



浙江力诺

2020年 年度报告

股票代码：300838 公告编号：2021-012

浙江力诺流体控制科技股份有限公司
ZHEJIANG LINUO FLOW CONTROL TECHNOLOGY CO., LTD.

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈晓宇、主管会计工作负责人李雪梅及会计机构负责人(会计主管人员)李雪梅声明：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。

本报告所涉及的公司战略规划及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在经营管理中可能面临的风险与应对措施已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 136,340,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	20
第五节 重要事项	40
第六节 股份变动及股东情况	58
第七节 优先股相关情况	66
第八节 可转换公司债券相关情况.....	67
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	68
第十节 公司治理	73
第十一节 公司债券相关情况	79
第十二节 财务报告	80
第十三节 备查文件目录	214

释义

释义项	指	释义内容
浙江力诺，公司、本公司	指	浙江力诺流体控制科技股份有限公司
实际控制人	指	陈晓宇、任翔、王秀国、戴美春、吴平、余建平等六名一致行动人
中汇	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
华安	指	华安证券股份有限公司
诺德投资	指	瑞安市诺德投资合伙企业（有限合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	浙江力诺流体控制科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江力诺流体控制科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江力诺流体控制科技股份有限公司监事会
经济开发区管理委员	指	浙江省瑞安市经济开发区管理委员
《公司章程》	指	《浙江力诺流体控制科技股份有限公司公司章程》
报告期、本报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日
年末	指	相应年度 12 月 31 日
月末	指	相应月份最后一日
中石化	指	中国石油化工集团有限公司
中海油	指	中国海洋石油集团有限公司
中科炼化	指	中科炼化有限公司
新冠疫情	指	新型冠状病毒肺炎疫情
控制阀	指	控制介质流动方向、压力或流量的阀的总称，是工业自动化仪器仪表行业中使用频率最高、产品类别最多、市场规模最大的细分产品，由控制阀门和执行机构组成。在控制系统中，它接收控制系统发出的信号，对阀门开度的精确定位，实现对介质的流量控制，从而实现对生产过程中温度、压力、流量、物位和成份等过程参数的调节控制。以对介质的干预方式不同，控制阀可分为开关阀和调节阀两类
调节阀	指	启闭件（阀瓣）预定使用在关闭与全开启任何位置，通过启闭件（阀瓣）改变通路截面积，以调节流量、压力或温度的阀门
工艺阀	指	又称手动阀门，借助手轮、手柄、杠杆或链轮等，由人力来操作的

		阀门
球阀	指	启闭件（球体）绕垂直于通路的轴线旋转的阀门
蝶阀	指	启闭件（蝶板）绕固定轴旋转的阀门
刀闸阀	指	启闭件（闸板）沿通路中心线的垂直方向移动的阀门
执行机构	指	控制阀中将控制信号转换成相应动作的机构。执行机构使用液体、气体、电力或其他能源并通过电机、气缸或其它装置将控制阀阀门驱动至特定位置，从而实现阀门控制
铸件	指	将熔炼好的液态金属，用浇注、压射、吸入或其他方法注入预先准备好的铸型中，冷却后经落砂、清理和后处理，所得到的具有一定形状、尺寸和性能的物件
锻件	指	金属材料在外力的作用下，产生形变，从而塑造一定形状和尺寸的物件
API	指	American Petroleum Institute，美国石油行业学会的英文简称
CE	指	欧洲共同体(European Conformity)，CE 认证是产品进入欧盟及欧洲贸易自由区国家市场的通行证
TSG	指	特种设备安全技术规范
ASME	指	美国机械工程师协会（ASME）针对机械行业的认证

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	浙江力诺	股票代码	300838
公司的中文名称	浙江力诺流体控制科技股份有限公司		
公司的中文简称	浙江力诺		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Linuo Flow Control Technology Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	陈晓宇		
注册地址	浙江省瑞安市高新技术（阁巷）园区围一路		
注册地址的邮政编码	325200		
办公地址	浙江省瑞安市高新技术（阁巷）园区围一路 99 号		
办公地址的邮政编码	325200		
公司国际互联网网址	http://www.linuovalve.com		
电子信箱	fhh@linuovalve.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯辉彬	王晓娜
联系地址	浙江省瑞安市高新技术（阁巷）园区围一路 99 号	浙江省瑞安市高新技术（阁巷）园区围一路 99 号
电话	0577-65728108	0577-65728108
传真	0577-65218999	0577-65218999
电子信箱	fhh@linuovalve.com	zd@linuovalve.com

三、信息披露及备置地点

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

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	------------------

会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 幢 601 室
签字会计师姓名	章祥、葛朋

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华安证券股份有限公司	安徽省合肥市政务文化新区 天鹅湖路 198 号	刘传运、王喆	2020 年 6 月 8 日至 2023 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	469,768,361.77	452,446,430.10	3.83%	455,926,964.16
归属于上市公司股东的净利润（元）	62,083,446.32	67,776,664.82	-8.40%	72,024,029.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	56,029,473.89	63,962,566.10	-12.40%	64,718,685.57
经营活动产生的现金流量净额（元）	52,638,287.61	37,795,810.47	39.27%	52,895,533.97
基本每股收益（元/股）	0.52	0.66	-21.21%	0.70
稀释每股收益（元/股）	0.52	0.66	-21.21%	0.70
加权平均净资产收益率	10.70%	18.94%	-8.24%	23.67%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	979,158,500.48	619,132,658.27	58.15%	546,425,632.03
归属于上市公司股东的净资产（元）	773,351,108.15	386,659,814.19	100.01%	334,102,139.37

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	51,299,182.22	128,852,833.54	126,592,890.26	163,023,455.75
归属于上市公司股东的净利润	5,445,597.39	24,232,539.83	14,271,328.34	18,133,980.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,467,400.19	19,620,925.14	12,394,626.63	18,546,521.93
经营活动产生的现金流量净额	-4,399,821.39	30,462,570.16	349,111.94	26,226,426.90

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-1,101,884.14	-3,458.61	-48,881.34	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,364,811.76	4,019,966.94	6,848,531.60	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				-

非货币性资产交换损益				-
委托他人投资或管理资产的损益				-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				-
债务重组损益	32,753.77		-19,717.08	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				-
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	4,342.48	486,571.11	2,105,790.73	-
对外委托贷款取得的损益				-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				-
受托经营取得的托管费收入				-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,000.00	-15,903.80	-27,142.00	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,127,703.36		-264,059.32	-
减：所得税影响额	1,068,348.08	673,076.92	1,289,178.39	-
少数股东权益影响额（税后）	0.00	0.00	0.00	-
合计	6,053,972.43	3,814,098.72	7,305,344.20	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、主营业务

公司主营工业控制阀的研发、生产和销售，能够设计和生产适用于不同行业、不同市场需求的控制阀产品，提供个性化、多样化、系统化的控制阀解决方案。

2、主要产品及其用途

工业控制阀应用于石油、石化、化工、造纸、环保、能源、电力、矿山、冶金、医药、食品等行业的自动控制系统中，起到调节压力、流量、温度、液位等参数的关键作用。公司的主要产品有V型球阀、球阀、蝶阀、矿浆闸阀、闸阀、止回阀等。

3、主要经营模式

控制阀是控制流体介质的流量、液位、压力、温度等的自动控制系统中的控制机构，是工业工程自动化控制系统中的控制单元。公司是控制阀系统解决方案提供商，采用按订单生产的业务模式。

公司的上游主要是钢材、电气产品、各类铸件、锻件、紧固件等行业，下游主要是石油、石化、化工、造纸、环保、能源、矿山、冶金、医药等行业。

（1）盈利模式

公司的盈利模式主要是根据客户需求订制产品，通过销售产品和提供服务获取合理利润，即采购钢材、电气产品、各类铸件、锻件、紧固件及辅料等原材料，生产出符合客户要求的控制阀产品交付给客户。

（2）研发模式

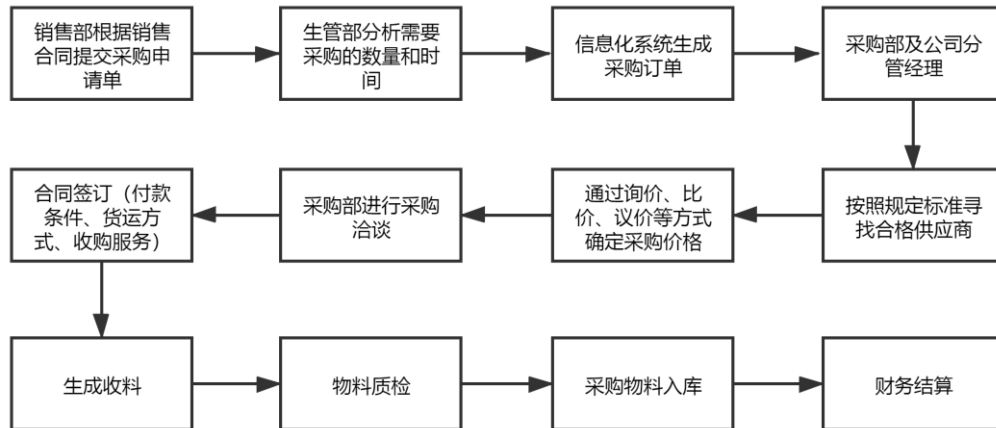
公司坚持走自主研发与产学研相结合的道路，建立了面向市场需求、内外协同的研发模式，构建了规范、标准、高效的研发体系。

公司核心产品的研发采用集成产品开发项目制模式，组成项目组开展工作，并由跨部门组成的产品决策组进行评审。在立项时一并考虑产品后续的开发、生产、原料采购、成本控制等环节因素。在开发过程中对项目存在的风险和问题及时评审，尤其是在试产、量产等重要阶段，由产品决策组评估风险并作出决策。

（3）采购模式

公司以直接采购为主，少量部件外协加工。公司制定了严格的《合格供应商管理办法》、《供方评价管理制度》、《采购工作流程》以及《外协加工作业流程》等制度，对供应商准入标准、供应商年度考核以及

采购业务流程进行了规范，基本采购流程如下：



公司目前生产经营所需的主要原材料包括钢材、电气产品、毛坯、紧固件和辅料等。公司拥有长期稳定的供应商，原材料供应充足。公司所使用的毛坯件采取自制和外购相结合的方式，外购毛坯主要由公司提供自制模具（设计图纸）、技术指导和产品检验，协作厂商根据模具或设计图纸进行铸造或锻造。

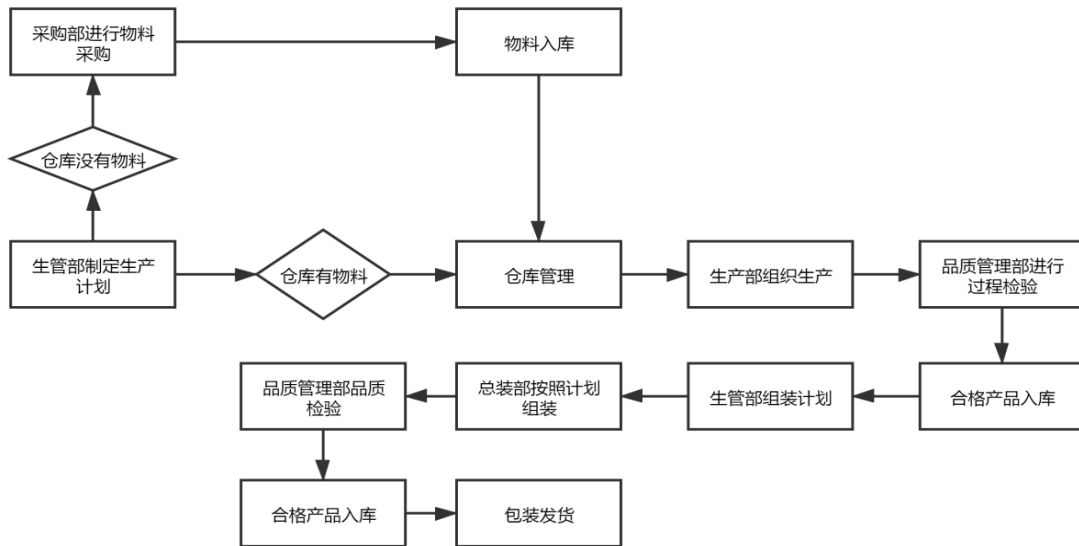
公司采购计划的制定一般分两种情况：一是合同项目生产采购计划，由销售部门根据销售合同确定采购需求，向生管部提交采购申请，生管部根据仓库的备料情况分析需要采购的物料数量和采购时间并制定采购计划，下单给采购部，采购部实施采购；二是通用件的生产采购计划，生管部根据仓库物料的使用情况，制定生产采购计划，下单给采购部，采购部实施采购。

公司的采购价格通常根据采购物料的种类不同，采用不同的定价方式。钢材等原材料的采购价格，一般根据大宗商品的市场价格进行实时调整。电气、铸件、锻件等采购价格通过询价、比价等方式确定。

公司按照《合格供应商管理办法》、《供方评价管理制度》的相关规定，定期对供应商的交货时效性、质量合格率、服务态度等指标进行综合考评，对不再符合条件的供应商及时淘汰。对于新入选供应商，公司要对供应商的资质进行核查。

（4）生产模式

公司生产模式主要是根据客户的订单或客户采购计划安排组织生产，实行“订单生产”的模式。公司利用信息化系统（ERP）与智能制造（MES）系统集成，对订单进行管控，满足生产订单排产、订单分配、生产异常反馈等功能，确保所有材料均定量、按时发放生产，有效控制生产过程中物料加工的同步性及齐套性，确保快速及时交付。公司基本生产流程图如下：



公司的生管部根据仓库的物料储备情况，分别向采购部、制造部和总装部下达采购计划、生产计划和组装计划。采购部按照采购计划进行采购，制造部按照生产计划组织生产。品质管理部负责整个生产过程的产品质量和品质检验，检验合格产品入库。

公司对委外加工提供设计图纸和技术指导，负责产品检验，外协厂商按公司要求进行加工，核心零部件的生产、核心工序的安排及最后的装配、测试均在公司本部完成。这既可以保证外协加工产品的质量，提高生产效率，也保证了产品组装图、工艺参数和加工工艺的保密性。

公司采购部和品质管理部对外协厂商的选择标准和外协产品验收制定了严格的制度，对外协工序的范围、技术要求、管理方法及职责都作了具体要求，同时还制定了外协厂家的考核规定。

5、销售模式

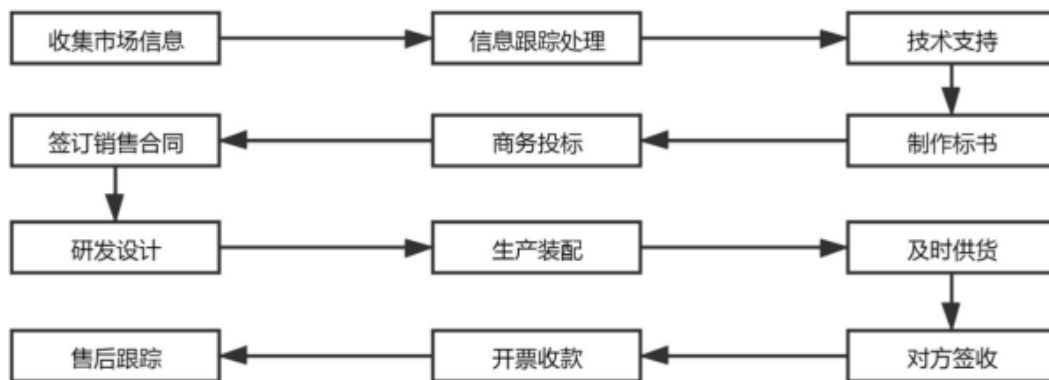
公司产品销售以直接销售为主，也存在少量经销客户。公司除了拥有长期稳定的客户外，还通过积极参加大型专业展会、向各地派驻营销人员等方式来开拓国内外市场，保证销售收入的稳定增长。

①营销策略

公司推行以客户为中心的营销总体方针，通过优质的产品 & 个性化服务来提高客户满意度，获得订单，并努力通过现有客户带动新客户的开发。对于现有客户，公司通过为其提供全方位的服务和技术支持，提升其满意度，以获取其新订单。公司通过实时分析下游行业的发展动向与技术需求，不断研发适合新技术、新工艺、新装置的新产品，开拓新的市场，挖掘潜在客户。

②销售流程

公司销售业务的具体流程主要包括：



③价格形成机制

公司产品大多为定制化产品，规格型号众多，材质、性能差异较大，在市场上较难取得相同产品的参考价格。公司产品根据个性化定制要求、工艺技术难度，测算出产品各项成本和费用，在此基础上加上一定的合理利润后，确定产品的合理报价，最终以商务谈判、招投标等方式确定产品价格。

（6）售后服务模式

公司的售后服务模式为，由项目经理负责与客户保持经常性的联系，公司根据项目的需要及时派遣专业技术工程师与客户进行技术交流，以确保项目的顺利实施。公司产品销售后，根据项目的需求，对客户的技术人员进行技术培训。公司销售部门和技术人员也会不定期对客户进行随访，及时了解客户使用产品的情况以及对产品改进的建议。

4、业绩的主要驱动因素

（1）下游客户的市场需求

控制阀直接关系到自控系统的调节质量、产品性能、安全性、经济性以及调节阀自身使用的可靠性、稳定性等方面问题。由于工业互联网的普及，智能制造、智慧工厂的发展，控制阀的应用领域进一步的扩展，下游企业对控制阀的选用技术要求也相应提高，尤其在重视高效率低内耗生产、大力治理环境污染、崇尚环保的今天。下游行业的需求主要包括新增投资项目、既有项目技术改造、备品备件更换及检维修服务的需求。新增项目受国家宏观经济和固定资产投资政策的影响较大，而技术改造、备品备件更换及检维修服务需求宏观经济影响较小。近年来，国家调整产业结构、转变经济增长方式和大力推广节能减排的措施，对下游行业的项目投资、技术改造需求有明显的刺激作用。由于化工行业、石油石化行业投资需求庞大且稳定，化工行业、石油石化行业成为公司近年重点开拓的业务领域。在公司品牌知名度提升、技术应用领域扩展、市场开发力度加强等多方面作用下，公司先后成为中石化、中海油的合格供应商。另外，下游化工行业环保改造、安全升级需求持续扩大。公司持续加大对下游化工行业的拓展力度，行业领先地位保持稳定。设备正常的更新替换与检维修服务也为公司的发展带来了稳定需求。

（2）产品进口替代趋势

在我国控制阀产品的高端市场，基本为国外一线品牌和专业性品牌产品所占有，其产品主要用于对产品可靠性及系统安全性要求较高的大型工业过程自动化控制装置，如：大型石化、煤化工、大型电站、核电站等，工况介质通常为高温、高压、强腐蚀或上述混合工况以及深冷介质。这些关于国计民生的重点领域的关键装备受制于人，不仅严重影响了国家安全，也严重制约着中国从“制造大国”走向“制造强国”。国家高度重视重大装备、核心装备、主要装备的国产化，控制阀行业高端产品进口替代趋势不可逆转。中共中央发布的《关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》明确提出在十四五期间要深入实施制造强国战略，坚持自主可控、安全高效，推进产业基础高级化、产业链现代化，保持制造业比重基本稳定，增强制造业竞争优势，推动制造业高质量发展。2016年4月，中国石油和化学工业联合会发布《石油和化学工业“十三五”发展指南》指出要提高关键泵阀的重点设备自主率，力争使自主化率达到90%以上。

浙商证券研究所的研究结果显示，海外工控巨头供应链由于新冠疫情受挫，2020年全年营收增幅放缓，工控市场国产化率有望进一步提升。因此，在进口替代的大环境下，国内企业技术水平与市场占有率将不断提高，公司将迎来进一步的发展机会。随着公司技术实力的不断积累、发展与提高，公司的高端产品不断丰富，企业的品牌价值逐步提升，已经逐步缩小了与国际先进水平的差距，越来越多的重大建设项目采用了公司的控制阀产品，为公司创造了商机。近年来，公司不断改善产品的生产工艺流程，研发推广了V型调节三通球阀、大口径大压差高温高压套筒调节阀、大口径高压低噪音套筒调节阀、大扭矩双缸执行器、锻钢活塞式双向密封球阀、防逸散磁力传动阀、锅盖阀、釜顶阀、矿浆阀等高端阀门产品。另一方面，公司还紧跟全球自动控制阀行业发展趋势，注重技术研发、新式样设计以及新工艺改进，促进产品的更新换代，进一步提高市场份额和品牌知名度。公司先后进入中石化、中海油的合格供应商名录，在报告期内实现进口替代的案例有中海油旅大5-2北油田I期项目、曹妃甸6-4油田开发项目、中海油旅大21-2/旅大16-3油田区域开发项目、中科炼化12万吨年丁二烯抽提装置等，获得行业内顶级央企认可。

（3）国家政策法规支持行业发展

国家近年来先后出台了针对各行业应用智能制造工艺的相关产业化政策、发展指导意见，为未来智能控制阀在各行业应用确定了良好的市场环境，明确了智能控制阀企业的技术突破方向和发展路径。例如，2020年11月3日，中共中央发布的《关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》（以下简称《建议》）明确提出在十四五期间要保持制造业比率基本稳定，构建以“国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进”的战略方针，国内市场发展空间扩大。具体将体现在坚持创新驱动发展，加快发展现代产业体系，推进产业基础高级化、产业链现代化水平提升；统筹推进传统基础设施和新型基础设施建设；加快数字化发展，打造数字经济新优势，协同推进数字产业化和产业数字化转型等方面。

新一轮科技革命和产业变革（如人工智能、数字经济、生物经济）与我国加快转变经济发展方式形成历史性交汇，将极大改变制造业的发展的态势，推动制造业呈现新的发展特征。《中国制造2025》则指出，加快发展智能制造装备和产品，组织研发具有深度感知、智慧决策、自动执行功能的高档数控机床、工业机器人等智能制造装备以及智能化生产线，突破新型传感器、智能测量仪表、工业控制系统、伺服电机及驱动器和减速器等智能核心装置，推进工程化和产业化。“十四五”时期，将继续坚持智能制造主攻方向不动摇，加快推动制造业数字化、网络化、智能化转型步伐。《建设》提出要把发展经济的着力点放在实体经济上，给予高端制造和智能制造大力关注。中国石油和化学工业联合会发布的《石油和化学工业“十三五”发展指南》指出，为助力我国由石油大国向石化强国跨越，“十三五”期间要重点突破一批关键技术、研制一批高端产品、实施一批创新工程、组建一批创新平台，实现行业科技创新由跟随型向并行与领先方式转变。国家及相关部门出台的政策从多方面肯定了智能制造关键设备及仪器仪表的重要性，作为我国战略性新兴产业重点产品，智能控制阀将会得到快速发展。

我国工业智能化升级正面临百年未有之变局，预计“十四五”将进入中速成长期。国家及相关部门出台的政策从多方面肯定了智能制造关键设备及仪器仪表的重要性，阀门企业应积极布局自动控制阀智能化领域。公司产品作为我国战略性新兴产业重点产品，促使公司近年来加大自动控制阀的研究与开发力度，优化了产品结构。从控制阀的驱动方式来看，公司目前可以生产电动自动控制阀和气动自动控制阀；从具体阀门种类来看，公司目前可以生产多种不同种类的单座、套筒调节阀、球阀、蝶阀和刀闸阀等自动控制阀。

5、公司所属行业发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

（1）公司所属行业发展阶段

工业控制阀作为我国装备制造业的重要组成部分，应用领域包括石油、石化、化工、造纸、环保、能源、电力、矿山、冶金、医药、食品等行业。随着工业自动化水平的不断提高，工业控制阀作为工业控制系统的终端控制元件，对其的要求已经不再停留于流通能力、泄漏量、材料适应性等静态性能指标，具有调节工艺参数功能的控制阀应运而生。控制阀是复杂的高科技产品，其在工业控制系统中的运用，提高了控制系统的稳定性、精确度和自动化程度。

根据《中国仪器仪表》杂志统计，当前国内主流的控制阀生产制造企业全部获得了ISO9001质量体系认证和特种设备（压力管道）TSG制造许可证，并有部分厂家已通过API和CE认证，可按照ANSI、API、BS、JIS等标准设计和制造产品。国内控制阀生产企业广泛采用了计算机辅助设计（CAD）技术、计算机辅助制造（CAM）技术及三维动态设计技术，提高了产品研发效率、加工质量及可靠性，有效地提高了企业核心竞争力。

目前，国产控制阀的最高使用压力达2,500磅级，最高使用温度达1,200℃。工业系统中所用控制阀除

电力、石化、冶金、核电等行业中的个别高温、高压、高磨损等关键部位所用控制阀需进口外，其余产品我国控制阀企业基本能够自行生产制造。国内1,000MW以下的火电机组中，已大量使用国产控制阀，炼油、乙烯、煤化工项目中已部分使用了国产控制阀。近年来，我国控制阀生产企业还为多个核电站机组配套了部分核用控制阀，我国工业企业项目所需进口控制阀比例逐年下降，同时，国内部分企业生产的控制阀产品已随部分项目配套出口。

（2）行业的周期性特点

控制阀行业的下游客户多为大型工业企业，宏观经济波动将在一定程度上影响下游企业的投资热情。如果宏观经济出现调整，下游大型企业一般会采取相对保守的策略，减少新项目的投资，从而影响对控制阀的需求。

（3）公司所处的行业地位

公司在控制阀行业内已具备较强的定制化设计和制造能力，2018年、2019、2020年含税销售额分别达到5.2亿元、5.1亿元、5.3亿元，是国内控制阀行业少数年销售额突破5亿元的企业之一。根据《控制阀信息》（2018年3月、2019年3月、2020年3月、2021年3月）统计数据显示，2017年至今，公司在国产品牌中一直排名前5位。

公司2017-2020年销售额在中国控制阀市场前50家企业中排名详细情况如下：

项目	2017年	2018年	2019年	2020年
TOP50国内市场销售总额（亿元）	201.37	244.36	266.93	278.77
其中：国产品牌销售总额（亿元）	75.74	8.05	93.98	107.33
进口品牌销售总额（亿元）	125.63	157.31	173.09	171.44
浙江力诺销售额（亿元）	3.52	5.2	5.1	5.3
TOP50销售总额同比增幅	13.01%	21.35%	9.22%	4.44%
浙江力诺销售额在TOP50中的排名（名）	17	13	16	15
浙江力诺销售额在国产品牌中的排名（名）	4	3	4	5

表中数据来源于《控制阀信息》（2018年3月、2019年3月、2020年3月、2021年3月）

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	较期初无重大变化
固定资产	较期初无重大变化
无形资产	期末账面价值为 4600.50 万元，比期初增长 50.87%，主要系本期购置土地使用权

	所致。
在建工程	期末账面价值为 2,156.35 万元，比期初增长 872.23%，主要系年产 2.5 万套高性能控制阀生产线建设项目投建增加所致。
货币资金	期末金额为 12,131.46 万元，比期初增长 535.84%，主要系募集资金到位所致
应收票据	期末账面价值为 334.66 万元，比期初增长 189.4%，主要系期末尚未到承兑日期的商业承兑汇票余额增加所致。
应收款项融资	期末账面价值为 4,593.58 万元，比期初减少 34.29%，主要系期末尚未到承兑日期的银行承兑汇票余额减少所致。
预付账款	期末账面价值为 842.93 万元，比期初增长 136.32%，主要系期末预付的货款增加所致。
存 货	期末账面价值为 11,753.04 万元，比期初增长 38.42%，主要系销售订单增长，相应备货增加所致。
其他流动资产	期末账面价值为 19,852.43 万元，比期初增长 4031.52%，主要系闲置募集资金进行现金结构性存款所致。
长期待摊费用	期末账面价值为 282.83 万元，比期初增长 133.99%，主要系本期新增装修费所致。
其他非流动资产	期末账面价值为 179.38 万元，比期初减少 45.19%，主要系预付设备款、软件款减少所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司自成立以来一直专注于研发生产工业控制阀，为工业自动化控制领域提供各类气动、电动调节阀及开关阀，已成为国内控制阀行业主要供应商之一，公司的竞争优势主要体现在以下方面：

1、技术优势

公司自成立以来，坚持以市场和客户需求为导向，加大化工、石化、生化、环保、能源、冶金、轻工、矿山等领域技术研发和创新投入，完成了迷宫式低噪音套筒调节阀、V型调节三通球阀、大口径大压差高温高压套筒调节阀、大口径高压低噪音套筒调节阀、大扭双缸执行器、锻钢活塞式双向密封球阀、防逸散磁力传动阀、锅盖阀、釜顶阀、矿浆阀等多项科研项目。

公司坚持走自主研发与产学研相结合的道路，建立了面向市场需求、内外协同的研发模式，构建了规范、标准、高效的研发体系。公司与高校展开产、学、研究合作项目，以高新技术产业开发中心、省级企业研究院、浙江省博士后工作站、浙江省省级工业设计中心为依托，建立技术研发创新体系，特别是公司在核心产品研发上，采用集成产品开发项目制模式，组成项目组综合考虑产品开发、生产、原料采购、成本控制及试产、量产、风险等关键因素，并进行严格的评审，保证技术研发的科学性、严谨性和有效性。

且公司已获得多项专利，掌握了包括球阀、蝶阀、刀闸阀及调节阀等多个系列产品的核心技术，经过多年的发展，积累了一批在技术研发、生产工艺、制造技术等领域经验丰富的技术人才。

公司2010年被认定为国家高新技术企业，并于2013年、2016年、2019年通过复审；2011年被浙江省科学技术厅认定为“省级高新技术企业研究开发中心”；2012年被科技部火炬高技术产业开发中心认定为“国家火炬计划重点高新技术企业”；2016年11月，公司被浙江省人力资源和社会保障厅批准设立博士后工作站；2016年，浙江力诺流体智能测控装备研究院被认定为省级企业研究院。2012年公司控制阀被浙江省质量技术监督局认定为“浙江名牌产品”，并于2018年通过复审。

2、产品优势

经过多年的发展，公司在单座、套筒调节阀、球阀、蝶阀、刀闸阀等主要产品上积累了较多研发、生产的经验，产品线丰富。此外，公司下游客户涵盖石油、石化、化工、造纸、环保、能源、矿山、冶金、医药等行业，产品应用领域广泛。

公司生产的主要产品具有以下特点：

产品	主要特点
单座、套筒调节阀	体积小，重量轻，阀体呈S型光滑通道，压降损失小，流通能力大，可调范围广，流量特性精度高。调节阀动态稳定性好、噪音低、空气腐蚀小，结构紧凑，输出力大，使用维护简单方便。公司的低噪音套筒导向单座调节阀，是为降低可压缩流体的噪音而设计的，此阀芯稳定性好，不易产生震动，更能降噪音。公司的多级降压套筒导向单座调节阀，采用多级降压式套筒，完全控制了流经阀内的流体流速，故可大幅度降低高压气体或蒸汽所产生的噪音，也可有效防止液体产生的气蚀现象。
V型球阀	阀芯设计成带特殊形状的V形缺口，使阀门具有近似等百分比的流量特性，可调比最高可达300: 1，流道为直流式，流通阻力小，阀芯和阀座之间在运动过程中产生很大的剪切力和自洁功能，特别适合介质粘稠、纤维和含固体颗粒场合应用。
管线球阀	阀门为全通径，具有最低的流阻，没有介质流向限制，可承受来自不同方向的介质压力。阀座带自动泄压功能，防止阀门中腔因压力升高而带来的安全隐患。为软密封球阀设计了防火防静电的结构。阀座、阀杆位置有防尘结构，防止灰粉等细小颗粒在介质压力作用下进入阀座与阀体，阀杆与阀体间引进阀门卡阻。
蝶阀	是公司研发的长寿命节能型蝶阀，采用三维偏心原理设计，使密封面的空间运动轨迹达到理想化，解决了传统偏心蝶阀在启闭0-10°瞬间密封面仍处于滑动接触摩擦的弊病，实现蝶板在开启瞬间密封面即分离，关闭接触即密封的效果，从而延长使用寿命；阀杆双轴承固定，具有极高的回转精度和转动稳定性。
刀闸阀	密封座为活动结构设计，有防磨损和自动补偿功能，使用寿命长，流通阻力小，密封性能好。闸板底部采用刀型圆弧设计，具有很强的切断力，特别适用于纸浆及含纤维介质的流体控制。
矿浆阀	是一种软密封直行程的开关切断阀，其外观美观、轻巧、结构紧凑便于安装使

	用。采用全通路设计，流通阻力小，当闸板完全开启时与管道形成直流。闸板头部采用锥形设计，具有很强的切断力，阀座采用橡胶材质整体压铸成形，可实现双向密封。采用内置式填料函结构设计，更容易实现该位置填料密封，日常维护更加简便快捷，阀体采用两片式结构设计，该设计在装配阀体和闸板时，实现了阀体与闸板间无间隙，避免颗粒介质进入阀腔，造成阀门卡阻。阀门底部带有可拆卸的底盖，阀门使用一段时间后，可拆下底盖，对其内腔残留的颗粒介质进行清洗。该阀门最大特点为阀门全开时，介质不会进入阀体上下阀腔，避免在使用过程中造成阀体内腔积浆，影响阀门的使用效果。
锅盖阀	采用阀体大内腔，阀体内腔与流道过渡采用大圆弧顺滑圆角，阀内腔不易滞留物料。由于单阀座设计，球面上的两个密封面可轮流使用，使密封面使用寿命比普通阀延长一倍。创新了固定球设计方法，前后阀杆把球固定在阀体内，可以保证任何情况下球都不会因为推力而移位，造成密封失效，也不会对阀门造成损伤。为避免在蒸煮锅受压时发生误操作情况，阀门会装配有2个独立的联动装置。
釜底阀	采用15度斜装阀杆结构，缩短进口端法兰长度，减小物料堆积的空间，避免结晶现象，导致阀门启闭卡阻。防静电结构设计，阀杆与球、阀体与阀杆之间形成一个防静电通道，释放掉阀门在开关过程中由摩擦产生的静电，防止有静电火花引起的火灾和爆炸。带锁装置，可以防止非操作人员的错误操作。阀杆防飞出结构，阀杆底部设有台阶，当阀腔内压力异常升高，填料压盖故障等极端条件下防止阀杆被介质吹出。防火结构，球与金属阀座之间密封圈设防火结构，当阀座被烧毁后，球会被推向出口金属形成硬密封。

3、生产管理优势

公司在多年的经营中不断吸收先进的管理理念，不断提高公司运营效率，通过信息化管理、精益管理，达到智能化生产和数据化管理决策；通过计算辅助系统、工业仿真等技术的应用，提高产品设计、研发过程的智能化水平，保证企业在研发、制造、市场等方面保持高效有序运作，推动整体效能提高。

4、全程客户服务体系优势

公司以为客户流程自动化系统提供控制阀整体解决方案为目标，完善全程化的客户服务系统，配备专业的技术支持人员和服务团队，通过售前技术支持分析、优化选型，售中客服交流，售后维保培训三大环节的全程系统化服务，协助客户做好项目工程规划和系统需求分析，优化设计选型，使产品能够最大限度的满足客户需要。公司全程客户服务体系如下：



5、全面的质量管控保障体系优势

公司已通过质量管理体系认证。公司一直严格执行相关体系标准，坚持“持续改进、纠正预防，以预防为主”的方针，实施了宣传、培训、立项整改、过程监督、结果验证和管理方案输出等管理控制，制定了降低质量损失的质量控制目标，以及分解至相关部门的分目标体系。通过对关键质量数据进行定量分析，运用样本管理，并结合运用直方图、控制图、趋势图等多种统计方法，对关键质量指标进行持续系统改进，不断提高公司的质量管理体系运行水平，产品质量进一步得到客户的认可。

6、细分市场品牌优势

公司凭借着长期以来的技术积累、良好的产品性能和服务，生产的单座、套筒调节阀、球阀、蝶阀、刀闸阀等自动流体控制阀产品在国内市场具有较高的知名度，特别在造纸、精细化工、生化、环保水处理等细分行业中公司产品国内市场占有率较高，成为这些细分行业的知名品牌。

公司与多家国际知名企业建立了长期配套合作关系。产品出口到美国、芬兰、俄罗斯、南非、东南亚等国家和地区，在国际控制阀行业也具有一定的知名度。

7、区域优势

公司生产基地位于“中国阀门之乡”浙江温州，浙江省具有完整、成熟的阀门产业链，是中国最大的阀门生产基地和最大的阀门出口基地。《浙江省高端装备制造业发展规划（2014-2020）》将高端阀门列为浙江省高端装备制造业发展的重点领域。浙江省以其完善的基础设施、优惠的政策措施、丰富的人力资源和优质的服务为公司快速发展提供了良好外部环境。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年6月，公司股票成功于深圳证券交易所创业板挂牌上市。公司此次募集资金投资项目均围绕主营业务开展。年产2.5万套高性能控制阀生产线建设项目主要为公司现有主营产品，项目建设将扩大现有生产规模、降低生产成本、提高生产技术水平。研发中心建设项目将有利于提升公司技术和研发实力，加快新产品的开发速度，扩大公司的产品领域，提高公司高端产品的开发能力。

报告期内，公司实现主营业务收入4.70亿元，同比增长3.83%，归属于上市公司股东的净利润为6,208.34万元，同比下降8.40%，实现扣除非经常性损益后净利润5,602.95万元，同比下降12.40%。

报告期内，受新冠疫情带来的多重影响因素，公司经历了一个月左右的停工期，全面复工、恢复正常经营后，公司通过扩大销售、抢抓生产与交付进度等措施，将疫情对公司经营的负面影响控制在较小范围内。公司三季度盈利水平恢复至去年同期水平，四季度盈利水平较去年同期已略有上升。公司整体经营管理工作如下：

1、加大行业开发，持续技术与产品创新

报告期内，公司在努力克服疫情影响的同时，成立了战略市场部，积极拓展市场，加大化工、石化、生化、环保、能源、冶金、轻工、矿山等领域的客户开发力度，扩大应用场景。

公司坚持走自主研发与产学研相结合的道路，坚持以技术创新为核心，加大研发投入，公司控制阀可靠性、调节精度逐年提升，填补国内技术空白，不仅获得业内众多企业的认可，并应用到重大项目的生产线上，如参与助力中海油旅大21-2/旅大16-3油田区域开发项目，实现进口替代，截至报告期末，公司目前有专利57项，报告期内新增5项专利技术，如下：

序号	专利名称	类型	专利号/申请号	权利人	授权日期
1	轴流阀	实用新型专利	ZL201921055239.3	浙江力诺	2020.4.10
2	一种矿浆阀阀座防抱死结构	实用新型专利	ZL201921055205.4	浙江力诺	2020.4.14
3	全金属硬密封双向零泄漏三偏心蝶阀	实用新型专利	ZL201921056053.X	浙江力诺	2020.4.10
4	对称双拔叉气动双作用执行机构	实用新型专利	ZL201921056031.3	浙江力诺	2020.4.10
5	对称双拔叉气动单作用执行机构	实用新型专利	ZL201921056051.0	浙江力诺	2020.4.10

截至报告期末，公司共计18项研发成果获得科学技术成果鉴定证书，其中报告期内新增3项，如下：

序号	产品名称	荣誉称号	有效期
1	VI级硬密封蝶阀	省级新产品	长期有效
2	锁渣阀	省级新产品	长期有效
3	全金属双向硬密封三偏心蝶阀	省级新产品	长期有效

2、积极助推企业品牌建设

公司在高层领导的亲自参与和倡导下，通过持续强化市场推广、用户交流、品质改善、服务提升等多种措施加强品牌建设，提高“浙江力诺”品牌的知名度和美誉度。公司高层不仅通过会议、媒体、宣传资料、市场走访调研等形式积极向员工及各相关方传递企业文化，树立企业品牌，还通过参加专业展会、行业技术交流会等，充分展示“浙江力诺”品牌实力。公司积极实施核心用户品牌营销战略，广泛开展重点用户互访与交流，主力产品继续成功入围中石油一类物质甲级供应商、中石化框架等。公司坚持全方位深耕市场，积极对接下游行业需求回暖及智能化升级驱动下的市场机遇，为进一步塑造“浙江力诺”品牌、促进市场营销提供了有力支撑。公司高层领导还通过参与慈善宣传等社会公益活动，提升企业公众品牌形象，践行社会责任。

3、管理基础建设打造核心团队，文化建设活动彰显企业精神

报告期内，公司聘请了专业管理咨询顾问推行卓越绩效模式，开展集中学习提升管理水平，塑造执行文化营造积极氛围，管理提升，促进企业经营。

公司根据各类型员工的不同需求，构建了与人力资源发展战略配套的、以“力诺学堂”为核心、线上线下相结合的培训体系，培训内容涵盖新员工入职培训，高级经营管理人才队伍建设，强化专业技能人才培养等。同时，公司在内部建立专业培训师队伍，通过课堂教学、研讨会、角色扮演、案例研究等方式鼓励员工保持学习与共享精神。公司根据不同职业发展路线，开展不同类型人才的针对性、多样性激励，使不同的人才在各自职业发展道路上取得成功和收获。公司高层领导也积极参与到培训过程中，并在资源上给予充分支持。浓厚的学习氛围是员工素质与专业技能提高的基础，为公司战略的实现提供了保障。另外，绩效优化、薪酬改革等各项人力资源工作有序推进，有助于公司人才结构体系更为合理。

公司通过举办第三届“力诺好声音”、第二届“力诺杯”篮球赛、“中秋游园”等多种类型的文娱活动，缓解员工工作压力，增进员工之间的交流，增强企业文化凝聚力。同时，公司建立了职工书屋，丰富员工的业余生活，鼓励员工之间的学习交流互动，实现员工持续成长，促进共创与分享的螺旋式上升发展，共同创造友好和善的工作氛围。

4、募投项目推进顺利

公司本次募集资金投资项目均围绕主营业务开展，拟投入募集资金金额为 32,460.78 万元。投资项目为年产 2.5 万套高性能控制阀生产线建设项目、研发中心建设项目及补充流动资金。年产 2.5 万套高性能

控制阀生产线建设项目主要服务于公司现有主营产品，项目建设有助于扩大现有生产规模、降低生产成本、提高生产技术水平；研发中心建设项目将有利于提升公司技术和研发实力，加快新产品的开发速度，扩大公司的产品领域，提高公司高端产品的开发能力。截至报告期末，公司已投入募集资金 10,487.91 万元，公司所有募投项目现均按照计划正常进行中。

公司与浙江省瑞安市经济开发区管理委员会签订了《国有建设用地使用收回储备意向书》，双方进行土地置换，在浙江力诺成功上市后，经济开发区管理委员向浙江力诺出售地块（滨海三单元06-10-01地块），双方约定，在浙江力诺在滨海三单元06-10-01地块完成建设并投入使用后由经济开发区管理委员会收回阁巷新区4号地块，收购地价按政府基准地价扣除已使用年限部分的土地出让金及实际投入建筑拆旧后价值结合其他双方认可的费用（以第三方评估为准，评估时间节点以实际的收回之日起）。经公司第三届董事会第十三次会议审议通过，现公司已取得地块二，地块二位于公司募投项目旁边。该土地的置换，便于公司经营管理。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	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	469,768,361.77	100%	452,446,430.10	100%	3.83%
分行业					
化工业	296,570,890.90	63.13%	229,512,261.99	50.73%	29.22%
纸浆造纸业	87,955,184.08	18.72%	114,258,369.09	25.25%	-23.02%
环保业	38,473,107.50	8.19%	33,977,128.76	7.51%	13.23%
其他行业	23,955,313.98	5.10%	27,084,240.48	5.99%	-11.55%
石油石化业	22,260,109.54	4.74%	46,972,355.05	10.38%	-52.61%
其他业务	553,755.77	0.12%	642,074.73	0.14%	-13.76%
分产品					

开关阀	269,961,907.62	57.47%	250,596,209.87	55.39%	7.73%
调节阀	157,230,891.19	33.47%	151,458,320.95	33.48%	3.81%
工艺阀	28,073,047.33	5.98%	33,404,004.72	7.38%	-15.96%
配件	13,948,759.86	2.96%	16,345,819.83	3.61%	-14.66%
其他业务	553,755.77	0.12%	642,074.73	0.14%	-13.76%
分地区					
内销	432,433,423.46	92.05%	416,837,152.78	92.13%	3.74%
出口	36,781,182.54	7.83%	34,967,202.59	7.73%	5.19%
其他业务	553,755.77	0.12%	642,074.73	0.14%	-13.76%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化工业	296,570,890.90	206,916,054.15	30.23%	29.22%	40.93%	-5.80%
纸浆造纸业	87,955,184.08	60,166,578.58	31.59%	-23.02%	-18.93%	-3.45%
环保业	38,473,107.50	27,063,036.46	29.66%	13.23%	18.69%	-3.24%
其他行业	23,955,313.98	16,490,084.43	31.16%	-11.55%	11.33%	-14.15%
石油石化业	22,260,109.54	14,822,057.92	33.41%	-52.61%	-51.93%	-0.94%
分产品						
开关阀	269,961,907.62	184,650,359.33	31.60%	7.73%	17.45%	-5.66%
调节阀	157,230,891.19	106,757,808.68	32.10%	3.81%	13.49%	-5.79%
分地区						
内销	432,433,423.46	299,459,277.77	30.75%	92.13%	11.21%	-4.65%
外销	36,781,182.54	25,998,533.77	29.32%	7.73%	28.69%	-12.91%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
控制阀	销售量	台	116,557	99,231	17.46%

	生产量	台	121,557	98,650	23.22%
	库存量	台	10,251	5,251	95.22%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

控制阀库存量同比2019年增长95.22%主要是订单增长造成。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	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	
化工业	直接材料	169,719,216.83	82.02%	122,177,585.87	83.22%	38.91%
化工业	直接人工	14,897,391.69	7.20%	11,899,015.17	8.10%	25.20%
化工业	制造费用	14,927,510.93	7.21%	12,739,122.39	8.68%	17.18%
化工业	其他费用	7,371,934.70	3.56%	0.00	0.00%	
化工业	小计	206,916,054.15	100.00%	146,815,723.43	100.00%	40.94%
纸浆造纸业	直接材料	39,401,256.98	65.49%	48,555,433.13	65.46%	-18.85%
纸浆造纸业	直接人工	8,796,076.24	14.62%	12,406,278.26	16.73%	-29.10%
纸浆造纸业	制造费用	8,831,383.70	14.68%	13,213,839.90	17.81%	-33.17%
纸浆造纸业	其他费用	3,137,861.67	5.22%	0.00	0.00%	
纸浆造纸业	小计	60,166,578.59	100.00%	74,175,551.29	100.00%	-18.89%
环保业	直接材料	17,376,438.16	64.21%	15,499,420.89	68.00%	12.11%
环保业	直接人工	4,129,384.69	15.26%	3,494,066.14	15.33%	18.18%
环保业	制造费用	4,062,548.73	15.01%	3,801,283.44	16.68%	6.87%
环保业	其他费用	1,494,664.88	5.52%	0.00	0.00%	
环保业	小计	27,063,036.46	100.00%	22,794,770.47	100.00%	18.72%
其他行业	直接材料	10,656,574.76	64.62%	10,247,183.69	69.20%	4.00%
其他行业	直接人工	2,526,257.01	15.32%	2,200,939.21	14.86%	14.78%
其他行业	制造费用	2,499,053.82	15.15%	2,360,459.40	15.94%	5.87%
其他行业	其他费用	808,198.84	4.90%	0.00	0.00%	
其他行业	小计	16,490,084.43	100.00%	14,808,582.30	100.00%	11.35%

石油石化业	直接材料	12,078,414.92	81.49%	27,676,247.11	89.59%	-56.36%
石油石化业	直接人工	1,111,888.67	7.50%	1,563,961.78	5.06%	-28.91%
石油石化业	制造费用	1,155,983.16	7.80%	1,652,375.42	5.35%	-30.04%
石油石化业	其他费用	475,771.16	3.21%	0.00	0.00%	
石油石化业	小计	14,822,057.91	100.00%	30,892,584.31	100.00%	-52.02%

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	
开关阀	直接材料	147,248,613.91	79.74%	127,515,291.14	81.11%	15.48%
开关阀	直接人工	14,763,205.16	8.00%	14,436,283.99	9.18%	2.26%
开关阀	制造费用	14,949,916.35	8.10%	15,263,452.68	9.71%	-2.05%
开关阀	其他费用	7,688,623.91	4.16%	0.00	0.00%	
开关阀	小计	184,650,359.33	100.00%	157,215,027.81	100.00%	17.45%
调节阀	直接材料	78,580,586.09	73.61%	70,784,957.73	75.25%	11.01%
调节阀	直接人工	11,991,383.40	11.23%	11,217,769.50	11.92%	6.90%
调节阀	制造费用	11,919,415.63	11.16%	12,068,524.58	12.83%	-1.24%
调节阀	其他费用	4,266,423.55	4.00%	0.00	0.00%	
调节阀	小计	106,757,808.67	100.00%	94,071,251.81	100.00%	13.49%
工艺阀	直接材料	13,869,929.35	57.07%	14,360,198.64	53.79%	-3.41%
工艺阀	直接人工	4,705,487.08	19.36%	5,905,137.25	22.12%	-20.32%
工艺阀	制造费用	4,606,321.96	18.95%	6,429,125.96	24.08%	-28.35%
工艺阀	其他费用	1,123,618.51	4.62%	0.00	0.00%	
工艺阀	小计	24,305,356.90	100.00%	26,694,461.85	100.00%	-8.95%
配件	直接材料	9,532,772.28	97.83%	11,495,423.19	99.90%	-17.07%
配件	直接人工	922.66	0.01%	5,069.82	0.04%	-81.80%
配件	制造费用	826.38	0.01%	5,977.33	0.05%	-86.17%
配件	其他费用	209,765.30	2.15%	0.00	0.00%	
配件	小计	9,744,286.62	100.00%	11,506,470.34	100.00%	-15.31%

说明

由于执行新收入准则口径变动，运费及包装费调整至主营业务成本。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动 是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	81,883,784.36
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.43%
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	景津环保股份有限公司	23,677,882.91	5.04%
2	玉锋实业集团有限公司	22,380,158.70	4.76%
3	济南圣泉集团股份有限公司	16,798,580.47	3.58%
4	北京诚益通控制工程科技股份有限公司	9,774,858.65	2.08%
5	肇东星湖生物科技有限公司	9,252,303.63	1.97%
合计	--	81,883,784.36	17.43%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	50,752,870.89
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.37%
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	上海耀扬自动化控制设备有限公司	16,162,345.10	5.53%
2	上海人民企业集团阀门有限公司	10,518,611.61	3.60%
3	有氟密管阀集团有限公司	8,981,166.34	3.07%
4	SMC（中国）有限公司上海分公司	7,677,286.83	2.63%
5	常熟市华夏仪表有限公司	7,413,461.01	2.54%
合计	--	50,752,870.89	17.37%

主要供应商其他情况说明

适用 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	31,395,739.06	39,448,498.33	-20.41%	主要系执行新收入准则口径变动所致，运费及包装费调整至主营业务成本。
管理费用	22,086,640.64	15,759,134.84	40.15%	主要系本期职工薪酬、中介费用及办公费增加所致。
财务费用	2,378,276.40	3,942,573.78	-39.68%	主要系本期利息支出下降所致。
研发费用	16,015,778.77	15,600,491.06	2.66%	

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司继续加大研发投入。2020年度，公司研发费用1,601.58万元，占营业收入的比例为3.41%。研发费用投入比上年同期增长2.66%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	69	75	68
研发人员数量占比	10.70%	12.38%	11.97%
研发投入金额（元）	16,015,778.77	15,600,491.06	15,452,108.27
研发投入占营业收入比例	3.41%	3.45%	3.39%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	548,060,115.20	420,094,800.13	30.46%

经营活动现金流出小计	495,421,827.59	382,298,989.66	29.59%
经营活动产生的现金流量净额	52,638,287.61	37,795,810.47	39.27%
投资活动现金流入小计	24,260,207.19	103,200.00	23,407.95%
投资活动现金流出小计	272,395,338.05	30,584,209.20	790.64%
投资活动产生的现金流量净额	-248,135,130.86	-30,481,009.20	714.06%
筹资活动现金流入小计	416,789,734.43	138,998,058.00	199.85%
筹资活动现金流出小计	128,942,326.04	154,051,085.19	-16.30%
筹资活动产生的现金流量净额	287,847,408.39	-15,053,027.19	2,012.22%
现金及现金等价物净增加额	92,132,792.02	-7,804,498.93	1,280.51%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流入同比增加30.46%，主要原因是上期大额应收款在本期收回及大量票据托收形成现金流增加所致。

经营活动产生的现金流量净额同比增加39.27%，主要原因是经营活动产生的现金流入增加所致。

投资活动产生的现金流入同比增加23407.95%，主要原因是本期闲置募集资金进行现金管理到期赎回2,000万元影响所致。

投资活动产生的现金流出同比增加790.64%，主要原因是本期闲置募集资金进行现金管理支付21,500万元影响所致。

投资活动产生的现金流量净额同比增加714.06%，主要原因是投资活动产生的现金流出增加所致。

筹资活动产生的现金流入同比增加199.85%，主要原因是上市募集资金到账所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加2012.22%，主要原因是筹资活动产生的现金流入增加所致。

现金及现金等价物净额同比增加1280.51%，主要原因是筹资活动产生的现金流入增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,573,150.99	5.02%	主要系本期新增定期添 益型存款产品收益所致。	是

营业外收入	4,837,100.00	6.80%	主要系政府补助所致。	否
营业外支出	451,931.64	0.64%	主要系本期固定资产报废损失增加所致。	否
其他收益	4,527,711.76	6.36%	主要系本期收到与日常活动相关的政府补助增加所致。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 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	121,314,622.03	12.39%	19,079,407.99	3.08%	9.31%	主要系 2020 年上市成功,收到募集资金所致。
应收账款	272,676,501.78	27.85%	259,222,392.71	41.87%	-14.02%	应收账款金额有所上升,但因报告期内募集资金到位导致资产规模增加,造成其占资产比重下降。
存货	117,530,361.66	12.00%	84,908,926.11	13.71%	-1.71%	
固定资产	128,186,360.78	13.09%	126,639,678.53	20.45%	-7.36%	
在建工程	21,563,535.20	2.20%	2,217,943.19	0.36%	1.84%	主要系年产 2.5 万套高性能控制阀生产线建设项目投建增加所致。
短期借款	33,940,397.50	3.47%	60,000,000.00	9.69%	-6.22%	主要系向银行借款减少所致。
长期借款	0.00		0.00			
应收款项融资	45,935,791.16	4.69%	69,904,064.78	11.29%	-6.60%	
应收票据	3,346,616.10	0.34%	1,156,411.28	0.19%	0.15%	
预收款项	0.00	0.00%	5,618,957.13	0.91%	-0.91%	
合同负债	12,261,786.28	1.25%	0.00	0.00%	1.25%	主要系期末预收款项增加所致。
其他流动负债	1,594,032.22	0.16%	0.00	0.00%	0.16%	主要系期末待转销项税额增加所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,578,703.51	票据池保证金、保函保证金
应收款项融资	29,811,358.80	应收票据质押开立承兑汇票、保函
固定资产	75,012,802.10	借款抵押、质量保函抵押
无形资产[注]	29,334,966.13	
合 计	145,737,830.54	

[注]2020年产权证号为《浙(2019)瑞安市不动产权第0033971号》(地址:瑞安经济开发区丁山二期,闻涛路以东,启新路以南,望海路以西)的土地使用权用于抵押,该土地使用权期末账面价值为1,100.62万元,期末该土地使用权抵押对应的最高额抵押合同项下债务为0。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020 年	向社会公开发行股份	32,460.78	10,487.91	10,487.91	0	0	0.00%	22,042.19	进行现金管理和存放于募集资金专项账户	0
合计	--	32,460.78	10,487.91	10,487.91	0	0	0.00%	22,042.19	--	0

募集资金总体使用情况说明

2020 年首次公开发行股票募集资金使用及结余情况

募集资金总额为人民币 367,436,300.00 元，扣除本次发行费用 42,828,452.36 元（不含税）后，实际募集资金净额为 324,607,847.64 元。募集资金已于 2020 年 6 月 2 日划至公司指定账户。经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中汇会验[2020]4369 号《浙江力诺流体控制科技股份有限公司验资报告》。

募集资金到位前，截至 2020 年 6 月 2 日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 1,708.45 万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 1,708.45 万元。

报告期内公司投入募集资金项目 10,487.91 万元（其中支付补充流动资金项目 6,000 万元），募集资金余额为 22,042.19 万元（包括累计收到专户存款利息扣除银行手续费的净额 44.18 万元及闲置募集资金进行现金管理的收益 25.14 万元），其中募集资金账户余额为 2,542.19 万元，结构性存款账户余额 19,500 万元。用于补充流动资金的募集专户因期末余额为 0.00 元，已于 2020 年 12 月销户处理。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
---------------	----------------	------------	------------	----------	---------------	---------------------	---------------	-----------	---------------	----------	---------------

承诺投资项目											
年产 2.5 万套高性能控制阀生产线建设项目	否	22,088.48	22,088.48	4,248.49	4,248.49	19.23%	2023 年 06 月 30 日			不适用	否
研发中心建设项目	否	4,372.3	4,372.3	239.42	239.42	5.47%	2023 年 06 月 30 日			不适用	否
补充流动资金	否	6,000	6,000	6,000	6,000	100.00%	2020 年 06 月 11 日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	32,460.78	32,460.78	10,487.91	10,487.91	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	32,460.78	32,460.78	10,487.91	10,487.91	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	项目尚在建设期										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										

募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2020 年 6 月 2 日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 1,708.45 万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 1,708.45 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存储于募集资金专用账户及进行现金管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)分类标准,控制阀行业属于C40“仪器仪表制造业”之“工业自动控制系统装置制造”;控制阀行业的主管部门是工业和信息化部,其主要通过制定规划、政策和标准,规范企业的生产经营行为,指导行业发展。

控制阀是工业自动化的关键基础部件,其技术发展水平直接反映了国家的基础装备制造能力和工业现代化水平,是基础工业及其下游应用产业实现智能化、网络化、自动化的必备条件。控制阀行业受到国家政策的大力支持与鼓励,国务院、发改委、工信部等国家部委及地方政府陆续推出各类规划、政策,对高端装备制造行业给予支持与鼓励,以推动我国工业的转型升级。

(1) 我国宏观经济持续稳定增长有利于控制阀行业健康发展

2020年是新中国历史上极不平凡的一年。面对严峻复杂的国际形势、艰巨繁重的国内改革发展稳定任务特别是新冠肺炎疫情的严重冲击,以习近平同志为核心的党中央统揽全局,保持战略定力,准确判断形势,精心谋划部署,果断采取行动,付出艰苦努力,及时作出统筹疫情防控和经济社会发展的重大决策。各地区各部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神,按照党中央、国务院决策部署,沉着冷静应对风险挑战,坚持高质量发展方向不动摇,统筹疫情防控和经济社会发展,扎实做好“六稳”工作,全面落实“六保”任务,我国经济运行逐季改善、逐步恢复常态,在全球主要经济体中唯一实现经济正增长,据国家统计局《中华人民共和国2020年国民经济和社会发展统计公报》发布数据显示,初步核算,全年国内生产总值1,015,986亿元,比上年增长2.3%。新产业新业态新模式逆势成长。全年规模以上工业中,高技术制造业增加值比上年增长7.1%,占规模以上工业增加值的比重为15.1%;装备制造业增加值增长6.6%,占规模以上工业增加值的比重为33.7%。

根据工控网预测数据,2020、2021、2022中国工业自动控制系统装置制造行业市场规模增速为1.6%、4.3%和5.6%。前瞻产业研究院在此基础上进一步预测,随着中国制造2025的稳步推进,预计到2025年中国工业自动控制系统装置制造行业市场规模将达到2,347亿元左右。

随着有中国特色的市场机制的不断完善,中央政府驾驭市场经济的能力不断提高,宏观调控手段更加成熟,国内经济总体平稳增长将会持续带动各领域对智能控制阀的市场需求,带动智能控制阀制造企业健康发展。

（2）国家政策法规积极支持行业发展

国家近年来先后出台了针对各行业应用智能制造工艺的相关产业化政策、发展指导意见，为未来智能控制阀在各行业应用确定了良好的市场环境，明确了智能控制阀企业的技术突破方向和发展路径。例如：2020年11月3日，中共中央发布的《关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》（以下简称《建议》）明确提出在十四五期间要保持制造业比率基本稳定，构建以“国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进”的战略方针，国内市场发展空间扩大。

《中国制造2025》则指出，加快发展智能制造装备和产品，组织研发具有深度感知、智慧决策、自动执行功能的高档数控机床、工业机器人等智能制造装备以及智能化生产线，突破新型传感器、智能测量仪表、工业控制系统、伺服电机及驱动器和减速器等智能核心装置，推进工程化和产业化。

根据2020年12月31日，中国仪器仪表协会《十四五控制阀行业建议》，从保障产业安全角度考虑，工业自动化控制系统装置及仪表作为重大装备的核心内容，其自主可控要求将明显提速。中国石油和化学工业联合会发布的《石油和化学工业“十三五”发展指南》指出，为助力我国由石油大国向石化强国跨越，“十三五”期间要重点突破一批关键技术、研制一批高端产品、实施一批创新工程、组建一批创新平台，实现行业科技创新由跟随型向并行与领先方式转变。国家及相关部门出台的政策从多方面肯定了智能制造关键设备及仪器仪表的重要性，作为我国战略性新兴产业重点产品，智能控制阀将会得到快速发展。

（3）进口替代趋势为国内企业提供了良好的发展机遇

中共中央发布的《建议》明确提出在十四五期间要深入实施制造强国战略，坚持自主可控、安全高效，推进产业基础高级化、产业链现代化，保持制造业比重基本稳定，增强制造业竞争优势，推动制造业高质量发展。在我国控制阀产品的高端市场，基本为国外一线品牌和专业性品牌产品所占有，其产品主要用于对产品可靠性及系统安全性要求较高的大型工业过程自动化控制装置，如：大型石化、煤化工、大型电站、核电站等，工况介质通常为高温、高压、强腐蚀或上述混合工况以及深冷介质。这些关于国计民生的重点领域的关键装备受制于人，不仅严重影响了国家安全，也严重制约着中国从“制造大国”走向“制造强国”。国家高度重视重大装备、核心装备、主要装备的国产化，控制阀行业高端产品进口替代趋势不可逆转。例如中国石油和化学工业联合会发布《石油和化学工业“十三五”发展指南》指出要提高关键泵阀的重点设备自主率，力争使自主化率达到90%以上。在进口替代的大环境下，控制阀行业将迎来进一步的发展机会。

（4）化工企业园区化及安全环保的改造提升为自动控制阀产品迎来广阔空间

化工行业的特点是产品链长、关联度高，上道工序的产品常是下道工序的原料，生产装备可以通过管道链接。化工园区的建设不仅可节省原料运输费用，而且相互关联的化工装路集聚在一起，有利于生产控制、安全操作，有利于“三废”的集中治理。化工园区是现代化学工业为适应资源或原料转换，顺应大型化、集约化、最优化、经营国际化和效益最大化发展趋势的产物。化工园区能为地方经济带来巨大贡献，

随着我国经济社会的快速发展，化工企业不断向化工园区集中，园区化已经成为石化化工行业发展的主要趋势。

近年来，化工行业安全事故频发。2019年3月，江苏响水化工事件将化工企业安全生产问题推到了风口浪尖。使得化工行业面临严查整改，全力推动化工园区整治改造提升，也促使了危化品企业的搬迁改造工作提速。

国家各部委及各地方政府对园区建设提出一系列政策要求，规范化工园区将成为未来趋势；2015年工信部对化工园区发展提出六项规范化要求，详细规定了未来化工园区发展方向，2016年国务院办公厅进一步发布《关于石化产业调结构促转型增效益的指导意见》，指出未来化工园区的主要任务在于优化产业布局、促进安全绿色发展。各省市地方政府纷纷响应，化工产业园区已成为大势所趋。

国家针对化工园区的发展制定了一系列的政策：《工业和信息化部关于促进化工园区规范发展的指导意见》旨在提出园区发展的规范化要求，针对园区的发展提出了6项规范化要求，并详细说明了具体规定。

《国务院办公厅关于石化产业调结构促转型增效益的指导意见》针对石化产业的产业结构调整 and 转型提出了总体要求以及两项重点任务（统筹优化产业布局和促进安全绿色发展）。《国务院办公厅关于推进城镇人口密集区危险品生产企业搬迁改造的指导意见》该文件针对城镇人口密集区危险品生产企业的搬迁改造提供了指导意见，第一提出了搬迁改造的合理步骤，即企业评估、园区规模、实施方案和保障措施；第二针对安全和卫生防护标准提出了要求；第三对承接危险品生产企业的园区提出了要求；第四描述了政府对于企业搬迁改造的政策支持；第五对企业搬迁改造的进度提出了具体的要求。这个三个重点文件涵盖了园区的规范化要求、石化产业发展目标与任务以及危险化学品生产、储存装路等方面。

控制阀作为流体输送系统中的关键控制部件，具有截止、调节、导流、防止逆流、稳压、分流或溢流泄压等功能。工业控制阀主要应用于工业装备中的过程控制，属于仪器、仪表及自动化行业。控制阀在实现工业自动化过程中类似机器人的手臂，是改变介质流量、压力、温度、液位等工艺参数的最终控制元件。随着环保、安全、节能降耗要求的逐步提升、化工入园规范化的推进，各化工企业在实现技术改造及规范化建设对工业控制阀的需求和要求也越来越高，控制阀作为工业自动化过程控制系统中的终端执行元件，将在化工、石油、电力、冶金、轻工、造纸等行业迎来广阔空间。

2、公司发展战略

以高质量发展为目标，深耕主营业务；通过“内生+外延”双轮驱动，开拓市场、扩大产业规模，推动产业优化升级，在十四五末，让“力诺”成为流体控制领域头部品牌之一。

3、经营计划

（1）优化产业布局，推动制造新格局

公司将在优化产业布局、推进募投募投项目建设及其他固定资产投资项目建设、提高智能化生产水平

的基础上，努力将两化融合进一步提升到新阶段。发展适合自身特点的数字化转型路径，完成数字化经济与实体经济发展的融合，以数据为驱动、以平台为支撑，打造数字工厂，提产能、降成本、增效益；规划车间向综合体发展，加快推动生产自动化和信息化进程，提升公司竞争力。同时通过坚持不懈的供应链资源整合和成本优化，不断提高供应链及时响应速度、柔性配套能力和高可靠协同效应，增强综合竞争优势。

（2）提高研发能力，加强科技创新

公司将继续坚持自主技术创新，加大研发投入力度，在现有生产工艺基础上，采用新原理、新技术、新设计、新材料、新工艺及先进的研发、试验和测试手段，加快技术改造和产能升级，进一步提高产品质量，丰富产品规格种类，完善公司产品系列，以更好满足客户对新型号、高质量产品的需求。

公司将加快国际先进技术水平的导入以及国产化能力的提升。公司将着力于提高矿浆刀闸阀、管线球阀、高性能大口径控制阀、耐磨耐腐蚀特材控制阀等生产能力，扩大公司在高端产品系列中的竞争优势，进一步提高高端产品的市场份额，并为继续拓展国内外市场奠定扎实的基础。

（3）完善营销体系，加大市场开发力度

公司将建立适应未来市场竞争的公司管理体系，致力于公司产品品牌的营造，拓展营销思路和渠道，创新产品营销模式，加强营销团队的素质提升计划，完善营销布局。加强化工、石化、生化、环保、能源、冶金、轻工、矿山等领域控制阀技术研发、创新和产业链延伸，扩大销售领域；并大力挖掘代理商扩大渠道销售，重视大型投标项目，提高中标率，利用数据平台合理分配资源、调度人员，提高效率，争取在主要产品市场份额上有较大的突破。

在做深、做细国内市场的同时，依托国际资源和自身竞争力，进一步开拓海外市场，根据各国客户的特点制定具体的销售策略，同时加强与海外阀门知名公司合作，共同开发海外市场，建立更加广泛、优质和稳定的客户群体，进一步扩大市场份额。

在区域布局的基础上，实现行业纵向联合，确保实现客户体验最优与客户价值最大化；通过战略合作、技术服务、零库存模式等深耕化工园区，不断拓展化工园区服务的覆盖率；技术支持与服务前置，提升客户体验；推进售后网点建设，提升人员技能与服务意识，扩大二次销售占比。

（4）全面促进管理升级，加强内部文化建设

2021年，公司将进一步加强信息化建设，对ERP、MES、PLM、BI、钉钉等进行系统深入与迭代，以信息化支撑管理，提高员工工作效率。同时，提高人力资源管理效力，转变人力资源管理模式，加强人才梯队建设，完善薪酬体系和评价机制，创新福利机制，持续改善员工的福利待遇，提高员工满意度。优化人才培养计划，完善力诺学堂，并提供线上课程培训，便于员工的学习；深入推进企业文化建设，激发员工积极性，打造良好的经营氛围，推进公司可持续发展。另外，公司将进一步加强内控管理，完善内控制度及流程，提高公司风险控制水平。

（5）发挥资本优势，开拓业务新增长点

公司将会根据自身发展的实际需要，积极对内外部资源进行整合，在公司稳健经营的基础上，充分利用公司在A股上市的资本平台，实施“资本+产业”并购战略，资本运作上一台阶，通过重组、并购、投资等途径优化产业布局，培育新的业务增长点。

（6）建设和谐力诺，履行社会责任

企业将高度重视推进社会责任，明确企业对员工的社会责任、对市场的社会责任，企业对环境的社会责任，企业对社区的社会责任。贯彻和落实保护环境和节约资源的基本国策，实施可持续发展战略。加大“节能减排”的投入：加大投入用于节能技术改造，提升工艺，引进节能降耗效果明显的先进设备，提升工艺来达到节能降耗减排的目标。

保障员工安全、加强员工培训并通过创造税收、回馈社会以及扶贫助弱等方面来展开公益事业，履行企业社会责任，加强公司和谐建设。

（7）有序推进募投项目建设

公司将加强对“研发中心建设项目”及“年产2.5万套高性能控制阀生产线建设项目”的监督管理，确保募投项目可以按计划进行。

4、可能面对的风险

（1）行业发展政策风险

公司生产的工业控制阀广泛应用于石油、石化、化工、造纸、环保、能源、电力、矿山、冶金、医药、食品等行业，公司产品的销售情况主要取决于下游行业的固定资产投资情况，整体上与宏观经济发展密切相关。近年来我国经济结构转型调整，国内生产总值增速有所放缓，政府推出了一系列稳增长调结构的政策措施，如果相关政策措施对国内经济发展未起到预期效果，下游相关行业的固定资产投资增长乏力，则公司未来经营业绩可能会受到影响。

应对措施：公司将根据行业发展趋势以及市场需求的发展趋势，加大研发投入的力度，通过研究新技术和研制新产品，加快募投项目建设，以此巩固公司现有的技术壁垒，丰富公司的产品结构，扩大业务规模，加大优势产品和出口产品的研发和销售，并通过加大市场推广力度进一步加强公司的竞争能力，提升公司的市场份额。

（2）技术升级风险

市面上自动控制阀的种类非常多。虽然公司是行业内产品系列较全的生产商之一，但是基于经济性等原因考虑，未涉及部分特殊阀门的生产，特殊阀门占公司的销售额比例较低。随着行业的深入发展以及市场竞争的加剧，生产设备、生产工艺更新速度越来越快，客户技术要求越来越高。如果公司技术研发投入不足，技术升级落后于市场发展水平，产品未能有效满足客户需求，将对公司未来整体经营业绩的提升产

生不利影响。

应对措施：公司建设的研发中心设立了包括材料应用研究中心、阀门性能测试中心、智能控制研究中心、产品设计中心等四大中心。在现有生产工艺基础上，加快技术改造和产能升级，进一步丰富产品规格种类，完善公司产品体系，以更好满足客户对新型号、高质量产品的需求。

（3）应收账款损失风险

报告期末，公司应收账款账面价值为272,676,501.78元。虽然公司客户主要分布于化工、石油石化、制浆造纸和环保等行业，多为信誉良好的优质客户，实际产生坏账的风险较小，并且公司已足额计提了坏账准备，但仍存在应收账款不能及时收回的风险。可能对公司未来的业绩水平的提升造成不利影响。

应对措施：公司实施售前客户信用评估、项目风险评审、售中合同履行风险控制、售后债权证据链管理等风险管理手段。通过应收账款回收与业务员薪资绩效挂钩，加大应收账款时点催收。并加强逾期债权法务跟进的力度，不断提升风险管理能力和催收力度，及时收回应收款。

（4）公司规模扩大引起的后续管理风险

随着公司募集资金投资项目的实施，公司资产规模将进一步扩大，公司现有的管理模式、资源配置体系都将面临新的挑战。在战略规划、组织设计、资源整合、市场开拓、产品研发与质量管理、财务管理、内部控制等方面对公司提出更高的要求，对高素质管理团队和专业人才的需求也在不断增长。如果公司不能及时提高管理水平和管理效率，将对公司未来业绩的提升带来不利影响。

应对措施：公司现具有较好的人才基础，建有完善的人才聘用及管理、激励制度。另外，公司将通过内部培训、联合培养、人才引进等多种方式大力扩充技术研发、管理等方面人才队伍，不断改善员工的知识结构和专业技能，建立符合企业快速发展需要的人才梯队。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	136,340,000
现金分红金额（元）（含税）	20,451,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	20,451,000.00
可分配利润（元）	249,744,476.16
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>利润分配预案为：</p> <p>拟以分红派息股权登记日的总股本 136,340,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），合计派发现金股利 20,451,000 元（含税）。本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本，本次利润分配后，公司剩余可供分配利润结转以后年度分配。</p> <p>如股权登记日应分配股数与目前预计不一致的，公司将采用分派总额不变原则对本次权益分派方案进行调整，后续将发布公告说明调整后的分派比例。</p> <p>董事会意见：2021 年 3 月 29 日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了公司《关于 2020 年利润分配预案的议案》。在综合考虑股东回报、公司发展阶段及未来经营规划等因素后，结合当期经营情况，董事会拟定了 2020 年度利润分配预案。该利润分配预案符合公司的利润分配政策，符合《公司法》《证券法》等相关法律法规、以及《公司章程》《公司上市后三年股东分红回报规划》的相关规定，利润分配预案具备合法性、合规性、合理性。</p> <p>独立董事意见：经核查，公司利润分配预案是综合考虑了公司目前的股本规模、经营业绩、发展前景和未来增长潜力，预案内容与公司业绩成长性相匹配；充分考虑了广大投资者的合理诉求，有利于全体股东分享公司发展的经营成果。该预案符合公司确定的利润分配政策、利润分配计划、股东长期回报规划以及作出的相关承诺。独立董事同意公司 2020</p>	

年度利润分配预案并同意提交股东大会审议。

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

1. 2020年度权益分派预案为：

以总股本136,340,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.50元（含税），合计派发现金20,451,000元（含税），剩余未分配利润结转至下年度。

2. 2019年度权益分配方案为：

根据公司发展，2019年度不进行利润分配，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转至下年度。

3. 2018年度权益分配方案为：

以总股本102,255,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.50元（含税），合计派发现金15,338,250.00元（含税），剩余未分配利润结转至下年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	20,451,000.00	62,083,446.32	32.94%	0.00	0.00%	20,451,000.00	32.94%
2019年	0.00	67,776,664.82	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	15,338,250.00	72,024,029.77	21.30%	0.00	0.00%	15,338,250.00	21.30%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------	------

首次公开发行或再融资时所作承诺	陈晓宇、戴美春、任翔、王秀国、吴平、余建平	股份限售承诺	限售三年。若公司上市后六个月内公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者公司上市后六个月期末收盘价低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）的，公司实际控制人陈晓宇、任翔、王秀国、戴美春、吴平、余建平承诺所持有的公司股票锁定期将在上述定期基础上自动延长六个月。	2020年05月18日	限售三年，自2020年6月8日起算，若发生承诺事宜，将按承诺约定顺延。	正常履行中
	瑞安市诺德投资合伙企业（有限合伙）、瑞安市润诺投资合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2020年05月18日	限售三年，自2020年6月8日起算。	正常履行中
	陈朝航、黄立程、台州思考投资管理有限公司—思考20号A2-1大宗交易二级市场循环套利基金、浙江浙科美林创业投资有限公司等根据发行人《全体证券持有人名册》（股权登记日为2020年1月15日）除股东陈晓宇、任翔、王秀国、戴美春、吴平、余建平、瑞安市诺德投资合伙企业（有限合伙）、瑞安市润诺投资合伙企业（有限合伙）外其他股东	股份限售承诺	根据《公司法》第141条的规定，自公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起12个月内不转让或委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。以上锁定股份因除权、除息而增加的股份，亦将同等按照上述限售安排执行	2020年06月08日	限售一年，自2020年6月8日起算。	正常履行中
	本次发行前持股5%以上股	股份减持承诺	承诺方承诺：限售期满后两年内，本人每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的25%，	2020年05	限售期满后两年内	正常履行

	东陈晓宇、任翔、王秀国、戴美春、吴平、余建平		减持价格不低于本次公开发行时的发行价（如有除权、除息，将相应调整发行价）。本人保证减持公司股份的行为将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规的规定，并提前三个交易日公告。如未履行上述承诺出售股票，本人承诺将该部分出售股票所取得的收益（如有）全部上缴公司所有。	月 18 日		中
	陈晓宇;戴美春;任翔;王秀国;吴平;余建平	股东一致行动承诺	2012 年 3 月 9 日，陈晓宇等六人签订了《一致行动协议》，2017 年 3 月 9 日续签该协议，2019 年 6 月 1 日，上述人员补充签订了《一致行动协议之补充协议》，将协议有效期延期至 2025 年 3 月 8 日。协议约定就发行人重大事项表决采取一致行动，期间，陈晓宇等六人在公司重大事务决策以及重大会议（包括但不限于历次股东会、股东大会、董事会）的表决及投票中均作出了一致的意思表示，协议得到有效履行。	2012 年 03 月 09 日	2012 年 3 月 9 日至 2025 年 3 月 8 日	正常履行中
	发行人实际控制人陈晓宇、任翔、王秀国、戴美春、吴平、余建平，公司董事、高级管理人员冯辉彬、李雪梅	IPO 稳定股价承诺	<p>公司上市后 3 年内若公司股价持续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产时，启动稳定股价措施。公司在不违反证券法规并且不会导致公司的股权结构不符合上市条件的前提下采取的稳定股价的具体措施包括：公司实际控制人增持公司股票，公司回购股票，董事（不包括独立董事）和高级管理人员增持公司股票以及公司董事会、股东大会通过的其他稳定股价的措施。具体如下：</p> <p>1、实际控制人增持公司股票：公司实际控制人承诺：公司上市后 3 年内若公司股价持续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产时，将于该情形出现 5 个工作日内拟定增持计划，明确增持数量、方式和期限，对外公告，并于公告后 30 个工作日内完成增持计划。（1）增持方式：集中竞价交易；（2）增持金额：用于股份增持的资金不少于上一会计年度从发行人处领取的税后现金分红总额的 50%；（3）其他事项：增持行为严格遵守《证券法》、《公司法》以及其他法律法规的相关规定，在增持期间及法定期限内不减持其所持有的公司股份。如未履行上述承诺事项，归属于实际控制人的当年上市公司现金分红收益归上市公司所有。</p> <p>2、公司回购股票：实际控制人增持公司股票的计划实施完毕，公司股价仍低于最近一期经审计的每股净资产时，董事会应在 5 个工作日内参照公司股价表现并结合公司经营状况确定回</p>	2020 年 05 月 18 日	上市后三年，即 2020 年 6 月 8 日起三年	正常履行中

		<p>购价格和数量区间, 拟定回购股份的方案, 回购方案经股东大会审议通过后 30 个交易日内, 由公司按照相关规定在二级市场回购公司股份, 公司用于回购股票的资金应为自有资金, 以不超过上年度归属于上市公司股东的净利润的 30% 为限, 回购的股份将予以注销。回购结果应不会导致公司股权分布及股本规模不符合上市条件。回购期间, 如遇除权除息, 回购价格作相应调整。回购行为严格遵守《证券法》、《公司法》以及其他法律法规的相关规定。如未履行上述承诺, 则依法赔偿投资者的损失。</p> <p>3、董事和高级管理人员增持公司股票: 实际控制人增持公司股票以及公司回购股票的计划实施完毕, 公司股价仍低于最近一期经审计的每股净资产时, 公司董事和高级管理人员承诺: 该情形出现 5 个交易日内, 依照公司内部决策程序, 拟定增持计划, 明确增持数量、方式和期限, 对外公告, 并于 30 个交易日内完成增持计划。(1) 增持方式: 集中竞价交易; (2) 增持金额: 用于股份增持的资金不少于上一会计年度从发行人处领取的税后现金分红及薪酬总额的 20%; (3) 其他事项: 增持行为严格遵守《证券法》、《公司法》以及其他法律法规的相关规定, 在增持期间及法定期限内不减持其所持有的公司股份。如未履行上述承诺事项, 归属于董事和高级管理人员的当年上市公司现金分红收益归上市公司所有。公司或有关方采取稳定股价措施后, 公司股票若连续 20 个交易日收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产, 则可中止实施稳定股价方案。中止实施股价稳定方案后, 自上述股价稳定方案通过之日起 12 个月内, 如再次出现发行人股票收盘价连续 20 个交易日低于公司最近一期经审计的每股净资产的情况, 则应继续实施上述股价稳定方案。</p>			
浙江力诺流体控制科技股份有限公司	分红承诺	<p>(一) 本次发行前滚存利润分配方案: 2018 年 12 月 6 日, 公司召开 2018 年度第四次临时股东大会, 审议通过《关于公司首次公开发行股票前滚存利润的分配议案》, 本次公司向社会公开发行股票完成后, 由发行后的新老股东共享公司本次公开发行前的滚存未分配利润。</p> <p>(二) 根据发行上市后适用的《浙江力诺流体控制科技股份有限公司章程(草案)》, 以及公司制定的《公司上市后三年股东分红回报规</p>	2020 年 05 月 18 日	上市后三年, 即 2020 年 6 月 8 日起三年	正常履行中

		<p>划》，本次发行上市后公司的股利分配政策及规划如下：</p> <p>1、利润分配的基本原则：（1）公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，根据分红规划，每年按当年实现可供分配利润的规定比例向股东进行分配；（2）公司的利润分配政策尤其是现金分红政策应保持一致性、合理性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益和公司的可持续发展，并符合法律、法规的相关规定。</p> <p>2、利润分配具体政策：（1）利润分配的形式：公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式。凡具备现金分红条件的，应优先采用现金分红方式进行利润分配；如以现金方式分配利润后，公司仍留有可供分配的利润，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，公司可以采用股票股利方式进行利润分配。（2）利润分配的期间间隔：在当年归属于母公司股东的净利润为正的前提下，原则上公司应至少每年进行一次利润分配，于年度股东大会通过后二个月内进行；公司可以根据生产经营及资金需求状况实施中期利润分配，在股东大会通过后二个月内实施完毕。（3）现金分红的具体条件：公司当年盈利其累计未分配利润为正值；审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。（4）现金分红的比例：在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利，公司每年应当以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。重大投资计划或重大现金支出是指公司在一年内购买资产超过公司最近一期经审计总资产 30%或单项购买资产价值超过公司最近一期经审计的净资产 20%的事项，上述资产价值同时存在账面值和评估值的，以高者为准；以及对外投资超过公司最近一期经审计的净资产 20%及以上的事项。（5）差异化的现金分红政策：公司经营状况良好，可以满足上述现金分红后提出股票股利分配预案。如公司同时采取现金及股票股利分配利润的，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。（6）公司发放股票股利的具体条件：若公司经营情况良好，营业收入和净利润持续增长，且董事会认为公司股本规模与净资产规模不匹配时，可以提出股票股利分配方案。（7）全资或控股子公司的利润分配：公司应当及时行使对全资或控股子公司的股东权利，确保全资或控股子公司实行与公司一致的财务会计制度；子公司每年现金分红的金额不少于当年实现的可分配利润的 20%，确保公司有能力和实施当年的现金分红方案，并确保该等分红款在公司向股东进行分红前支付给公司。</p> <p>3、利润分配方案的审议程序。（1）公司的利润分配方案由公司董事会、监事会、股东大会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，形成专项决议后提交股东大会审议。独立董事、监事会应当就利润分配方案发表明确意见。独立董事可以征集中小股东意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。（2）若公司实施的利润分配方案中现金分红比例不符合本条第 2 项的规定，董事会应就现金分红比例调整的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经监事会审议、独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。（3）公司董事会审议通过的公司利润分配方案，应当提交公司股东大会进行审议。公司股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应通过多种渠道（包括但不限于开通专线电话、董事会秘书信箱及通过深圳证券交易所投资者关系平台等）主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分</p>		
--	--	--	--	--

			<p>听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。公司股东大会审议利润分配方案时，公司应当为股东提供网络投票方式。</p> <p>4、公司利润分配政策的变更。(1) 利润分配政策调整的原因：如遇到战争、自然灾害等不可抗力或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营发生重大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司修改利润分配政策时应当以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。(2) 利润分配政策调整的程序：公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告，并经独立董事、监事会审议后提交股东大会特别决议通过。利润分配政策调整应在提交股东大会的议案中详细说明原因，审议利润分配政策变更事项时，公司应当通过安排证券交易所交易系统、互联网投票系统等网络投票方式为社会公众股东参加股东大会提供便利。</p> <p>5、公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围。</p> <p>6、存在股东违规占有公司资金情况的，公司在进行利润分配时，应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。</p>			
	陈晓宇、任翔、王秀国、戴美春、吴平、余建平	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>本人作为浙江力诺的实际控制人，目前不存在且不从事与浙江力诺主营业务相同或构成竞争的业务，也未直接或以投资控股、参股、合资、联营或其他形式经营或为他人经营任何与浙江力诺的主营业务相同、相近或构成竞争的业务；同时，本人承诺：</p> <p>1、将来不以任何方式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股）从事，在中国境内/境外直接或间接从事与浙江力诺相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；</p> <p>2、不向其他业务与浙江力诺及相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密等，不以任何形式支持除浙江力诺以外的他人从事与浙江力诺目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务；</p>	2020年05月18日	长期有效	正常履行中

			<p>3、本人确认本承诺函旨在保障浙江力诺之权益而作出；</p> <p>4、如本人未履行在本承诺函中所作的承诺而使浙江力诺造成损失的，本人将赔偿浙江力诺的实际损失；</p> <p>5、本承诺函自本人签字之日起生效，具有不可撤销的效力。</p>			
	实际控制人陈晓宇、任翔、余建平、冯旭涛、钱娟萍，董事、高级管理人员冯辉彬、李雪梅	其他承诺	<p>关于首次公开发行股票摊薄即期回报填补措施，公司实际控制人、董事及高级管理人员承诺事项如下：</p> <p>1、承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；</p> <p>2、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>3、承诺对本人职务消费行为进行约束；</p> <p>4、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>5、承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者薪酬考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议前述薪酬制度的相关议案投票赞成（如有表决权）；</p> <p>6、如公司拟实施股权激励，承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议前述股权激励方案的相关议案投票赞成（如有表决权）；</p> <p>7、作为填补回报措施相关责任主体之一，承诺严格履行其所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意按照中国证券监督管理委员会和证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对承诺人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>	2020年05月18日	长期有效	正常履行中
	发行人及其实际控制人陈晓宇、任翔、王秀国、戴美春、吴平、余建平，公司董事钱娟萍、冯旭涛，监事胡明刚、	其他承诺	<p>关于对虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任的承诺</p> <p>1、公司承诺：（1）如发行人招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将依法回购首次公开发行的全部新股（如发行人上市后发生除权事</p>	2020年05月18日	长期有效	正常履行中

	<p>方东箭、陈雷，高级管理人员冯辉彬、李雪梅、中介机构华安证券股份有限公司、北京德恒律师事务所、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）、北京中企华资产评估有限责任公司</p>	<p>项的，上述回购数量相应调整)。发行人将在中国证监会出具有关违法事实的认定结果当日进行公告，并在 3 个交易日内根据相关法律法规及《公司章程》的规定召开董事会审议股份回购具体方案，并提交股东大会。发行人将根据股东大会决议及相关主管部门的审批启动股份回购措施。发行人承诺回购价格将按照市场价格，如发行人启动股份回购措施。发行人承诺回购价格将按照市场价格，如发行人启动股份回购措施时已停牌，则股份回购价格不低于停牌前一交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日成交总量）。（2）如因发行人招股说明书中存在的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人将依法赔偿因上述虚假陈述行为给投资者造成的直接经济损失，包括但不限于投资差额损失及相关佣金、印花税、资金占用利息等。（3）如发行人违反上述承诺，发行人将在股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份回购措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并按中国证监会有关司法机关认定的实际损失向投资者进行赔偿。</p> <p>2、实际控制人承诺：（1）如发行人招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，同时本人也将回购发行人首次公开发行时已公开发售的股份及发行人上市后减持的限售股份。本人将根据股东大会决议及相关主管部门审批通过的回购方案启动股份回购措施，本人承诺回购价格将按照市场价格，如启动股份回购措施时发行人已停牌，则股份回购价格不低于停牌前一交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日成交总量）。（2）如因发行人招股说明书中存在的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将对上述发行人的赔偿义务承担连带责任。（3）如本人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份回购措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起 5 个工作日内停止在发行人处领取分红，同时本人持有</p>			
--	---	---	--	--	--

		<p>的发行人股份将不得转让，直至本人按照上述承诺采取相应的股份回购或赔偿措施实施完毕时为止。</p> <p>3、公司全体董事、监事、高级管理人员承诺：</p> <p>（1）如公司招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p> <p>（2）如本人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份回购措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起 5 个工作日内停止在发行人处领薪及分红（如有），同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至本人按照上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。针对上述公开承诺事项，如在实际执行过程中，上述责任主体违反所作出的公开承诺的，自愿接受深圳证券交易所等证券监管部门依据相关规定给予的监管措施；同时公司董事会将发布声明予以谴责。</p> <p>4、华安证券股份有限公司承诺承诺：如因本保荐机构为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失，但是本保荐机构能够证明自己没有过错的除外，赔偿范围包括投资者的投资差额损失和由此产生的佣金、印花税等交易费用。</p> <p>5、北京德恒律师事务所承诺：因本所为发人本次发行上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失，如能证明无过错的除外。</p> <p>6、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）承诺：因本所为发行人本次发行上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失，如能证明无过错的除外。</p> <p>7、北京中企华资产评估有限责任公司承诺：因本公司为发行人本次发行上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将依法赔偿投资者损失，如能证明无过错的除外。</p>			
承诺是否按时履行	是				

如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用
---------------------------------------	-----

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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

1. 会计政策变更原因

2017年7月5日，财政部修订发布《企业会计准则第14号—收入》（财会[2017]22号），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。

根据上述企业会计准则的规定和要求，公司对原采用的相关会计政策进行相应调整，并按照上述文件规定的日期执行新的会计准则。

2. 变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

3. 变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司将按照《企业会计准则第14号—收入》（财会[2017]22号）来进行确认核算。其余未变更部分仍执行财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

4. 变更日期

公司根据财政部相关文件规定，于 2020年1月1日起执行新修订的“新收入准则”。

5. 本次会计政策变更对公司的影响

根据新旧准则转换的衔接规定，新收入准则自2020年1月1日起施行，企业无需重述前期可比数，但应当对首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本次会计政策变更对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。本次会计政策变更属于国家法律、法规的要求，符合相关规定和公司实际情况，不存在损害公司及股东利益的情形。

6. 审议程序

公司于2020年8月24日召开第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司董事会认为：公司本次会计政策变更是为了执行国家相关法律规定，变更后的会计政策能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司的实际情况，不存在损害公司及股东利益的情形。董事会同意公司本次会计政策变更。

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	47.70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	章祥、葛朋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	无

境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

4、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	21,500	19,500	0
合计		21,500	19,500	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

(1) 投资者权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，让投资者充分了解公司的经营情况，同时，公司注

重投资者关系维护，通过电话、传真、电子邮箱、投资者热线、深交所互动易等多种渠道与投资者保持良好的沟通，提高了投资者对公司的认知度，为投资者公平获取公司信息创造良好条件。

（2）员工权益保护

公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，关注员工的综合能力提升和个人职业发展，通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式使员工得到切实的提高和发展，努力实现让每一位员工都能在公司的广阔平台上充分体现自我价值，使员工与企业共同成长；并为员工提供健康、安全的工作环境；尊重和保护员工权益，按照国家规定为员工缴纳五险一金，还有团建、节日礼品等补充福利。不断完善具有吸引力和竞争性的福利体系；持续优化员工关怀体系，实现员工与企业共同成长。

（3）客户和消费者权益

公司严控产品质量，为客户提供优质的产品和服务体验，注重保护消费者利益，保障良好的售后服务。加强与代理商的沟通合作，实现互惠互赢。公司积极履行社会责任，为利益相关者创造价值，为社会创造价值。

（4）环境保护与可持续发展

公司在追求经济效益的同时高度重视环境保护工作，坚持做好环境保护、节能降耗等工作，坚持绿色、低碳和可持续的环境理念，不断加强对环境保护的宣传工作，提高全体员工的环保意识，力求公司生产经营符合可持续发展要求。

（5）积极参与社会公益事业

公司信奉财富取之于社会也应回报社会的准则，响应国家号召，为构建和谐社会做贡献，积极参与慈善事业，为科技进步、为社会发展做贡献。

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 否

否

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。企业严格按照环评要求进行污染防治设施建设，目前环保审批手续齐全。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	102,255,000	100.00%	0	0	0	0	0	102,255,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	768,000	0.75%	0	0	0	0	0	768,000	0.56%
3、其他内资持股	101,487,000	99.25%	0	0	0	0	0	101,487,000	74.44%
其中：境内法人持股	10,875,000	10.64%	0	0	0	0	0	10,875,000	7.98%
境内自然人持股	90,612,000	88.61%	0	0	0	0	0	90,612,000	66.46%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	34,085,000	0	0	0	34,085,000	34,085,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	34,085,000	0	0	0	34,085,000	34,085,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	102,255,000	100.00%	34,085,000	0	0	0	34,085,000	136,340,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司首次公开发行人民币普通股股票3,408.50万股。首次公开发行人民币普通股股票于2020年6月8日在深圳证券交易所创业板上市交易。发行完成后公司总股本由102,255,000股增至136,340,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江力诺流体控制科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕506号）核准，浙江力诺流体控制科技股份有限公司首次公开发行人民币普通股股票3,408.5万股。并经深圳证券交易所《关于浙江力诺流体控制科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2020〕472号）同意，于2020年6月8

日在深圳证券交易所创业板上市交易。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司全部股份已于2020年6月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成新股初始登记，登记数量为136,340,000股，其中无限售条件的股份为34,085,000股，有限售条件的股份为102,255,000股。首次公开发行人民币普通股股票34,085,000股，于2020年6月8日在深圳证券交易所创业板上市交易。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司完成了首次公开发行人民币普通股股票34,085,000股，公司总股本由首次公开发行前的102,255,000股增至期末的136,340,000股。发行后公司总股本从102,255,000股增至136,340,000股，每股收益和每股净资产受到相应稀释，相关数据可见本报告第二节“公司简介和主要财务指标”之第四小节“主要会计数据和财务指标”部分。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加 限售股数	本期解除 限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陈晓宇	28,550,000	0	0	28,550,000	首发前限售	按承诺及相关法律法规解除限售
任翔	12,867,000	0	0	12,867,000	首发前限售	按承诺及相关法律法规解除限售
王秀国	10,892,000	0	0	10,892,000	首发前限售	按承诺及相关法律法规解除限售
戴美春	10,768,000	0	0	10,768,000	首发前限售	按承诺及相关法律法规解除限售
吴平	8,126,000	0	0	8,126,000	首发前限售	按承诺及相关法律法规解除限售
余建平	7,900,000	0	0	7,900,000	首发前限售	按承诺及相关法律法规解除限售

台州思考投资管理有限公司-思考20号 A2-1 大宗交易二级市场循环套利基金	3,200,000	0	0	3,200,000	首发前限售	2021-06-08
瑞安市诺德投资合伙企业（有限合伙）	2,979,000	0	0	2,979,000	首发前限售	按承诺及相关法律法规解除限售
浙江浙科美林创业投资有限公司	1,575,000	0	0	1,575,000	首发前限售	2021-06-08
瑞安市润诺投资合伙企业（有限合伙）	1,574,000	0	0	1,574,000	首发前限售	按承诺及相关法律法规解除限售
黄立程等其他 209 名股东	13,824,000	0	0	13,824,000	首发前限售	2021-06-08
合计	102,255,000	0	0	102,255,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
首次公开发行人民币普通股（A 股）	2020 年 05 月 27 日	10.78 元	34,085,000	2020 年 06 月 08 日	34,085,000		巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告名称：《首次公开发行股票并在创业板上市》	2020-05-26
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江力诺流体控制科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕506号）核准，并经深圳证券交易所《关于浙江力诺流体控制科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2020]472号）同意，公司首次公开发行人民币普通股股票3,408.50万股。首次公开发行人民币普通股股票3,408.50万股并于2020年6月8日在深圳证券交易所创业板上市交易。发行完成后公司总股本由10,225.50万股变更为13,634.00万股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,224	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,043	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈晓宇	境内自然人	20.94%	28,550,000	0	28,550,000	0		
任翔	境内自然人	9.44%	12,867,000	0	12,867,000	0		
王秀国	境内自然人	7.99%	10,892,000	0	10,892,000	0		
戴美春	境内自然人	7.90%	10,768,000	0	10,768,000	0		
吴平	境内自然人	5.96%	8,126,000	0	8,126,000	0	质押	1,100,000
余建平	境内自然人	5.79%	7,900,000	0	7,900,000	0		
台州思考投资管理有限公司-思考20号 A2-1 大宗	其他	2.35%	3,200,000	0	3,200,000	0		

交易二级市场循环套利基金								
瑞安市诺德投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.18%	2,979,000	0	2,979,000	0		
浙江浙科美林创业投资有限公司	境内非国有法人	1.16%	1,575,000	0	1,575,000	0		
瑞安市润诺投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.15%	1,574,000	0	1,574,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司由陈晓宇、任翔、王秀国、戴美春、吴平、余建平六位一致行动人共同控制。该共同控制情形已于 2012 年通过签订《一致行动协议》（2017 年到期续签，2019 年 6 月 1 日，上述人员本补充签订了《一致行动协议之补充协议》，将协议有效期延期至 2025 年 3 月 8 日。）安排予以明确，期间陈晓宇等六人在公司重大事务决策以及重大会议（包括但不限于历次股东会、股东大会、董事会）的表决及投票中均作出了一致的意思表示，协议得到有效履行。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
韩跃武	367,000	人民币普通股	367,000					
谢华凤	240,100	人民币普通股	240,100					
吴佳焊	229,409	人民币普通股	229,409					
陈峰	226,700	人民币普通股	226,700					
李小峰	181,000	人民币普通股	181,000					
孙亮亮	177,000	人民币普通股	177,000					
张树贤	158,400	人民币普通股	158,400					

王勇辉	119,300	人民币普通股	119,300
李式通	117,400	人民币普通股	117,400
杨媛	110,000	人民币普通股	110,000
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	公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	<p>股东韩跃武通过普通证券账户持有公司股份 0 股,通过信用证券账户持有公司股份 367,000 股,合计持有公司股份 367,000 股;</p> <p>股东吴佳焊通过普通证券账户持有公司股份 4,409 股,通过信用证券账户持有公司股份 225,000 股,合计持有公司股份 229,409 股;</p> <p>股东陈峰通过普通证券账户持有公司股份 52,000 股,通过信用证券账户持有公司股份 174,700 股,合计持有公司股份 226,700 股;</p> <p>股东孙亮亮通过普通证券账户持有公司股份 0 股,通过信用证券账户持有公司股份 177,000 股,合计持有公司股份 177,000 股;</p> <p>股东张树贤通过普通证券账户持有公司股份 0 股,通过信用证券账户持有公司股份 158,400 股,合计持有公司股份 158,400 股;</p> <p>股东王勇辉通过普通证券账户持有公司股份 38,400 股,通过信用证券账户持有公司股份 80,900 股,合计持有公司股份 119,300 股;</p> <p>股东李式通通过普通证券账户持有公司股份 0 股,通过信用证券账户持有公司股份 117,400 股,合计持有公司股份 117,400 股;</p>		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈晓宇	中国	否
任翔	中国	否
王秀国	中国	否
戴美春	中国	否
吴平	中国	否

余建平	中国	否
主要职业及职务	陈晓宇先生为公司创始人之一，现任公司董事长、总经理； 任翔先生为公司创始人之一，现任公司副董事长、销售副总经理； 王秀国先生为公司创始人之一，历任公司监事，现任公司采购部经理； 戴美春先生为公司创始人之一，历任公司监事，现任公司采购部副经理； 吴平先生为公司创始人之一，现任公司销售经理； 余建平先生为公司创始人之一，历任公司副总经理，现任公司董事、副总经理。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

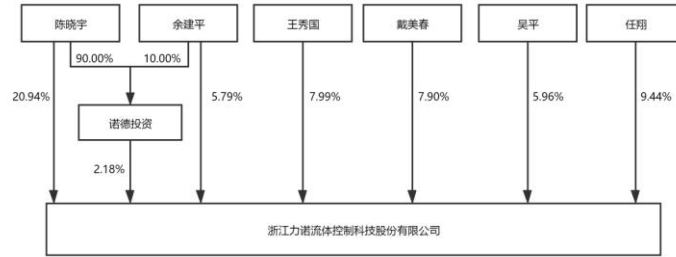
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈晓宇	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
任翔	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
王秀国	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
戴美春	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
吴平	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
余建平	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	陈晓宇先生为公司创始人之一，现任公司董事长、总经理； 任翔先生为公司创始人之一，现任公司副董事长、销售副总经理； 王秀国先生为公司创始人之一，现任公司采购部经理； 戴美春先生为公司创始人之一，现任公司采购部副经理； 吴平先生为公司创始人之一，现任公司销售经理； 余建平先生为公司创始人之一，现任公司董事、副总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
陈晓宇	董事长、总经理	现任	男	46	2012年10月27日		28,550,000	0	0	0	28,550,000
任翔	副董事长、销售副总经理	现任	男	59	2012年10月27日		12,867,000	0	0	0	12,867,000
余建平	董事、副总经理	现任	男	44	2012年10月27日		7,900,000	0	0	0	7,900,000
冯旭涛	独立董事	现任	男	51	2018年10月30日		0	0	0	0	0
钱娟萍	独立董事	现任	女	57	2018年10月30日		0	0	0	0	0
胡明刚	监事会主席	现任	男	60	2012年10月27日		0	0	0	0	0
方东箭	职工代表监事	现任	男	37	2019年02月23日		0	0	0	0	0
陈雷	职工代表监事	现任	男	32	2018年10月30日		0	0	0	0	0
冯辉彬	副总经理、董事会秘书	现任	男	43	2012年10月27日		0	0	0	0	0
李雪梅	财务总监	现任	女	45	2014年03月17日		0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	49,317,000	0	0	0	49,317,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、任职情况

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

1、董事会成员

陈晓宇先生，1975年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。曾任瑞安调节阀厂厂长助理，力诺有限执行董事、浙江力诺董事长、总经理。现任浙江力诺董事长、总经理。

任翔先生，1962年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。曾任山东造纸总厂工程师，济南市汇通环保科技开发公司工程师，山东前景科技发展有限公司总工，济南诺嘉信贸易有限公司总经理，浙江力诺董事、副董事长。现任浙江力诺副董事长、销售副总经理。

余建平先生，1977年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任瑞安市调节阀厂员工，温州长江车辆电机有限公司技术员，力诺有限、浙江力诺副总经理。现任浙江力诺董事、副总经理。

冯旭涛先生，1970年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾任烟台福斯达纸业集团有限公司华东公司经理、上海恒亿奥汽车配件有限公司总经理、昆吾九鼎投资管理有限公司副总裁、上海嘉富诚股权投资基金管理有限公司总经理、中新国投有限公司经理、上海济龙自动化科技有限公司监事，烯为（上海）新材料有限责任公司监事、上海卓力经贸有限公司监事、上海铭扬纸业股份有限公司执行董事，现任上海康帕纳企业管理咨询事务所经理、上海茗居网络科技有限公司董事，上海恒亿奥汽车配件有限公司执行董事，宁波梅山保税港区泽演投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，浙江力诺独立董事。

钱娟萍女士，1964年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，副教授，1989年至今任职于浙江财经大学会计学院，曾任浙江康隆达特种防护科技股份有限公司独立董事、浙江英洛华科技股份有限公司独立董事，横店集团东磁股份有限公司独立董事，现任浙江科马摩擦材料股份有限公司独立董事、杭州先锋电子技术股份有限公司独立董事、浙江力诺独立董事。

2、监事会成员

胡明刚先生，1961年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。曾任宜昌仪表总厂工人，宜昌造纸厂工人。现任浙江力诺监事会主席。

方东箭先生，1984年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。曾任浙江仙岩精密铸造有限公司采购，浙江翼展机械有限公司采购，浙江力诺后勤管理员。现任浙江力诺后勤主管、职工代表监事。

陈雷先生，1989年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。现任浙江力诺工程师、职工代表监事。

3、高级管理人员

陈晓宇先生，现任本公司总经理，简历见董事介绍。

余建平先生，现任本公司副总经理，简历见董事介绍。

冯辉彬先生，1978年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经营师。曾任职于瑞安市创安汽配厂。现任浙江力诺副总经理、董事会秘书。

李雪梅女士，1976年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师。曾任浙江飞挺管业有限公司财务

总监，浙江力诺财务经理。现任浙江力诺财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈晓宇	瑞安市诺德投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2012年07月18日		否
胡明刚	瑞安市润诺投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2012年07月18日		否
冯旭涛	中新国投有限公司	经理	2017年08月18日	2020年06月30日	是
冯旭涛	上海茗居网络科技有限公司	董事	2016年06月01日		否
冯旭涛	上海恒亿奥汽车配件有限公司	执行董事	2005年11月02日		否
冯旭涛	宁波梅山保税港区泽演投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年05月17日		否
冯旭涛	上海康帕纳企业管理咨询事务所	经理	2020年12月08日		是
钱娟萍	浙江财经大学会计学院	教师	1989年07月01日		是
钱娟萍	横店集团东磁股份有限公司	独立董事	2014年04月01日	2020年03月31日	是
钱娟萍	浙江科马摩擦材料股份有限公司	独立董事	2018年01月01日		是
钱娟萍	杭州先锋电子技术股份有限公司	独立董事	2020年08月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事和高级管理人员在向董事会薪酬与考核委员会作述职和自我评价后，薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对公司董事及高级管理人员进行绩效评价，根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级
---------------------	--

	管理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后，提请公司董事会予以审议，其中公司董事、监事的薪酬需提请公司股东大会予以审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履职情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员共10人，各项报酬均已按时支付。

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
陈晓宇	董事长、总经理	男	46	现任	69.97	否
任翔	副董事长、销售副总经理	男	59	现任	43.29	否
余建平	董事、副总经理	男	44	现任	55.74	否
冯旭涛	独立董事	男	51	现任	6.00	是
钱娟萍	独立董事	女	57	现任	6.00	是
胡明刚	监事会主席	男	60	现任	32.12	否
方东箭	职工代表监事	男	37	现任	8.78	否
陈雷	职工代表监事	男	32	现任	16.64	否
冯辉彬	副总经理、董事会秘书	男	43	现任	32.8	否
李雪梅	财务总监	女	45	现任	46.44	否
合计	--	--	--	--	317.78	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	645
主要子公司在职员工的数量（人）	0
在职员工的数量合计（人）	645
当期领取薪酬员工总人数（人）	659
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	390
销售人员	125
技术人员	69
财务人员	11
行政人员	50
合计	645
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	3
本科	58
大专	173
大专以下	411
合计	645

2、薪酬政策

公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

3、培训计划

公司致力于打造全方位的人才培养体系，关注员工的综合能力提升和个人职业发展，助力公司战略目标的顺利达成和员工综合能力的持续提高。因此，公司通过多种渠道寻求优秀的培训资源，构造了完善的培训体系，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、职业素养类、外出进修培训、内外部讲师培训等，有效地提高了员工的整体素质和企业的经营管理水平。

公司以“力诺学堂”为平台，针对营销人员和各层次管理者定期组织不同类型的集体培训，“蜕变班”“聚力班”“共生班”特点鲜明；鼓励员工持续学习，对于员工个人教育培训给予学习补贴；公司建立了内部培训师队伍并给予精神和物质上的激励；通过课堂教学、研讨会、角色扮演、案例研究、拓展训练、网络教学等多种方式开展，公司高层领导还亲自参与员工培训过程，并在资源上给予充分支持。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求召集和召开股东大会，平等对待所有股东，为股东参加股东大会提供便利，充分保障股东权利的行使。报告期内，公司股东大会均由董事会召集，出席股东大会的人员资格及股东大会的召开和表决程序合法。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东和实际控制人严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象；公司亦不存在为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会

公司董事会现有董事5名，其中独立董事2名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事都能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等要求开展工作，勤勉尽责地履行职务和义务。公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会四个专门委员会，专门委员会的成员全部由现任董事组成。各专门委员会依据《公司章程》和《董事会专门委员会实施细则》的规定履行职权，为公司董事会的科学决策提供了专业意见和参考依据。

4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事2名。监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。监事会对董事会和公司经理层的履职情况履行监督职能，包括对董事会编制的定期报告进行审核、检查公司财务、对公司关联交易及董事和高级管理人员的履职行为等进行监督。

5、关于绩效考核与激励约束机制

公司逐步建立和完善了公正、透明的高级管理人员绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任和考核公开、透明，符合法律法规的规定。

6、信息披露与透明度

根据《上市公司信息披露管理办法》等有关法律法规、规范性文件的要求，公司制订了《信息披露管理办法》，由公司董事会秘书负责信息披露工作，保证了应披露信息的真实性、准确性、完整性、及时性以及公平性。公司所有公开信息均在深交所创业板指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）以及证监会指定信息披露媒体上披露，确保全体股东及广大投资者能平等获取有关信息。公司高度重视投资者关系管理工作，已建立起行之有效的《投资者关系管理制度》，重视维护与投资者、监管机构、媒体的关系，热情接待投资者来访，耐心回复投资者咨询。

7、关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益。以客户为中心，坚持职工、股东和社会利益的平衡，共同推动公司和行业持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司不存在与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	82.18%	2020 年 01 月 21 日	2020 年 01 月 21 日	全国中小企业股份转让系统 (http://www.neeq.com.cn/) 披露，公告编号：2020-010

2019 年度股东大会	年度股东大会	81.81%	2020 年 05 月 16 日	-	本次股东大会在公司首次公开发行股票前召开, 不适用披露索引
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	61.37%	2020 年 07 月 09 日	2020 年 07 月 09 日	巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)披露, 公告编号: 2020-013

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
冯旭涛	7	5	2	0	0	否	3
钱娟萍	7	5	2	0	0	否	3

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关法律、法规、规章的规定和要求, 在2020年度工作中, 诚实、勤勉、独立地履行职责, 积极出席相关会议, 认真审议董事会各项议案, 对公司重大事项发表了独立意见, 充分发挥了独立董事及各专业委员会的作用。一方面, 严格审核公司提交董事会

的相关事项，维护公司和公众股东的合法权益，促进公司规范运作；另一方面发挥自己的专业优势，积极关注和参与研究公司的发展，为公司的审计工作及内控、薪酬激励、提名任命、战略规划等工作提出了意见和建议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履职情况：

公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，充分发挥监督作用，报告期内主要履行了以下职责：

报告期内，公司审计委员会严格按照《董事会专门委员会实施细则》的相关要求，共召开审计委员会会议7次，对公司全年生产经营和重大事项进展情况进行了监控，与审计会计师进行沟通，制定年度审计计划并对年度审计工作进行安排，并就审计过程中发现的问题与相关人员进行有效沟通，同时，审议审计部提交的年度审计计划及总结，切实履行了审计委员会工作职责。

2、提名委员会履职情况：

报告期内，公司未单独召开提名委员会会议。

3、薪酬与考核委员会履职情况：

报告期内，薪酬与考核委员会对公司第三届董事、高级管理人员薪酬等事项进行了讨论与审议，认为公司董事及高级管理人员的薪酬发放符合公司薪酬管理制度的规定，不存在违反公司薪酬管理制度及薪酬管理制度不一致的情形。报告期内，对公司2020年薪酬方案进行审核、考核，认为公司2020年的薪酬方案的制定符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》

4、战略委员会履职情况：

报告期内，公司未单独召开战略委员会会议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。高级管理人员的聘任公开、透明、符合法律、法规的规定。公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 03 月 31 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn), 《2020 年度内部控制的自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括:</p> <p>①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为;</p> <p>②外部审计发现当期财务报告存在重大错报, 公司内部控制却未能识别该错报;</p> <p>③审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括:</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策;</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施;</p> <p>③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>出现以下情形的, 可认定为重大缺陷, 其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷:</p> <p>(1) 公司经营或决策严重违反国家法律法规;</p> <p>(2) 对于公司重大事项缺乏民主决策程序或虽有程序但未有效执行, 导致重大损失;</p> <p>(3) 中高级管理人员和高级技术人员流失严重, 对公司业务造成重大影响;</p> <p>(4) 重要业务缺乏制度控制或系统性失效, 且缺乏有效的补偿性控制;</p> <p>(5) 公司内控重大缺陷或重要缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>重大缺陷: (1) 错报\geq资产总额的 1%;</p> <p>(2) 错报\geq主营业务收入总额的 1.5%;</p> <p>(3) 错报\geq合并财务报表利润总额的 5%。重要缺陷: (1) 资产总额的 0.5%\leq错报$<$资产总额的 1%; (2) 主营业务收入总额的 1%\leq错报$<$主营业务收入总额的 1.5%; (3) 合并财务报表利润总额的 3%\leq错报$<$合并财务报表利润总额</p>	<p>重大缺陷: 错报\geq利润总额的 5%。</p> <p>重要缺陷: 利润总额的 3%\leq错报$<$利润总额的 5%。一般缺陷: 错报$<$利润总额的 3%</p>

	的 5%。一般缺陷：（1）错报 < 资产总额的 0.5%；（2）错报 < 主营业务收入总额的 1%；（3）错报 < 合并财务报表利润总额的 3%。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节 公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 03 月 29 日
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中汇会审[2021]1167 号
注册会计师姓名	章祥、葛朋

审计报告正文

中汇会审[2021]1167号

浙江力诺流体控制科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江力诺流体控制科技股份有限公司（以下简称浙江力诺）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了浙江力诺2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 关键事项描述

如后附财务报表附注三（二十八）以及五（二十九）所述，浙江力诺2020年度营业收入为46,976.84万元，对净利润产生重大影响，且营业收入是公司关键业绩指标，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入确认执行的审计程序包括但不限于：

(1) 了解浙江力诺与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 结合同行业上市公司收入确认政策以及现行会计政策，选取样本检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否符合企业会计准则的要求；

(3) 结合同行业上市公司收入波动趋势及毛利率变动趋势，对浙江力诺营业收入及毛利率按月度、产品等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单及客户确认的结算单等，并对主要客户进行函证，验证销售收入的真实性；

(5) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，选取样本，核对客户签收单及其他支持性文件，以评价营业收入是否在恰当期间确认。

(二) 应收账款减值

1. 关键事项描述

如后附财务报表附注三(十二)以及五(三)所述，浙江力诺2020年12月31日应收账款账面余额为33,575.08万元，应收账款坏账准备为6,307.43万元，占期末资产总额的27.85%。由于应收账款金额重大，且管理层以预期信用损失为基础，进行减值会计处理并确认损失准备，以上涉及管理层的重大判断和估计。因此，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对应收账款减值执行的审计程序包括但不限于：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 将本公司坏账计提政策以及坏账计提比例与同行业公司进行比较；

(3) 分析应收账款周转率，并与可比上市公司比较，进行横向、纵向分析，判断应收账款坏账准备计提是否充分；

(4) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征，并评估管理层在应收账款减值测试中使用的预期信用损失模型是否恰当；

(5) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，与管理层讨论其可收回性，了解客户还款计划或其他相关信息，评价管理层对坏账准备计提是否合理；

(6) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；了解、评估并复核管理层最近三年综合历史损失率及报告期末预期损失率的估计；

(7) 获取公司编制的应收账款账龄分析表，测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(8) 执行应收账款函证程序及检查期后回款情况。

四、其他信息

浙江力诺管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括浙江力诺2020年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估浙江力诺的持续经营能力,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浙江力诺、终止运营或别无其他现实的选择。

浙江力诺治理层(以下简称治理层)负责监督浙江力诺的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对浙江力诺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浙江力诺不能持续经营。

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

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

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

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

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

中汇会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师:章祥
(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师:葛朋

报告日期:2021年3月29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:浙江力诺流体控制科技股份有限公司

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	121,314,622.03	19,079,407.99
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	3,346,616.10	1,156,411.28
应收账款	272,676,501.78	259,222,392.71
应收款项融资	45,935,791.16	69,904,064.78

预付款项	8,429,273.06	3,566,899.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,701,476.13	5,801,013.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	117,530,361.66	84,908,926.11
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	198,524,273.67	4,805,117.88
流动资产合计	772,458,915.59	448,444,234.23
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	128,186,360.78	126,639,678.53
在建工程	21,563,535.20	2,217,943.19
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	46,005,023.71	30,494,023.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,828,296.40	1,208,737.96
递延所得税资产	6,322,577.99	6,855,357.56
其他非流动资产	1,793,790.81	3,272,683.36

非流动资产合计	206,699,584.89	170,688,424.04
资产总计	979,158,500.48	619,132,658.27
流动负债：		
短期借款	33,940,397.50	60,000,000.00
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	36,563,115.34	52,738,093.21
应付账款	96,154,192.30	78,735,067.17
预收款项	0.00	5,618,957.13
合同负债	12,261,786.28	
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	10,226,463.42	8,092,174.00
应交税费	6,299,041.41	8,400,870.95
其他应付款	6,385,671.24	1,505,262.35
其中：应付利息	0.00	88,088.06
应付股利	0.00	0.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,594,032.22	
流动负债合计	203,424,699.71	215,090,424.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	0.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款	0.00	15,915,312.50
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,382,692.62	1,467,106.77
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,382,692.62	17,382,419.27
负债合计	205,807,392.33	232,472,844.08
所有者权益：		
股本	136,340,000.00	102,255,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	353,453,787.41	62,930,939.77
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,812,844.58	27,604,499.95
一般风险准备		
未分配利润	249,744,476.16	193,869,374.47
归属于母公司所有者权益合计	773,351,108.15	386,659,814.19
少数股东权益		
所有者权益合计	773,351,108.15	386,659,814.19
负债和所有者权益总计	979,158,500.48	619,132,658.27

法定代表人：陈晓宇

主管会计工作负责人：李雪梅

会计机构负责人：李雪梅

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	121,314,622.03	19,079,407.99
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	3,346,616.10	1,156,411.28

应收账款	272,676,501.78	259,222,392.71
应收款项融资	45,935,791.16	69,904,064.78
预付款项	8,429,273.06	3,566,899.60
其他应收款	4,701,476.13	5,801,013.88
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	117,530,361.66	84,908,926.11
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	198,524,273.67	4,805,117.88
流动资产合计	772,458,915.59	448,444,234.23
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	128,186,360.78	126,639,678.53
在建工程	21,563,535.20	2,217,943.19
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	46,005,023.71	30,494,023.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,828,296.40	1,208,737.96
递延所得税资产	6,322,577.99	6,855,357.56
其他非流动资产	1,793,790.81	3,272,683.36
非流动资产合计	206,699,584.89	170,688,424.04
资产总计	979,158,500.48	619,132,658.27
流动负债：		

短期借款	33,940,397.50	60,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	36,563,115.34	52,738,093.21
应付账款	96,154,192.30	78,735,067.17
预收款项	0.00	5,618,957.13
合同负债	12,261,786.28	0.00
应付职工薪酬	10,226,463.42	8,092,174.00
应交税费	6,299,041.41	8,400,870.95
其他应付款	6,385,671.24	1,505,262.35
其中：应付利息	0.00	88,088.06
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,594,032.22	0.00
流动负债合计	203,424,699.71	215,090,424.81
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		15,915,312.50
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,382,692.62	1,467,106.77
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,382,692.62	17,382,419.27
负债合计	205,807,392.33	232,472,844.08
所有者权益：		
股本	136,340,000.00	102,255,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	353,453,787.41	62,930,939.77
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,812,844.58	27,604,499.95
未分配利润	249,744,476.16	193,869,374.47
所有者权益合计	773,351,108.15	386,659,814.19
负债和所有者权益总计	979,158,500.48	619,132,658.27

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	469,768,361.77	452,446,430.10
其中：营业收入	469,768,361.77	452,446,430.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	400,529,700.85	368,267,028.86
其中：营业成本	325,457,811.54	289,487,211.80
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,195,454.44	4,029,119.05
销售费用	31,395,739.06	39,448,498.33
管理费用	22,086,640.64	15,759,134.84
研发费用	16,015,778.77	15,600,491.06
财务费用	2,378,276.40	3,942,573.78
其中：利息费用	2,013,850.99	3,932,458.06

利息收入	879,340.31	62,915.69
加：其他收益	4,527,711.76	3,019,966.94
投资收益（损失以“－”号填列）	3,573,150.99	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,748,962.62	-10,140,749.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,127,703.36	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-699,952.50	-3,458.61
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	66,762,905.19	77,055,160.46
加：营业外收入	4,837,100.00	1,009,100.00
减：营业外支出	451,931.64	25,003.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	71,148,073.55	78,039,256.66
减：所得税费用	9,064,627.23	10,262,591.84
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	62,083,446.32	67,776,664.82
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	62,083,446.32	67,776,664.82
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	62,083,446.32	67,776,664.82
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收		

益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	62,083,446.32	67,776,664.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,083,446.32	67,776,664.82
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.52	0.66
（二）稀释每股收益	0.52	0.66

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

法定代表人：陈晓宇

主管会计工作负责人：李雪梅

会计机构负责人：李雪梅

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	469,768,361.77	452,446,430.10
减：营业成本	325,457,811.54	289,487,211.80
税金及附加	3,195,454.44	4,029,119.05
销售费用	31,395,739.06	39,448,498.33
管理费用	22,086,640.64	15,751,724.84
研发费用	16,015,778.77	15,600,491.06
财务费用	2,378,276.40	3,941,035.53
其中：利息费用	2,013,850.99	3,932,458.06
利息收入	879,340.31	62,908.94
加：其他收益	4,527,711.76	3,019,966.94
投资收益（损失以“-”号填列）	3,573,150.99	-56,332.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,748,962.62	-10,140,749.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,127,703.36	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-699,952.50	-3,458.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	66,762,905.19	77,007,775.80
加：营业外收入	4,837,100.00	1,009,100.00
减：营业外支出	451,931.64	25,003.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	71,148,073.55	77,991,872.00

减：所得税费用	9,064,627.23	10,262,591.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,083,446.32	67,729,280.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	62,083,446.32	67,729,280.16
（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	62,083,446.32	67,729,280.16
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.52	0.66
（二）稀释每股收益	0.52	0.66

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	527,444,232.76	406,519,514.59
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,615,882.44	13,575,285.54
经营活动现金流入小计	548,060,115.20	420,094,800.13
购买商品、接受劳务支付的现金	350,011,985.88	235,115,507.23
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的	68,677,047.11	63,220,063.72

现金		
支付的各项税费	27,656,051.18	38,768,535.54
支付其他与经营活动有关的现金	49,076,743.42	45,194,883.17
经营活动现金流出小计	495,421,827.59	382,298,989.66
经营活动产生的现金流量净额	52,638,287.61	37,795,810.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	251,356.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,492,651.07	103,200.00
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	1,516,200.00	0.00
投资活动现金流入小计	24,260,207.19	103,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,395,338.05	29,467,009.20
投资支付的现金	215,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	1,117,200.00
投资活动现金流出小计	272,395,338.05	30,584,209.20
投资活动产生的现金流量净额	-248,135,130.86	-30,481,009.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	343,489,734.43	
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	73,300,000.00	138,878,798.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	119,260.00
筹资活动现金流入小计	416,789,734.43	138,998,058.00
偿还债务支付的现金	99,400,000.00	133,228,798.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,496,339.87	18,207,287.19

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	28,045,986.17	2,615,000.00
筹资活动现金流出小计	128,942,326.04	154,051,085.19
筹资活动产生的现金流量净额	287,847,408.39	-15,053,027.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-217,773.12	-66,273.01
五、现金及现金等价物净增加额	92,132,792.02	-7,804,498.93
加：期初现金及现金等价物余额	17,603,126.50	25,407,625.43
六、期末现金及现金等价物余额	109,735,918.52	17,603,126.50

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	527,444,232.76	406,519,514.59
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,615,882.44	13,575,278.79
经营活动现金流入小计	548,060,115.20	420,094,793.38
购买商品、接受劳务支付的现金	350,011,985.88	235,115,507.23
支付给职工以及为职工支付的现金	68,677,047.11	63,220,063.72
支付的各项税费	27,656,051.18	38,768,535.54
支付其他与经营活动有关的现金	49,076,743.42	45,193,338.17
经营活动现金流出小计	495,421,827.59	382,297,444.66
经营活动产生的现金流量净额	52,638,287.61	37,797,348.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	3,667.09
取得投资收益收到的现金	251,356.12	
处置固定资产、无形资产和其	2,492,651.07	103,200.00

他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,516,200.00	
投资活动现金流入小计	24,260,207.19	106,867.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,395,338.05	29,467,009.20
投资支付的现金	215,000,000.00	
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		1,117,200.00
投资活动现金流出小计	272,395,338.05	30,584,209.20
投资活动产生的现金流量净额	-248,135,130.86	-30,477,342.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	343,489,734.43	
取得借款收到的现金	73,300,000.00	138,878,798.00
收到其他与筹资活动有关的现金		119,260.00
筹资活动现金流入小计	416,789,734.43	138,998,058.00
偿还债务支付的现金	99,400,000.00	133,228,798.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,496,339.87	18,207,287.19
支付其他与筹资活动有关的现金	28,045,986.17	2,615,000.00
筹资活动现金流出小计	128,942,326.04	154,051,085.19
筹资活动产生的现金流量净额	287,847,408.39	-15,053,027.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-217,773.12	-66,273.01
五、现金及现金等价物净增加额	92,132,792.02	-7,799,293.59
加：期初现金及现金等价物余额	17,603,126.50	25,402,420.09
六、期末现金及现金等价物余额	109,735,918.52	17,603,126.50

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 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年 期末余额	102,255 ,000.00				62,930,9 39.77				27,604, 499.95		193,869 ,374.47		386,659, 814.19		386,6 59,81 4.19
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	102,255 ,000.00				62,930,9 39.77				27,604, 499.95		193,869 ,374.47		386,659, 814.19		386,6 59,81 4.19
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）	34,085, 000.00				290,522, 847.64				6,208,3 44.63		55,875, 101.69		386,691, 293.96		386,6 91,29 3.96
（一）综 合收益总 额											62,083, 446.32		62,083,4 46.32		62,08 3,446. 32
（二）所 有者投入 和减少资 本	34,085, 000.00				290,522, 847.64								324,607, 847.64		324,6 07,84 7.64
1. 所有者	34,085,				290,522,								324,607,		324,6

投入的普通股	000.00				847.64							847.64	07,847.64
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配							6,208,344.63	-6,208,344.63			0.00		
1. 提取盈余公积							6,208,344.63	-6,208,344.63			0.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转													

留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	136,340,000.00				353,453,787.41				33,812,844.58		249,744,476.16		773,351,108.15		773,351,108.15

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	102,255,000.00				62,811,679.77				20,831,571.93		148,203,887.67		334,102,139.37		334,102,139.37
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他														
二、本年期初余额	102,255,000.00				62,811,679.77				20,831,571.93		148,203,887.67		334,102,139.37	334,102,139.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					119,260.00				6,772,928.02		45,665,486.80		52,557,674.82	52,557,674.82
（一）综合收益总额											67,776,664.82		67,776,664.82	67,776,664.82
（二）所有者投入和减少资本					119,260.00								119,260.00	119,260.00
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					119,260.00								119,260.00	119,260.00
（三）利润分配									6,772,928.02		-22,111,178.02		-15,338,250.00	-15,338,250.00
1. 提取盈余公积									6,772,928.02		-6,772,928.02			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有（或股东）的分											-15,338,250.00		-15,338,250.00	-15,338,250.00

配															0.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	102,255,000.00				62,930,939.77				27,604,499.95		193,869,374.47		386,659,814.19		386,659,814.19

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	102,255,000.00				62,930,939.77				27,604,499.95	193,869,374.47		386,659,814.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	102,255,000.00				62,930,939.77				27,604,499.95	193,869,374.47		386,659,814.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	34,085,000.00				290,522,847.64				6,208,344.63	55,875,101.69		386,691,293.96
（一）综合收益总额										62,083,446.32		62,083,446.32
（二）所有者投入和减少资本	34,085,000.00				290,522,847.64							324,607,847.64
1. 所有者投入的普通股	34,085,000.00				290,522,847.64							324,607,847.64
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配									6,208,344.63	-6,208,344.63		
1. 提取盈余公积									6,208,344.63	-6,208,344.63		
2. 对所有者(或股东)的分配												
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	136,340,000.00				353,453,787.41				33,812,844.58	249,744,476.16		773,351,108.15

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	102,255,000.00				62,811,679.77				20,831,571.93	148,251,272.33		334,149,524.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	102,255,000.00				62,811,679.77				20,831,571.93	148,251,272.33		334,149,524.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					119,260.00				6,772,928.02	45,618,102.14		52,510,290.16
（一）综合收益总额										67,729,280.16		67,729,280.16
（二）所有者投入和减少资本					119,260.00							119,260.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					119,260.00							119,260.00
（三）利润分配									6,772,928.02	-22,111,178.02		-15,338,250.00

1. 提取盈余公积									6,772,928.02	-6,772,928.02		
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,338,250.00		-15,338,250.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	102,255,000.00				62,930,939.77				27,604,499.95	193,869,374.47		386,659,814.19

三、公司基本情况

1、公司注册地址和总部地址：瑞安市高新技术（阁巷）园区围一路

2、公司业务性质和主要经营活动

(1) 业务性质

根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)分类标准,控制阀行业属于C40“仪器仪表制造业”之“工业自动化控制系统装置制造”;根据中国证监会2012年10月发布的《上市公司行业分类指引》,控制阀行业属于C40“仪器仪表制造业”。

(2) 主营业务

公司主营工业控制阀的研发、生产和销售,能够设计和生产适用于不同行业、不同市场需求的控制阀产品,提供个性化、多样化、系统化的控制阀解决方案。

3、本财务报告批准报出日

本财务报告由本公司董事会于2021年3月29日批准报出。

本报告期内合并范围无变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对应收账款减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计,具体会计政策参见本附注三(十二)、本附注三(十九)、本附注三(二十二)和本附注三(二十九)等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和

现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业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，按照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。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，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，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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。公司在购买日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；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

2. 合并报表的编制方法

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。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，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司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中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三（十八）“长期股权投资”或本附注三（九）“金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风

险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)[/当期平均汇率/当期加权平均汇率/]折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)可供出售/以公允价值计量且变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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。

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。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注三(二十九)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本

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

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司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；②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。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，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。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 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其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司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。②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。

该类金融资产在初始确认后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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3) 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1)、2)情形外，本公司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，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

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后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本附注三(九)2金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计

量：①按照本附注三(九)5金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注三(二十九)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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。

如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

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

产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

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

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(十)。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注三(九)1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，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。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司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，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务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司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，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的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

本公司按照本附注三（九）5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信

用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

具体组合计量预期信用损失的方法：

项目	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	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，该组合预期信用损失率为0%。
应收票据——商业承兑汇票	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。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注三(九)5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

具体组合计量预期信用损失的方法：

项目	计量预期信用损失的方法
账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	计量预期信用损失的方法(%)
1年以内(含,下同)	5.00

1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

13、应收款项融资

本公司按照本附注三(九)5所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

具体组合计量预期信用损失的方法：

项目	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	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，该组合预期信用损失率为0%。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注三(九)5所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款

具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	计量预期信用损失的方法
账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	计量预期信用损失的方法(%)
1年以内(含, 下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

15、存货

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本,通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货,以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量。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,除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定,其中:

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;

(2)需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估

计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

1. 合同资产是指公司已向客户转让商品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。公司拥有的、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。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

2. 合同资产的减值

本公司按照本附注三（九）5所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征合同资产

17、合同成本

1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件

的，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) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；(3) 该成本预期能够收回。

2. 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与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。

3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。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，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。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。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一

项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

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

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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。

公司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，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，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，

计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(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	5-50	5.00%	1.90%-19.00%
机器设备	年限平均法	3-10	5.00%	9.50%-31.67%
运输工具	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
电子及其他设备	年限平均法	3-10	5.00%	9.50%-31.67%

说明：

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

(2)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折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产

占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

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

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限（年）
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50
管理软件	预计受益期限	10

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，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予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，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；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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注三(十)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同

效应收益中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司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。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。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

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计

期间，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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)或者企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费或者年金计划缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。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

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出；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。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及

单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

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

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，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. 股份支付的会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，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，相应调整资本公积；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，相应调整资本公积，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。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关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。

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计

量，比照上述原则处理。

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

本公司自2020年1月1日起执行财政部于2017年7月5日发布《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会[2017]22号)(以下简称“新收入准则”)。

1. 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司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)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司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，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司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)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司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；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得

商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

2. 本公司收入的具体确认原则

(1) 内销收入确认

在满足以下条件时确认收入：根据客户需求，完成相关产品生产，货物发出，经过客户确认后确认销售收入。此时，合同中的履约义务已完成，客户已取得相关商品控制权。

(2) 外销收入确认

在满足以下条件时确认收入：根据客户的销售订单需求，完成相关产品生产，办理出口手续后确认收入。此时，合同中的履约义务已完成，客户已取得相关商品控制权。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

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

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

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司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；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、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。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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，公司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。

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。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司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。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号), 本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	本次变更经公司三届十六次次董事会审议通过。	[注]

[注]原收入准则下,公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。商品销售收入同时满足下列条件时予以确认:(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;(3)收入的金额能够可靠地计量;(4)相关的经济利益很可能流入企业;(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

新收入准则下,公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品控制权时确认收入。在满足一定条件时,公司属于在某一段时间内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的,公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品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。

新收入准则的实施未引起本公司收入确认具体原则的实质性变化,仅根据新收入准则规定中履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债。

本公司按照新收入准则的相关规定,对比较期间财务报表不予调整,2020年1月1日执行新收入准则与原准则的差异追溯调整当期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额(公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整)。调整情况详见本附注三(三十三)3之说明。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

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	19,079,407.99	19,079,407.99	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	0.00	0.00	
衍生金融资产	0.00	0.00	
应收票据	1,156,411.28	1,156,411.28	
应收账款	259,222,392.71	259,222,392.71	
应收款项融资	69,904,064.78	69,904,064.78	
预付款项	3,566,899.60	3,566,899.60	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,801,013.88	5,801,013.88	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	84,908,926.11	84,908,926.11	
合同资产	0.00	0.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,805,117.88	4,805,117.88	
流动资产合计	448,444,234.23	448,444,234.23	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	0.00	0.00	
其他债权投资	0.00	0.00	
长期应收款	0.00	0.00	
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	126,639,678.53	126,639,678.53	
在建工程	2,217,943.19	2,217,943.19	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	30,494,023.44	30,494,023.44	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,208,737.96	1,208,737.96	
递延所得税资产	6,855,357.56	6,855,357.56	
其他非流动资产	3,272,683.36	3,272,683.36	
非流动资产合计	170,688,424.04	170,688,424.04	
资产总计	619,132,658.27	619,132,658.27	
流动负债：			
短期借款	60,000,000.00	60,000,000.00	
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	52,738,093.21	52,738,093.21	
应付账款	78,735,067.17	78,735,067.17	
预收款项	5,618,957.13	0.00	-5,618,957.13
合同负债		4,972,528.43	4,972,528.43
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	8,092,174.00	8,092,174.00	
应交税费	8,400,870.95	8,400,870.95	
其他应付款	1,505,262.35	1,505,262.35	
其中：应付利息	88,088.06	88,088.06	
应付股利	0.00	0.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		646,428.70	646,428.70
流动负债合计	215,090,424.81	215,090,424.81	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	0.00	0.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	15,915,312.50	15,915,312.50	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,467,106.77	1,467,106.77	
递延所得税负债	0.00	0.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,382,419.27	17,382,419.27	
负债合计	232,472,844.08	232,472,844.08	
所有者权益：			
股本	102,255,000.00	102,255,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	62,930,939.77	62,930,939.77	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	27,604,499.95	27,604,499.95	
一般风险准备			
未分配利润	193,869,374.47	193,869,374.47	
归属于母公司所有者权益合计	386,659,814.19	386,659,814.19	
少数股东权益			

所有者权益合计	386,659,814.19	386,659,814.19	
负债和所有者权益总计	619,132,658.27	619,132,658.27	

调整情况说明：

除对本表列式的合并资产负债表项目进行调整外，首次执行新收入准则对其他合并资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。

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	19,079,407.99	19,079,407.99	
交易性金融资产	0.00	0.00	
衍生金融资产	0.00	0.00	
应收票据	1,156,411.28	1,156,411.28	
应收账款	259,222,392.71	259,222,392.71	
应收款项融资	69,904,064.78	69,904,064.78	
预付款项	3,566,899.60	3,566,899.60	
其他应收款	5,801,013.88	5,801,013.88	
其中：应收利息	0.00	0.00	
应收股利	0.00	0.00	
存货	84,908,926.11	84,908,926.11	
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	4,805,117.88	4,805,117.88	
流动资产合计	448,444,234.23	448,444,234.23	
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	126,639,678.53	126,639,678.53	
在建工程	2,217,943.19	2,217,943.19	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	30,494,023.44	30,494,023.44	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,208,737.96	1,208,737.96	
递延所得税资产	6,855,357.56	6,855,357.56	
其他非流动资产	3,272,683.36	3,272,683.36	
非流动资产合计	170,688,424.04	170,688,424.04	
资产总计	619,132,658.27	619,132,658.27	
流动负债：			
短期借款	60,000,000.00	60,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	52,738,093.21	52,738,093.21	
应付账款	78,735,067.17	78,735,067.17	
预收款项	5,618,957.13	0.00	-5,618,957.13
合同负债	0.00	4,972,528.43	4,972,528.43
应付职工薪酬	8,092,174.00	8,092,174.00	
应交税费	8,400,870.95	8,400,870.95	
其他应付款	1,505,262.35	1,505,262.35	
其中：应付利息	88,088.06	88,088.06	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	0.00	646,428.70	646,428.70
流动负债合计	215,090,424.81	215,090,424.81	
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	15,915,312.50	15,915,312.50	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,467,106.77	1,467,106.77	
递延所得税负债	0.00	0.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,382,419.27	17,382,419.27	
负债合计	232,472,844.08	232,472,844.08	
所有者权益：			
股本	102,255,000.00	102,255,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	62,930,939.77	62,930,939.77	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	27,604,499.95	27,604,499.95	
未分配利润	193,869,374.47	193,869,374.47	
所有者权益合计	386,659,814.19	386,659,814.19	
负债和所有者权益总计	619,132,658.27	619,132,658.27	

调整情况说明：

除对本表列式的母公司资产负债表项目进行调整外，首次执行新收入准则对其他母公司资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。

(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

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 13% 税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 10%-16%。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

2、税收优惠

根据2020年1月20日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2019年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕32号），公司2019年度通过高新技术企业备案，并取得高新技术企业证书（编号：GR201933001235），资格有效期三年，所得税优惠期为2019-2021年度。根据上述相关规定，本期公司企业所得税减按15.00%的税率计缴。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,905.14	10,393.93
银行存款	109,725,013.38	17,592,732.57
其他货币资金	11,578,703.51	1,476,281.49
合计	121,314,622.03	19,079,407.99
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	11,578,703.51	1,476,281.49

其他说明：

期末其他货币资金余额系存入的票据池保证金10,429,716.74元以及保函保证金1,148,986.77元，均使用受到一定的限制。

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	962,508.45	0.00
商业承兑票据	2,384,107.65	1,156,411.28
合计	3,346,616.10	1,156,411.28

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	4,416,112.75	100.00%	1,069,496.65	24.22%	3,346,616.10	1,221,987.34	100.00%	65,576.06	5.37%	1,156,411.28
其中：										
合计	4,416,112.75	100.00%	1,069,496.65	24.22%	3,346,616.10	1,221,987.34	100.00%	65,576.06	5.37%	1,156,411.28

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：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

确定该组合依据的说明：无

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
商业承兑汇票	3,453,604.30	1,069,496.65	30.97%

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：无

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	65,576.06	1,003,920.59	0.00	0.00	0.00	1,069,496.65
合计	65,576.06	1,003,920.59	0.00	0.00	0.00	1,069,496.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

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

不适用

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	31,024,410.29	9.24%	30,245,078.25	97.49%	779,332.04	30,571,314.68	9.62%	27,123,272.27	88.72%	3,448,042.41
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	304,726,430.98	90.76%	32,829,261.24	10.77%	271,897,169.74	287,304,897.74	90.38%	31,530,547.44	10.97%	255,774,350.30
其中：										
合计	335,750,841.27	100.00%	63,074,339.49	18.79%	272,676,501.78	317,876,212.42	100.00%	58,653,819.71	18.45%	259,222,392.71

按单项计提坏账准备：30,245,078.25

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
(1)阳煤集团昔阳化工有限责任公司	13,002,365.00	13,002,365.00	100.00%	还款困难

(2)吉林泉德秸秆综合利用有限公司	6,910,975.00	6,910,975.00	100.00%	还款困难
(3)山东泉林纸业有限责任公司、浙江荣升机械有限公司等公司	11,111,070.29	10,331,738.25	92.99%	客户已进入破产程序或经营困难
合计	31,024,410.29	30,245,078.25	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 32,829,261.24

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	304,726,430.98	32,829,261.24	10.77%
合计	304,726,430.98	32,829,261.24	--

确定该组合依据的说明:

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	216,328,332.87	10,816,416.64	5.00
1-2年	56,063,720.76	5,606,372.08	10.00
2-3年	19,230,549.39	5,769,164.82	30.00
3-4年	3,754,606.97	1,877,303.49	50.00
4-5年	2,946,083.92	2,356,867.14	80.00
5年以上	6,403,137.07	6,403,137.07	100.00
小 计	304,726,430.98	32,829,261.24	10.77

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明: 无

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	216,328,332.87

1 至 2 年	56,471,782.57
2 至 3 年	20,217,926.93
3 年以上	42,732,798.90
3 至 4 年	3,754,606.97
4 至 5 年	11,687,555.92
5 年以上	27,290,636.01
合计	335,750,841.27

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	27,123,272.27	5,350,834.27	4,342.48	2,224,685.81		30,245,078.25
按组合计提坏账准备	31,530,547.44	2,588,441.06		1,246,073.49	43,653.77	32,829,261.24
合计	58,653,819.71	7,939,275.33	4,342.48	3,470,759.30	43,653.77	63,074,339.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,470,759.30

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
(1)新疆博湖苇业股份有限公司	货款	1,822,935.00	预计无法收回	总经理会议	否
(2)上海日泰阀门集团有限公司武汉分公司	货款	713,138.00	预计无法收回	总经理会议	否
(3)上海澳太进出	货款	401,750.81	预计无法收回	总经理会议	否

口贸易有限公司					
合计	--	2,937,823.81	--	--	--

应收账款核销说明：

客户无法正常经营导致注销后公司应收账款无法收回。

(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
(1)阳煤集团昔阳化工有限责任公司	13,002,365.00	3.87%	13,002,365.00
(2)北京诚益通控制工程科技股份有限公司	12,684,304.87	3.78%	721,661.97
(3)杭州和利时自动化系统工程有限公司	7,545,894.51	2.25%	377,294.73
(4)肇东星湖生物科技有限公司	7,257,345.51	2.16%	362,867.28
(5)吉林泉德秸秆综合利用有限公司	6,910,975.00	2.06%	6,910,975.00
合计	47,400,884.89	14.12%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	45,935,791.16	69,904,064.78
合计	45,935,791.16	69,904,064.78

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	69,904,064.78	-23,968,273.62	-	45,935,791.16

续上表：

项 目	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中 确认的损失准备
银行承兑汇票	69,904,064.78	45,935,791.16	-	-

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

适用 不适用

其他说明：无

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	8,276,118.52	98.18%	3,365,499.40	94.35%
1至2年	44,116.45	0.52%	183,332.10	5.14%
2至3年	90,969.99	1.08%	18,068.10	0.51%
3年以上	18,068.10	0.22%		
合计	8,429,273.06	--	3,566,899.60	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)	未结算原因
(1) 湖南高川自动化设备有 限公司	921,286.00	1年以内	10.93	预付材料款
(2) 大高石化科技股份有限 公司	714,601.77	1年以内	8.48	预付材料款
(3) 济南菲尔德电气有限公 司	575,640.00	1年以内	6.83	预付材料款
(4) 常州电站辅机股份有限 公司	460,000.00	1年以内	5.46	预付材料款
(5) 山东宝路华智能科技有 限公司	456,461.95	1年以内	5.42	预付材料款
小 计	3,127,989.72		37.12	

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,701,476.13	5,801,013.88
合计	4,701,476.13	5,801,013.88

(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 适用 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 适用 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
押金保证金	2,779,064.67	4,113,876.47
备用金	2,210,761.48	2,216,575.61

其他	662,191.36	610,994.00
合计	5,652,017.51	6,941,446.08

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	1,140,432.20			1,140,432.20
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	-189,890.82			-189,890.82
2020 年 12 月 31 日余额	950,541.38			950,541.38

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,860,027.51
1 至 2 年	54,000.00
2 至 3 年	11,700.00
3 年以上	726,290.00
3 至 4 年	1,000.00
4 至 5 年	135,800.00
5 年以上	589,490.00
合计	5,652,017.51

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						

按组合计提坏账准备	1,140,432.20	-189,890.82				950,541.38
合计	1,140,432.20	-189,890.82				950,541.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

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
(1)环天通用航空有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	8.85%	25,000.00
(2)广西和发强纸业有限公司	其他	460,000.00	5 年以上	8.14%	460,000.00
(3)江西赣锋锂业股份有限公司	押金保证金	300,000.00	1 年以内	5.31%	15,000.00
(4)中国石化国际事业有限公司宁波招标中心	押金保证金	250,000.00	1 年以内	4.42%	12,500.00
(5)办事处备用金-营运中心	备用金	190,851.34	1 年以内	3.38%	9,542.57
合计	--	1,700,851.34	--	30.10%	522,042.57

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 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	31,655,522.66		31,655,522.66	24,973,209.87		24,973,209.87
在产品	20,485,283.43		20,485,283.43	21,774,115.75		21,774,115.75
库存商品	32,786,770.60		32,786,770.60	8,559,212.09		8,559,212.09
发出商品	2,162,506.35		2,162,506.35	2,112,575.60		2,112,575.60
半成品	30,440,278.62		30,440,278.62	27,489,812.80		27,489,812.80
合计	117,530,361.66		117,530,361.66	84,908,926.11		84,908,926.11

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

不适用

(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) 合同履约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
定期添益型存款产品	198,289,041.10	0.00
预付上市费用	0.00	4,165,094.35
预付费用款	235,232.57	640,023.53
合计	198,524,273.67	4,805,117.88

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

不适用

18、其他权益工具投资

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

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	128,186,360.78	126,639,678.53
固定资产清理	0.00	0.00
合计	128,186,360.78	126,639,678.53

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	91,562,744.80	79,305,940.70	9,570,719.63	6,459,750.20	186,899,155.33
2.本期增加金额	1,741,980.96	13,398,750.84	1,172,500.01	720,886.95	17,034,118.76
(1) 购置	1,741,980.96	4,076,716.02	305,508.85	418,035.00	6,542,240.83
(2) 在建工程转入		9,322,034.82	200,000.01	302,851.95	9,824,886.78
(3) 企业合并增加					
(4) 其他			666,991.15		666,991.15
3.本期减少金额	2,746,398.91	3,988,379.59	1,248,524.37	88,290.59	8,071,593.46
(1) 处置或报废	2,746,398.91	3,988,379.59	1,248,524.37	88,290.59	8,071,593.46

4.期末余额	90,558,326.85	88,716,311.95	9,494,695.27	7,092,346.56	195,861,680.63
二、累计折旧					
1.期初余额	10,328,173.54	39,674,837.25	6,098,889.30	4,157,576.71	60,259,476.80
2.本期增加金额	2,750,626.85	7,850,446.27	857,870.81	632,718.78	12,091,662.71
(1) 计提	2,750,626.85	7,850,446.27	857,870.81	632,718.78	12,091,662.71
3.本期减少金额	343,496.37	3,571,998.54	688,952.81	71,371.94	4,675,819.66
(1) 处置或报废	343,496.37	3,571,998.54	688,952.81	71,371.94	4,675,819.66
4.期末余额	12,735,304.02	43,953,284.98	6,267,807.30	4,718,923.55	67,675,319.85
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	77,823,022.83	44,763,026.97	3,226,887.97	2,373,423.01	128,186,360.78
2.期初账面价值	81,234,571.26	39,631,103.45	3,471,830.33	2,302,173.49	126,639,678.53

(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
奔驰轿车	240,000.16	尚未过户完成

(6) 固定资产清理

不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	21,563,535.20	2,217,943.19
合计	21,563,535.20	2,217,943.19

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 2.5 万套高性能控制阀生产线建设项目	21,563,535.20		21,563,535.20	5,093.77		5,093.77
智能制造信息化软件升级				1,143,043.59		1,143,043.59
管道工程				1,069,805.83		1,069,805.83
合计	21,563,535.20		21,563,535.20	2,217,943.19		2,217,943.19

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 2.5 万套高性能控制阀生产线建设项目	101,999,988.00	5,093,777	29,044,547.63	7,486,106.20	0.00	21,563,535.20	21.14%	21.14	0.00	0.00	0.00%	募股资金
智能制造信息化软件升级	0.00	1,143,043.59	441,530.73	0.00	1,584,574.32	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00%	其他
管道工程	0.00	1,069,805.83	378,834.95	1,448,640.78	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00%	其他
零星工程	0.00	0.00	890,139.80	890,139.80	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	101,999,988.00	2,217,943.19	30,755,053.11	9,824,886.78	1,584,574.32	21,563,535.20	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

(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**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

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	管理软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	33,426,246.00			1,310,107.50	34,736,353.50
2.本期增加 金额					
(1) 购置	14,496,921.50			1,948,284.16	16,445,205.66
(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	47,923,167.50			3,258,391.66	51,181,559.16
二、累计摊销					

1.期初余额	3,422,754.95			819,575.11	4,242,330.06
2.本期增加 金额					
(1) 计提	765,171.08			169,034.31	934,205.39
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,187,926.03			988,609.42	5,176,535.45
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	43,735,241.47			2,269,782.24	46,005,023.71
2.期初账面 价值	30,003,491.05			490,532.39	30,494,023.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

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
装修费	649,706.90	1,904,239.24	197,655.18	0.00	2,356,290.96
厂房绿化费	445,216.20	0.00	46,698.60	0.00	398,517.60
其他	113,814.86	0.00	40,327.02	0.00	73,487.84
合计	1,208,737.96	1,904,239.24	284,680.80	0.00	2,828,296.40

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
坏账准备的所得税影响	64,143,836.14	9,621,575.42	58,719,395.77	8,807,909.37
递延收益的所得税影响	2,382,692.62	357,403.89	1,467,106.77	220,066.02
合计	66,526,528.76	9,978,979.31	60,186,502.54	9,027,975.39

(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
单位价值 500 万以下设备、器具折旧一次性扣除的所得税影响	24,376,008.82	3,656,401.32	14,484,118.87	2,172,617.83

合计	24,376,008.82	3,656,401.32	14,484,118.87	2,172,617.83
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	3,656,401.32	6,322,577.99	2,172,617.83	6,855,357.56
递延所得税负债	3,656,401.32	0.00	2,172,617.83	0.00

(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	950,541.38	1,140,432.20
合计	950,541.38	1,140,432.20

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

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
预付设备、工程款	1,793,790.81		1,793,790.81	2,144,980.00		2,144,980.00
预付软件款				1,127,703.36		1,127,703.36
合计	1,793,790.81		1,793,790.81	3,272,683.36		3,272,683.36

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	26,030,000.00	37,410,000.00
保证+抵押借款	0.00	22,590,000.00

未到期应付利息	40,397.50	0.00
抵押+信用借款	7,870,000.00	0.00
合计	33,940,397.50	60,000,000.00

(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	0.00	0.00
银行承兑汇票	36,563,115.34	52,738,093.21
合计	36,563,115.34	52,738,093.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	93,609,147.23	76,973,188.58
1-2 年	2,019,374.91	1,230,854.30
2-3 年	103,105.61	229,995.74
3 年以上	422,564.55	301,028.55
合计	96,154,192.30	78,735,067.17

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末无账龄超过1年的大额应付账款。

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

不适用

(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
预收货款	12,261,786.28	4,972,528.43
合计	12,261,786.28	4,972,528.43

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	7,799,885.19	70,874,919.01	68,448,340.78	10,226,463.42
二、离职后福利-设定提存计划	292,288.81	275,758.75	568,047.56	0.00
合计	8,092,174.00	71,150,677.76	69,016,388.34	10,226,463.42

(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	7,605,895.73	65,085,384.05	62,669,190.72	10,022,089.06
2、职工福利费	0.00	1,614,995.90	1,614,995.90	0.00
3、社会保险费	193,989.46	1,849,459.36	1,839,074.46	204,374.36
其中：医疗保险	149,472.00	1,548,718.27	1,524,664.87	173,525.40

费				
工伤保险费	17,944.66	25,412.19	43,356.85	0.00
生育保险费	26,572.80	275,328.90	271,052.74	30,848.96
4、住房公积金	0.00	1,518,536.00	1,518,536.00	
5、工会经费和职工教育经费	0.00	806,543.70	806,543.70	
合计	7,799,885.19	70,874,919.01	68,448,340.78	10,226,463.42

(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	282,209.73	266,249.69	548,459.42	0.00
2、失业保险费	10,079.08	9,509.06	19,588.14	0.00
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	292,288.81	275,758.75	568,047.56	0.00

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,578,928.94	3,925,223.67
企业所得税	1,867,330.54	3,734,146.50
个人所得税	559,945.84	220,604.61
城市维护建设税	223,619.98	297,150.45
房产税	896,359.95	0.00
教育费附加	95,837.14	127,350.19
地方教育附加	63,891.42	84,900.13
印花税	13,127.60	11,495.40
合计	6,299,041.41	8,400,870.95

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息	0.00	88,088.06
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	6,385,671.24	1,417,174.29
合计	6,385,671.24	1,505,262.35

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	0.00	88,088.06
合计	0.00	88,088.06

(2) 应付股利

不适用

(3) 其他应付款

不适用

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
尚未结算费用	6,354,221.24	1,381,324.29
其他	31,450.00	35,850.00
合计	6,385,671.24	1,417,174.29

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末无账龄超过1年的大额其他应付款。

42、持有待售负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

不适用

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	1,594,032.22	646,428.70
合计	1,594,032.22	646,428.70

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

不适用

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

(4) 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	15,915,312.50
合计	0.00	15,915,312.50

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业上市风险共担基金及利息	0.00	15,915,312.50

(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	1,467,106.77	1,299,100.00	383,514.15	2,382,692.62	与资产相关的政府补助
合计	1,467,106.77	1,299,100.00	383,514.15	2,382,692.62	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 2.5 万台高端自动控制阀门的技术改造项目	77,580.00			37,440.00			40,140.00	与资产相关

年产 1 万台硬密封球阀及 3 万台气动执行器技改项目	394,160.00			98,540.00			295,620.00	与资产相关
年产 1 万台高温高压控制阀技术改造项目	557,400.00			92,900.00			464,500.00	与资产相关
年产 3 万套高端自动控制阀技改项目	437,966.77			76,578.76			361,388.01	与资产相关
年产 2 万台高端自动控制阀的技改项目	0.00	1,299,100.00		78,055.39			1,221,044.61	与资产相关

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	102,255,000.00	34,085,000.00	0.00	0.00	0.00	34,085,000.00	136,340,000.00

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）	62,547,620.45	290,522,847.64		353,070,468.09
其他资本公积	383,319.32	0.00		383,319.32
合计	62,930,939.77	290,522,847.64		353,453,787.41

56、库存股

不适用

57、其他综合收益

不适用

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	27,604,499.95	6,208,344.63	0.00	33,812,844.58
合计	27,604,499.95	6,208,344.63	0.00	33,812,844.58

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	193,869,374.47	148,203,887.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,083,446.32	67,776,664.82
减：提取法定盈余公积	6,208,344.63	6,772,928.02
应付普通股股利	0.00	15,338,250.00
期末未分配利润	249,744,476.16	193,869,374.47

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

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	469,214,606.00	325,457,811.54	451,804,355.37	289,487,211.80
其他业务	553,755.77	0.00	642,074.73	0.00
合计	469,768,361.77	325,457,811.54	452,446,430.10	289,487,211.80

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

无

与履约义务相关的信息：

无

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 161,955,070.97 元，其中，

161,955,070.97 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,281,123.77	1,801,115.71
教育费附加	549,053.06	771,906.73
房产税	896,359.95	842,161.83
印花税	102,882.30	99,330.30
地方教育附加	366,035.36	514,604.48
合计	3,195,454.44	4,029,119.05

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,726,379.50	13,531,235.23

包装费	0.00	5,673,556.58
差旅交通费	5,629,286.80	6,004,327.54
办公及业务招待费	4,909,405.92	4,415,177.90
售后费用	3,324,992.36	2,009,334.62
市场推广费用	1,125,598.53	1,624,797.26
折旧与摊销	137,413.56	155,680.05
运 费	0.00	5,528,293.91
其 他	542,662.39	506,095.24
合计	31,395,739.06	39,448,498.33

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,537,164.91	8,494,827.86
中介费	4,252,814.61	1,760,995.09
办公费	2,478,079.24	1,397,949.09
折旧与摊销	2,386,593.21	2,174,251.84
差旅费	1,193,483.50	1,002,846.98
业务招待费	489,735.62	291,301.60
其 他	748,769.55	636,962.38
合计	22,086,640.64	15,759,134.84

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,278,695.89	9,086,311.26
直接材料	6,175,930.66	5,886,627.13
折旧与摊销	366,891.46	356,352.92
其 他	194,260.76	271,199.75
合计	16,015,778.77	15,600,491.06

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	2,013,850.99	3,932,458.06
减：利息收入	879,340.31	62,915.69
汇兑损益	1,072,077.64	-109,167.23
手续费支出	171,688.08	182,198.64
合计	2,378,276.40	3,942,573.78

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
社会保险返还	714,379.08	1,563,386.31
双百工业企业补贴	710,445.25	0.00
信息化登高项目补助	501,677.00	0.00
质量强市建设奖励	400,000.00	0.00
递延收益摊销	383,514.15	305,965.63
企业研发后补助	300,000.00	0.00
以工代训补贴	300,000.00	0.00
上云标杆企业奖励	200,000.00	0.00
降低科创型企业融资成本补助	200,000.00	0.00
科技创新专项资金补助	175,000.00	0.00
疫情返程补贴	143,298.00	0.00
国家知识产权优势企业补助	100,000.00	0.00
国家高新技术企业认定奖励	100,000.00	0.00
企业技术中心奖励	100,000.00	0.00
国家知识产权优势企业补助	100,000.00	0.00
新产品奖励	40,000.00	80,000.00
质量强市奖励	0.00	300,000.00
两化融合示范和试点	0.00	300,000.00
科技创新券第三批	0.00	102,500.00
2018 年度质量强市奖励奖金	0.00	100,000.00
2019 年度科技创新专项奖金	0.00	75,000.00
知识产权保护与管理专项资金	0.00	50,000.00
就业见习补贴	0.00	106,380.00
零星补助	59,398.28	36,735.00
合计	4,527,711.76	3,019,966.94

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期添益型存款产品收益	3,540,397.22	0.00
债务重组收益	32,753.77	0.00
合计	3,573,150.99	0.00

其他说明：本公司不存在投资收益汇回的重大限制

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	189,890.82	-279,912.06
应收票据坏账损失	-1,003,920.59	214,742.65
应收账款坏账损失	-7,934,932.85	-10,075,579.70
合计	-8,748,962.62	-10,140,749.11

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十三、其他	-1,127,703.36	0.00
合计	-1,127,703.36	0.00

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-699,952.50	-3,458.61
其中：固定资产处置	-699,952.50	-3,458.61

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	4,837,100.00	1,000,000.00	4,837,100.00
其 他	0.00	9,100.00	0.00
合计	4,837,100.00	1,009,100.00	4,837,100.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生金 额	上期发生 金额	与资产相关/ 与收益相关
境内上市 奖励	瑞安市财 政局	奖励	奖励上市而给予 的政府补助	否	否	3,000,000.00		与收益相关
上市企业 融资奖励	瑞安市财 政局	奖励	奖励上市而给予 的政府补助	否	否	1,837,100.00		与收益相关

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	50,000.00	25,000.00	50,000.00
资产报废、毁损损失	401,931.64	0.00	401,931.64
其 他	0.00	3.80	0.00
合计	451,931.64	25,003.80	451,931.64

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	8,531,847.66	10,047,610.03
递延所得税费用	532,779.57	214,981.81
合计	9,064,627.23	10,262,591.84

(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	71,148,073.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,672,211.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	222,674.93
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-28,483.62
研发支出加计扣除的影响	-1,801,775.11
所得税费用	9,064,627.23

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	10,280,397.61	3,714,001.31
收回保证金	9,270,984.54	9,404,465.27
收回备用金	185,159.98	384,803.27
其他	879,340.31	72,015.69
合计	20,615,882.44	13,575,285.54

(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
付现费用	30,413,548.41	37,128,230.47
支付保证金	17,701,507.09	7,617,670.49
支付备用金	911,687.92	423,978.41
其他	50,000.00	25,003.80
合计	49,076,743.42	45,194,883.17

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回土地开发建设进度履约保证金	1,516,200.00	0.00
合计	1,516,200.00	0.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付土地开发建设进度履约保证金	0.00	1,117,200.00
合计	0.00	1,117,200.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到股东短线交易收益	0.00	119,260.00
合计	0.00	119,260.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付上市费用	11,783,277.83	2,615,000.00
归还企业上市风险共担基金及利息	16,262,708.34	0.00
合计	28,045,986.17	2,615,000.00

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	62,083,446.32	67,776,664.82
加：资产减值准备	1,127,703.36	0.00
信用减值损失	8,748,962.62	10,140,749.11

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,091,662.71	11,341,356.71
使用权资产折旧		
无形资产摊销	934,205.39	722,630.81
长期待摊费用摊销	284,680.80	97,842.38
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）	699,952.50	3,458.61
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	401,931.64	0.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,013,818.27	3,592,805.50
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,573,150.99	0.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	532,779.57	214,981.81
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-32,621,435.55	14,676,574.40
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-18,977,298.58	-86,313,665.06
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	18,891,029.55	15,542,411.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	52,638,287.61	37,795,810.47
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	109,735,918.52	17,603,126.50
减：现金的期初余额	17,603,126.50	25,407,625.43
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	92,132,792.02	-7,804,498.93

(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	109,735,918.52	17,603,126.50
其中：库存现金	10,905.14	10,393.93
可随时用于支付的银行存款	109,725,013.38	17,592,732.57
三、期末现金及现金等价物余额	109,735,918.52	17,603,126.50

其他说明：2020 年度现金流量表中现金期末数为 109,735,918.52 元，资产负债表中货币资金期末数为 121,314,622.03 元，差额 11,578,703.51 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的票据池保证金 10,429,716.74 元以及保函保证金 1,148,986.77 元；现金流量表中现金期初数为 17,603,126.50 元，资产负债表中货币资金期初数为 19,079,407.99 元，差额 1,476,281.49 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的票据池保证金 909,311.91 元以及保函保证金 566,969.58 元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,578,703.51	保函保证金、票据池保证金
应收票据	29,811,358.80	应收票据质押开立承兑汇票、保函
固定资产	75,012,802.10	借款抵押、质量保函抵押
无形资产	29,334,966.13	借款抵押、质量保函抵押
合计	145,737,830.54	--

其他说明：2020 年产权证号为《浙(2019)瑞安市不动产权第 0033971 号》(地址：瑞安经济开发区丁山二期，闻涛路以东，启新路以南，望海路以西)的土地使用权用于抵押，该土地使用权期末账面价值为 1,100.62 万元，期末该土地使用权抵押对

应的最高额抵押合同项下债务为 0。

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	35.00	6.5249	228.37
欧元	216.57	8.025	1,737.97
港币			
卢比	5,200.00	0.089144067	463.55
伊朗里亚尔	3,735,000.00	0.000155355	580.25
应收账款	--	--	
其中：美元	2,104,709.40	6.5249	13,733,018.36
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

83、套期

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
境内上市奖励	3,000,000.00	营业外收入	3,000,000.00
上市企业融资奖励	1,837,100.00	营业外收入	1,837,100.00
社保费返还补助	714,379.08	其他收益	714,379.08
双百工业企业补贴	710,445.25	其他收益	710,445.25
信息化登高项目补助	501,677.00	其他收益	501,677.00
质量强市建设奖励	400,000.00	其他收益	400,000.00
企业研发后补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
以工代训补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
上云标杆企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
降低科创型企业融资成本补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
科技创新专项资金补助	175,000.00	其他收益	175,000.00
疫情返程补贴	143,298.00	其他收益	143,298.00
国家知识产权优势企业补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
国家高新技术企业认定奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
企业技术中心奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
国家知识产权优势企业补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
新产品奖励	40,000.00	其他收益	40,000.00
年产 1 万台硬密封球阀及 3 万台气动执行器技改项目	985,400.00	递延收益	98,540.00
年产 1 万台高温高压控制阀技术改造项目	929,000.00	递延收益	92,900.00
年产 3 万套高端自动控制阀技改项目	527,900.00	递延收益	76,578.76
年产 2.5 万台高端自动控制阀门的技改项目	374,400.00	递延收益	37,440.00
年产 2 万台高端自控制阀的技改项目	1,299,100.00	递延收益	78,055.39
零星补助	59,398.28	其他收益	59,398.28
合计			9,364,811.76

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

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且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

不适用

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

瑞格流体科技(上海)有限公司于2019年6月26日办妥工商注销手续，故自该公司完成所有注销手续之日起，不再将其纳入合并财务报表范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
瑞格流体科技(上海)有限公司	上海市	上海市	批发和零售业	100.00%		直接设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：瑞格流体科技(上海)有限公司已于2019年6月26日办妥工商注销手续。

(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

不适用

(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

不适用

(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**十、与金融工具相关的风险**

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司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。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，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。本公司定期评估市场环境及本公司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。本公司的风险管理由管理委员会按照董事会批准的政策开展。管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司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公司的审计委员会。

本公司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。

(一) 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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币货币性资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受水平。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(四十五)“外币货币性项目”。

2. 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。

截至2020年12月31日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

(二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依

据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1) 合同付款已逾期超过30天。
- (2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

- (1) 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
- (2) 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。
- (3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如GDP增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

（三）流动风险

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

本公司持有的金融负债和表外担保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	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
短期借款	3,390.00	-	-	-	3,390.00
应付票据	3,656.31	-	-	-	3,656.31
应付账款	9,615.42	-	-	-	9,615.42
其他应付款	638.57	-	-	-	638.57
金融负债和或有负债合计	17,300.30	-	-	-	17,300.30

续上表：

项 目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
短期借款	6,000.00	-	-	-	6,000.00
应付票据	5,273.81	-	-	-	5,273.81
应付账款	7,873.51	-	-	-	7,873.51
其他应付款	150.53	-	-	-	150.53
金融负债和或有负债合计	19,297.85	-	-	-	19,297.85

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。

（四）资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，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，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(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, 本公司的资产负债率为21.02%(2019年12月31日: 37.55%)。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位: 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
持续以公允价值计量的资产总额			45,935,791.16	45,935,791.16
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

应收款项融资为存在贴现或转让预期的应收票据, 由于票据到期时间短, 公允价值与票面价值差异微小, 以票面金额作为公允价值计量。

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

本公司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、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司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**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

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
钱爱微	实际控制人陈晓宇之妻
陈晓燕	实际控制人陈晓宇之姐、公司股东王秀国之妻
陈晓霞	实际控制人陈晓宇之姐、实际控制人戴美春之妻
苏利嫦	实际控制人吴平之妻
陈孝微	实际控制人余建平之妻
福鼎市百诺纸业有限公司	实际控制人陈晓宇配偶钱爱微持股 80%
山东华沃科技发展有限公司	实际控制人任翔妹妹任岱文持股 65% 的公司

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
山东华沃科技发展有限公司	采购电器类材料	58,221.24	1,000,000.00	否	130,135.05

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
山东华沃科技发展有限公司	销售阀门及配件	15,862.83	115,057.60
福鼎市百诺纸业有限公司	销售配件	0.00	5,522.58
合计		15,862.83	120,580.18

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

不适用

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈晓宇、钱爱微、王秀国、陈晓燕、任翔、戴美春、陈晓霞、吴平、苏利嫦、余建平、陈孝微	1,000,000.00	2020年01月19日	2021年02月28日	否
陈晓宇、钱爱微、王秀国、陈晓燕、任翔、戴美春、陈晓霞、吴	280,296.65	2020年04月08日	2021年07月31日	否

平、苏利嫦、余建平、陈孝微				
陈晓宇、钱爱微、王秀国、陈晓燕、任翔、戴美春、陈晓霞、吴平、苏利嫦、余建平、陈孝微	47,435.37	2020年05月12日	2021年08月31日	否
陈晓宇、钱爱微、王秀国、陈晓燕、任翔、戴美春、陈晓霞、吴平、苏利嫦、余建平、陈孝微	53,120.00	2020年05月14日	2020年12月31日	否
陈晓宇、钱爱微、王秀国、陈晓燕、任翔、戴美春、陈晓霞、吴平、苏利嫦、余建平、陈孝微	1,766,450.00	2020年05月25日	2024年08月11日	否
陈晓宇	154,767.30	2020年07月09日	2021年03月31日	否

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

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
关键管理人员人数	10.00	11.00
在本公司领取报酬人数	10.00	10.00
报酬总额	3,177,812.00	3,276,488.00

(8) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东华沃科技发展有限公司	13.67	1.28	21.09	1.05
应收账款	福鼎市百诺纸业有限公司	0.00	0.00	0.63	0.03
预付账款	山东华沃科技发展有限公司	0.76	0.00	0.00	0.00

(2) 应付项目

不适用

单位：元

7、关联方承诺

不适用

8、其他**十三、股份支付****1、股份支付总体情况** 适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**

不适用

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(一) 重要承诺事项

1. 募集资金使用承诺情况

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]506号文核准，由主承销商华安证券股份有限公司通过贵所系统向社会公开发行了人民币普通股(A股)股票3,408.50万股，发行价为每股人民币为10.78元，共计募集资金总额为人民币36,743.63万元，扣除券商承销佣金及保荐费25,361,659.91元(已支付1,415,094.34元，未支付23,946,565.57元)后，主承销商华安证券股份有限公司于2020年6月2日汇入本公司中国工商银行股份有限公司瑞安支行账户(账号为：1203281019200151338)人民币343,489,734.43元。另扣减审计验资费、律师费、信息披露费、发行手续费等与发行权益性证券相关的新增外部费用17,466,792.45元后，公司本次募集资金净额为324,607,847.64元。募集资金投向使用情况如下：

单位：万元

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额
年产2.5万套高性能控制阀生产线建设项目	22,088.48	4,248.49
研发中心建设项目	4,372.30	239.42
补充流动资金	6,000.00	6,000.00
合 计	32,460.78	10,487.91

2. 其他重大财务承诺事项

(1) 合并范围内各公司为自身对外借款、开具保函进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	抵押担 保余额	借款、保 函到期日	备注
本公司	中国工商银行股份有限公司瑞安市广场支行	房屋及建筑物、土地使用权	6,793.70	5,802.00	1,000.00	2021/12/13	短期借款
					500.00	2021/12/13	
本公司	中国银行股份有限公司瑞安市支行	房屋及建筑物、土地使用权	2,432.33	2,026.69	1,103.00	2021/12/10	短期借款
					787.00	2021/12/10	
					100.00	2021/2/28	履约保函[注1]
					176.65	2024/8/11	履约保函[注1]
					28.03	2021/7/31	履约保函[注1]
4.74	2021/8/31	履约保函[注1]					

					5.31	2020/12/31	履约保函[注1]
					16.20	2021/5/15	预付款保函[注3]
					26.43	2021/1/11	预付款保函[注3]
					7.07	2021/1/26	预付款保函[注3]
	招商银行股份有限公司温州瑞安支行	房屋及建筑物、土地使用权	1,656.45	1,505.47	15.48	2021/3/31	质量保函[注2]
小 计			10,882.48	9,334.16	3,769.91		

[注1] 该保函同时由股东及其配偶(陈晓宇、钱爱微、王秀国、陈晓燕、任翔、戴美春、陈晓霞、吴平、苏利嫦、余建平、陈孝微)提供保证;同时由其他货币资金提供质押,详见本附注十一(一)2(2)“合并范围内各公司为自身开立保函、票据进行的财产质押担保情况”之说明。

[注2] 该保函同时由股东陈晓宇提供保证;同时由其他货币资金提供质押,详见本附注十一(一)2(2)“合并范围内各公司为自身开立保函、票据进行的财产质押担保情况”之说明。

[注3] 该保函同时由其他货币资金提供质押,详见本附注十一(一)2(2)“合并范围内各公司为自身开立保函、票据进行的财产质押担保情况”之说明。

(2) 合并范围内各公司为自身开立保函、票据进行的财产质押担保情况(单位:万元)

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	质押物账面价值	质押担保余额	保函到期日	备注
本公司	中国银行股份有限公司瑞安市支行	其他货币资金	113.36	113.36	27.07	2021/1/30	履约保函
					6.51	2021/1/31	预付款保函
					100.00	2021/2/28	履约保函[注1]
					176.65	2024/8/11	履约保函[注1]
					28.03	2021/7/31	履约保函[注1]
					5.31	2020/12/31	履约保函[注1]
					4.74	2021/8/31	履约保函[注1]
					26.43	2021/1/11	预付款保函[注3]
					16.20	2021/5/15	预付款保函[注3]
					7.07	2020/12/31	预付款保函[注3]
招商银行股份有限公司温州瑞安支行	其他货币资金	1.55	1.55	15.48	2021/3/31	质量保函[注2]	
				38.32	38.32	37.38	2021/1/30
浙商银行股份有限公司温州瑞安支行	应收款项融资、其他货币资金	3,985.78	3,985.78	3,618.94	2021/12/31	应付票据[注4]	
小 计			4,139.01	4,139.01	4,069.81		

[注1] 该保函同时由股东及其配偶(陈晓宇、钱爱微、王秀国、陈晓燕、任翔、戴美春、陈晓霞、吴平、

苏利嫦、余建平、陈孝微)提供保证;同时由本公司提供房屋建筑物、土地使用权抵押担保,详见本附注十一(一)2(1)“合并范围内各公司为自身对外借款、开具保函进行的财产抵押担保情况”之说明。

[注2]该笔保函同时由股东陈晓宇提供保证;同时由本公司提供房屋及建筑物、土地使用权抵押担保,详见本附注十一(一)2(1)“合并范围内各公司为自身对外借款、开具保函进行的财产抵押担保情况”之说明。

[注3]该笔保函同时由本公司提供房屋及建筑物、土地使用权抵押担保,详见本附注十一(一)2(1)“合并范围内各公司为自身对外借款、开具保函进行的财产抵押担保情况”之说明。

[注4]详见本附注十三(四)“票据池质押业务”之说明。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日,本公司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、其他

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

不适用

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

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

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

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	31,024,410.29	9.24%	30,245,078.25	97.49%	779,332.04	30,571,314.68	9.62%	27,123,272.27	88.72%	3,448,042.41
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	304,726,430.98	90.76%	32,829,261.24	10.77%	271,897,169.74	287,304,897.74	90.38%	31,530,547.44	10.97%	255,774,350.30
其中：										
合计	335,750,841.27	100.00%	63,074,339.49	18.79%	272,676,501.78	317,876,212.42	100.00%	58,653,819.71	18.45%	259,222,392.71

按单项计提坏账准备：30,245,078.25

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
(1)阳煤集团昔阳化工有限责任公司	13,002,365.00	13,002,365.00	100.00%	还款困难
(2)吉林泉德秸秆综合利用有限公司	6,910,975.00	6,910,975.00	100.00%	还款困难

(3)山东泉林纸业有限责任公司、浙江荣升机械有限公司等公司	11,111,070.29	10,331,738.25	92.99%	客户已进入破产程序或经营困难
合计	31,024,410.29	30,245,078.25	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 32,829,261.24

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	304,726,430.98	32,829,261.24	10.77%
合计	304,726,430.98	32,829,261.24	--

确定该组合依据的说明:

其中: 账龄组合

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	216,328,332.87	10,816,416.64	5.00
1-2年	56,063,720.76	5,606,372.08	10.00
2-3年	19,230,549.39	5,769,164.82	30.00
3-4年	3,754,606.97	1,877,303.49	50.00
4-5年	2,946,083.92	2,356,867.14	80.00
5年以上	6,403,137.07	6,403,137.07	100.00
小计	304,726,430.98	32,829,261.24	10.77

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	216,328,332.87
1至2年	56,471,782.57

2至3年	20,217,926.93
3年以上	42,732,798.90
3至4年	3,754,606.97
4至5年	11,687,555.92
5年以上	27,290,636.01
合计	335,750,841.27

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	27,123,272.27	5,350,834.27	4,342.48	2,224,685.81	0.00	30,245,078.25
按组合计提坏账准备	31,530,547.44	2,588,441.06	0.00	1,246,073.49	43,653.77	32,829,261.24
合计	58,653,819.71	7,939,275.33	4,342.48	3,470,759.30	43,653.77	63,074,339.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,470,759.30

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
(1)新疆博湖苇业股份有限公司	货款	1,822,935.00	预计无法收回	总经理会议	否
(2)上海日泰阀门集团有限公司武汉分公司	货款	713,138.00	预计无法收回	总经理会议	否
(3)上海澳太进出口贸易有限公司	货款	401,750.81	预计无法收回	总经理会议	否

合计	--	2,937,823.81	--	--	--
----	----	--------------	----	----	----

应收账款核销说明：

客户无法正常经营导致注销后公司应收账款无法收回。

(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
(1)阳煤集团昔阳化工有限责任公司	13,002,365.00	3.87%	13,002,365.00
(2)北京诚益通控制工程科技股份有限公司	12,684,304.87	3.78%	721,661.97
(3)杭州和利时自动化系统工程技术有限公司	7,545,894.51	2.25%	377,294.73
(4)肇东星湖生物科技有限公司	7,257,345.51	2.16%	362,867.28
(5)吉林泉德秸秆综合利用有限公司	6,910,975.00	2.06%	6,910,975.00
合计	47,400,884.89	14.12%	

(4) 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
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	4,701,476.13	5,801,013.88
合计	4,701,476.13	5,801,013.88

(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 适用 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 适用 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
押金保证金	2,779,064.67	4,113,876.47
备用金	2,210,761.48	2,216,575.61
其他	662,191.36	610,994.00
合计	5,652,017.51	6,941,446.08

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	1,140,432.20			1,140,432.20
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	-189,890.82			-189,890.82
2020 年 12 月 31 日余额	950,541.38			950,541.38

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,860,027.51
1 至 2 年	54,000.00
2 至 3 年	11,700.00
3 年以上	726,290.00
3 至 4 年	1,000.00
4 至 5 年	135,800.00
5 年以上	589,490.00
合计	5,652,017.51

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,140,432.20	-189,890.82	0.00	0.00	0.00	950,541.38
合计	1,140,432.20	-189,890.82	0.00	0.00	0.00	950,541.38

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
(1)环天通用航空有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	8.85%	25,000.00
(2)广西和发强纸业有限公司	其他	460,000.00	5 年以上	8.14%	460,000.00
(3)江西赣锋锂业股份有限公司	押金保证金	300,000.00	1 年以内	5.31%	15,000.00
(4)中国石化国际事业有限公司宁波招标中心	押金保证金	250,000.00	1 年以内	4.42%	12,500.00
(5)办事处备用金-营运中心	备用金	190,851.34	1 年以内	3.38%	9,542.57
合计	--	1,700,851.34	--	30.10%	522,042.57

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

单位：元

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

(1) 对子公司投资

不适用

(2) 对联营、合营企业投资

不适用

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	469,214,606.00	325,457,811.54	451,804,355.37	289,487,211.80
其他业务	553,755.77	0.00	642,074.73	0.00
合计	469,768,361.77	325,457,811.54	452,446,430.10	289,487,211.80

收入相关信息：

无

与履约义务相关的信息：

无

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 161,955,070.97 元，其中，161,955,070.97 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

5、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		-56,332.91
定期添益型存款产品收益	3,540,397.22	
债务重组收益	32,753.77	
合计	3,573,150.99	-56,332.91

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,101,884.14	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		-

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,364,811.76	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		-
非货币性资产交换损益		-
委托他人投资或管理资产的损益		-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		-
债务重组损益	32,753.77	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		-
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	4,342.48	-
对外委托贷款取得的损益		-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		-
受托经营取得的托管费收入		-
除上述各项之外的其他营业外收入和支	-50,000.00	-

出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,127,703.36	-
减：所得税影响额	1,068,348.08	-
少数股东权益影响额	0.00	-
合计	6,053,972.43	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	10.70%	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.66%	0.47	0.47

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人陈晓宇签名的2020年年度报告原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室