保险费       |               | 16,737,415.16  | 16,737,415.16  |                |
| 其中：医疗保险费      |               | 15,781,783.37  | 15,781,783.37  |                |
| 工伤保险费         |               | 158,613.03     | 158,613.03     |                |
| 生育保险费         |               | 797,018.76     | 797,018.76     |                |
| 4、住房公积金       |               | 17,616,853.88  | 17,613,921.88  | 2,932.00       |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 514,768.19    | 7,426,272.80   | 7,103,017.48   | 838,023.51     |
| 合计            | 75,434,545.00 | 610,053,139.26 | 559,506,445.64 | 125,981,238.62 |

#### (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 | 255,571.47   | 9,262,583.57  | 9,222,178.59  | 295,976.45   |
| 2、失业保险费  |              | 195,627.59    | 195,189.83    | 437.76       |
| 3、企业年金缴费 | 6,811,940.05 | 6,351,443.73  | 6,692,320.41  | 6,471,063.37 |
| 合计       | 7,067,511.52 | 15,809,654.89 | 16,109,688.83 | 6,767,477.58 |

**40、应交税费**

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 36,028,888.63 | 6,929,833.12  |
| 企业所得税   | 29,488,177.68 | 15,512,840.60 |
| 个人所得税   | 1,609,420.04  | 1,227,923.78  |
| 城市维护建设税 | 631,469.18    | 91,612.52     |
| 教育费附加   | 450,946.60    | 65,887.11     |
| 其他      | 716,369.77    | 236,705.87    |
| 合计      | 68,925,271.90 | 24,064,803.00 |

**41、其他应付款**

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利  | 1,639,513.77   | 848,233.27     |
| 其他应付款 | 126,938,084.17 | 118,768,488.36 |
| 合计    | 128,577,597.94 | 119,616,721.63 |

**(1) 应付利息**

不适用

**(2) 应付股利**

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额       |
|-------|--------------|------------|
| 普通股股利 | 1,639,513.77 | 848,233.27 |
| 合计    | 1,639,513.77 | 848,233.27 |

**(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、保证金 | 46,419,944.64 | 45,114,205.97 |
| 门店活动经费 | 21,861,578.14 | 16,636,771.40 |

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 应付个人款     | 137,818.57     | 1,321,518.82   |
| 装修款       | 7,481,768.84   | 4,556,469.41   |
| 限制性股票回购义务 | 16,299,166.73  | 17,737,366.73  |
| 其他        | 34,737,807.25  | 33,402,156.03  |
| 合计        | 126,938,084.17 | 118,768,488.36 |

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用

## 42、持有待售负债

不适用

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额       | 期初余额       |
|------------|------------|------------|
| 一年内到期的长期借款 | 370,030.00 | 360,140.00 |
| 合计         | 370,030.00 | 360,140.00 |

## 44、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 2,299,755.09 | 2,300,776.41 |
| 合计     | 2,299,755.09 | 2,300,776.41 |

短期应付债券的增减变动：

不适用

## 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 | 4,070,330.00 | 4,321,680.00 |
| 合计   | 4,070,330.00 | 4,321,680.00 |

长期借款分类的说明：

于 2020 年 12 月 31 日，本集团用于借款抵押的固定资产账面价值 13,441,613.20 元。

其他说明，包括利率区间：

借款利率为 3%。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

不适用

##### (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）

不适用

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用

#### 47、租赁负债

不适用

#### 48、长期应付款

不适用

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

不适用

##### (2) 专项应付款

不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

不适用

**(2) 设定受益计划变动情况**

不适用

**50、预计负债**

不适用

**51、递延收益**

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因    |
|------|--------------|------------|------------|--------------|---------|
| 政府补助 | 3,046,090.60 | 609,576.69 | 739,320.86 | 2,916,346.43 | 尚待确认的收入 |
| 合计   | 3,046,090.60 | 609,576.69 | 739,320.86 | 2,916,346.43 | --      |

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 |
|------|--------------|------------|-------------|------------|------------|------|------------|-------------|
| 递延收益 | 729,945.01   |            |             | 178,635.97 |            |      | 551,309.04 | 与资产相关       |
| 递延收益 | 1,218,274.51 |            |             | 293,147.06 |            |      | 925,127.45 | 与资产相关       |
| 递延收益 | 1,031,833.34 |            |             | 130,551.48 |            |      | 901,281.86 | 与收益相关       |
| 递延收益 | 66,037.74    |            |             | 66,037.74  |            |      |            | 与收益相关       |
| 递延收益 |              | 609,576.69 |             | 70,948.61  |            |      | 538,628.08 | 与收益相关       |

**52、其他非流动负债**

不适用

**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 | 442,968,881.00 | -14,877,000.00 |    |       |    | -14,877,000.00 | 428,091,881.00 |

其他说明：

(1) 于2019年4月4日召开的第九届董事会第七次会议及2019年4月23日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购公司部分境内上市外资股（B股）股份的方案》，同意公司使用自有资金以集中竞价方式对公司部分境内上市外资股（B股）股份进行回购用于减少注册资本。2020年4月29日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司注销已回购B股股票14,730,000股。

(2) 根据公司董事会及股东大会审议通过的《关于回购注销2018年A股限制性股票激励计划（第一期）部分限制性股票的议案》，于2020年度，公司共计对6名离职的原激励对象持有的、已获授但尚未解除限售的147,000股A股限制性股票进行回购注销。

## 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

不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

不适用

## 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） | 1,062,297,140.76 |              | 65,310,429.03 | 996,986,711.73   |
| 其他资本公积     | 18,933,074.56    | 5,570,601.49 |               | 24,503,676.05    |
| 合计         | 1,081,230,215.32 | 5,570,601.49 | 65,310,429.03 | 1,021,490,387.78 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 于2019年4月4日召开的第九届董事会第七次会议及2019年4月23日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购公司部分境内上市外资股（B股）股份的方案》，同意公司使用自有资金以集中竞价方式对公司部分境内上市外资股（B股）股份进行回购用于减少注册资本。2020年4月29日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司注销已回购B股股票14,730,000股，相应冲减资本公积64,764,304.92元。

(2) 根据公司董事会及股东大会审议通过的《关于回购注销2018年A股限制性股票激励计划（第一期）部分限制性股票的议案》，于2020年度，公司共计对6名离职的原激励对象持有的、已获授但尚未解除限售的147,000股A股限制性股票进行回购注销，相应冲减资本公积499,800.00元。

(3) 2019年1月4日，经国务院国有资产监督管理委员会《关于飞亚达（集团）股份有限公司实施首期限限制性股票激励计划的批复》（国资考分[2018]936号）核准，同时经公司董事会及股东大会审议通过，于2019年1月11日，公司限制性股票激励计划（第一期）向激励对象授予A股限制性股票。于2020年度，本集团取得的上述激励对象的服务而计入相关成本或费用并相应增加资本公积5,570,601.49元。

(4) 根据公司第九届董事会第七次会议及2019年第二次临时股东大会审议通过的《关于回购公司部分境内上市外资股（B股）股份的方案》，与第九届董事会第十九次会议及2020年第二次临时股东大会审议通过的《关于回购公司部分境内上市外资股（B股）股份的方案》。2020年度，公司通过回购专用证券账户回购公司股份发生的交易费用折合人民币计46,324.11元，冲减资本公积46,324.11元。

## 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 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

|     |               |               |               |               |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 库存股 | 71,267,118.78 | 71,338,916.62 | 80,972,504.92 | 61,633,530.48 |
| 合计  | 71,267,118.78 | 71,338,916.62 | 80,972,504.92 | 61,633,530.48 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 如附注七、55、资本公积、说明(1)所述，本公司就B股回购注销事宜减少库存股79,494,304.92元。

(2) 如附注七、55、资本公积、说明(2)所述，本公司就限制性股票回购注销事宜减少库存股646,800.00元；就剩余限制性股票对应现金分红减少库存股831,400.00元。

(3) 2020年度，本公司通过深圳证券交易所集中竞价方式累计回购本公司B股股份12,866,401股，支付回购款项81,319,545.03港币（不含交易费用），折合人民币71,338,916.62元，从而增加库存股71,338,916.62元。

## 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  |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  | 0.00        | 0.00         |                    |                      |         | 0.00         | 0.00    | 0.00       |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额   |             |              |                    |                      |         |              |         |            |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   |             |              |                    |                      |         |              |         |            |
| 其他权益工具投资公允价值变动     |             |              |                    |                      |         |              |         |            |
| 企业自身信用风险公允价值变动     |             |              |                    |                      |         |              |         |            |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | -940,209.09 | 1,916,506.80 |                    |                      |         | 1,917,080.50 | -573.70 | 976,871.41 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |             |              |                    |                      |         |              |         |            |
| 其他债权投资公允价值变动       |             |              |                    |                      |         |              |         |            |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |             |              |                    |                      |         |              |         |            |
| 其他债权投资信用减值准备       |             |              |                    |                      |         |              |         |            |
| 现金流量套期储备           |             |              |                    |                      |         |              |         |            |

|            |             |              |  |  |  |              |         |            |
|------------|-------------|--------------|--|--|--|--------------|---------|------------|
| 外币财务报表折算差额 | -940,209.09 | 1,916,506.80 |  |  |  | 1,917,080.50 | -573.70 | 976,871.41 |
| 其他综合收益合计   | -940,209.09 | 1,916,506.80 |  |  |  | 1,917,080.50 | -573.70 | 976,871.41 |

## 58、专项储备

不适用

## 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 | 173,716,286.14 | 10,830,686.73 |      | 184,546,972.87 |
| 任意盈余公积 | 61,984,894.00  |               |      | 61,984,894.00  |
| 合计     | 235,701,180.14 | 10,830,686.73 |      | 246,531,866.87 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本集团按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本集团注册资本50%以上的，不再提取。

本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 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       | 966,840,818.40   | 851,360,603.66 |
| 调整后期初未分配利润        | 966,840,818.40   | 851,360,603.66 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 294,115,156.04   | 215,909,014.15 |
| 减：提取法定盈余公积        | 10,830,686.73    | 12,685,386.34  |
| 应付普通股股利           | 85,634,376.20    | 87,743,413.07  |
| 期末未分配利润           | 1,164,490,911.51 | 966,840,818.40 |

调整期初未分配利润明细：

不适用

## 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 | 4,226,992,193.44 | 2,632,869,284.16 | 3,686,955,944.86 | 2,211,874,573.32 |
| 其他业务 | 16,447,759.15    | 6,360,252.90     | 17,254,790.04    | 5,333,158.72     |
| 合计   | 4,243,439,952.59 | 2,639,229,537.06 | 3,704,210,734.90 | 2,217,207,732.04 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

否

单位：元

| 项目             | 2020 年           | 2019 年           | 备注 |
|----------------|------------------|------------------|----|
| 营业收入           | 4,243,439,952.59 | 3,704,210,734.90 |    |
| 营业收入扣除项目       |                  |                  |    |
| 其中：            |                  |                  |    |
| 与主营业务无关的业务收入小计 |                  |                  |    |
| 不具备商业实质的收入小计   |                  |                  |    |
| 营业收入扣除后金额      |                  |                  |    |

收入相关信息：

不适用

与履约义务相关的信息：

①一般销售业务

在发出货物，取得客户的签收单据，并根据双方签订的销售合同规定，确认已将商品所有权上控制权转移给购货方时，确认销售收入。

②直销业务

a. 线下零售：直销业务模式下，在货物发出，收到销售货款并将产品交付客户时确认销售收入。

b. 线上零售：电商平台销售模式下，在产品配送并由客户签收时，确认销售收入。

③商场联营

联营销售模式下，本集团于产品交付客户，店员向零售客户开具小票，客户验收及商场收取款项时确认收入。

④委托代销

委托代销模式下，本集团于收到受托代销方销售清单，确认已将商品所有权上的控制权转移给购货方时确认收入。

⑤受托代销

受托代销模式下，本集团于将外部代销产品交付客户，确认已将商品所有权上的控制权转移给购货方时，按净额法确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 18,213,396.49 元，其中，18,213,396.49 元预计将于 2021 年度确认收入。

## 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 | 10,068,664.42 | 11,435,460.45 |
| 教育费附加   | 4,314,874.91  | 4,891,150.79  |
| 房产税     | 4,094,171.89  | 4,037,914.43  |
| 土地使用税   | 314,851.20    | 391,201.52    |
| 印花税     | 2,715,802.17  | 2,384,290.09  |
| 地方教育费附加 | 2,840,421.94  | 3,216,962.37  |
| 其他      | 1,095,352.77  | 1,835,809.90  |
| 合计      | 25,444,139.30 | 28,192,789.55 |

### 63、销售费用

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬       | 359,485,012.85 | 359,640,526.77 |
| 商场及租赁费     | 225,399,141.62 | 181,211,260.52 |
| 广告展览及市场推广费 | 129,846,038.05 | 155,102,618.44 |
| 折旧及摊销      | 93,520,422.84  | 92,468,987.37  |
| 包装费        | 8,931,806.05   | 11,125,541.27  |
| 水电及物业管理费   | 19,596,237.03  | 19,283,177.10  |
| 运输费        | 5,316,601.90   | 14,689,427.89  |
| 办公费        | 5,894,271.36   | 5,827,092.35   |
| 差旅费        | 6,384,080.73   | 10,479,738.66  |
| 业务招待费      | 3,437,118.33   | 4,549,777.07   |
| 其他         | 12,903,168.56  | 11,413,931.17  |
| 合计         | 870,713,899.32 | 865,792,078.61 |

### 64、管理费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬     | 196,350,562.99 | 170,242,331.00 |
| 折旧及摊销    | 25,865,228.70  | 30,001,693.96  |
| 差旅费      | 3,537,267.52   | 7,543,194.55   |
| 办公费      | 4,446,219.38   | 3,966,450.49   |
| 聘请中介机构费用 | 5,371,712.37   | 5,146,625.69   |

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 水电、物业及租赁费 | 1,007,513.11   | 6,140,097.22   |
| 其他        | 19,980,623.16  | 17,579,596.13  |
| 合计        | 256,559,127.23 | 240,619,989.04 |

## 65、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 32,217,390.03 | 25,225,831.95 |
| 材料及模具费 | 1,517,998.88  | 1,654,367.12  |
| 样板费    | 1,434,612.19  | 1,874,392.46  |
| 折旧及摊销费 | 6,397,967.06  | 5,120,979.03  |
| 技术合作费  | 4,768,053.72  | 5,488,880.26  |
| 其他     | 5,153,301.61  | 5,693,289.43  |
| 合计     | 51,489,323.49 | 45,057,740.25 |

## 66、财务费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出    | 21,315,119.78 | 23,975,351.93 |
| 减：利息资本化 | 0.00          | 0.00          |
| 利息收入    | 4,941,334.19  | 1,956,316.52  |
| 汇兑损益    | 3,896,579.87  | -2,920.03     |
| 手续费及其他  | 13,178,910.95 | 10,799,162.19 |
| 合计      | 33,449,276.41 | 32,815,277.57 |

## 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        |
|-------------------------|--------------|--------------|
| 南山区自主创新产业发展专项资金资助款      | 4,526,600.00 | 918,600.00   |
| 稳岗补贴                    | 3,743,398.00 | 209,468.63   |
| 总部企业贡献奖                 | 2,872,900.00 | 4,843,500.00 |
| 深圳市南山区工业和信息化局商贸流通业项目资助款 | 2,592,300.00 |              |

|                                |              |              |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| 2020 年技改倍增专项资助计划质量品牌双提升类资助     | 2,400,000.00 |              |
| 广东省科技创新战略专项资金                  | 1,000,000.00 |              |
| 销售提升扶持计划增长奖励                   | 1,000,000.00 |              |
| 2019 年度深圳标准领域专项资金              | 979,160.00   |              |
| 深圳市光明区经济发展专项扶持资金               | 677,000.00   | 1,033,000.00 |
| 代训补贴                           | 611,500.00   |              |
| 成都市社会保险事业管理局特困企业稳岗补贴           | 70,948.61    |              |
| 企业研究开发资助项目                     | 571,000.00   | 3,156,000.00 |
| 工业互联网发展扶持计划资助项目                | 520,000.00   |              |
| 中央外经贸发展专项资金                    | 446,964.00   |              |
| 个税手续费返还                        | 370,789.08   | 469,005.01   |
| 企业研究开发项目资助款                    | 355,000.00   |              |
| 深圳市知识产权领域专项资助                  | 300,000.00   |              |
| 国家认定企业技术中心建设资助项目               | 293,147.06   | 293,147.06   |
| 2019 年度南山区自主创新产业发展专项资金科技创新分项资金 | 209,500.00   |              |
| 中国专利优秀奖一次性配套奖励                 | 200,000.00   | 300,000.00   |
| 深圳市工业设计业发展专项资金                 | 178,635.97   | 203,066.21   |
| 中小企业国内市场开拓项目资助                 | 176,920.00   | 387,940.49   |
| 省级工业和信息化专项资金                   | 130,551.48   | 130,551.49   |
| 企业社保补贴资助                       | 101,300.00   |              |
| 南山区工信局企业租金补助项目                 | 100,000.00   |              |
| 境外展览重点支持项目资金资助                 | 72,105.56    |              |
| 消费品标准和质量提升专项资金                 | 66,037.74    |              |
| 生育津贴                           | 56,449.40    | 100,789.68   |
| 国家高新技术企业认定资金补助                 | 50,000.00    | 30,000.00    |
| 短期出口信用保险资助项目政府补助资金             | 42,723.00    | 20,200.00    |
| 促消费专项资金补助                      |              | 1,655,200.00 |
| 经济发展专项资金相关扶持项目资助款              |              | 286,000.00   |
| 经济发展专项资金研发投入及国内经贸会展活动资助项目      |              | 669,545.00   |
| 南山区经济促进局中小企业鼓励奖金               |              | 100,000.00   |

|                  |            |              |
|------------------|------------|--------------|
| 企业扩产增效扶持计划资助款    |            | 300,000.00   |
| 人才素质提升项目补贴       |            | 100,000.00   |
| 商贸流通创新发展扶持计划项目补贴 |            | 712,664.00   |
| 深圳标准专项资金项目资助款    |            | 543,000.00   |
| 深圳市科学技术奖（标准奖）    |            | 300,000.00   |
| 知识产权大数据检测资助      |            | 500,000.00   |
| 钟表协会巴赛尔钟表展补助     |            | 114,333.32   |
| 重点工业企业扩产增效资助     |            | 1,000,000.00 |
| 其他补助             | 455,467.19 | 52,895.29    |

## 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 | 5,072,577.64 | 1,787,907.10 |
| 合计             | 5,072,577.64 | 1,787,907.10 |

## 69、净敞口套期收益

不适用

## 70、公允价值变动收益

不适用

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-----------|---------------|----------------|
| 其他应收款坏账损失 | -1,036,000.24 | -77,141.16     |
| 应收票据坏账损失  | -1,434,342.44 | -217,182.73    |
| 应收账款坏账损失  | -6,626,580.06 | -16,346,637.18 |
| 合计        | -9,096,922.74 | -16,640,961.07 |

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目                | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------------------|----------------|---------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -15,426,526.41 | -4,295,134.48 |

|    |                |               |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | -15,426,526.41 | -4,295,134.48 |
|----|----------------|---------------|

### 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（损失以“-”填列） | -369,857.30 | -926,118.60 |

### 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<br>额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 赔偿款         | 1,751,149.83 | 2,700,000.00 | 1,751,149.83      |
| 处理无法支付的应付款项 | 448,719.74   | 275,162.46   | 448,719.74        |
| 其他          | 911,544.07   | 1,778,942.84 | 911,544.07        |
| 合计          | 3,111,413.64 | 4,754,105.30 | 3,111,413.64      |

计入当期损益的政府补助：

不适用

### 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<br>额 |
|----------|--------------|--------------|-------------------|
| 对外捐赠     |              | 200,000.00   |                   |
| 罚款及滞纳金支出 | 1,032.13     | 44,727.07    | 1,032.13          |
| 违约金      | 525,343.36   | 383,283.33   | 525,343.36        |
| 其他       | 1,028,737.37 | 772,178.47   | 1,028,737.37      |
| 合计       | 1,555,112.86 | 1,400,188.87 | 1,555,112.86      |

### 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 | 74,701,341.52 | 42,132,064.04 |
| 递延所得税费用 | 4,637,175.08  | 18,192,565.21 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 79,338,516.60 | 60,324,629.25 |
|----|---------------|---------------|

**(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                    | 373,460,618.84 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用        | 93,365,154.71  |
| 子公司适用不同税率的影响            | -10,089,238.59 |
| 调整以前期间所得税的影响            | 966,634.19     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响        | 863,320.48     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -683,495.29    |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益       | -1,244,207.02  |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）  | -3,839,651.88  |
| 所得税费用                   | 79,338,516.60  |

**77、其他综合收益**

详见附注七、57。

**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         |
|---------|---------------|---------------|
| 政府补助    | 29,643,860.40 | 17,802,141.42 |
| 商品推广费   | 12,486,890.27 | 14,023,190.48 |
| 押金及保证金  | 16,369,729.33 | 31,127,235.94 |
| 利息收入    | 4,941,334.19  | 1,956,316.52  |
| 备用金     | 5,503,961.77  | 3,817,075.69  |
| 罚款赔偿金   | 631,987.23    | 4,298,036.35  |
| 法院诉讼保管款 | 0.00          | 8,958,057.64  |
| 其他      | 8,424,049.26  | 11,850,325.81 |
| 合计      | 78,001,812.45 | 93,832,379.85 |

## (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          |
|--------|----------------|----------------|
| 付现期间费用 | 433,410,006.32 | 478,806,783.39 |
| 保证金    | 13,371,641.24  | 4,393,654.88   |
| 备用金    | 8,618,216.90   | 734,763.81     |
| 其他     | 2,258,442.62   | 4,118,260.73   |
| 合计     | 457,658,307.08 | 488,053,462.81 |

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

## (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         |
|---------|---------------|---------------|
| 支付股份回购款 | 72,317,669.93 | 53,117,325.02 |
| 合计      | 72,317,669.93 | 53,117,325.02 |

## 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                         | 294,122,102.24 | 215,909,014.15 |
| 加：资产减值准备                    | 24,523,449.15  | 20,936,095.55  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、<br>生产性生物资产折旧 | 42,147,350.05  | 44,206,119.17  |

|                                  |                 |                |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 使用权资产折旧                          |                 |                |
| 无形资产摊销                           | 8,011,446.67    | 6,897,790.40   |
| 长期待摊费用摊销                         | 107,402,300.57  | 102,881,563.21 |
| 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） | 369,857.30      | 926,118.60     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                 |                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                 |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 21,315,119.78   | 23,975,351.93  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -5,072,577.64   | -1,787,907.10  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 2,825,583.02    | 16,936,322.72  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 1,811,592.06    | 1,256,242.49   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -137,479,263.64 | -30,808,922.70 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -137,884,765.44 | -41,745,826.01 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 156,118,311.75  | 85,238,806.20  |
| 其他                               |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 378,210,505.87  | 444,820,768.61 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --              | --             |
| 债务转为资本                           |                 |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                 |                |
| 融资租入固定资产                         |                 |                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --              | --             |
| 现金的期末余额                          | 353,057,285.71  | 315,093,565.09 |
| 减：现金的期初余额                        | 315,093,565.09  | 162,623,059.97 |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                 |                |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                 |                |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 37,963,720.62   | 152,470,505.12 |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 353,057,285.71 | 315,093,565.09 |
| 其中：库存现金                     | 183,759.72     | 229,258.38     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 346,055,209.29 | 285,306,297.62 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 6,818,316.70   | 29,558,009.09  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 353,057,285.71 | 315,093,565.09 |
| 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 | 3,412,028.94   | 3,641,389.51   |

**80、所有者权益变动表项目注释**

不适用

**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 |
|------|---------------|------|
| 应收票据 | 16,804,987.88 | 票据贴现 |
| 固定资产 | 13,441,613.20 | 抵押担保 |
| 合计   | 30,246,601.08 | --   |

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  | --           | --     |               |
| 其中：美元 | 3,191,547.66 | 6.5249 | 20,824,529.31 |

|             |               |        |               |
|-------------|---------------|--------|---------------|
| 欧元          | 99,692.46     | 8.0250 | 800,031.99    |
| 港币          | 19,526,414.16 | 0.8416 | 16,434,216.67 |
| 瑞郎          | 426,309.51    | 7.4006 | 3,150,097.52  |
| 应收账款        | --            | --     |               |
| 其中：美元       | 434,640.09    | 6.5249 | 2,835,983.12  |
| 欧元          | 104,833.90    | 8.0250 | 841,292.05    |
| 港币          | 1,405,271.07  | 0.8416 | 1,182,676.13  |
| 瑞郎          | 2,242,072.50  | 7.4006 | 16,592,681.74 |
| 其他应收款       |               |        |               |
| 其中：港币       | 146,580.92    | 0.8416 | 123,362.50    |
| 短期借款        |               |        |               |
| 其中：瑞郎       | 401,295.41    | 7.4006 | 2,969,826.81  |
| 应付账款        |               |        |               |
| 其中：港币       | 2,134,375.70  | 0.8416 | 1,796,290.59  |
| 瑞郎          | 357,717.33    | 7.4006 | 2,647,322.87  |
| 一年内到期的非流动负债 |               |        |               |
| 其中：瑞郎       | 50,000.00     | 7.4006 | 370,030.00    |
| 长期借款        | --            | --     |               |
| 其中：美元       |               |        |               |
| 欧元          |               |        |               |
| 港币          |               |        |               |
| 瑞郎          | 550,000.00    | 7.4006 | 4,070,330.00  |

(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。

重要境外经营实体的主要经营地、记账本位币见附注五、4。

### 83、套期

不适用

### 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 |
|----|----|------|-----------|
|----|----|------|-----------|

|                                 |              |      |              |
|---------------------------------|--------------|------|--------------|
| 南山区自主创新产业发展专项资金资助款              | 4,526,600.00 | 其他收益 | 4,526,600.00 |
| 稳岗补贴                            | 3,743,398.00 | 其他收益 | 3,743,398.00 |
| 总部企业贡献奖                         | 2,872,900.00 | 其他收益 | 2,872,900.00 |
| 深圳市南山区工业和信息化局商贸流通业项目资助款         | 2,592,300.00 | 其他收益 | 2,592,300.00 |
| 2020 年技改倍增专项资助计划质量品牌双提升类资助      | 2,400,000.00 | 其他收益 | 2,400,000.00 |
| 广东省科技创新战略专项资金                   | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 销售提升扶持计划增长奖励                    | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 2019 年度深圳标准领域专项资金               | 979,160.00   | 其他收益 | 979,160.00   |
| 深圳市光明区经济发展专项扶持资金                | 677,000.00   | 其他收益 | 677,000.00   |
| 代训补贴                            | 611,500.00   | 其他收益 | 611,500.00   |
| 企业研究开发资助项目                      | 571,000.00   | 其他收益 | 571,000.00   |
| 工业互联网发展扶持计划资助项目                 | 520,000.00   | 其他收益 | 520,000.00   |
| 其他补助                            | 455,467.19   | 其他收益 | 455,467.19   |
| 中央外经贸发展专项资金                     | 446,964.00   | 其他收益 | 446,964.00   |
| 个税手续费返还                         | 370,789.08   | 其他收益 | 370,789.08   |
| 企业研究开发项目资助款                     | 355,000.00   | 其他收益 | 355,000.00   |
| 深圳市知识产权领域专项资助                   | 300,000.00   | 其他收益 | 300,000.00   |
| 2019 年度南山区自主创新产业发展专项资金科技创新分专项资金 | 209,500.00   | 其他收益 | 209,500.00   |
| 中国专利优秀奖一次性配套奖励                  | 200,000.00   | 其他收益 | 200,000.00   |
| 中小企业国内市场开拓项目资助                  | 176,920.00   | 其他收益 | 176,920.00   |
| 企业社保补贴资助                        | 101,300.00   | 其他收益 | 101,300.00   |
| 南山区工信局企业租金补助项目                  | 100,000.00   | 其他收益 | 100,000.00   |
| 境外展览重点支持项目资金资助                  | 72,105.56    | 其他收益 | 72,105.56    |

|                    |              |       |              |
|--------------------|--------------|-------|--------------|
| 生育津贴               | 56,449.40    | 其他收益  | 56,449.40    |
| 国家高新技术企业认定资金补助     | 50,000.00    | 其他收益  | 50,000.00    |
| 短期出口信用保险资助项目政府补助资金 | 42,723.00    | 其他收益  | 42,723.00    |
| 深圳市工业设计业发展专项资金     | 3,500,000.00 | 递延收益  | 178,635.97   |
| 国家认定企业技术中心建设资助项目   | 2,000,000.00 | 递延收益  | 293,147.06   |
| 2017 年省级工业和信息化专项资金 | 1,300,000.00 | 递延收益  | 130,551.48   |
| 消费品标准和质量提升专项资金     | 66,037.74    | 递延收益  | 66,037.74    |
| 其他                 | 609,576.69   | 递延收益  | 70,948.61    |
| 财政贴息               | 4,603,207.48 | 财务费用  | 4,603,207.48 |
| 电费补贴               | 860,524.00   | 管理费用等 | 860,524.00   |

## (2) 政府补助退回情况

不适用

## 85、其他

不适用

## 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

不适用

#### (2) 合并成本及商誉

不适用

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

**(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

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**

不适用

**(6) 其他说明**

不适用

**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**

不适用

**(2) 合并成本**

不适用

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

不适用

**3、反向购买**

不适用

**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

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

否

**5、其他原因的合并范围变动**

不适用

**6、其他**

不适用

## 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      |            |
| 亨吉利公司   | 深圳    | 深圳  | 商业   | 100.00% |         | 设立或投资      |
| 精密科技公司  | 深圳    | 深圳  | 制造业  | 99.00%  | 1.00%   | 设立或投资      |
| 飞亚达香港公司 | 香港    | 香港  | 商业   | 100.00% |         | 设立或投资      |
| 68 站公司  | 香港    | 香港  | 商业   |         | 60.00%  | 设立或投资      |
| 电子商务公司  | 深圳    | 深圳  | 商业   | 100.00% |         | 设立或投资      |
| 科技发展公司  | 深圳    | 深圳  | 制造业  | 100.00% |         | 设立或投资      |
| 时悦汇公司   | 深圳    | 深圳  | 商业   | 100.00% |         | 设立或投资      |
| 艾米龙深圳公司 | 深圳    | 深圳  | 商业   | 100.00% |         | 设立或投资      |
| 飞亚达销售公司 | 深圳    | 深圳  | 商业   | 100.00% |         | 设立或投资      |
| 亨达锐公司   | 沈阳    | 沈阳  | 商业   | 100.00% |         | 同一控制下企业合并  |
| 瑞士公司    | 瑞士    | 瑞士  | 商业   |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |

#### (2) 重要的非全资子公司

不适用

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

### 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

不适用

## (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

不适用

## 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 |                     |
| 上海表业        | 上海    | 上海  | 商业   | 25.00% |    | 权益法                 |

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

## (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     |
|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产           | 142,137,359.85 | 117,096,911.21 |
| 非流动资产          | 13,783,021.02  | 13,556,720.58  |
| 资产合计           | 155,920,380.87 | 130,653,631.79 |
| 流动负债           | 35,999,813.24  | 22,661,506.61  |
| 非流动负债          |                | 7,978,869.84   |
| 负债合计           | 35,999,813.24  | 30,640,376.45  |
| 净资产            | 119,920,567.63 | 100,013,255.34 |
| 归属于母公司股东权益     | 119,920,567.63 | 100,013,255.34 |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 29,980,141.91  | 25,003,313.84  |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 51,400,665.92  | 46,423,837.85  |
| 营业收入           | 96,146,565.15  | 101,660,357.29 |
| 净利润            | 19,907,312.29  | 6,171,098.80   |
| 综合收益总额         | 19,907,312.29  | 6,171,098.80   |

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

**(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**

不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

不适用

**4、重要的共同经营**

不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

不适用

**6、其他**

不适用

**十、与金融工具相关的风险**

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1、风险管理目标和政策**

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审

核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十二、2中披露。

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的31.28%（2019年：25.39%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的34.96%（2019年：40.94%）。

#### (2) 流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2020年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为110,443.06万元（2019年12月31日：197,039万元）。

期末，本集团持有的金融负债项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 项 目           | 2020. 12. 31     |               |               |          |                  |
|---------------|------------------|---------------|---------------|----------|------------------|
|               | 一年以内             | 一至二年          | 二至三年          | 三年以上     | 合 计              |
| 金融负债：         |                  |               |               |          |                  |
| 短期借款          | 55,023.98        | -             | -             | -        | 55,023.98        |
| 应付票据          | 358.14           | -             | -             | -        | 358.14           |
| 应付账款          | 30,121.15        | -             | -             | -        | 30,121.15        |
| 其他应付款         | 12,693.81        | -             | 163.95        | -        | 12,857.76        |
| 一年内到期的非流动负债   | 38.11            | -             | -             | -        | 38.11            |
| 长期借款          | 13.33            | 419.24        | -             | -        | 432.57           |
| <b>金融负债合计</b> | <b>98,248.52</b> | <b>419.24</b> | <b>163.95</b> | <b>-</b> | <b>98,831.71</b> |

期初，本集团持有的金融负债项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 项 目         | 2019. 12. 31 |      |      |       |           |
|-------------|--------------|------|------|-------|-----------|
|             | 一年以内         | 一至两年 | 二至三年 | 三年以上  | 合 计       |
| 金融负债：       |              |      |      |       |           |
| 短期借款        | 57,945.57    | -    | -    | -     | 57,945.57 |
| 应付账款        | 27,977.28    | -    | -    | -     | 27,977.28 |
| 其他应付款       | 11,876.85    | -    | -    | 84.82 | 11,961.67 |
| 一年内到期的非流动负债 | 37.09        | -    | -    | -     | 37.09     |

|               |                  |              |               |              |                  |
|---------------|------------------|--------------|---------------|--------------|------------------|
| 长期借款          | 12.97            | 11.89        | 441.62        | -            | 466.48           |
| <b>金融负债合计</b> | <b>97,849.76</b> | <b>11.89</b> | <b>441.62</b> | <b>84.82</b> | <b>98,388.09</b> |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### (3) 市场风险

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

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长短期银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

| 项 目        | 本年数              | 上年数              |
|------------|------------------|------------------|
| 固定利率金融工具   |                  |                  |
| 金融负债       |                  |                  |
| 其中：短期借款    | 27,539.02        | 48,710.37        |
| 长期借款       | 444.04           | 468.18           |
| <b>小 计</b> | <b>27,983.06</b> | <b>49,178.55</b> |
| 浮动利率金融工具   |                  |                  |
| 金融负债       |                  |                  |
| 其中：短期借款    | 25,000.00        | 8,000.00         |
| <b>合 计</b> | <b>52,983.06</b> | <b>57,178.55</b> |

于2020年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约125万元（2019年12月31日：40万元）。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### 汇率风险

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

汇率风险主要为本集团的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在香港设立的子公司持有以港币为结算货币、在瑞士设立的孙公司持有以瑞士法郎为结算货币的资产外，本集团的其他主要业务活动主要以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。

于2020年12月31日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

| 项 目 | 外币负债 |     | 外币资产 |     |
|-----|------|-----|------|-----|
|     | 期末数  | 期初数 | 期末数  | 期初数 |

|            |                 |                 |                 |                 |
|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 美元         | -               | -               | 2,366.05        | 4,601.89        |
| 港币         | 179.63          | 1,939.47        | 1,774.03        | 1,072.77        |
| 瑞郎         | 1,005.75        | 1,700.89        | 1,974.28        | 3,497.65        |
| 欧元         | -               | -               | 164.13          | 359.81          |
| <b>合 计</b> | <b>1,185.38</b> | <b>3,640.36</b> | <b>6,278.49</b> | <b>9,532.12</b> |

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

于2020年12月31日，对于本集团以外币计价的货币资金、银行借款，假设人民币对外币（主要为对美元、港币和瑞士法郎）升值或贬值5%，而其他因素保持不变，则会导致本集团股东权益及净利润均增加或减少约-254.66万元（2019年12月31日：约-294.59万元）。

## 2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2020年12月31日，本集团的资产负债率为30.33%（2019年12月31日：29.42%）。

## 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

不适用

### 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

不适用

### 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

不适用

### 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

不适用

### 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

不适用

### 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

不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

## 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

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

不适用

## 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 |
|--------|-----|--------------------|------------|--------------|---------------|
| 中航国际控股 | 深圳  | 投资兴办实业,国内商业,物资供销业。 | 116,616.20 | 38.07%       | 38.07%        |

本企业的母公司情况的说明

中航国际控股系由中国航空技术国际控股有限公司（以下简称“中航国际”）间接持股100%之子公司。中国航空工业集团有限公司（以下简称“航空工业”）直接持有中航国际91.13%（最终受益股份91.897%）的股权，因此本公司最终控制方系航空工业。

本企业最终控制方是航空工业。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

不适用

### 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 |
|-------------------------|-------------|
| 中航物业管理有限公司（中航物业）        | 控股股东之联营企业   |
| 深圳市中航楼宇科技有限公司（中航楼宇公司）   | 控股股东之联营企业   |
| 深圳市中航南光电梯工程有限公司（中航南光公司） | 控股股东之联营企业   |

|                                      |           |
|--------------------------------------|-----------|
| 招商局积余产业运营服务股份有限公司（招商积余）              | 控股股东之联营企业 |
| 深圳中航观澜地产发展有限公司（观澜地产公司）               | 控股股东之联营企业 |
| 招商九方商业管理（深圳）有限公司（九方资产公司）             | 控股股东之联营企业 |
| 深圳市中航城投资有限公司（中航城投资公司）                | 控股股东之联营企业 |
| 赣州中航九方商业有限公司（赣州九方公司）                 | 控股股东之联营企业 |
| 中航城置业（昆山）有限公司（中航城置业（昆山）公司）           | 控股股东之联营企业 |
| 深圳市中航保安服务有限公司（中航保安服务公司）              | 控股股东之联营企业 |
| 九江市九方商业管理有限公司（九方商业管理公司）              | 控股股东之联营企业 |
| 深圳市中航房地产发展有限公司（中航房地产公司）              | 控股股东之联营企业 |
| 陕西宝成航空仪表有限责任公司（陕西宝成）                 | 同受一方控制    |
| 天虹数科商业股份有限公司（天虹股份）                   | 同受一方控制    |
| 深南电路股份有限公司（深南电路）                     | 同受一方控制    |
| 中航路通实业有限公司（中航路通）                     | 同受一方控制    |
| 中航国际航空发展有限公司（中航航空发展）                 | 同受一方控制    |
| 中航华东光电有限公司（华东光电）                     | 同受一方控制    |
| 中国航空工业集团公司西安飞行自动控制研究所（中航西飞研究所）       | 同受一方控制    |
| 中国航空工业集团公司金城南京机电液压工程研究中心（中航南京机电研究中心） | 同受一方控制    |
| 中国航空工业供销中南有限公司（中航供销）                 | 同受一方控制    |
| 湖北中航冶钢特种钢销售有限公司（湖北中航冶钢）              | 同受一方控制    |
| 中航（成都）无人机系统股份有限公司（中航无人机）             | 同受一方控制    |
| 哈尔滨哈飞航空工业有限责任公司（哈飞航空）                | 同受一方控制    |
| 深圳格兰云天酒店管理有限公司（格兰云天酒店管理）             | 同受一方控制    |
| 深圳市中航城商业发展有限公司（中航城商业发展公司）            | 同受一方控制    |
| 深圳市中航华城商业发展有限公司（中航华城商业发展公司）          | 同受一方控制    |
| 天马微电子股份有限公司（深天马）                     | 同受一方控制    |
| 中航证券有限公司（中航证券公司）                     | 同受一方控制    |
| 西安市天阅酒店有限公司（天阅酒店公司）                  | 同受一方控制    |
| 深圳中航集团培训中心（中航培训中心）                   | 同受一方控制    |
| 中航工业集团财务有限责任公司（中航财务公司）               | 同受一方控制    |
| 深圳市中航城格兰云天大酒店有限公司（格兰云天酒店公司）          | 同受一方控制    |
| 共青城中航文化投资有限公司（共青城中航文化投资）             | 同受一方控制    |
| 公司董事、经理、财务总监及董事会秘书                   | 关键管理人员    |

## 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         |
|-------------|-----------|---------------|---------|----------|---------------|
| 中航物业        | 水电及物业管理费  | 11,112,069.09 |         |          | 11,480,515.57 |
| 天虹股份        | 商场费用/商品采购 | 4,841,752.49  |         |          | 5,327,244.54  |
| 中航培训中心      | 培训费       | 150,000.00    |         |          | 159,408.67    |
| 赣州九方公司      | 商场费用      | 182,754.97    |         |          | 185,711.09    |
| 中航城置业（昆山）公司 | 商场费用      | 50,277.87     |         |          | 39,921.62     |
| 九方商业管理公司    | 商场费用      | 84,262.98     |         |          | 54,731.80     |
| 航空工业        | 采购商品      |               |         |          | 415,077.98    |
| 航空工业信息中心    | 培训费       |               |         |          | 1,603.77      |
| 上海表业        | 采购商品      |               |         |          | 6,048.24      |
| 深天马         | 采购商品      | 538,699.11    |         |          | 969,091.14    |
| 中航楼宇公司      | 装修款       | 114,002.02    |         |          | 17,390.67     |
| 天阅酒店公司      | 维管费       |               |         |          | 28,886.00     |
| 中航城商业发展公司   | 商场费用      |               |         |          | 76,275.91     |
| 中航国际深圳公司    | 采购商品      | 451,327.43    |         |          |               |
| 中航南光公司      | 电梯维保费     | 245,660.40    |         |          |               |

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         |
|------------|-----------|---------------|---------------|
| 天虹股份       | 产品及劳务     | 75,021,802.86 | 73,641,080.14 |
| 格兰云天酒店管理公司 | 产品销售      | 17,610.62     |               |
| 赣州九方公司     | 产品及劳务     |               | 93,750.40     |
| 深南电路       | 材料销售及提供劳务 | 13,308,898.52 | 10,573,861.17 |
| 共青城中航文化投资  | 产品销售      | 398,249.10    |               |
| 中航国际       | 产品销售      | 87,484.05     |               |
| 中航物业       | 水电费及管理费分成 | 3,406,116.73  | 12,506,097.43 |
| 格兰云天酒店公司   | 产品销售      |               | 140,867.25    |
| 上海表业       | 产品销售      | 1,839,880.53  | 4,821,299.97  |
| 中航培训中心     | 其他        | 2,180.53      | 3,270.80      |

|            |      |            |  |
|------------|------|------------|--|
| 哈飞航空       | 产品销售 | 36,398.23  |  |
| 航空工业       | 产品销售 | 84,132.74  |  |
| 湖北中航冶钢     | 产品销售 | 17,212.39  |  |
| 华东光电       | 产品销售 | 266,371.68 |  |
| 中航供销       | 产品销售 | 41,504.42  |  |
| 中航航空发展     | 产品销售 | 140,884.96 |  |
| 中航路通       | 产品销售 | 14,123.89  |  |
| 中航南京机电研究中心 | 产品销售 | 176,991.15 |  |
| 中航无人机      | 产品销售 | 33,021.24  |  |
| 中航西飞研究所    | 产品销售 | 7,061.95   |  |
| 九方商业管理公司   | 产品销售 | 45,374.42  |  |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(1) 本集团关联交易定价政策采取市场价；

(2) 以上交易额为不含税金额。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称      | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入    | 上期确认的租赁收入    |
|------------|--------|--------------|--------------|
| 中航物业       | 房屋     | 6,864,598.93 | 3,972,425.13 |
| 招商积余       | 房屋     | 1,981,713.13 | 1,887,345.86 |
| 天阅酒店公司     | 房屋     |              | 2,793,650.79 |
| 中航城投资公司    | 房屋     | 285,138.58   | 271,560.56   |
| 中航证券公司     | 房屋     | 1,328,714.31 | 1,280,028.55 |
| 中航城商业发展公司  | 房屋     |              | 304,781.46   |
| 天虹股份       | 房屋     | 1,428,372.22 | 684,393.11   |
| 中航华城商业发展公司 | 房屋     |              | 239,471.14   |
| 九方资产公司     | 房屋     | 1,829,906.11 | 2,023,126.13 |
| 中航保安服务公司   | 房屋     | 902,359.45   | 1,438,139.41 |
| 观澜地产公司     | 房屋     | 142,569.29   | 135,780.28   |
| 中航房地产公司    | 房屋     | 286,326.66   | 272,692.07   |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称       | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费   | 上期确认的租赁费   |
|-------------|--------|------------|------------|
| 赣州九方公司      | 房屋     | 913,674.48 | 894,582.84 |
| 中航城置业（昆山）公司 | 房屋     | 111,047.63 | 132,960.04 |
| 九方商业管理公司    | 房屋     | 431,504.72 | 320,208.22 |
| 中航城商业发展公司   | 房屋     |            | 285,668.33 |

关联租赁情况说明

- (1) 本集团关联交易定价政策采取市场价；  
 (2) 以上交易额为不含税金额。

**(4) 关联担保情况**

不适用

**(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     |                |             |             |    |
| 中航财务公司 | 50,000,000.00  | 2019年03月26日 | 2020年03月26日 |    |
| 中航财务公司 | 50,000,000.00  | 2020年03月26日 | 2020年06月23日 |    |
| 中航财务公司 | 100,000,000.00 | 2019年04月02日 | 2020年04月01日 |    |
| 中航财务公司 | 100,000,000.00 | 2020年04月01日 | 2020年12月28日 |    |
| 中航财务公司 | 60,000,000.00  | 2019年10月25日 | 2020年06月09日 |    |
| 中航财务公司 | 50,000,000.00  | 2019年03月26日 | 2020年03月26日 |    |
| 拆出     |                |             |             |    |

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

不适用

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员薪酬 | 17,150,200.00 | 17,845,000.00 |

**(8) 其他关联交易**

本公司本年度期末存放于中航财务公司的存款余额计人民币283,532,347.79元，其中本年度收到的存款利息计797,100.79元。

## 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       |
| 应收票据：  |             |              |            |              |            |
|        | 深南电路        | 5,083,025.01 |            | 2,263,719.32 |            |
|        | 陕西宝成        | 50,000.00    | 2,500.00   |              |            |
| 应收账款：  |             |              |            |              |            |
|        | 天虹股份        | 9,489,446.66 | 285,632.34 | 6,387,871.47 | 318,754.79 |
|        | 深南电路        | 1,370,425.31 | 41,249.80  | 1,704,634.58 | 85,061.27  |
|        | 共青城中航文化投资   | 58,834.76    |            |              |            |
|        | 中航物业        | 40,947.74    |            |              |            |
|        | 上海表业        |              |            | 140,000.00   | 6,986.00   |
|        | 哈飞航空        | 20,130.00    | 605.91     |              |            |
|        | 中航保安服务公司    | 0.27         | 0.01       |              |            |
| 其他应收款： |             |              |            |              |            |
|        | 天虹股份        | 1,064,073.00 | 45,648.73  | 975,867.00   | 50,647.50  |
|        | 赣州九方公司      | 189,432.77   | 8,126.67   | 122,665.60   | 6,366.34   |
|        | 中航城置业（昆山）公司 | 40,000.00    | 1,716.00   | 32,000.00    | 1,660.80   |
|        | 共青城中航文化投资   | 7,462.00     | 320.12     |              |            |
|        | 九方商业管理公司    | 50,000.00    | 2,145.00   | 50,000.00    | 2,595.00   |
|        | 中航国际控股      | 11,101.80    | 476.27     | 11,101.80    | 576.18     |
|        | 中航培训中心      | 2,464.00     | 74.17      |              |            |
|        | 中航城商业发展公司   |              |            | 59,923.00    | 3,110.00   |
| 预付账款：  |             |              |            |              |            |
|        | 深天马         |              |            | 31,309.90    |            |

## (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： |        |        |           |
|       | 中航楼宇公司 |        | 23,300.97 |

|        |            |              |              |
|--------|------------|--------------|--------------|
|        | 深天马        |              | 3,415.84     |
| 其他应付款: | 中航物业       | 1,717,018.14 | 1,237,403.65 |
|        | 招商积余       | 442,407.92   | 442,407.92   |
|        | 中航城投资公司    | 309,732.00   | 309,732.00   |
|        | 中航证券公司     | 238,560.00   | 213,000.00   |
|        | 中航楼宇公司     | 47,732.93    | 54,691.44    |
|        | 中航城商业发展公司  |              | 99,052.32    |
|        | 中航华城商业发展公司 |              | 73,819.68    |
|        | 九方资产公司     |              | 378,483.84   |
|        | 天虹股份       | 257,490.98   | 155,672.90   |
|        | 中航房地产公司    | 51,014.88    | 51,014.88    |
|        | 观澜地产公司     | 25,401.60    | 25,401.60    |
|        | 中航保安服务公司   | 226,603.44   | 226,603.44   |
|        | 天阅酒店公司     |              | 28,886.00    |
|        | 中航南光公司     | 25,179.84    |              |
| 预收账款:  | 华东光电       | 10,500.00    |              |

## 7、关联方承诺

不适用

## 8、其他

不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

|                               |  |
|-------------------------------|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               | 0.00   |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               | 0.00   |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               | 0.00   |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限   | 第一限制性股票行权价格：4.4 元/股，剩余未解锁 407.70 万股分别于 2021 年 1 月、2022 年 1 月、2023 年 1 月各解锁 33.33%。 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 不适用  |

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

|                       |                           |
|-----------------------|---------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 授予日公司股票收盘价格               |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 职工服务期限、绩效指标达成率及员工个人绩效评价结果 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                         |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 10,011,227.40             |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 5,570,601.49              |

## 3、以现金结算的股份支付情况

不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

不适用

## 5、其他

不适用

# 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### (1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额 | 2020.12.31            | 2019.12.31            |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 资产负债表日后第1年       | 81,612,695.21         | 69,420,770.36         |
| 资产负债表日后第2年       | 37,104,794.98         | 40,749,688.35         |
| 资产负债表日后第3年       | 16,579,529.38         | 15,620,420.28         |
| 以后年度             | 3,567,104.00          | 11,333,148.34         |
| <b>合 计</b>       | <b>138,864,123.57</b> | <b>137,124,027.33</b> |

### (2) 其他承诺事项

截至2020年12月31日止，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2020年12月31日止，本集团内担保情况如下（金额单位：人民币万元）：

| 被担保方      | 担保方 | 担保事项     | 授信额度             | 授信期间                      | 已使用额度            | 保证期间                       |
|-----------|-----|----------|------------------|---------------------------|------------------|----------------------------|
| 飞亚达香港公司   | 本公司 | 贷款       | 3,366.56         | 自2020-5-31至<br>2022-5-31  | 296.02           | 自2020-5-31<br>至2022-5-31   |
| 亨吉利公司     | 本公司 | 贷款       | 5,000.00         | 自2020-4-20至<br>2021-4-20  | 4,000.00         | 合同项下债务履行期限届<br>满之日起3年      |
| 亨吉利公司     | 本公司 | 保函       | 5,000.00         | 自2020-9-23<br>至2021-12-22 | 5,000.00         | 自2020-10-1<br>至2021-12-31  |
| 亨吉利公司     | 本公司 | 单笔<br>保函 | ——               | ——                        | 10,000.00        | 自2020-12-30<br>至2021-12-29 |
| 销售公司      | 本公司 | 贷款       | 5,000.00         | 自2020-4-23至<br>2021-4-23  | 5,000.00         | 合同项下债务履行期限届<br>满之日起3年      |
| 科技发展公司    | 本公司 | 贷款       | 3,000.00         | 自2020-4-28至<br>2021-4-20  | 243.00           | 合同项下债务履行期限届<br>满之日起2年      |
| 科技发展公司    | 本公司 | 票据<br>贴现 | ——               | ——                        | 423.38           | 自2020-10-15<br>至2021-2-25  |
| 科技发展公司    | 本公司 | 票据<br>贴现 | ——               | ——                        | 887.33           | 自2020-10-15<br>至2021-5-31  |
| 精密科技公司    | 本公司 | 贷款       | 3,000.00         | 自2020-4-23至<br>2021-4-23  | 3,000.00         | 合同项下债务履行期限届<br>满之日起2年      |
| <b>合计</b> | ——  | ——       | <b>24,366.56</b> | ——                        | <b>28,849.73</b> | ——                         |

②其他或有负债（不包括极不可能导致经济利益流出企业的或有负债）

截至2020年12月31日止，本集团不存在其他应披露的或有事项。

## （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）汽车制造相关行业信息披露指引要求的其他信息

不适用

## 3、其他

不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

不适用

## 2、利润分配情况

单位：元

|                 |                |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利       | 174,300,752.40 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 |                |

## 3、销售退回

不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

### （1）限制性股票激励计划

经2021年度第一次临时股东大会及第九届董事会第二十三次会议审议通过，本公司拟向149名激励对象授予8,770,000股A股限制性股票，授予价格为每股人民币7.60元。截至2021年1月15日（授予日）止，实际授予人数为135人，共计授予7,660,000股限制性股票，本次授予收到激励对象缴纳的认股款合计58,216,000.00元，其中增加股本7,660,000.00元，增加资本公积（股本溢价）50,556,000.00元。

激励计划的有效期为5年（60个月），包括禁售期2年（24个月）和解锁期3年（36个月）。

### （2）股份回购

根据2020年7月6日召开的第九届董事会第十九次会议及2020年7月23日召开的2020年第二次临时股东大会审议通过的《关于回购公司部分境内上市外资股（B股）股份的方案》。截至2021年3月8日止，本公司通过深圳证券交易所，以集中竞价方式累计回购公司股份8,994,086股，占公司总股本2.06%；支付回购总金额为58,207,259.00港元（不含印花税、佣金等交易费用）。

### （3）期后融资及担保情况

①2021年3月8日，经本公司第九届董事会第二十七次会议决议批准，本公司2021年拟在相关银行机构采用信用、担保、抵押等多种方式申请融资授信额度不超过人民币1,200,000,000元。上述银行总授信额度的议案尚待本公司股东大会批准。

②2021年3月8日，经本公司第九届董事会第二十七次会议决议批准，本公司2021年拟为下属全资子公司在相关银行采用担保贷款方式申请贷款实际使用额度不超过人民币800,000,000元。该额度包含在2021年公司申请的银行贷款实际使用额度人民币1,200,000,000元之内。上述担保额度的议案尚待本公司股东大会批准。

### （4）子公司注销情况

2021年3月5日，取得香港公司注册处出具的68站公司撤销公告，68站公司完成注销。

### （5）其他

截至2021年3月8日止，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

不适用

**(2) 未来适用法**

不适用

**2、债务重组**

不适用

**3、资产置换**

**(1) 非货币性资产交换**

不适用

**(2) 其他资产置换**

不适用

**4、年金计划**

不适用

**5、终止经营**

不适用

**6、分部信息**

**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

不适用

**(2) 报告分部的财务信息**

不适用

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

不适用

**(4) 其他说明**

不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

## 8、其他

截至2020年12月31日止，本集团不存在应披露的其他重要事项。

## 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 | 1,776,602.11 | 100.00% | 311,803.32 | 17.55% | 1,464,798.79 | 2,997,921.46 | 100.00% | 149,896.07 | 5.00% | 2,848,025.39 |
| 其中：            |              |         |            |        |              |              |         |            |       |              |
| 应收其他客户款项       | 1,776,602.11 | 100.00% | 311,803.32 | 17.55% | 1,464,798.79 | 2,997,921.46 | 100.00% | 149,896.07 | 5.00% | 2,848,025.39 |
| 合计             | 1,776,602.11 | 100.00% | 311,803.32 | 17.55% | 1,464,798.79 | 2,997,921.46 | 100.00% | 149,896.07 | 5.00% | 2,848,025.39 |

按单项计提坏账准备：

不适用

按组合计提坏账准备：应收其他客户款项

单位：元

| 名称       | 期末余额         |            |        |
|----------|--------------|------------|--------|
|          | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例   |
| 应收其他客户款项 | 1,776,602.11 | 311,803.32 | 17.55% |
| 合计       | 1,776,602.11 | 311,803.32 | --     |

按组合计提坏账准备：

不适用

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：

不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额         |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,633,186.27 |
| 1 至 2 年      | 143,415.84   |
| 合计           | 1,776,602.11 |

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额       | 本期变动金额     |       |    |    | 期末余额       |
|------|------------|------------|-------|----|----|------------|
|      |            | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 坏账准备 | 149,896.07 | 161,907.25 |       |    |    | 311,803.32 |
| 合计   | 149,896.07 | 161,907.25 |       |    |    | 311,803.32 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

不适用

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称             | 应收账款期末余额     | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|------------------|--------------|-----------------|------------|
| 按欠款方归集的期末余额前五名客户 | 1,253,596.04 | 70.55%          | 251,032.07 |
| 合计               | 1,253,596.04 | 70.55%          |            |

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

不适用

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

**2、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 621,512,680.69 | 783,647,732.22 |
| 合计    | 621,512,680.69 | 783,647,732.22 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

不适用

#### 2) 重要逾期利息

不适用

#### 3) 坏账准备计提情况

不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

不适用

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

#### 3) 坏账准备计提情况

不适用

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质       | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 合并范围内关联方往来 | 620,792,324.27 | 783,005,800.85 |
| 保证金、押金     | 172,409.21     | 159,406.30     |
| 代垫员工社保     | 392,074.21     | 242,726.90     |
| 其他         | 155,873.00     | 239,798.17     |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 621,512,680.69 | 783,647,732.22 |
|----|----------------|----------------|

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计        |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |           |
| 2020 年 1 月 1 日余额    | 89,560.86      |                      |                      | 89,560.86 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | ——             | ——                   | ——                   | ——        |
| 本期转回                | 3,654.74       |                      |                      | 3,654.74  |
| 2020 年 12 月 31 日余额  | 85,906.12      |                      |                      | 85,906.12 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 621,369,363.48 |
| 1 至 2 年      | 177,475.90     |
| 2 至 3 年      | 11,697.43      |
| 3 年以上        | 40,050.00      |
| 4 至 5 年      | 40,050.00      |
| 合计           | 621,598,586.81 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

不适用

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称           | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| 按欠款方归集的期末余额前五名 | 往来款   | 620,803,426.07 | 1 年以内 | 99.87%           |          |

|    |    |                |    |        |  |
|----|----|----------------|----|--------|--|
| 合计 | -- | 620,803,426.07 | -- | 99.87% |  |
|----|----|----------------|----|--------|--|

### 6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 1,478,014,522.36 |      | 1,478,014,522.36 | 1,334,471,401.42 |      | 1,334,471,401.42 |
| 对联营、合营企业投资 | 51,400,665.92    |      | 51,400,665.92    | 46,423,837.85    |      | 46,423,837.85    |
| 合计         | 1,529,415,188.28 |      | 1,529,415,188.28 | 1,380,895,239.27 |      | 1,380,895,239.27 |

### (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           |                |          |
| 亨吉利公司   | 602,538,761.04 |               |      |        | 1,528,450.16 | 604,067,211.20 |          |
| 电子商务公司  | 2,184,484.39   | 9,500,000.00  |      |        |              | 11,684,484.39  |          |
| 精密科技公司  | 9,344,923.49   | 90,000,000.00 |      |        | 455,581.56   | 99,800,505.05  |          |
| 科技发展公司  | 10,126,964.71  | 40,000,000.00 |      |        | 118,587.82   | 50,245,552.53  |          |
| 飞亚达香港公司 | 137,737,520.00 |               |      |        |              | 137,737,520.00 |          |
| 时悦汇公司   | 5,000,000.00   |               |      |        |              | 5,000,000.00   |          |
| 飞亚达销售公司 | 451,377,582.46 |               |      |        | 1,753,237.26 | 453,130,819.72 |          |
| 亨达锐公司   | 36,867,843.96  |               |      |        |              | 36,867,843.96  |          |
| 艾米龙深圳公司 | 79,293,321.37  |               |      |        | 187,264.14   | 79,480,585.51  |          |

|    |                  |                |  |  |              |                  |  |
|----|------------------|----------------|--|--|--------------|------------------|--|
| 合计 | 1,334,471,401.42 | 139,500,000.00 |  |  | 4,043,120.94 | 1,478,014,522.36 |  |
|----|------------------|----------------|--|--|--------------|------------------|--|

## (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 |               |        |      |              |          |        |             |        |    |               |          |
| 上海表业   | 46,423,837.85 |        |      | 4,976,828.07 |          |        |             |        |    | 51,400,665.92 |          |
| 小计     | 46,423,837.85 |        |      | 4,976,828.07 |          |        |             |        |    | 51,400,665.92 |          |
| 合计     | 46,423,837.85 |        |      | 4,976,828.07 |          |        |             |        |    | 51,400,665.92 |          |

## (3) 其他说明

不适用

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 134,821,552.25 | 36,497,097.45 | 140,511,246.61 | 21,776,539.35 |
| 其他业务 | 2,560,243.70   |               |                |               |
| 合计   | 137,381,795.95 | 36,497,097.45 | 140,511,246.61 | 21,776,539.35 |

收入相关信息：

不适用

与履约义务相关的信息：

公司收入主要为租赁收入。在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

不适用

## 5、投资收益

单位：元

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

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 100,000,000.00 | 113,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 4,976,828.07   | 1,542,774.70   |
| 合计             | 104,976,828.07 | 114,542,774.70 |

## 6、其他

不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | -369,857.30   |    |
| 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） | 30,634,128.57 |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                      | 163,925.30    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 1,556,300.78  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | 0.00          |    |
| 减：所得税影响额                                      | 6,964,353.72  |    |
| 合计  | 25,020,143.63 | -- |

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。

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          | 10.78%     | 0.6764      | 0.6764      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.87%      | 0.6187      | 0.6187      |

### 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

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

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

不适用

### 4、其他

不适用

## 第十三节 备查文件目录

- 一. 载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 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报纸（《证券时报》、《香港商报》）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

飞亚达精密科技股份有限公司

董 事 会

二〇二一年三月十日