

证券代码：836091

证券简称：金联星

主办券商：财富证券



金联星

NEEQ : 836091

湖南金联星特种材料股份有限公司

Hunan Jinlianxing Special Materials



年度报告

2019

公司年度大事记

- ◆ 2019 年 4 月 9 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过了董事会 2018 年度工作报告、监事会 2018 年度工作报告、2018 年年度报告等议案。公司 2018 年度实现净利润 818.83 万元，每股收益 0.19 元。
- ◆ 2019 年 5 月 23 日，公司实施了 2018 年度权益分派，每 10 股派发现金红利 4 元，共计派发红利 1680 万元。自 2016 年 3 月 14 日公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌交易以来，公司每年均实施了现金分红。
- ◆ 2019 年 12 月 11 日，公司第三届董事会第六次会议（临时）审议通过《关于〈对外投资设立控股子公司湖南乾龙新材料有限公司〉的议案》，拟在湖南省岳阳市与唐柳莲等 1 位自然人共同出资成立湖南乾龙新材料有限公司（暂定名，以工商行政管理部门最终核定为准），注册资本为人民币 2000 万元，其中湖南金联星特种材料股份有限公司出资 1200 万元，占注册资本的 60%，唐柳莲出资 800 万元，占注册资本的 40%，主营业务为新型轻合金材料。

目 录

| | | |
|------|-------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示..... | 5 |
| 第二节 | 公司概况 | 7 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 9 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 12 |
| 第五节 | 重要事项 | 21 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 26 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 29 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 31 |
| 第九节 | 行业信息 | 34 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 35 |
| 第十一节 | 财务报告 | 40 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|----------------------|---|---------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、金联星 | 指 | 湖南金联星特种材料股份有限公司 |
| 有限公司 | 指 | 本公司前身湖南金联星冶金材料技术有限公司 |
| 深创投 | 指 | 深圳市创新投资集团有限公司 |
| 北京雅才 | 指 | 北京雅才资本管理有限公司 |
| 华科机械 | 指 | 湖南华科机械有限公司 |
| 永城金联星 | 指 | 永城金联星铝合金有限公司 |
| 中科陶瓷 | 指 | 岳阳中科特种陶瓷科技有限公司 |
| 完镁航材 | 指 | 湖南完镁航材研发有限公司 |
| 主办券商、财富证券 | 指 | 财富证券有限责任公司 |
| 会计师事务所、审计机构、大信会计师事务所 | 指 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 股东大会 | 指 | 湖南金联星特种材料股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 湖南金联星特种材料股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 湖南金联星特种材料股份有限公司监事会 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 公司章程 | 指 | 最近一次被公司股东大会批准的湖南金联星特种材料股份有限公司章程 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监 |
| 管理层 | 指 | 对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括高级管理人员 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2019年1月1日至2019年12月31日 |

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈建春、主管会计工作负责人赵蓉及会计机构负责人(会计主管人员)赵蓉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉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对此保持足够的风险认识,并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项 | 是或否 |
|---|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|--------------|--|
| 1、宏观经济波动风险 | 本公司的直接下游行业为铝加工业,终端需求方主要为建筑、交通运输、耐用消费品、机械设备、包装等行业,这些行业的发展与宏观经济运行密切相关。近年来国家宏观经济增长速度处于较低水平,宏观经济发展不确定因素增加。宏观经济波动将影响本公司下游行业的发展和景气状况,进而会对本公司经营业绩产生一定不利影响。 |
| 2、原材料价格波动的风险 | 直接材料是公司产品生产成本的重要组成部分,最近三年直接材料占生产成本的比例均超过 80%。公司产品生产的主要直接材料主要是铝液、金属锶、电解锰等金属材料,其中铝液占比较高。报告期内,公司主要原材料的价格波动对公司产品销售毛利率会产生一定影响。 |
| 3、供应商依赖风险 | 公司产品的原材料为铝液、铝锭、铬粉和钛粉等,2019年公司对前五大供应商的采购额占当期采购总额比例为 69.41%,其中,对河南神火国贸有限公司的采购额占当期采购总额比例为 61.09%,对河南神火国贸有限公司存在一定的依赖性。河南神火国贸有限公司生产基地本期开始搬迁,减少了对公司铝液的供应量。铝液供应量的减少会造成公司原料铝的采购成本和细化变质材料、合金化材料中的铝基中间合金、铝棒等产品生产成本增加,可能影响公司经营业绩。 |

| | |
|-------------------------------|---|
| 4、永城金联星未办理土地及房产权属证书导致经营不稳定的风险 | <p>根据公司全资子公司永城金联星与永城市人民政府及永城市产业集聚区管理委员会签订的《永城市产业集聚区投资项目入驻协议书》，永城市人民政府将为永城金联星在永城市产业集聚区高庄镇“铝精深加工产业园区投资建设年产5万吨工业铝材及特种铝合金深加工项目”的建设提供工业用地，并为其代建厂房及办公用房，代办土地及房产权属证书等。目前，永城金联星通过土地公开拍卖程序取得了土地成交确认书并缴纳了相应的保证金，永城市政府为永城金联星代建了厂房及办公用房。截至报告期末，永城市人民政府并未及时为永城金联星办理相应的土地及房产权属证书。虽然永城市人民政府出具了相关承诺，将积极为永城金联星办理相应的土地及房产权属证书，永城金联星仍存在由于生产经营场地未取得土地及房产权属证书导致经营不稳定的风险。</p> |
| 5、永城金联星土地、厂房摊销与折旧对公司经营业绩的影响 | <p>永城金联星通过土地公开拍卖程序取得了土地成交确认书并缴纳了相应保证金，永城市政府为永城金联星代建了厂房及办公用房。截止报告期末，永城金联星生产厂区土地(面积约46,666.90 m²)及代建钢结构厂房(面积约10,000.00 m²)，相关资产已由公司投入使用，但因土地未签订出让协议书及代建房产未办理结算手续，故相关土地及房产均未纳入报表核算。上述土地、房产摊销与折旧也将对公司未来经营业绩会产生一定影响。</p> |
| 6、应收账款回收风险 | <p>由于宏观经济增速放缓导致下游企业支付能力受到影响，报告期内公司的应收款项账面余额达到5,313.26万元，占总收入比例为18.81%，较上年比例上升20.50%，存在一定的应收账款回收风险。</p> |
| 7、税收政策变动的风险 | <p>本公司及全资子公司华科机械均获得了《高新技术企业》证书，根据政策规定可享受15%的企业所得税优惠税率。子公司湖南完镁航材研发有限公司及岳阳中科特种陶瓷科技有限公司，根据《财政部 国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号）第一条规定：自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元(含100万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。若国家有关政策发生变动，享受的上述税收优惠政策存在不确定性，一旦上述税收优惠政策发生不利变动，将会对公司的税后利润产生一定不利影响。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 湖南金联星特种材料股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Hunan Jinlianxing Special Materials Co.,Ltd. |
| 证券简称 | 金联星 |
| 证券代码 | 836091 |
| 法定代表人 | 陈建春 |
| 办公地址 | 湖南省岳阳市君山区君山大道 6888 号 |

二、 联系方式

| | |
|-----------------|---|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 陈勇刚 |
| 职务 | 副总经理、董事会秘书 |
| 电话 | 0730-8178957-8008 |
| 传真 | 0730-8174436 |
| 电子邮箱 | forrestchen720@hotmail.com |
| 公司网址 | http://www.jinlianxing.com/ |
| 联系地址及邮政编码 | 湖南省岳阳市君山区君山大道 6888 号，邮政编码 414105 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 公司证券部 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|---|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2001 年 7 月 10 日 |
| 挂牌时间 | 2016 年 3 月 14 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业-有色金属冶炼和压延加工业-有色金属合金制造-有色金属合金制造 |
| 主要产品与服务项目 | 细化变质材料、合金化材料、陶瓷过滤板、熔铸用设备及其他辅助材料、铝合金棒材等五大类 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 42,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 陈建春 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 陈建春、刘莹 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91430600707337651G | 否 |
| 注册地址 | 岳阳市君山区君山大道 6888 号 | 否 |
| 注册资本 | 4200 万元 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|--------------------------------|
| 主办券商 | 财富证券 |
| 主办券商办公地址 | 湖南省长沙市芙蓉中路二段 80 号顺天国际财富中心 26 层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 大信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 签字注册会计师姓名 | 刘曙萍、冯建林 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 282,455,351.34 | 445,462,799.06 | -36.59% |
| 毛利率% | 12.44% | 10.83% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 7,329,665.23 | 8,185,530.41 | -10.46% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 4,742,508.33 | 6,930,977.87 | -31.58% |
| 加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算) | 3.08% | 3.32% | - |
| 加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算) | 1.99% | 2.81% | - |
| 基本每股收益 | 0.17 | 0.19 | -10.53% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 270,936,927.76 | 281,238,696.91 | -3.66% |
| 负债总计 | 31,696,199.02 | 36,428,543.35 | -12.99% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 238,901,812.47 | 244,343,564.32 | -2.33% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 5.69 | 5.82 | -2.33% |
| 资产负债率%(母公司) | 14.59% | 10.65% | - |
| 资产负债率%(合并) | 11.70% | 12.95% | - |
| 流动比率 | 6.08 | 5.43 | - |
| 利息保障倍数 | 57.11 | - | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------------|---------------|---------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 39,599,056.58 | 20,796,067.18 | 90.42% |
| 应收账款周转率 | 5.04 | 7.02 | - |
| 存货周转率 | 5.29 | 8.56 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率% | -3.66% | -0.77% | - |
| 营业收入增长率% | -36.59% | -9.62% | - |
| 净利润增长率% | -12.02% | -20.51% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|------------|------------|------------|-------|
| 普通股总股本 | 42,000,000 | 42,000,000 | 0% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------------------------------|---------------------|
| 1. 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 | -16,089.79 |
| 2. 计入当期损益的政府补助 | 2,853,920.72 |
| 3. 除上述之外的其他营业外收入和支出 | 94,337.00 |
| 非经常性损益合计 | 2,932,167.93 |
| 所得税影响数 | 345,011.03 |
| 少数股东权益影响额(税后) | |
| 非经常性损益净额 | 2,587,156.90 |

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|-----------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 应收票据及应收账款 | 99,742,910.58 | | 102,742,806.21 | |
| 应收票据 | | 36,158,534.29 | | 39,427,427.49 |
| 应收账款 | | 63,584,376.29 | | 63,315,378.72 |
| 应付票据及应付账款 | 23,045,340.83 | | 20,707,842.91 | |
| 应付票据 | | 5,347,875.70 | | |
| 应付账款 | | 17,697,465.13 | | 20,707,842.91 |

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是处于铝合金制造行业、主要从事铝合金熔铸特种材料的研发、生产、销售的生产商，报告期内，公司主要产品包括细化变质材料、合金化材料、陶瓷过滤板、熔铸用设备及其他辅助材料、铝合金棒材等五大类。

公司是国内铝及其合金熔铸特种材料行业内产品类型齐全、业务规模较大的企业之一，产品销售遍及广东、河南、浙江等国内主要铝加工工业区。公司是高新技术企业、湖南省 2010 年度私营企业 100 强单位、2010-2013 年度湖南“小巨人”计划企业、湖南省两型示范创建单位以及岳阳市技术创新试点企业。公司研发生产的高锆含量铝锆合金线材于 2010 年 5 月被国家科技部批准为“国家重点新产品”，并于 2011 年列入“国家火炬计划项目”；公司于 2011 年和 2014 年两度获得湖南省专利奖三等奖；公司独立研发生产的高洁净度铝钛硼细化剂、复式陶瓷过滤板等产品的技术水平也达到了国内先进水平。

公司主要业务环节包括：销售流程、采购流程、研发流程、生产流程等。

公司的关键资源包括公司主要产品使用的关键技术、公司研发能力及取得的经营资质与荣誉情况等。

公司的收入来源主要是销售产品所获得的营业收入。

公司自成立以来一直重视技术研发工作，经过多年的发展，公司打造了完整的技术研发体系，掌握了产品研发的关键技术和资源。2012 年，公司被中国科技部评为“国家火炬计划重点高新技术企业”，建立了岳阳市有色金属高效变质细化材料院士工作站，并与武汉大学、中南大学及中国科学院金属研究所等高校及研究机构建立了产学研紧密合作机制，与中南大学合作建设了湖南省铝合金熔铸特种材料工程技术研究中心，使公司研发能力大幅提升，2016 年公司技术中心被湖南省发展和改革委员会认定为湖南省企业技术中心。2018 年，公司技术创新团队受到了湖南省企业科技创新创业团队支持计划的支持。

公司主要客户为铝合金及以铝合金为原料的各种产品生产企业，包括铝型材、铝轮毂、铝合金建筑材料、特种铝合金材料及铝合金消费品生产企业等。报告期内，公司的营业收入主要来自主营业务收入，主要系细化变质剂、合金化材料、铝合金棒材、过滤板、熔铸用设备及其他材料等产品的销售收入。

公司销售主要采取直销模式。公司已建立一支 20 多人的销售队伍，在客户较为集中的地区设立了办事处，长期派驻业务员，维护公司与客户之间的业务关系，并提供及时的售后服务，建立了稳定的销售渠道。

公司所需的原材料、设备及其它物资采取公司供应部集中统一采购的采购模式。为保证公司产品质量、控制产品成本，公司与河南神火国贸有限公司等主要原材料的原产地厂家建立了长期原材料供应合作关系，通过批量集中采购或以现款购货享受较低价格。

报告期内及报告期后至本报告披露日，公司商业模式没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

| 事项 | 是或否 |
|---------------|--|
| 所处行业是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

| | |
|------------|--|
| 收入来源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于传统主营业务的稳健发展，进一步完善经营管理体系，加大研发及技术创新投入，稳步实施各项技术研发和市场拓展工作，另一方面积极展开行业拓展，丰富和优化现有经营模式，进一步增强公司竞争实力。

报告期内，公司实现营业收入 28,245.54 万元，同比减少了 36.59%；营业利润 778.31 万元，同比下降了 14.33%；净利润为 720.20 万元，同比下降了 12.04%。报告期内，营业收入较上年减少 16,300.74 万元，其主要原因：一是主要原材料供应商河南神火国贸有限公司搬迁，自六月起停止铝液的供应，导致铝棒营业收入下降，铝棒销售同比减少 10,948.74 万元；二是下游客户受环保因素的影响，报告期内细化变质材料销售同比减少 2,160.13 万元，合金化材料销售同比减少 2,444.23 万元，陶瓷过滤板销售同比减少 554.61 万元。

报告期内产品综合毛利率比上年同期略有上升，主要原因是：公司研发的符合环保要求的新产品环保型 GFLUX 颗粒状熔合精炼剂在报告期内，市场推广顺利，市场份额逐步加大，占营业收入的比例上升了 2%，同时，毛利较低的铝棒占营业收入的比例较上期下降约 15%，公司在产品销售结构上得到了一定程度的改善。

公司净利润下降的主要原因是湖南金联星特种材料股份有限公司提取的安全生产费用同比增加 100 万元及销售收入的减少。报告期内，公司营业利润和净利润同比下降 14.33%和 12.04%，未能实现年初确定的计划目标。

截至报告期末，公司股本总额 4,200 万元，总资产为 27,093.69 万元，较上年末下降 3.66%，归属于母公司股东的净资产为 23,890.18 万元，较上年末下降 2.23%，总资产及净资产下降的主要原因是公司本期现金分红超过本期净利润。

报告期内，为应对行业增长放缓，公司加大了技术创新力度，研发了新型铝钛硼稀土细化剂、铝锆合金卷材和高端陶瓷过滤板等较为重要的新产品，2019 年下半年投放市场后受到了客户欢迎。

总体而言，报告期内公司成功应对了宏观经济形式严峻的考验，实现了盈利，保证了现金流的稳定，但仍需不断提高新产品的销售收入在营业收入中的占比，以提高产品综合毛利率和公司盈利能力。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 本期期初 | | 本期期末与本期期初金额变动比例% |
|--------|---------------|----------|---------------|----------|------------------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 35,207,679.18 | 12.99% | 12,898,052.15 | 4.59% | 172.97% |
| 应收票据 | 27,994,520.22 | 10.33% | 36,158,534.29 | 12.86% | -22.58% |
| 应收账款 | 48,551,678.85 | 17.92% | 63,584,376.29 | 22.61% | -23.64% |
| 存货 | 45,737,601.06 | 16.88% | 47,797,753.37 | 17.00% | -4.31% |
| 投资性房地产 | 14,461,504.29 | 5.34% | 32,501,197.86 | 11.56% | -55.50% |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - |

| | | | | | |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 固定资产 | 65,979,513.22 | 24.35% | 54,763,401.69 | 19.47% | 20.48% |
| 在建工程 | 2,544,008.15 | 0.94% | 819,124.85 | 0.29% | 210.58% |
| 短期借款 | - | - | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | - | - | - |
| 应付票据 | 6,137,415.12 | 2.27% | 5,347,875.70 | 1.90% | 14.76% |
| 应付账款 | 11,292,714.08 | 4.17% | 17,697,465.13 | 6.29% | -36.19% |
| 预收账款 | 2,684,439.89 | 0.99% | 1,909,893.90 | 0.68% | 40.55% |
| 其他应付款 | 2,929,907.77 | 1.08% | 2,119,277.24 | 0.75% | 38.25% |
| 资产合计 | 270,936,927.76 | - | 281,238,696.91 | - | -3.66% |

资产负债项目重大变动原因：

本期货币资金较上期增长 172.97%，主要原因是：加大了催收货款的力度，本期应收账款余额为 4,855.17 万元，较上年同期减少 23.64%，公司在对供应商的付款方式上加大使用银行承兑汇票付款的比例。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例% |
|----------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 282,455,351.34 | - | 445,462,799.06 | - | -36.59% |
| 营业成本 | 247,314,422.05 | 87.56% | 397,223,970.40 | 89.17% | -37.74% |
| 毛利率 | 12.44% | - | 10.83% | - | - |
| 销售费用 | 10,493,071.33 | 3.71% | 11,232,666.42 | 2.52% | -6.58% |
| 管理费用 | 10,932,121.56 | 3.87% | 9,914,139.64 | 2.23% | 10.27% |
| 研发费用 | 9,836,479.89 | 3.48% | 15,912,841.92 | 3.57% | -38.19% |
| 财务费用 | 254,749.02 | 0.09% | 47,675.03 | 0.01% | 434.34% |
| 信用减值损失 | 2,984,162.64 | 1.06% | | | 0% |
| 资产减值损失 | 265,260.84 | 0.09% | -1,688,603.39 | -0.38% | -115.71% |
| 其他收益 | 2,852,720.72 | 1.01% | 1,915,346.76 | 0.43% | 48.94% |
| 投资收益 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 公允价值变动收益 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 资产处置收益 | -16,089.79 | -0.01% | -9,255.08 | 0% | 73.85% |
| 汇兑收益 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 营业利润 | 7,783,052.56 | 2.76% | 9,085,042.16 | 2.04% | -14.33% |
| 营业外收入 | 147,041.63 | 0.05% | 134,425.22 | 0.03% | 9.39% |
| 营业外支出 | 51,504.63 | 0.02% | 547,557.00 | 0.12% | -90.59% |
| 净利润 | 7,201,992.26 | 2.55% | 8,188,251.72 | 1.84% | -12.04% |

项目重大变动原因：

本期营业收入和营业成本分别较上年同期下降 36.59%和 37.74%，主要原因是河南神火国贸有限公司自 6 月起停止供应铝液，导致铝棒产量下降从而影响销售收入。营业成本的减少主要原因是提高了陶瓷过滤板的合格率。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 主营业务收入 | 276,727,597.65 | 435,707,966.44 | -36.49% |
| 其他业务收入 | 5,727,753.69 | 9,754,832.62 | -41.28% |
| 主营业务成本 | 243,897,064.57 | 391,030,452.94 | -37.63% |
| 其他业务成本 | 3,417,357.48 | 6,193,517.46 | -44.82% |

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例% |
|------------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|
| | 收入金额 | 占营业收入的比重% | 收入金额 | 占营业收入的比重% | |
| 细化变质剂 | 91,804,742.70 | 32.50% | 113,406,008.23 | 25.46% | -19.05% |
| 合金化材料 | 70,049,775.96 | 24.80% | 94,375,062.54 | 21.19% | -25.78% |
| 过滤板 | 16,908,650.28 | 5.99% | 22,454,751.74 | 5.04% | -24.70% |
| 熔铸用设备及其他材料 | 19,319,036.82 | 6.84% | 17,339,274.96 | 3.89% | 11.42% |
| 铝棒 | 78,645,391.89 | 27.84% | 188,132,868.97 | 42.23% | -58.20% |
| 材料销售 | 4,977,457.52 | 1.76% | 9,045,331.67 | 2.03% | -44.97% |
| 租金收入 | 750,296.17 | 0.27% | 709,500.95 | 0.16% | 5.75% |
| 合计 | 282,455,351.34 | 100.00% | 445,462,799.06 | 100.00% | -36.59% |

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例% |
|-------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|
| | 收入金额 | 占营业收入的比重% | 收入金额 | 占营业收入的比重% | |
| 东北地区 | | | 55,234.48 | 0.01% | -100.00% |
| 华北地区 | 31,454,214.84 | 11.14% | 59,101,417.51 | 13.27% | -46.78% |
| 西北地区 | 14,559,759.12 | 5.15% | 14,829,027.69 | 3.33% | -1.82% |
| 华东地区 | 105,070,765.27 | 37.20% | 207,310,407.32 | 46.53% | -49.32% |
| 华中地区 | 38,442,798.79 | 13.61% | 55,863,131.59 | 12.54% | -31.18% |
| 华南地区 | 44,431,188.49 | 15.73% | 66,804,559.25 | 15.00% | -33.49% |
| 西南地区 | 46,549,167.33 | 16.48% | 38,514,712.76 | 8.65% | 20.86% |
| 国外 | 1,947,457.50 | 0.69% | 2,984,308.46 | 0.67% | -34.74% |

| | | | | | |
|----|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| 合计 | 282,455,351.34 | 100.00% | 445,462,799.06 | 100.00% | -36.59% |
|----|----------------|---------|----------------|---------|---------|

收入构成变动的原因：

报告期内，由于公司主要原材料供应商河南神火国贸有限公司搬迁，大幅减少铝液的供应量，铝棒销售减少，与铝液为主要材料的细化变质剂和合金化材料的销售收入也相应下降，导致公司营业收入大幅下降。从而导致各区域收入同步减少。熔铸用设备及其他材料的销售收入较上年有所增长，是因为公司生产的符合环保要求的新产品环保型 GFLUX 颗粒状熔合精炼剂在报告期内，市场推广顺利，所占市场份额逐步增大。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|---------------|---------|----------|
| 1 | 江阴德功金属材料有限公司 | 25,590,807.32 | 8.88% | 否 |
| 2 | 浙江金裕铝业股份有限公司 | 21,198,662.02 | 7.36% | 否 |
| 3 | 重庆戴卡捷力轮毂制造有限公司 | 18,642,064.65 | 6.47% | 否 |
| 4 | 贵州中铝铝业有限公司 | 15,612,654.18 | 5.42% | 否 |
| 5 | 河南中州铝业高科有限公司 | 11,607,286.69 | 4.03% | 否 |
| 合计 | | 92,651,474.86 | 32.16% | - |

(4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|----------------|---------|----------|
| 1 | 河南神火国贸有限公司 | 154,679,899.45 | 61.09% | 否 |
| 2 | 衡阳邦友化工科技有限公司 | 6,808,369.81 | 2.69% | 否 |
| 3 | 上海神火国际贸易有限公司 | 6,260,422.38 | 2.47% | 否 |
| 4 | 永城市鑫鑫汽车运输有限公司 | 4,711,981.41 | 1.86% | 否 |
| 5 | 福建三明金氟化工科技有限公司 | 3,303,079.65 | 1.30% | 否 |
| 合计 | | 175,763,752.70 | 69.41% | - |

3. 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 39,599,056.58 | 20,796,067.18 | 90.42% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -597,723.50 | -6,215,659.80 | 90.38% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -16,942,100.00 | -12,368,287.91 | -36.98% |

现金流量分析：

- 1、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 90.42%，主要是加大贷款的回收力度，特别是对账期较长的欠款的催收力度。
- 2、报告期内投资活动产生的现金流量净额下降 90.38%，主要原因是报告期内增加的固定资产是子公司湖南华科机械有限公司制造。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额上升 36.98%，主要原因是增加了 2019 年现金分红及支付银行短期借款利息所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1) 主要子公司情况：公司共有 2 家全资子公司（永城金联星铝合金有限公司、湖南华科机械有限公司），2 家控股子公司（岳阳中科特种陶瓷科技有限公司，湖南完镁航材研发有限公司）。其中，报告期内，永城金联星净利润占公司净利润比例-3.44%，其他子公司净利润及投资收益对公司净利润的影响均低于 10%。

(1) 永城金联星铝合金有限公司成立于 2013 年 11 月 19 日，注册资本 800 万元。法定代表人陈建春，住所为永城市高庄镇工业集聚区，统一社会信用代码：91411481084815302Y，经营范围：铝合金材料研发、生产和销售（上述范围，国家法律法规禁止经营的不得经营，国家法律法规规定应经审批方可经营的项目，凭有效的审批文件核定的期限和范围开展经营活动，未获审批前不得经营）。2019 年该公司实现营业收入 23,340.32 万元，净利润-24.78 万元。

(2) 湖南华科机械有限公司成立于 2009 年 9 月 25 日，注册资本 200 万元。法定代表人刘莹，住所为岳阳市君山区君山大道 6999 号，营业执照号码：430600000052802，经营范围：冶金机械、冶金材料（此前两项涉及国家法律、行政法规禁止或需前置审批的除外）的研发、生产、销售；政策允许的金属材料、化工产品（不含危险化学品的销售）。2019 年该公司业绩对公司影响不超过 10%。

(3) 岳阳中科特种陶瓷科技有限公司成立于 2015 年 4 月 15 日，注册资本 200 万元，住所为岳阳市君山区君山大道 6888 号。法定代表人陈建春，营业范围为蜂窝陶瓷支撑保护剂、石油催化剂载体、环保过滤陶瓷以及各种工业陶瓷的生产和销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司持有其 70%的股份。2019 年该公司业绩对公司影响不超过 10%。

(4) 湖南完镁航材研发有限公司成立于 2016 年 6 月 12 日，该公司注册资本 300 万元，经营范围为新材料技术开发服务及其产品的销售，有色金属综合利用技术的研发、推广及其产品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司持有湖南完镁航材研发有限公司 65%的股份。2019 年该公司业绩对公司影响不超过 10%。

2) 报告期内，公司无取得子公司或处置子公司的情况。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财务(2019)6 号)和《关于修订印发 2019 年度合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会(2019)16 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。

具体详见第三节、八及财务报表附注三（二十六）

三、 持续经营评价

公司立足于铝合金熔铸特种材料行业，经过多年的生产经营，公司已掌握了铝合金熔铸特种材料的研发、生产、销售的关键资源和能力。公司是国内铝及其合金熔铸特种材料行业内产品类型齐全、业务规模较大的企业之一，产品销售遍及广东、河南、浙江等国内主要铝加工工业区。

公司商业模式清晰，即公司通过直销模式将细化变质材料、陶瓷过滤板等主要产品销售往国内外，同时，为保证公司产品质量、控制产品成本，公司与主要原材料的原产地厂家建立了长期合作关系，通过批量集中采购或以现款购货享受较低价格。公司拥有完整的技术研发体系，有稳定的核心技术团队，并且积极与科研院所合作，保证公司较强的研发能力。

报告期内，公司营业收入较上年同期减少 36.59%，毛利率同比上升 14.87%，净利润较上期下降 12.04%，未发生重大经营风险。同时，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生可能影响到公司持续经营的违法、违规行为。

报告期内，公司未发生以下对持续经营能力有重大不利影响的事项：

- （一）营业收入低于 100 万元
- （二）净资产为负；
- （三）连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；
- （四）存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；
- （五）实际控制人失联或高级管理人员无法履职；
- （六）拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；
- （七）主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

综上，公司在持续经营能力方面不存在重大风险。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济波动风险

本公司的直接下游行业为铝加工业，终端需求方主要为建筑、交通运输、耐用消费品、机械设备、包装等行业，这些行业的发展与宏观经济运行密切相关。近年来国家宏观经济增长速度处于较低水平，宏观经济发展不确定因素增加。宏观经济波动将影响本公司下游行业的发展和景气状况，进而会对本公司经营业绩产生一定不利影响。

应对措施：发挥公司技术研发优势，把技术创新融入到生产的每一个环节，降低公司生产成本，形成与同行业难以模仿的差异化优势；同时，通过开发新产品，形成多元化的产品体系，提高公司应对经济波动风险的能力。

2、原材料价格波动的风险

直接材料是公司产品生产成本的重要组成部分，最近三年直接材料占生产成本的比例均超过 90%。公司产品生产的直接材料主要是铝液、铝锭等金属材料，其中铝液、铝锭占比较高。报告期内，公司主要原材料的价格波动对公司产品销售毛利率会产生一定影响。

应对措施：一方面通过集中采购，保证原材料质量、降低原材料价格；另一方面通过不断的技术改造升级，减少生产过程中原材料消耗，同时也通过提升自己的技术含量，提高产品附加值，抵消原材料价格波动带来的风险。

3、供应商依赖风险

公司产品的主要原材料为铝液、铝锭、铬粉和钛粉等，2019年公司对前五大供应商的采购额占当期采购总额比例为69.41%，其中，对河南神火国贸有限公司的采购额占当期采购总额比例为61.09%，对河南神火国贸有限公司存在一定的依赖性。河南神火国贸有限公司生产基地本期开始搬迁，减少了对公司铝液的供应量。铝液供应量的减少会造成公司原料铝的采购成本和细化变质材料、合金化材料中的铝基中间合金、铝棒等产品生产成本增加，可能影响公司经营业绩。

应对措施：公司储备有供应商库，每种原材料至少会提供二至三家供应商选择。如果河南神火贸易有限公司等主要供应商出现原材料供应不足，公司能够及时通过其他供应商及时获得相应的材料，不会对公司生产经营产生重大不利影响。报告期内，河南神火国贸有限公司铝液的平均采购价格较2019年长江现货A00铝锭年平均报价低约80元，采用铝锭作为原材料生产较采用铝液作为原材料每吨将增加熔融费用及烧损成本500元左右。为应对河南神火国贸有限公司铝液的供应量减少对公司盈利的影响，公司拟通过降低铝棒产销量，优化产品销售结构提高公司产品整体毛利率，以及内部挖潜控制生产成本等措施加以应对。

4、永城金联星未办理土地及房产权属证书的风险

公司全资子公司永城金联星目前所使用的土地和房产尚未办理权属证书，存在一定的风险。目前，公司根据与永城市人民政府及永城市产业集聚区管理委员会签订的《永城市产业集聚区投资项目入驻协议书》，无偿使用相关资产，永城市产业集聚区管理委员会也出具了相关承诺，将积极为永城金联星办理相应的土地及房产权属证书。

应对措施：公司将积极与相关部门沟通，要求其履行相关协议约定的义务，遵守承诺，尽快办理土地及房产权属证书。公司已取得永城市产业集聚区管理委员会出具的承诺函，在相关权属证书办理期间，保证公司对相关土地和房屋无障碍使用，确保生产经营的稳定性。

5、永城金联星土地、厂房摊销与折旧对公司经营业绩的影响

永城金联星生产厂区土地（面积约46,666.90 m²）及当地政府代建钢结构厂房（面积约10,000.00 m²）已由公司使用，但因相关权属证书及结算手续未办理，故相关土地及房产均未纳入报表核算，上述土地、房产摊销与折旧也将公司未来经营业绩会产生一定影响。公司将通过改善和扩大永成金联星相关产品生产线，提高其销售收入消化上述影响。

应对措施：公司将加强产品研发和工艺改进，提高产品技术含量，提高公司产品竞争力。同时，加强人员技能培训，提高人员熟练程度，提高产品生产效率，减少固定资产、无形资产折旧摊销对公司盈利能力的影响。

6、应收账款回收风险

由于宏观经济增速放缓导致下游企业支付能力受到影响，报告期内公司的应收款项账面余额达到5,313.26万元，占总收入比例为18.81%，较上年比例上升20.50%，存在一定的应收账款回收风险。

应对措施：公司将加强对客户的信用评估工作，加大催款力度，并采取包括法律手段在内的一切办法确保公司不受损失。

7、税收政策变动的风险

报告期内，本公司及全资子公司华科机械均获得了《高新技术企业》证书，根据政策规定可享受15%的企业所得税优惠税率。若国家有关政策发生变动，享受的上述税收优惠政策存在不确定性，一旦上述税收优惠政策发生不利变动，将会对公司的税后利润产生一定不利影响。子公司湖南完镁航材研发有限公司及岳阳中科特种陶瓷科技有限公司，根据《财政部 国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号）第一条规定：自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元(含100万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

应对措施：公司将继续加大研发投入，严格依照高新技术企业标准进行技术创新和生产工艺流程改进，按时完成高新技术企业资质复审，争取继续享受高新技术企业的税收优惠。同时，公司将不断开发新产品，提高公司产品竞争力，降低产品生产成本，提高公司利润水平，降低税收政策变动带来的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司未出现新增风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 五.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|-----------|--------|------|----------------------|----------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2016/3/14 | | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 详见“承诺事项详细情况 1” | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016/3/14 | | 挂牌 | 其他承诺（关于减少和规范关联交易的承诺） | 详见“承诺事项详细情况 2” | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|------------|-----------|--|----------|---------------------------|----------------|-------|
| 实际控制人或控股股东 | 2016/3/14 | | 挂牌 | 资金占用承诺 | 详见“承诺事项详细情况 3” | 正在履行中 |
| 公司 | 2016/3/14 | | 挂牌 | | 详见“承诺事项详细情况 3” | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016/3/14 | | 挂牌 | | 详见“承诺事项详细情况 3” | 正在履行中 |
| 其他股东 | 2016/3/14 | | 挂牌 | | 详见“承诺事项详细情况 3” | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2015/5/20 | | 其他(双方协议) | 其他承诺 (现金补偿、股权转让及投资方退出) | 详见“承诺事项详细情况 4” | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

1、公司控股股东和实际控制人陈建春、公司实际控制人刘莹出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

(1) 本人不存在、将来也不会存在直接或间接从事或以包括但不限于以控股、参股、联营、合营、合伙、租赁、代理经营、信托或类似形式的方式从事与股份公司及其合并报表范围内的公司现有及将来从事的业务构成或者实质上构成同业竞争或者潜在同业竞争的业务与活动。

(2) 本人直接或间接控制的企业、经济实体，本人将通过派出机构、人员（包括但不限于董事、总经理、财务人员等）或通过控股地位（如股东权利、董事权利）促使该企业履行本承诺函中与本人同等标准的避免同业竞争义务，保障其与股份公司及其合并报表范围内的公司无同业竞争。

(3) 如政策法规变动或者其他不可归责于本人的原因不可避免地导致本人控制的其他企业、经济实体或者本人可以施加重大影响的企业、经济实体构成或者可能构成同业竞争时，就该等构成或者可能构成同业竞争的业务的受托管理（承包经营、租赁经营等）或收购，股份公司享有同等条件下的优先权。

(4) 上述承诺是无条件的，如违反上述承诺给股份公司造成任何经济损失的，本人将对股份公司、股份公司的其他股东或相关利益方因此受到的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

(5) 在本人及本人控制的企业与金联星股份存在关联关系期间，本承诺函将持续有效。

报告期内，陈建春及刘莹遵守了上述承诺。

2、为减少及规范关联交易，保护公司及其他股东权益，公司控股股东陈建春、实际控制人陈建春和刘莹分别向公司出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》，主要内容如下：

(1) 截至本承诺函签署之日，除已经披露的情形外，本人（本企业）及本人（本企业）控制的除金联星以外的其他企业与金联星及其控股/参股子公司不存在其他重大关联交易。

(2) 本人（本企业）及本人（本企业）控制的除金联星以外的其他企业将尽量避免与金联星及其控股/参股子公司之间发生关联交易，对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护金联星及金联星其他股东的利益。

(3) 本人（本企业）保证本人（本企业）及本人（本企业）控制的除金联星以外的其他企业严格遵守法律法规和全国中小企业股份转让系统有关规范性文件及金联星《公司章程》、《关联交易管理办法》等制度的规定，不会利用实际控制人/股东的地位谋取不当的利益，不会进行有损金联星及金联星其他股东利益的关联交易。

(4) 如违反上述承诺与金联星及其控股/参股子公司进行交易，而给金联星及金联星其他股东造成

损失的，由本人（本企业）承担赔偿责任。

报告期内，陈建春、刘莹遵守了上述承诺。

3、公司、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、与董监高存在亲属关系的股东唐霞、柳丽、陈希文、陈希海、陶艳兵、陈红及持股5%以上的股东深圳市创新投资集团有限公司就关联方交易及关联方资金占用等问题做了如下承诺：

（1）公司已按法律、法规、中小企业股份转让系统及中国证监会要求披露所有关联交易事项，不存在应披露而未披露之情形；

（2）公司将尽量减少并规范与本公司的关联方之间的关联交易及资金往来。对于无法避免的关联交易，公司与关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行交易，严格按照《公司法》、《公司章程》等的相关规定履行关联交易决策程序，不利用该等交易损害公司及公司其他股东(特别是中小股东)的合法权益；

（3）关联交易价格在国家物价部门有规定时，按国家物价部门的规定执行；在国家物价部门无相关规定时，按照不高于同类交易的市场价格、市场条件，由交易双方协商确定，以维护公司及其他股东和交易相对人的合法权益；

（4）公司承诺杜绝关联方往来款项拆借、杜绝发生与公司主营业务无关的其他投资活动；

（5）公司保证不利用关联交易转移公司的利润，不通过影响公司的经营决策来损害公司及其股东的合法权益；

（6）公司将根据《公司法》等相关法律、法规及其他规范性文件，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。

报告期内，上述机构及人员遵守了相关承诺。

4、控股股东、实际控制人对深创投做出的承诺

2015年5月20日，深圳市创新投资集团有限公司（甲方）与湖南金联星特种材料股份有限公司股东陈建春（乙方）共同签署了《关于湖南金联星冶金材料技术有限公司增资合同书的补充协议》（以下简称《补充协议》）。双方在该《补充协议》中约定：

（1）股权回售

甲乙双方同意将2011年深创投对公司增资时中约定的“金联星公司在2012年12月31日前若未能在境内外资本市场上市或递交上市申报材料，甲方有权向大股东陈建春、刘莹、杨朝辉转让甲方所持全部公司股份，大股东陈建春、刘莹、杨朝辉应以现金形式受让甲方所持有的股权”之规定的股份回购期限延期至2015年12月31日以后执行。

（2）现金补偿

补充协议生效后十个工作日内，乙方以适当方式支付甲方现金人民币250万元，在2015年6月底前再现金支付人民币100万元，合计支付甲方现金人民币350万元。如果在此期间金联星公司以现金方式对股东实施分红，甲方所获得的分红可抵减乙方应支付的现金。

（3）股权转让

乙方将其持有的金联星公司股份中占公司总股本1.8%的股份（756,000股）无偿转让给甲方，在补充协议生效后三个月内完成相关变更登记手续。

（4）投资方的退出

如2015年12月31日前金联星公司未获准在境内外资本市场上市或者乙方持有的金联星股份未被第三方收购而实现成功退出，则甲方可要求乙方及刘莹、杨朝辉在双方约定的合理期限内履行股份收购义务或由乙方指定的第三方收购其所持有的金联星公司全部股份的方式实现退出，或由甲乙双方另行签订协议处理后续事宜。

收购总价为甲方的投资本金加利息（扣除甲方持股期间乙方、刘莹、杨朝辉已经支付的现金补偿、金联星公司已经支付的现金分红款），利息按年息10%计算。补充协议生效之后，乙方及刘莹、杨朝辉支付给甲方的现金（金联星公司分红现金除外）作为收购总价的一部分，将按支付时点投资本金与累计

应付利息的比例，相应视为支付甲方的本金与利息金额。已经支付甲方本金的部分，以后不再计算利息。

报告期内，控股股东已履行完毕上述股权转让承诺和现金补偿承诺，关于退资方退出双方尚未达成新的协议。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|-----------------------------|---------|--------|--------------|----------|------|
| 岳房权证君山区字第299160号房屋使用权证 | 房产 | 抵押 | 237,510.16 | 0.09% | 银行授信 |
| 岳房权证君山区字第299161号房屋使用权证 | 房产 | 抵押 | 22,229.03 | 0.01% | 银行授信 |
| 岳房权证君山区字第299162号房屋使用权证 | 房产 | 抵押 | 464,054.49 | 0.17% | 银行授信 |
| 岳房权证君山区字第299163号房屋使用权证 | 房产 | 抵押 | 679,918.66 | 0.25% | 银行授信 |
| 岳房权证君山区字第299164号房屋使用权证 | 房产 | 抵押 | 646,981.85 | 0.24% | 银行授信 |
| 岳房权证君山区字第299165号房屋使用权证 | 房产 | 抵押 | 0 | 0% | 银行授信 |
| 岳房权证君山区字第299166号房屋使用权证 | 房产 | 抵押 | 464,054.49 | 0.17% | 银行授信 |
| 岳房权证君山区字第301745号房屋使用权证 | 房产 | 抵押 | 975,590.80 | 0.36% | 银行授信 |
| 岳房权证君山区字第301746号房屋使用权证 | 房产 | 抵押 | 1,590,390.06 | 0.59% | 银行授信 |
| 岳房权证君山区字第301747号房屋使用权证 | 房产 | 抵押 | 1,168,541.11 | 0.43% | 银行授信 |
| 岳房权证君山区字第303418号房屋使用权证 | 房产 | 抵押 | 30,707.53 | 0.01% | 银行授信 |
| 岳房权证君山区字第303419号房屋使用权证 | 房产 | 抵押 | 197,622.29 | 0.07% | 银行授信 |
| 岳房权证君山区字第303420号房屋使用权证 | 房产 | 抵押 | 86,578.18 | 0.03% | 银行授信 |
| 岳房权证君山区字第303421号房屋使用权证 | 房产 | 抵押 | 117,856.74 | 0.04% | 银行授信 |
| 岳房权证君山区字第303422号房屋使用权证 | 房产 | 抵押 | 16,874.81 | 0.01% | 银行授信 |
| 岳房权证君山区字第303423号房屋使用权证 | 房产 | 抵押 | 0 | 0% | 银行授信 |
| 湘岳君土地国用(2012)第000003号国土使用权证 | 国有土地使用权 | 抵押 | 1,420,000.08 | 0.52% | 银行授信 |

| | | | | | |
|-----------|------|----|--------------|-------|-----------|
| 银行存款 | 货币资金 | 冻结 | 1,854,806.00 | 0.68% | 银行承兑汇票保证金 |
| 总计 | - | - | 9,973,716.28 | 3.67% | - |

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|------------|--------|---------|------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 21,370,075 | 50.88% | 24,725 | 21,394,800 | 50.94% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 5,009,075 | 11.93% | 0 | 5,009,075 | 11.93% |
| | 董事、监事、高管 | 6,860,775 | 16.34% | 7,625 | 6,868,400 | 16.35% |
| | 核心员工 | - | 0% | - | - | 0% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 20,629,925 | 49.12% | -24,725 | 20,605,200 | 49.06% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 15,027,225 | 35.78% | 0 | 15,027,225 | 35.78% |
| | 董事、监事、高管 | 20,582,325 | 49.01% | 22,875 | 20,605,200 | 49.06% |
| | 核心员工 | - | 0% | - | - | 0% |
| 总股本 | | 42,000,000 | - | 0 | 42,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 44 |

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|---------------|------------|--------|------------|----------|-------------|-------------|
| 1 | 陈建春 | 17,920,000 | 0 | 17,920,000 | 42.6667% | 13,440,000 | 4,480,000 |
| 2 | 深圳市创新投资集团有限公司 | 5,756,000 | 0 | 5,756,000 | 13.7048% | 0 | 5,756,000 |
| 3 | 陈勇刚 | 5,107,400 | 30,500 | 5,137,900 | 12.2331% | 3,853,425 | 1,284,475 |
| 4 | 刘莹 | 2,116,300 | 0 | 2,116,300 | 5.0388% | 1,587,225 | 529,075 |
| 5 | 吴盾乐 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 4.7619% | 0 | 2,000,000 |
| 6 | 梅景明 | 1,660,000 | 0 | 1,660,000 | 3.9524% | 1,245,000 | 415,000 |
| 7 | 柳丽 | 1,214,300 | 0 | 1,214,300 | 2.8912% | 0 | 1,214,300 |
| 8 | 北京雅才资本管理有限公司 | 1,150,000 | 0 | 1,150,000 | 2.7381% | 0 | 1,150,000 |
| 9 | 陈海波 | 800,000 | 0 | 800,000 | 1.9048% | 0 | 800,000 |
| 10 | 缪丁丁 | 572,000 | 0 | 572,000 | 1.3619% | 0 | 572,000 |
| 合计 | | 38,296,000 | 30,500 | 38,326,500 | 91% | 20,125,650 | 18,200,850 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

陈建春与刘莹为夫妻关系；陈建春与陈勇刚为叔侄关系；陈建春与柳丽为舅甥关系；柳丽与陈勇刚

为表兄弟关系，其余无亲属关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为自然人陈建春。

陈建春，男，1962年3月出生，中国国籍，无境外居留权，武汉大学工学博士。1979年9月至1983年7月就读于武汉大学金属物理专业，获学士学位；1983年9月至1986年8月，任上海发电设备成套设计研究所工程师；1986年9月至1989年6月就读于中国科学院金属研究所金属材料及热处理专业，获硕士学位；1989年7月至1996年6月，任深圳金科特种材料有限公司工程师；1996年7月至1997年1月，任南海市大沥金联铝加工材料厂（1997年1月22日注销）厂长；1997年2月至2001年8月，任南海市大沥金联星铝加工材料厂（2001年8月9日注销）厂长；2001年7月至2011年10月，任湖南金联星冶金材料技术有限公司执行董事兼总经理；2007年9月至2011年6月，在武汉大学材料物理与化学专业攻读博士研究生，获武汉大学工学博士学位；2011年11月至今任金联星股份董事长兼总经理；2013年11月至今，任永城金联星执行董事；2015年4月至今任中科陶瓷执行董事兼总经理；2016年6月至今任完镁航材执行董事。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

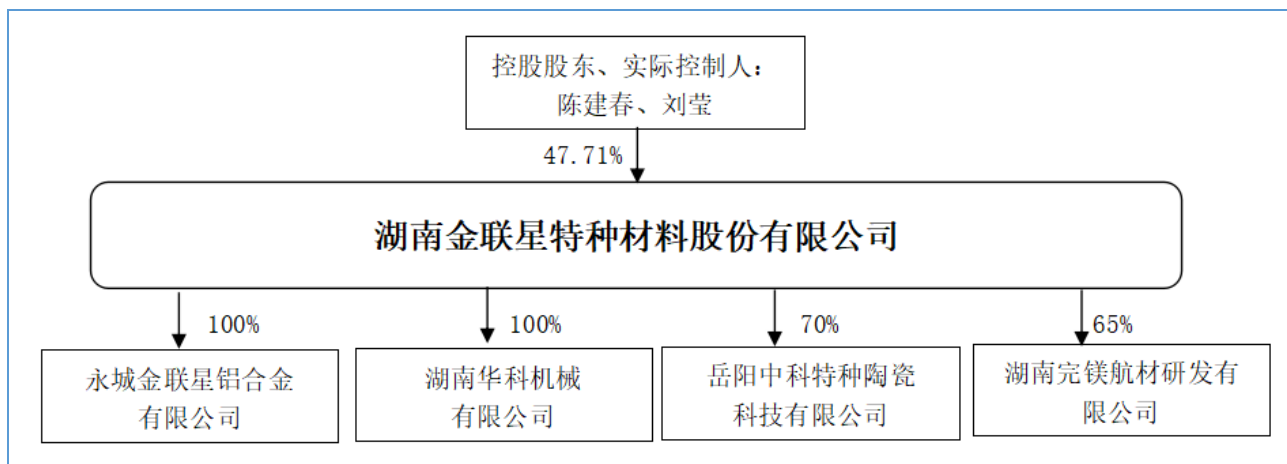
公司实际控制人为自然人陈建春、刘莹。

陈建春情况参见“（一）控股股东情况”。

刘莹，女，1968年7月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1986年9月至1989年12月，任中科院金属研究所研究员；1990年1月至1996年6月，任深圳海曼电子有限公司仓库主管；1996年7月至1997年1月，任南海市大沥金联铝加工材料厂（1997年1月22日注销）副厂长；1997年2月至2001年8月，任南海市大沥金联星铝加工材料厂（2001年8月9日注销）副厂长；2001年7月至2011年11月，任有限公司副总经理；2009年9月至今，任湖南华科机械有限公司执行董事兼总经理；2011年11月至2012年12月，任股份公司副总经理；2011年11月至今任股份公司董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

报告期末，公司实际控制人陈建春、刘莹共持有公司股份20,036,300股，持股比例为47.71%。公司持有永城金联星铝合金有限公司和湖南华科机械有限公司100%的股份，持有岳阳中科特种陶瓷材料有限公司70%的股份，持有湖南完镁航材研发有限公司65%的股份。控制框图如下：



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

| 序号 | 贷款方式 | 贷款提供方 | 贷款提供方类型 | 贷款规模 | 存续期间 | | 利息率% |
|----|------|-------------|---------|--------------|------------|-----------|------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 1 | 综合授信 | 岳阳市交通银行桥西支行 | 银行 | 5,000,000.00 | 2019年1月24日 | 2019年8月8日 | 5.22 |
| 合计 | - | - | - | 5,000,000.00 | - | - | - |

六、权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

| 股利分配日期 | 每10股派现数(含税) | 每10股送股数 | 每10股转增数 |
|------------|-------------|---------|---------|
| 2019年5月23日 | 4 | 0 | 0 |
| 合计 | 4 | 0 | 0 |

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

| 项目 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分派预案 | 3 | 0 | 0 |

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 任职起止日期 | | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|----------|----|----------|----|------------|------------|-----------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 陈建春 | 董事长、总经理 | 男 | 1962年3月 | 博士 | 2018年7月27日 | 2021年7月26日 | 是 |
| 刘莹 | 董事、副总经理 | 女 | 1968年7月 | 大专 | 2018年7月27日 | 2021年7月26日 | 是 |
| 梅景明 | 董事 | 男 | 1965年9月 | 本科 | 2018年7月27日 | 2021年7月26日 | 否 |
| 黄启忠 | 董事 | 男 | 1962年12月 | 博士 | 2018年7月27日 | 2021年7月26日 | 否 |
| 黄红光 | 董事、董事会秘书 | 男 | 1974年12月 | 大专 | 2018年7月27日 | 2021年7月26日 | 是 |
| 李云龙 | 监事会主席 | 女 | 1975年11月 | 本科 | 2018年7月27日 | 2021年7月26日 | 是 |
| 毛西久 | 监事 | 男 | 1964年1月 | 高中 | 2018年7月27日 | 2021年7月26日 | 是 |
| 陈欢 | 职工代表监事 | 男 | 1982年9月 | 大专 | 2018年7月27日 | 2021年7月26日 | 是 |
| 文勇 | 副总经理 | 男 | 1974年10月 | 大专 | 2018年7月27日 | 2021年7月26日 | 是 |
| 陈勇刚 | 副总经理 | 男 | 1983年7月 | 硕士 | 2018年7月27日 | 2021年7月26日 | 是 |
| 吴荣庭 | 副总经理 | 男 | 1964年12月 | 大专 | 2018年7月27日 | 2021年7月26日 | 是 |
| 吴军 | 副总经理 | 女 | 1978年9月 | 大专 | 2018年7月27日 | 2021年7月26日 | 是 |
| 赵蓉 | 财务总监 | 女 | 1972年9月 | 本科 | 2018年7月27日 | 2021年7月26日 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | | 8 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长、总经理陈建春为公司控股股东。董事长、总经理陈建春与董事、副总经理刘莹为公司实际控制人。董事陈建春、刘莹、黄红光兼任公司高级管理人员。董事长、总经理陈建春与董事、副总经理刘莹为夫妻关系。董事长、总经理陈建春与副总经理陈勇刚为叔侄关系。其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间没有关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|----------|------------|--------|------------|------------|------------|
| 陈建春 | 董事长、总经理 | 17,920,000 | 0 | 17,920,000 | 42.6667% | 0 |
| 刘莹 | 董事、副总经理 | 2,116,300 | 0 | 2,116,300 | 5.0388% | 0 |
| 梅景明 | 董事 | 1,660,000 | 0 | 1,660,000 | 3.9524% | 0 |
| 黄启忠 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 黄红光 | 董事、董事会秘书 | 50,000 | 0 | 50,000 | 0.119% | 0 |
| 李云龙 | 监事会主席 | 71,400 | 0 | 71,400 | 0.17% | 0 |
| 毛西久 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 陈欢 | 职工代表监事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 文勇 | 副总经理 | 121,400 | 0 | 121,400 | 0.289% | 0 |
| 陈勇刚 | 副总经理 | 5,107,400 | 30,500 | 5,137,900 | 12.2331% | 0 |
| 吴荣庭 | 副总经理 | 247,600 | 0 | 247,600 | 0.5895% | 0 |
| 吴军 | 副总经理 | 149,000 | 0 | 149,000 | 0.3548% | 0 |
| 赵蓉 | 财务总监 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 合计 | - | 27,443,100 | 30,500 | 27,473,600 | 65.4133% | 0 |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 总经理是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 变动原因 |
|----|------|----------------|---------|---|
| 刘莹 | 董事 | 新任 | 董事、副总经理 | 为了加强公司采购工作管理，2019年5月6日公司第三届董事会第四次会议聘任刘莹担任副总经理 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 不适用

刘莹，女，1968年7月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1986年9月至1989年12月，任中科院金属研究所研究员；1990年1月至1996年6月，任深圳海曼电子有限公司仓库主管；1996年7月至1997年1月，任南海市大沥金联铝加工材料厂（1997年1月22日注销）副厂长；1997年2月至

2001年8月，任南海市大沥金联星铝加工材料厂（2001年8月9日注销）副厂长；2001年7月至2011年11月，任有限公司副总经理；2009年9月至今，任湖南华科机械有限公司执行董事兼总经理；2011年11月至2012年12月，任股份公司副总经理；2011年11月至今任股份公司董事；2019年5月6日至今任股份公司副总经理。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 生产人员 | 143 | 128 |
| 技术人员 | 35 | 36 |
| 销售人员 | 16 | 20 |
| 行政管理人员 | 48 | 47 |
| 财务人员 | 9 | 9 |
| 员工总计 | 251 | 240 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 3 | 3 |
| 硕士 | 3 | 3 |
| 本科 | 32 | 32 |
| 专科 | 46 | 50 |
| 专科以下 | 167 | 152 |
| 员工总计 | 251 | 240 |

（二） 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

注释：2020年3月11日公司第三届董事会原董事、董事会秘书黄红光先生因个人原因向董事会呈交书面辞职报告，详见2020年3月12日在全国股转系统披露的《湖南金联星特种材料股份有限公司董事、董事会秘书辞职公告》（公告号：2020-001）。2020年4月14日，公司召开第三届董事会第七次会议，会议提名张辉先生为第三届董事会董事候选人，任期至本届董事会届满之日，在新任董事上任之前，黄红光先生仍履行董事职责。详见《湖南金联星特种材料股份有限公司董事任命公告》（公告号：2020-007）。任命陈勇刚先生为第三届董事会秘书，任期至本届董事会届满之日，详见《湖南金联星特种材料股份有限公司高级管理人员任命公告》（公告号：2020-022）。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

| 事项 | 是或否 |
|---------------------------------------|--|
| 年度内是否建立新的公司治理制度 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司此前已根据《公司法》及其他相关规定，公司依法制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等法人治理制度，也制定了《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》等与公司财务、内控相关的管理制度，《公司章程》也对关联股东回避制度进行了规定，此外，公司第二届董事会于2016年3月29日召开第四次会议，制定了《湖南金联星特种材料股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，这些制度均得到了严格执行。目前，股份公司治理机制完善，三会及高级管理人员的构成符合法律法规规定，权责清晰。

公司在报告期内未建立新的公司治理制度。

截至报告期末，公司各机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为：公司建立了股东大会、董事会、监事会等现代法人治理机制，并且制定了《公司章程》、三会议事规则等一系列法人治理制度，能有效的为股东权利提供合适的保护。同时随着公司内控制度的建立和完善，管理层思想意识的提高，基本能适应公司目前发展管理的需要，能有效防范公司经营过程中的风险。公司已初步建立起规范的现代法人治理结构和内部控制体系。

自公司设立至今，董事会在公司内控制度的具体运用及执行方面积累了可鉴的实际经验，将在未来继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分保证股东充分行使知情权、参与权、质询权及表决权；通过发挥监事会的作用，以督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东的合法权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，公司各机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司没有修改公司章程。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|--|
| 董事会 | 4 | <p>第三届第三次</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.关于《湖南金联星特种材料股份有限公司董事会2018年度工作报告》的议案 2.关于《湖南金联星特种材料股份有限公司总经理2018年度工作报告》的议案 3.关于《湖南金联星特种材料股份有限公司2018年度财务决算工作报告》的议案 4.关于《湖南金联星特种材料股份有限公司2018年度审计报告》的议案 5.关于公司2018年年度报告及其摘要的议案 6.关于公司2018年控股股东及其他关联方占用资金情况的议案 7.关于《湖南金联星特种材料股份有限公司2019年度财务预算报告》的议案 8.关于《湖南金联星特种材料股份有限公司2018年利润分配方案》的议案 9.关于湖南金联星特种材料股份有限公司续聘会计师事务所的议案 10.关于提请召开湖南金联星特种材料股份有限公司2018年年度股东大会的议案 <p>第三届第四次</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.关于聘请刘莹女士担任公司副总经理的议案 <p>第三届第五次</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.关于《湖南金联星特种材料股份有限公司2019年半年度报告》的议案 <p>第三届第六次</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.关于《对外投资设立控股子公司湖南乾龙新材料有限公司》的议案 |
| 监事会 | 2 | <p>第三届第三次</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.关于《湖南金联星特种材料股份有限公司监事会2018年度工作报告》的议案 2.关于《湖南金联星特种材料股份有限公司2018年度财务决算工作报告》的议案 3.关于《湖南金联星特种材料股份有限公司2018年度审计报告》的议案 4.关于公司2018年年度报告及其摘要的议案 5.关于《湖南金联星特种材料股份有限公司2018年利润分配方案》的议案 6.关于公司2018年控股股东及其他关联方占 |

| | | |
|------|---|---|
| | | 用资金情况的议案 7.关于《湖南金联星特种材料股份有限公司2019年度财务预算报告》的议案 第三届第四次 1.关于《湖南金联星特种材料股份有限公司2019年半年度报告》的议案 |
| 股东大会 | 1 | 关于《湖南金联星特种材料股份有限公司董事会2018年度工作报告》的议案 关于《湖南金联星特种材料股份有限公司监事会2018年度工作报告》的议案 关于《湖南金联星特种材料股份有限公司2018年度财务决算工作报告》的议案 关于《湖南金联星特种材料股份有限公司2018年度审计报告》的议案 关于公司2018年年度报告及其摘要的议案 关于公司2018年控股股东及其他关联方占用资金情况的议案 关于《湖南金联星特种材料股份有限公司2019年度财务预算报告》的议案 关于《湖南金联星特种材料股份有限公司2018年利润分配方案》的议案 关于湖南金联星特种材料股份有限公司续聘会计师事务所的议案 |

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司遵循相关法律法规及公司章程规定，历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等程序符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由湖南金联星冶金材料技术有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

(一) 业务独立情况

公司主要从事铝合金熔铸用特种材料的研发、生产、销售。

公司全资子公司湖南华科机械有限公司主要从事冶金机械、冶金材料（此两项涉及国家法律、行政法规禁止或需前置审批的除外）的研发、生产、销售；政策允许的金属材料、化工产品（不含危险化学品）的销售。

公司全资子公司永城金联星铝合金有限公司主要从事铝合金材料（此项涉及国家法律、行政法规禁止或需前置审批的除外）研发、生产和销售。

公司控股子公司中科特种陶瓷科技有限公司主要从事蜂窝陶瓷支撑保护剂、石油催化剂载体、环保过滤陶瓷以及各种工业陶瓷的生产和销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

公司控股子公司湖南完镁航材研发有限公司主要从事新材料技术开发服务及其产品的销售，有色金属综合利用技术的研发、推广及其产品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

在业务上，公司拥有独立的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，包括独立的研发支持体系、市场营销体系和客户服务体系。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

（二）资产独立情况

股份公司成立后，根据各发起人签订的《发起人协议》和中磊会计师事务所有限责任公司 2011 年 10 月 6 日出具的中磊验字[2011]第 0085 号《验资报告》，发起人于有限公司变更设立股份公司时承诺投入股份公司的出资已经全部投入并足额到位。股份公司承继了有限公司的各项资产权利和全部生产经营活动，拥有与生产经营相关的完整资产，拥有与其主营业务有关的资质、生产场地和设备等，资产权属明确，出具的资产权属证明文件真实、合法、完整、有效。

股份公司成立后，公司规范各项内部控制制度，完善资金管理的流程，制定了《关联交易管理制度》，设置了一系列规范关联交易的程序和措施，确保关联交易的公允性，维护公司的利益，确保资金及其他资产的使用均按照制度规定的权限逐级审批，保证了公司资金、资产及其他资源的独立性。

截至报告期末，公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规担保的情形，且公司的控股股东、实际控制人承诺今后严格按照公司相关规章制度的规定，科学管理和使用公司的资产和资金。

（三）人员独立情况

公司建立了完善的企业法人治理结构，根据《公司法》、公司章程的有关规定选举产生公司董事、监事并聘用高级管理人员；本公司建立了独立的劳动、人事、薪酬管理体系，对公司劳动人事等有关事宜进行统一管理。

公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职于本公司，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员未在实际控制人控制的其他企业中兼职。

（四）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，独立开展财务工作，进行财务决策；同时建立了规范的会计核算体系及完善的财务管理制度，符合《会计法》、《企业会计准则》等相关会计法规的规定。

公司开设了独立的银行账户，作为独立的纳税人依法纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其他关联企业共用银行账户的情形。

公司与股东及其关联企业保持了财务独立，独立进行财务决策，不受股东或其他企业的干预或控制。

（五）机构独立情况

公司已依照《公司法》等法律法规建立健全了股东大会、董事会、经理、监事会等决策、执行和监督机构，强化了公司的分权制衡和相互监督。公司具有完备的内部管理制度，建立了独立的职能管理部门，各职能管理部门均能够独立行使各自的职权。公司拥有独立的经营和办公场所，与控股股东、实际控制人及其他关联企业间不存在机构混同、合署办公的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

（一）董事会关于公司治理机制对股东权利的保护情况

股份公司成立后，公司按要求建立健全了完善的现代法人治理机制，依法设立了股东大会、董事会、监事会，并审议通过了相应的议事规则，对三会的职责、通知、召开程序、提案及表决程序等都做出了相关规定，此外公司还依照公司法及其他有关规定，制定和完善了股份公司章程，能有效的维护全体股东对公司事务行使相应的知情、参与、质询和表决权。

（二）公司治理机制的建设情况

股份公司建立健全了公司内部管理制度，并严格执行。根据《公司法》及其他相关规定，公司依法制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作制度》、《董事会秘书工作制度》《信息披露管理办法》等法人治理制度。目前，股份公司治理机制完善，三会及高级管理人员的构成符合法律法规规定，权责清晰。

公司依法制定了《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保制度》、《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等与公司财务、内控制度相关的管理制度，《公司章程》也对关联股东回避制度进行了规定。

（三）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会认为：公司建立了股东大会、董事会、监事会等现代法人治理机制，并且制定了《公司章程》、三会议事规则等一系列法人治理制度，能有效的为股东权利提供合适的保护。同时随着公司内控制度的建立和完善，管理层思想意识的提高，基本能适应公司目前发展管理的需要，能有效防范公司经营过程中的风险。公司已初步建立起规范的现代法人治理结构和内部控制体系。

自公司设立至今，董事会在公司内控制度的具体运用及执行方面积累了可鉴的实际经验，将在未来继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分保证股东充分行使知情权、参与权、质询权及表决权；通过发挥监事会的作用，以督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东的合法权益。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定该制度，在2016年3月29日召开的第二届董事会第四次会议上审议通过该制度，并严格执行。报告期内，公司深度加强信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，切实履行信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高了信息披露的质量。报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|--------------|--|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 无保留意见 |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 |
| 审计报告编号 | 大信审字【2020】第 27-00020 号 |
| 审计机构名称 | 大信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计机构地址 | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 |
| 审计报告日期 | 2020 年 4 月 14 日 |
| 注册会计师姓名 | 刘曙萍、冯建林 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 5 年 |
| 会计师事务所审计报酬 | 120,000.00 |
| 审计报告正文： | |

审计报告

大信审字[2020]第 27-00020 号

湖南金联星特种材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了湖南金联星特种材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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。

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报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贵公司不能持续经营。

（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）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：刘曙萍

中国·北京中国注册会计师：冯建林

二〇二〇年四月十四日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五（一） | 35,207,679.18 | 12,898,052.15 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五（二） | 27,994,520.22 | 36,158,534.29 |
| 应收账款 | 五（三） | 48,551,678.85 | 63,584,376.29 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五（四） | 2,364,848.48 | 4,148,311.79 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五（五） | 150,628.41 | 465,846.26 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五（六） | 45,737,601.06 | 47,797,753.37 |
| 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 | 五（七） | 2,240,372.13 | 1,658,230.73 |
| 流动资产合计 | | 162,247,328.33 | 166,711,104.88 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | - | - |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 五（八） | 14,461,504.29 | 32,501,197.86 |
| 固定资产 | 五（九） | 65,979,513.22 | 54,763,401.69 |
| 在建工程 | 五（十） | 2,544,008.15 | 819,124.85 |

| | | | |
|------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 五（十一） | 20,475,867.09 | 20,968,679.73 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五（十二） | 531,394.06 | 753,829.17 |
| 递延所得税资产 | 五（十三） | 1,284,852.62 | 1,692,498.73 |
| 其他非流动资产 | 五（十四） | 3,412,460.00 | 3,028,860.00 |
| 非流动资产合计 | | 108,689,599.43 | 114,527,592.03 |
| 资产总计 | | 270,936,927.76 | 281,238,696.91 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | - | - |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 五（十五） | 6,137,415.12 | 5,347,875.70 |
| 应付账款 | 五（十六） | 11,292,714.08 | 17,697,465.13 |
| 预收款项 | 五（十七） | 2,684,439.89 | 1,909,893.90 |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五（十八） | 3,263,521.59 | 3,308,116.16 |
| 应交税费 | 五（十九） | 374,970.14 | 299,034.07 |
| 其他应付款 | 五（二十） | 2,929,907.77 | 2,119,277.24 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 26,682,968.59 | 30,681,662.20 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|----------------------|--------|----------------|----------------|
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 五（二十一） | 5,013,230.43 | 5,746,881.15 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 5,013,230.43 | 5,746,881.15 |
| 负债合计 | | 31,696,199.02 | 36,428,543.35 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五（二十二） | 42,000,000.00 | 42,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五（二十三） | 128,960,559.85 | 128,960,559.85 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 五（二十四） | 9,697,647.43 | 5,669,064.51 |
| 盈余公积 | 五（二十五） | 12,352,468.08 | 11,522,503.96 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五（二十六） | 45,891,137.11 | 56,191,436.00 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 238,901,812.47 | 244,343,564.32 |
| 少数股东权益 | | 338,916.27 | 466,589.24 |
| 所有者权益合计 | | 239,240,728.74 | 244,810,153.56 |
| 负债和所有者权益总计 | | 270,936,927.76 | 281,238,696.91 |

法定代表人：陈建春

主管会计工作负责人：赵蓉

会计机构负责人：赵蓉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 33,243,562.63 | 8,985,265.46 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 26,998,689.92 | 35,595,210.35 |
| 应收账款 | 十一(一) | 53,406,862.42 | 58,606,606.17 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 103,078.87 | 2,346,026.29 |
| 其他应收款 | 十二(二) | 36,052,850.93 | 37,562,666.13 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 14,075,700.89 | 14,902,465.71 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 2,228,688.72 | 1,489,909.04 |
| 流动资产合计 | | 166,109,434.38 | 159,488,149.15 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十一(三) | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 14,461,504.29 | 32,501,197.86 |
| 固定资产 | | 48,028,207.36 | 33,125,293.56 |
| 在建工程 | | 475,889.85 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 20,475,867.09 | 20,968,679.73 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 45,695.12 | 58,722.32 |

| | | | |
|------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 680,017.19 | 1,095,247.33 |
| 其他非流动资产 | | 402,900.00 | |
| 非流动资产合计 | | 97,570,080.90 | 100,749,140.80 |
| 资产总计 | | 263,679,515.28 | 260,237,289.95 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 6,137,415.12 | 5,347,875.70 |
| 应付账款 | | 20,974,769.42 | 8,700,484.36 |
| 预收款项 | | 2,302,011.24 | 3,835,429.30 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 2,386,870.04 | 2,209,930.76 |
| 应交税费 | | 29,554.58 | 29,423.96 |
| 其他应付款 | | 1,638,689.95 | 1,856,839.21 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 33,469,310.35 | 21,979,983.29 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 5,013,230.43 | 5,746,881.15 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 5,013,230.43 | 5,746,881.15 |
| 负债合计 | | 38,482,540.78 | 27,726,864.44 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 42,000,000.00 | 42,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 资本公积 | | 128,960,559.85 | 128,960,559.85 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 1,980,416.71 | 793,508.92 |
| 盈余公积 | | 12,352,648.08 | 11,522,503.96 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 39,903,349.86 | 49,233,852.78 |
| 所有者权益合计 | | 225,196,974.50 | 232,510,425.51 |
| 负债和所有者权益合计 | | 263,679,515.28 | 260,237,289.95 |

法定代表人：陈建春

主管会计工作负责人：赵蓉

会计机构负责人：赵蓉

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|-------------------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 282,455,351.34 | 445,462,799.06 |
| 其中：营业收入 | 五(二十七) | 282,455,351.34 | 445,462,799.06 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 280,758,353.19 | 436,595,245.19 |
| 其中：营业成本 | 五(二十七) | 247,314,422.05 | 397,223,970.40 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五(二十八) | 1,927,509.34 | 2,263,951.78 |
| 销售费用 | 五(二十九) | 10,493,071.33 | 11,232,666.42 |
| 管理费用 | 五(三十) | 10,932,121.56 | 9,914,139.64 |
| 研发费用 | 五(三十一) | 9,836,479.89 | 15,912,841.92 |
| 财务费用 | 五(三十二) | 254,749.02 | 47,675.03 |
| 其中：利息费用 | | 314,873.42 | |
| 利息收入 | | 108,806.99 | 43,368.30 |
| 加：其他收益 | 五(三十三) | 2,852,720.72 | 1,915,346.76 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | | | |
| 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） | 五(三十四) | 2,984,162.64 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五(三十五) | 265,260.84 | -1,688,603.39 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五(三十六) | -16,089.79 | -9,255.08 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 7,783,052.56 | 9,085,042.16 |
| 加：营业外收入 | 五(三十七) | 147,041.63 | 134,425.22 |
| 减：营业外支出 | 五(三十八) | 51,504.63 | 547,557.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 7,878,589.56 | 8,671,910.38 |
| 减：所得税费用 | 五(三十九) | 676,597.30 | 483,658.66 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 7,201,992.26 | 8,188,251.72 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |

| | | | |
|------------------------------|---|--------------|--------------|
| (一) 按经营持续性分类: | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 7,201,992.26 | 8,188,251.72 |
| 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. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列) | | -127,672.97 | 2,721.31 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列) | | 7,329,665.23 | 8,185,530.41 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 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 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| (4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| (6) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (7) 现金流量套期储备 | | | |
| (8) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (9) 其他 | | | |
| (二) 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 | | 7,201,992.26 | 8,188,251.72 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 7,329,665.23 | 8,185,530.41 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -127,672.97 | 2,721.31 |
| 八、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.17 | 0.19 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：陈建春

主管会计工作负责人：赵蓉

会计机构负责人：赵蓉

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|-------------------------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十一(四) | 194,812,751.58 | 247,993,853.17 |
| 减：营业成本 | 十一(四) | 167,750,473.10 | 212,755,478.46 |
| 税金及附加 | | 1,546,475.46 | 1,820,358.44 |
| 销售费用 | | 5,420,432.44 | 5,314,210.83 |
| 管理费用 | | 7,232,596.62 | 6,181,005.87 |
| 研发费用 | | 9,356,519.09 | 12,490,967.53 |
| 财务费用 | | 247,431.30 | 42,498.40 |
| 其中：利息费用 | | 314,873.42 | |
| 利息收入 | | 101,976.88 | 33,961.38 |
| 加：其他收益 | | 2,778,420.72 | 1,701,250.76 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | | | |
| 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） | | 2,611,562.75 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 144,638.10 | -1,141,478.93 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | -9,255.08 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 8,793,445.14 | 9,939,850.39 |
| 加：营业外收入 | | 39,337.37 | 106,596.51 |
| 减：营业外支出 | | 47,704.63 | 451,200.99 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 8,785,077.88 | 9,595,245.91 |
| 减：所得税费用 | | 485,436.68 | 314,463.44 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 8,299,641.20 | 9,280,782.47 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 8,299,641.20 | 9,280,782.47 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|---------------------|---------------------|
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 8,299,641.20 | 9,280,782.47 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：陈建春

主管会计工作负责人：赵蓉

会计机构负责人：赵蓉

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|------------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 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 | | 300,187,486.31 | 523,386,024.44 |
| 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 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | - | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 1,291,727.75 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五(四十) | 2,568,585.66 | 1,800,159.77 |
| 经营活动现金流入小计 | | 304,047,799.72 | 525,186,184.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 221,071,508.10 | 452,467,407.21 |
| 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 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 16,596,264.64 | 17,899,027.73 |
| 支付的各项税费 | | 9,284,965.06 | 9,831,928.58 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五(四十) | 17,496,005.34 | 24,191,753.51 |
| 经营活动现金流出小计 | | 264,448,743.14 | 504,390,117.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 39,599,056.58 | 20,796,067.18 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 31,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | 31,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 597,723.50 | 4,046,659.80 |

| | | | |
|---------------------------|-------|----------------|----------------|
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五(四十) | | 2,200,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 597,723.50 | 6,246,659.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -597,723.50 | -6,215,659.80 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 300,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 300,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 5,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 5,000,000.00 | 300,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 5,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 16,942,100.00 | 12,668,287.91 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 21,942,100.00 | 12,668,287.91 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -16,942,100.00 | -12,368,287.91 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 22,059,233.08 | 2,212,119.47 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 11,293,640.10 | 9,081,520.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 33,352,873.18 | 11,293,640.10 |

法定代表人：陈建春

主管会计工作负责人：赵蓉

会计机构负责人：赵蓉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|---------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 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 | | 184,284,343.43 | 286,119,625.80 |
| 收到的税费返还 | | 1,291,541.95 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 4,491,329.01 | 1,724,236.80 |
| 经营活动现金流入小计 | | 190,067,214.39 | 287,843,862.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 121,735,434.51 | 235,823,741.24 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 8,841,172.36 | 8,627,508.96 |
| 支付的各项税费 | | 6,986,840.42 | 7,223,469.88 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 11,353,941.37 | 17,561,442.36 |
| 经营活动现金流出小计 | | 148,917,388.66 | 269,236,162.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 41,149,825.73 | 18,607,700.16 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 12,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | 12,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 199,822.51 | 3,511,545.20 |
| 投资支付的现金 | | | 1,000,000.00 |
| 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 | | | 2,200,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 199,822.51 | 6,711,545.20 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -199,822.51 | -6,699,545.20 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 5,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 5,000,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | 5,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 16,942,100.00 | 12,668,287.91 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 21,942,100.00 | 12,668,287.91 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -16,942,100.00 | -12,668,287.91 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 24,007,903.22 | -760,132.95 |

| | | | |
|----------------|--|---------------|--------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 7,380,853.41 | 8,140,986.36 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 31,388,756.63 | 7,380,853.41 |

法定代表人：陈建春

主管会计工作负责人：赵蓉

会计机构负责人：赵蓉

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2019年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|--------------|---------------|--------|----------------|-------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 42,000,000.00 | | | | 128,960,559.85 | | | 5,669,064.51 | 11,522,503.96 | | 56,191,436.00 | 466,589.24 | 244,810,153.56 |
| 加：会计政策变更 | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 42,000,000.00 | | | | 128,960,559.85 | | | 5,669,064.51 | 11,522,503.96 | | 56,191,436.00 | 466,589.24 | 244,810,153.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 4,028,582.92 | 829,964.12 | | -10,300,298.89 | -127,672.97 | -5,569,424.82 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 7,329,665.23 | -127,672.97 | 7,201,992.26 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--------------|----------------|----------------|-------------|--|----------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | 829,964.12 | -17,629,964.12 | | | | -16,800,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 829,964.12 | -829,964.12 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -16,800,000.00 | | | -16,800,000.00 |
| 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 | | | | | | | 4,028,582.92 | | | | | 4,028,582.92 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 4,266,972.33 | | | | | 4,266,972.33 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 238,389.41 | | | | | 238,389.41 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 42,000,000.00 | | | | 128,960,559.85 | | 9,697,647.43 | 12,352,468.08 | 45,891,137.11 | 338,916,.27 | | 239,240,728.74 |

| 项目 | 2018年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 42,000,000.00 | | | | 128,960,559.85 | | | 2,530,718.74 | 10,594,425.71 | | 61,533,983.84 | 163,867.93 | 245,783,556.07 |
| 加：会计政策变更 | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 42,000,000.00 | | | | 128,960,559.85 | | | 2,530,718.74 | 10,594,425.71 | | 61,533,983.84 | 163,867.93 | 245,783,556.07 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 3,138,345.77 | 928,078.25 | | -5,342,547.84 | 302,721.31 | | -973,402.51 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 8,185,530.41 | 2,721.31 | | 8,188,251.72 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|----------------|--|--------------|---------------|----------------|------------|----------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | 928,078.25 | -13,528,078.25 | | -12,600,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 928,078.25 | -928,078.25 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | -12,600,000.00 | | -12,600,000.00 |
| 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 | | | | | | 3,138,345.77 | | | | 3,138,345.77 |
| 1. 本期提取 | | | | | | 3,221,184.00 | | | | 3,221,184.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | 82,838.23 | | | | 82,838.23 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 42,000,000.00 | | | 128,960,559.85 | | 5,669,064.51 | 11,522,503.96 | 56,191,436.00 | 466,589.24 | 244,810,153.56 |

法定代表人：陈建春

主管会计工作负责人：赵蓉

会计机构负责人：赵蓉

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2019年 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|--------------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 42,000,000.00 | | | | 128,960,559.85 | | | 793,508.92 | 11,522,503.96 | | 49,233,852.78 | 232,510,425.51 |
| 加：会计政策变更 | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 42,000,000.00 | | | | 128,960,559.85 | | | 793,508.92 | 11,522,503.96 | | 49,233,852.78 | 232,510,425.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 1,186,907.79 | 829,964.12 | | -9,330,322.92 | -7,313,451.01 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 8,299,641.20 | 8,299,641.20 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 829,964.12 | | -17,629,964.12 | -16,800,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 829,964.12 | | -829,964.12 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|--|----------------|----------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -16,800,000.00 | -16,800,000.00 |
| 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 | | | | | | | | 1,186,907.79 | | | | 1,186,907.79 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,271,002.95 | | | | 1,271,002.95 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 84,095.16 | | | | 84,095.16 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 42,000,000.00 | | | | 128,960,559.85 | | | 1,980,416.71 | 12,352,468.08 | | 39,903,529.86 | 225,196,974.50 |

| 项目 | 2018年 | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------------|---------------|--------|---------------|----------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 42,000,000.00 | | | | 128,960,559.85 | | | 867,392.15 | 10,594,425.71 | | 53,481,148.56 | 235,903,526.27 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|---------------|--|--|----------------|--|------------|---------------|--|----------------|----------------|--|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 42,000,000.00 | | | 128,960,559.85 | | 867,392.15 | 10,594,425.71 | | 53,481,148.56 | 235,903,526.27 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | -73,883.23 | 928,078.25 | | -4,247,295.78 | -3,393,100.76 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 9,280,782.47 | 9,280,782.47 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | 928,078.25 | | -13,528,078.25 | -12,600,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 928,078.25 | | -928,078.25 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -12,600,000.00 | -12,600,000.00 | |
| 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 | | | | | | | | -73,883.23 | | | | -73,883.23 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | -73,883.23 | | | | -73,883.23 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 42,000,000.00 | | | | 128,960,559.85 | | | 793,508.92 | 11,522,503.96 | | 49,233,852.78 | 232,510,425.51 |

法定代表人：陈建春

主管会计工作负责人：赵蓉

会计机构负责人：赵蓉

湖南金联星特种材料股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

湖南金联星特种材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原湖南金联星冶金材料技术有限公司（以下简称金联星公司），金联星公司系由陈建春和付承洪共同出资组建，于2001年7月10日在岳阳市工商行政管理局登记注册，取得注册号为4306002000785的《企业法人营业执照》。金联星公司成立时注册资本50.00万元。金联星公司以2011年6月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2011年11月1日在岳阳市工商行政管理局登记注册，取得注册号为43060000009979的《企业法人营业执照》，统一社会信用代码：91430600707337651G，注册资本4,200.00万元。法定代表人：陈建春。

公司总部地址：岳阳市君山区君山大道6888号。

（二）本公司属有色金属冶炼及压延加工业行业，经营范围：政策允许的有色金属、政策允许的金属材料及零配件、金属辅助材料、金属熔炼加工设备及其零配件的研发、生产、销售。主要产品：铝锆、铝钛硼、铝基中间合金、元素添加剂、铝合金熔剂、耐火材料、陶瓷过滤板、锰制品等。

（三）财务报告经本公司董事会于2020年4月14日决议批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本年度的合并财务报表范围详见“本附注六、在其他主体中的权益”披露。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 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、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；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。

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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）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。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

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）。

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。

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著

增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：合并范围内关联方款项

关联方款项确认为较低信用风险的金融工具，不考虑信用损失。

应收账款组合2：账龄组合

对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

| 账龄 | 应收账款 预期信用损失率（%） |
|-----------|--------------------|
| 1年以内（含1年） | 5 |
| 1至2年 | 10 |
| 2至3年 | 20 |
| 3至4年 | 40 |
| 4至5年 | 80 |
| 5年以上 | 100 |

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：合并范围内关联方款项

关联方款项确认为较低信用风险的金融工具，不考虑信用损失。

其他应收款组合 2：账龄组合

对于划分为账龄组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

| 账龄 | 其他应收款 预期信用损失率（%） |
|-----------|---------------------|
| 1年以内（含1年） | 5 |
| 1至2年 | 10 |
| 2至3年 | 20 |
| 3至4年 | 40 |
| 4至5年 | 80 |
| 5年以上 | 100 |

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|-----------|-----------|---------|
| 房屋建筑物 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 10 | 5 | 9.50 |
| 电子设备 | 5 | 5 | 19.00 |
| 运输设备 | 8 | 5 | 11.88 |

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十四）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能

够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十六）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 资产类别 | 使用寿命（年） | 摊销方法 |
|-------|---------|-------|
| 土地使用权 | 50 | 直线法摊销 |
| 软件使用权 | 5 | 直线法摊销 |

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

- （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）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；
- （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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：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。

（十七） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或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资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十八） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

（十九） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十) 收入

本公司的营业收入主要为销售商品收入，收入确认原则如下：

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

公司销售收入确认时间：

(1) 内销：对于国内销售产品，公司在销售合同规定的交货期内，将产品运至买方指定的地点验收合格后确认收入。

(2) 出口：对于国外销售产品，公司在销售合同规定的交货期内，将产品报关出口，将提单寄给客户或交付银行后，公司根据出口报关单确认收入。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 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，确定该计税基础为其差额），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。

2. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

(二十三) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额

作为长期应付款列示。

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的商业模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

(1) 本公司执行新金融工具准则，对报告期内除信用减值损失及资产减值损失报表项目有影响，其他报表项目无影响。

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 16%、13% |
| 房产税 | 自用房产按房产原值一次减去20%后的余值1.2%计征，出租房产按租金收入的12%计征 | 1.2%、12% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计征 | 7% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计征 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计征 | 2% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 25%、20%、15% |

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------|-------|
| 湖南金联星特种材料股份有限公司 | 15% |
| 湖南华科机械有限公司 | 15% |
| 永城金联星铝合金有限公司 | 25% |
| 岳阳中科特种陶瓷科技有限公司 | 20% |
| 湖南完镁航材研发有限公司 | 20% |

(二)重要税收优惠及批文

1、根据湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局于2017年11月17日联合下发的《关于认定湖南科创信息技术股份有限公司等645家企业为湖南省2017年第一批高新技术企业的通知》（湘科发[2017]201号），公司被认定为湖南省2017年高新技术企业，证书编号：GR201743000323。本公司2017-2019年三年内企业所得税按15%的税率计缴。

2、本公司全资子公司湖南华科机械有限公司，根据湖南省高新技术企业认定管理领导小组办公室于2018年2月2日联合下发的《关于认定长沙湘宁耐火材料有限公司等946家企业为湖南省2017年第二批高新技术企业的通知和第一批高新技术企业（补充）通知》（湘科高办字[2018]16号），公司被认定为湖南省2017年度高新技术企业，证书编号：GR201743000894。本公司2017-2019年三年内企业所得税按15%的税率计缴。

3、子公司湖南完镁航材研发有限公司及岳阳中科特种陶瓷科技有限公司，根据《财政部国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号）第一条规定：自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 现金 | 12,586.69 | 30,770.68 |
| 银行存款 | 33,340,286.49 | 11,262,869.42 |
| 其他货币资金 | 1,854,806.00 | 1,604,412.05 |
| 合计 | 35,207,679.18 | 12,898,052.15 |

其他货币资金为票据保证金。

(二) 应收票据

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 27,994,520.22 | 36,158,534.29 |
| 合计 | 27,994,520.22 | 36,158,534.29 |

1. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

| 种类 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 39,219,246.02 | |
| 合计 | 39,219,246.02 | |

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 472,167.39 | 0.89 | 472,167.39 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 52,660,397.91 | 99.11 | 4,108,719.06 | 7.80 |
| 合计 | 53,132,565.30 | 100.00 | 4,580,886.45 | 8.62 |

| 类别 | 期初余额 | | | |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 71,133,029.04 | 100.00 | 7,548,652.75 | 10.61 |
| 合计 | 71,133,029.04 | 100.00 | 7,548,652.75 | 10.61 |

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 预期信用损失率 (%) | 计提理由 |
|-------|------|------|----|-------------|------|
|-------|------|------|----|-------------|------|

| | | | | | |
|----------------|------------|------------|------|--------|----------|
| 葆颖铝材科技（惠州）有限公司 | 472,167.39 | 472,167.39 | 3年以上 | 100.00 | 该公司本期已吊销 |
| 合计 | 472,167.39 | 472,167.39 | | 100.00 | |

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------------|--------------|---------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 48,253,252.95 | 5.00 | 2,412,662.65 | 65,091,887.90 | 5.00 | 3,254,594.40 |
| 1至2年 | 1,960,115.12 | 10.00 | 196,011.51 | 1,141,230.04 | 10.00 | 114,123.00 |
| 2至3年 | 599,562.99 | 20.00 | 119,912.60 | 740,957.67 | 20.00 | 148,191.54 |
| 3至4年 | 735,230.81 | 40.00 | 294,092.33 | 175,530.36 | 40.00 | 70,212.14 |
| 4至5年 | 130,980.36 | 80.00 | 104,784.29 | 109,457.01 | 80.00 | 87,565.61 |
| 5年以上 | 981,255.68 | 100.00 | 981,255.68 | 3,873,966.06 | 100.00 | 3,873,966.06 |
| 合计 | 52,660,397.91 | 7.80 | 4,108,719.06 | 71,133,029.04 | 10.61 | 7,548,652.75 |

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 2,967,766.30 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|----------------|---------------|---------------|--------------|
| 重庆戴卡捷力轮毂制造有限公司 | 6,515,640.27 | 12.26 | 325,782.01 |
| 河南中州铝业高科有限公司 | 5,212,953.23 | 9.81 | 260,647.66 |
| 湖南恒佳供应链管理有限公司 | 3,374,387.58 | 6.35 | 168,719.38 |
| 贵州中铝铝业有限公司 | 3,277,432.11 | 6.17 | 163,871.61 |
| 河南鑫泰铝业有限公司 | 1,754,732.95 | 3.30 | 87,736.65 |
| 合计 | 20,135,146.14 | 37.89 | 1,006,757.31 |

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 2,192,023.96 | 92.69 | 4,084,415.58 | 98.46 |
| 1至2年 | 145,958.93 | 6.17 | 46,272.51 | 1.12 |
| 2至3年 | 26,865.59 | 1.14 | 17,623.70 | 0.42 |
| 合计 | 2,364,848.48 | 100.00 | 4,148,311.79 | 100.00 |

2. 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|--------------|--------------|---------------|
| 河南神火国贸有限公司 | 1,232,416.80 | 52.11 |
| 三原华瑞金属有限责任公司 | 514,800.00 | 21.77 |

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|------------------|--------------|---------------|
| 国网河南省电力公司永城市供电公司 | 176,963.71 | 7.48 |
| 河南汇金源金属再生科技有限公司 | 100,000.00 | 4.23 |
| 河南大伟工程项目管理有限公司 | 70,000.00 | 2.96 |
| 合计 | 2,094,180.51 | 88.55 |

(五) 其他应收款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 260,608.85 | 592,223.04 |
| 减：坏账准备 | 109,980.44 | 126,376.78 |
| 合计 | 150,628.41 | 465,846.26 |

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 备用金 | 17,381.41 | 37,604.03 |
| 押金及质保金 | 162,000.00 | 472,000.00 |
| 其他 | 81,227.44 | 82,619.01 |
| 减：坏账准备 | 109,980.44 | 126,376.78 |
| 合计 | 150,628.41 | 465,846.26 |

(2) 其他应收款项账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 87,608.85 | 33.62 | 146,910.51 | 24.81 |
| 1 至 2 年 | 50,000.00 | 19.19 | 12,312.53 | 2.08 |
| 2 至 3 年 | - | | 310,000.00 | 52.34 |
| 3 至 4 年 | - | | 112,000.00 | 18.91 |
| 4 至 5 年 | 112,000.00 | 42.97 | | |
| 5 年以上 | 11,000.00 | 4.22 | 11,000.00 | 1.86 |
| 合计 | 260,608.85 | 100.00 | 592,223.04 | 100.00 |

(2) 坏账准备计提情况

| 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) | |
| 期初余额 | 126,376.78 | | | 126,376.78 |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | 16,396.34 | | | 16,396.34 |

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------------|------|------|------------|
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 109,980.44 | | | 109,980.44 |

(六) 存货

1. 存货的分类

| 存货类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 15,532,826.13 | 3,321.62 | 15,529,504.51 | 13,705,601.69 | 3,321.62 | 13,702,280.07 |
| 低值易耗品 | 1,981,248.27 | | 1,981,248.27 | 790,218.00 | | 790,218.00 |
| 在产品 | 3,175,338.18 | | 3,175,338.18 | 4,843,356.43 | 102,569.28 | 4,740,787.15 |
| 库存商品 | 19,461,791.24 | 299,579.91 | 19,162,211.33 | 21,835,832.65 | 524,125.17 | 21,311,707.48 |
| 发出商品 | 5,854,600.43 | 61,853.70 | 5,792,746.73 | 7,327,409.41 | 155,271.58 | 7,172,137.83 |
| 委托加工物资 | 96,552.04 | | 96,552.04 | 80,622.84 | | 80,622.84 |
| 合计 | 46,102,356.29 | 364,755.23 | 45,737,601.06 | 48,583,041.02 | 785,287.65 | 47,797,753.37 |

2. 存货跌价准备的增减变动情况

| 存货类别 | 期初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 3,321.62 | | | | 3,321.62 |
| 在产品 | 102,569.28 | | 102,569.28 | | |
| 库存商品 | 524,125.17 | 126,292.00 | 350,837.26 | | 299,579.91 |
| 发出商品 | 155,271.58 | 61,853.70 | | 155,271.58 | 61,853.70 |
| 合计 | 785,287.65 | 188,145.70 | 453,406.54 | 155,271.58 | 364,755.23 |

(七) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 待抵扣增值税进项 | 1,093,864.50 | 760,069.20 |
| 预缴企业所得税 | 1,146,507.63 | 898,161.53 |
| 合计 | 2,240,372.13 | 1,658,230.73 |

(八) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 37,258,263.82 | 37,258,263.82 |
| 2. 本期增加金额 | 49,060.00 | 49,060.00 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-------------|---------------|---------------|
| (1) 固定资产转入 | 49,060.00 | 49,060.00 |
| 3. 本期减少金额 | 17,229,440.00 | 17,229,440.00 |
| (1) 其他转出 | 17,229,440.00 | 17,229,440.00 |
| 4. 期末余额 | 20,077,883.82 | 20,077,883.82 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | |
| 1. 期初余额 | 4,757,065.96 | 4,757,065.96 |
| 2. 本期增加金额 | 1,772,097.88 | 1,772,097.88 |
| (1) 计提或摊销 | 1,772,097.88 | 1,772,097.88 |
| 3. 本期减少金额 | 912,784.31 | 912,784.31 |
| (1) 其他转出 | 912,784.31 | 912,784.31 |
| 4. 期末余额 | 5,616,379.53 | 5,616,379.53 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 14,461,504.29 | 14,461,504.29 |
| 2. 期初账面价值 | 32,501,197.86 | 32,501,197.86 |

(九) 固定资产

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 65,979,513.22 | 54,763,401.69 |
| 固定资产清理 | | |
| 减：减值准备 | | |
| 合计 | 65,979,513.22 | 54,763,401.69 |

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 合计 |
|-------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 32,601,390.01 | 56,662,248.20 | 3,672,803.58 | 1,428,447.78 | 94,364,889.57 |
| 2. 本期增加金额 | 17,324,739.00 | 4,711,659.15 | | 29,293.78 | 22,065,691.93 |
| (1) 购置 | 95,299.00 | 4,643,727.82 | | 29,293.78 | 4,768,320.60 |
| (2) 在建工程转入 | | 67,931.33 | | | 67,931.33 |
| (3) 投资性房地产 转自用 | 17,229,440.00 | | | | 17,229,440.00 |
| 3. 本期减少金额 | 49,060.00 | 4,676,130.39 | | | 4,725,190.39 |
| (1) 处置或报废 | | 4,676,130.39 | | | 4,676,130.39 |

| | | | | | |
|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| (2) 转投资性房地产 | 49,060.00 | | | | 49,060.00 |
| 4.期末余额 | 49,877,069.01 | 56,697,776.96 | 3,672,803.58 | 1,457,741.56 | 111,705,391.11 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 8,613,018.08 | 27,552,572.39 | 2,418,232.94 | 1,017,664.48 | 39,601,487.89 |
| 2.本期增加金额 | 2,515,672.69 | 5,120,922.36 | 285,484.03 | 96,630.95 | 8,018,710.03 |
| (1) 计提 | 1,602,888.38 | 5,120,922.36 | 285,484.03 | 96,630.95 | 7,105,925.72 |
| (2) 投资性房地产折旧转入 | 912,784.31 | | | | 912,784.31 |
| 3.本期减少金额 | | 1,894,320.03 | | | 1,894,320.03 |
| (1) 处置或报废 | | 1,894,320.03 | | | 1,894,320.03 |
| 4.期末余额 | 11,128,690.77 | 30,779,174.72 | 2,703,716.97 | 1,114,295.43 | 45,725,877.89 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 38,748,378.24 | 25,918,602.24 | 969,086.61 | 343,446.13 | 65,979,513.22 |
| 2.期初账面价值 | 23,988,371.93 | 29,109,675.82 | 1,254,570.64 | 410,783.30 | 54,763,401.69 |

(十) 在建工程

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 在建工程项目 | 2,544,008.15 | 819,124.85 |
| 工程物资 | | |
| 减：减值准备 | | |
| 合计 | 2,544,008.15 | 819,124.85 |

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

| 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 |
| 待安装设备 | 2,068,118.30 | | 2,068,118.30 | 819,124.85 | | 819,124.85 |
| 老厂新保安室 | 2,000.00 | | 2,000.00 | | | |
| 铝钛硼、铝锆连续铸挤项目 | 221,483.24 | | 221,483.24 | | | |
| 新厂保安室工程 | 106,928.59 | | 106,928.59 | | | |
| 6061 铝合金汽车锻造胚料项目 | 145,478.02 | | 145,478.02 | | | |
| 合计 | 2,544,008.15 | | 2,544,008.15 | 819,124.85 | | 819,124.85 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末余额 |
|--------|-----|------------|--------------|--------|------|--------------|
| 永城在建设备 | | 751,193.52 | 1,316,924.78 | | | 2,068,118.30 |
| 合计 | | 751,193.52 | 1,316,924.78 | | | 2,068,118.30 |

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 合计 |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 24,640,634.00 | 289,944.58 | 24,930,578.58 |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 24,640,634.00 | 289,944.58 | 24,930,578.58 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 3,671,954.27 | 289,944.58 | 3,961,898.85 |
| 2. 本期增加金额 | 492,812.64 | | 492,812.64 |
| (1) 计提 | 492,812.64 | | 492,812.64 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 4,164,766.91 | 289,944.58 | 4,454,711.49 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 20,475,867.09 | | 20,475,867.09 |
| 2. 期初账面价值 | 20,968,679.73 | | 20,968,679.73 |

(十二) 长期待摊费用

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|-------|------------|------------|------------|-------|------------|
| 板房 | 36,926.91 | - | 36,926.91 | | |
| 厂区道路 | 440,410.90 | | 96,089.64 | | 344,321.26 |
| 厂房维修费 | 276,491.36 | 224,760.24 | 314,178.80 | | 187,072.80 |
| 合计 | 753,829.17 | 224,760.24 | 447,195.35 | | 531,394.06 |

(十三) 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不以抵销后的净额列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 递延所得 税资产/负 债 | 可抵扣/应纳税 暂时性差异 | 递延所得税资产 /负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差 异 |
|-----------|--------------------|------------------|----------------|------------------|
| 递延所得税资产： | | | | |
| 资产减值准备 | 796,127.05 | 5,055,622.12 | 1,352,670.46 | 8,460,317.18 |
| 内部交易未实现利润 | 488,725.57 | 3,163,597.80 | 339,828.27 | 2,132,612.92 |
| 合计 | 1,284,852.62 | 8,219,219.92 | 1,692,498.73 | 10,592,930.10 |

2. 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 可抵扣亏损 | 1,189,055.11 | 758,055.12 |
| 合计 | 1,189,055.11 | 758,055.12 |

注：由于岳阳中科特种陶瓷科技有限公司、湖南完镁航材研发有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此其可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

| 年度 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|-------|--------------|------------|---------|
| 2020年 | 117,353.13 | 117,353.13 | |
| 2021年 | 217,039.81 | 217,039.81 | |
| 2022年 | 39,820.00 | 39,820.00 | |
| 2023年 | 66,032.03 | 66,032.03 | |
| 2024年 | 748,810.14 | | 以汇算清缴为准 |
| 2026年 | | 235,796.93 | |
| 2027年 | | 82,013.22 | |
| 合计 | 1,189,055.11 | 758,055.12 | |

注：从2018年1月1日起，高新技术企业及科技创新型企业，可抵扣亏损的可抵扣期限由5年延长至10年。湖南华科机械有限公司属于高新技术企业，亏损可抵扣期限为10年，由于本期华科盈利已经全部弥补亏损，不存在未弥补亏损，故2026、2027年可抵扣亏损期末余额为零。岳阳中科特种陶瓷科技有限公司、湖南完镁航材研发有限公司亏损可抵扣期限为5年。

(十四) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 预付设备款和工程款 | 412,460.00 | 28,860.00 |
| 土地保证金及测绘费 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合计 | 3,412,460.00 | 3,028,860.00 |

(十五) 应付票据

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 6,137,415.12 | 5,347,875.70 |
| 合计 | 6,137,415.12 | 5,347,875.70 |

(十六) 应付账款

1. 按账龄分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 9,833,159.64 | 16,810,099.45 |
| 1年以上 | 1,459,554.44 | 887,365.68 |
| 合计 | 11,292,714.08 | 17,697,465.13 |

(十七) 预收款项

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 1,033,051.95 | 1,281,383.49 |
| 1年以上 | 1,651,387.94 | 628,510.41 |
| 合计 | 2,684,439.89 | 1,909,893.90 |

(十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 3,295,745.89 | 16,244,083.65 | 16,279,103.40 | 3,260,726.14 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 12,370.27 | 749,727.13 | 759,301.95 | 2,795.45 |
| 合计 | 3,308,116.16 | 16,993,810.78 | 17,038,405.35 | 3,263,521.59 |

2. 短期职工薪酬情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,641,986.09 | 14,983,075.14 | 15,004,472.22 | 2,620,589.01 |
| 职工福利费 | | 728,875.82 | 728,875.82 | |
| 社会保险费 | 641.50 | 532,132.69 | 532,630.36 | 143.83 |
| 其中：医疗保险费 | 322.09 | 424,385.41 | 424,707.50 | |
| 工伤保险费 | 319.41 | 107,747.28 | 107,922.86 | 143.83 |
| 住房公积金 | 653,118.30 | | 13,125.00 | 639,993.30 |
| 合计 | 3,295,745.89 | 16,244,083.65 | 16,279,103.40 | 3,260,726.14 |

3. 设定提存计划情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|-----------|------------|------------|----------|
| 基本养老保险 | 855.85 | 717,146.41 | 718,002.26 | |
| 失业保险费 | 11,514.42 | 32,580.72 | 41,299.69 | 2,795.45 |
| 合计 | 12,370.27 | 749,727.13 | 759,301.95 | 2,795.45 |

(十九) 应交税费

| 税种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 增值税 | 203,422.45 | 209,754.31 |
| 企业所得税 | 93,797.34 | |
| 城市维护建设税 | 7,131.65 | 12,478.75 |
| 个人所得税 | 5,588.70 | 1,891.18 |
| 教育费附加 | 6,756.87 | 9,771.44 |
| 其他税费 | 39,534.33 | 46,399.59 |
| 房产税 | 423.80 | 423.80 |
| 土地使用税 | 18,315.00 | 18,315.00 |
| 合计 | 374,970.14 | 299,034.07 |

(二十) 其他应付款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 其他应付款项 | 2,929,907.77 | 2,119,277.24 |
| 合计 | 2,929,907.77 | 2,119,277.24 |

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 运输费 | 684,795.51 | 1,007,954.18 |
| 上市扶持资金 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 押金 | 41,750.00 | 80,000.00 |
| 暂估设备款 | 1,066,400.00 | |
| 其他 | 136,962.26 | 31,323.06 |
| 合计 | 2,929,907.77 | 2,119,277.24 |

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|------------|--------------|--|
| 区财政局外贸发展基金 | 500,000.00 | 省政府扶持企业创业板上市专项引导资金 5 年内上市成功予以返还，未上市成功依据协议核销，但是尚未办理核销手续 |
| 省财政厅国库 | 500,000.00 | |
| 合计 | 1,000,000.00 | |

(二十一) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|-------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 5,746,881.15 | | 733,650.72 | 5,013,230.43 | |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|--------------|-------|------------|--------------|------|
| 合计 | 5,746,881.15 | | 733,650.72 | 5,013,230.43 | |

2. 政府补助项目情况

| 项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入损益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|--------------|----------|------------|------|--------------|-------------|
| 快速变质高锑含量铝锑合金线材产业化项目 | 752,207.27 | | 275,945.94 | | 476,261.33 | 与资产相关 |
| 专项引导资料补助(过滤板) | 216,666.67 | | 50,000.00 | | 166,666.67 | 与资产相关 |
| 新型工业化引导资金(过滤板) | 86,666.67 | | 20,000.00 | | 66,666.67 | 与资产相关 |
| 年产2000吨铝锑合金项目 | 76,250.00 | | 15,000.00 | | 61,250.00 | 与资产相关 |
| 公租房 | 3,920,000.00 | | 195,999.96 | | 3,724,000.04 | 与资产相关 |
| 高效环保快速溶解添加剂项目资金 | 227,848.27 | | 75,949.32 | | 151,898.95 | 与资产相关 |
| 项目资助款 | 467,242.27 | | 100,755.50 | | 366,486.77 | 与资产相关 |
| 合计 | 5,746,881.15 | | 733,650.72 | | 5,013,230.43 | |

(二十二) 股本

| 项目 | 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 | 42,000,000.00 | | | | | | 42,000,000.00 |

(二十三) 资本公积

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|----------------|-------|-------|----------------|
| 一、资本溢价(股本溢价) | 128,960,559.85 | | | 128,960,559.85 |
| 合计 | 128,960,559.85 | | | 128,960,559.85 |

(二十四) 专项储备

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 变动原因 |
|-------|--------------|--------------|------------|--------------|-------|
| 安全生产费 | 5,669,064.51 | 4,266,972.33 | 238,389.41 | 9,697,647.43 | 计提和使用 |
| 合计 | 5,669,064.51 | 4,266,972.33 | 238,389.41 | 9,697,647.43 | |

(二十五) 盈余公积

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|---------------|------------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 11,522,503.96 | 829,964.12 | | 12,352,468.08 |
| 合计 | 11,522,503.96 | 829,964.12 | | 12,352,468.08 |

盈余公积本期增加数系按湖南金联星特种材料股份有限公司 2019 年度实现的净利润的 10%计提法定盈余公积。

(二十六) 未分配利润

| 项目 | 期末余额 | |
|-----------------------|---------------|---------|
| | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润 | 56,191,436.00 | |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 56,191,436.00 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 7,329,665.23 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 829,964.12 | 10% |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | 16,800,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 45,891,137.11 | |

(二十七) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 276,727,597.65 | 243,897,064.57 | 435,707,966.44 | 391,030,452.94 |
| 细化变质剂 | 91,804,742.70 | 81,421,719.48 | 113,406,008.23 | 101,984,874.01 |
| 合金化材料 | 70,049,775.96 | 59,676,245.30 | 94,375,062.54 | 77,245,012.03 |
| 过滤板 | 16,908,650.28 | 11,235,262.98 | 22,454,751.74 | 16,395,797.37 |
| 熔铸用设备及其他材料 | 19,319,036.82 | 8,916,739.10 | 17,339,274.96 | 5,288,341.01 |
| 铝棒 | 78,645,391.89 | 82,647,097.71 | 188,132,868.97 | 190,116,428.52 |
| 二、其他业务小计 | 5,727,753.69 | 3,417,357.48 | 9,754,832.62 | 6,193,517.46 |
| 材料销售 | 4,977,457.52 | 2,743,879.94 | 9,045,331.67 | 5,544,421.21 |
| 租金收入 | 750,296.17 | 673,477.54 | 709,500.95 | 649,096.25 |
| 合计 | 282,455,351.34 | 247,314,422.05 | 445,462,799.06 | 397,223,970.40 |

(二十八) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 371,849.50 | 418,692.55 |
| 教育费附加 | 285,378.72 | 315,955.99 |
| 资源税 | 7,259.40 | |
| 房产税 | 350,014.14 | 457,782.43 |
| 土地使用税 | 641,629.20 | 641,629.20 |
| 印花税 | 155,831.70 | 259,350.40 |
| 其他 | 115,546.68 | 170,541.21 |
| 合计 | 1,927,509.34 | 2,263,951.78 |

(二十九) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,944,337.88 | 2,642,049.27 |
| 业务招待费 | 161,433.85 | 164,828.88 |
| 运输费 | 6,328,530.41 | 7,379,236.01 |
| 包装费 | 32,729.35 | |
| 差旅费 | 545,096.79 | 574,618.66 |
| 通讯费 | 16,769.76 | 16,262.62 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|---------------|---------------|
| 小车费 | 4,658.62 | 16,185.00 |
| 广告费 | 182,256.92 | 318,311.68 |
| 办公费 | 46,210.46 | 51,736.76 |
| 其他 | 231,047.29 | 69,437.54 |
| 合计 | 10,493,071.33 | 11,232,666.42 |

(三十) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|--------------|
| 职工薪酬 | 4,478,066.37 | 4,670,681.76 |
| 办公费 | 317,903.00 | 357,438.07 |
| 差旅费 | 503,308.45 | 450,820.85 |
| 业务招待费 | 653,475.87 | 643,050.82 |
| 折旧摊销费 | 3,635,196.04 | 2,250,994.01 |
| 咨询费 | 278,448.85 | 592,610.78 |
| 绿化费 | 190,806.11 | |
| 小车费 | 213,837.76 | 250,707.76 |
| 水电费 | 195,834.62 | 166,637.54 |
| 其他 | 465,244.49 | 531,198.05 |
| 合计 | 10,932,121.56 | 9,914,139.64 |

(三十一) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|---------------|
| 材料 | 5,247,970.86 | 11,884,817.92 |
| 人工 | 2,001,513.09 | 1,677,831.71 |
| 直接投入 | 551,253.40 | 663,388.64 |
| 折旧摊销 | 1,527,561.61 | 1,565,384.74 |
| 其他 | 508,180.93 | 121,418.91 |
| 合计 | 9,836,479.89 | 15,912,841.92 |

(三十二) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|-----------|
| 利息费用 | 314,873.42 | |
| 减：利息收入 | 108,806.99 | 43,368.30 |
| 汇兑损失 | 11,288.80 | |
| 减：汇兑收益 | | 13,100.01 |
| 手续费支出 | 37,393.79 | 35,855.43 |
| 票据贴现利息 | | 68,287.91 |
| 合计 | 254,749.02 | 47,675.03 |

(三十三) 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------|--------------|--------------|-------------|
| 递延收益摊销 | 733,650.72 | 537,650.76 | 与资产相关 |
| 政府补助 | 2,119,070.00 | 1,377,696.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 2,852,720.72 | 1,915,346.76 | |

本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 2,852,720.72 元。

本期收到政府补助明细如下：

| 项目 | 本期计入损益金额（均以正额列示） | 类别 |
|---------------|------------------|-------|
| 外贸发展专项资金 | 140,000.00 | 与收益相关 |
| 研发技术奖励资金 | 474,770.00 | 与收益相关 |
| 经济振兴专项资金 | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 省级财源建设资金 | 230,000.00 | 与收益相关 |
| 大气污染防治补助 | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 永城市工业信息化财政补贴款 | 74,300.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 2,119,070.00 | |

(三十四) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|-------|
| 应收账款信用减值损失 | 2,967,767.64 | |
| 其他应收款信用减值损失 | 16,395.00 | |
| 合计 | 2,984,162.64 | |

(三十五) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|---------------|
| 存货跌价损失 | 265,260.84 | -774,915.01 |
| 应收账款坏账损失 | | -935,106.11 |
| 其他应收款坏账损失 | | 21,417.73 |
| 合计 | 265,260.84 | -1,688,603.39 |

(三十六) 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|------------|-----------|
| 处置非流动资产产生的损失 | -16,089.79 | -9,255.08 |
| 合计 | -16,089.79 | -9,255.08 |

(三十七) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

| 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 |
|--------------|------------|------------|---------------|
| 与日常活动无关的政府补助 | 1,200.00 | 50,000.00 | 1,200.00 |
| 其他 | 145,841.63 | 84,425.22 | 145,841.63 |
| 合计 | 147,041.63 | 134,425.22 | 147,041.63 |

(三十八) 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产损坏报废损失 | | 37,499.96 | |
| 对外捐赠 | 33,000.00 | 88,000.00 | 33,000.00 |

| 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 |
|-----|-----------|------------|---------------|
| 违约金 | | 307,213.30 | |
| 其他 | 18,504.63 | 114,843.74 | 18,504.63 |
| 合计 | 51,504.63 | 547,557.00 | 51,504.63 |

(三十九) 所得税费用

1. 所得税费用明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|------------|-------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | 268,951.19 | 676,006.34 |
| 递延所得税费用 | 407,646.11 | -192,347.68 |
| 合计 | 676,597.30 | 483,658.66 |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 金额 |
|----------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 7,878,589.56 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,181,788.43 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -64,163.30 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -418,293.78 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 955,602.36 |
| 使用前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 | -47,671.52 |
| 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 | 187,202.53 |
| 加计扣除 | -1,117,867.42 |
| 所得税费用 | 676,597.30 |

(四十) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,568,585.66 | 1,800,159.77 |
| 其中：政府补助 | 2,120,270.00 | 1,427,696.00 |
| 往来款及其他 | 339,508.67 | 329,095.47 |
| 利息收入 | 108,806.99 | 43,368.30 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 17,496,005.34 | 24,191,753.51 |
| 其中：运输费 | 6,328,530.41 | 6,129,334.22 |
| 研发费用 | 6,307,405.19 | 12,669,625.47 |
| 招待费 | 814,909.72 | 807,879.70 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 办公费 | 364,113.46 | 409,174.83 |
| 差旅费 | 1,048,405.24 | 1,025,439.51 |
| 支付的其他费用及往来款 | 2,632,641.32 | 3,150,299.78 |

(四十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 7,201,992.26 | 8,188,251.72 |
| 加：信用减值损失 | -2,984,162.64 | |
| 资产减值准备 | -265,260.84 | 1,688,603.39 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧 | 8,878,023.60 | 7,276,342.16 |
| 无形资产摊销 | 492,812.64 | 499,703.73 |
| 长期待摊费用摊销 | 447,195.35 | 206,253.84 |
| 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） | 16,089.79 | 9,255.08 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 12,632.09 | 37,499.96 |
| 净敞口套期损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 314,873.42 | 68,287.91 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 407,646.11 | -192,347.68 |
| 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） | 2,060,152.31 | -3,485,426.75 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 25,295,392.67 | 510,928.48 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -5,573,262.38 | 5,988,715.34 |
| 其他 | 3,294,932.20 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 39,599,056.58 | 20,796,067.18 |
| 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 | 33,352,873.18 | 11,293,640.10 |
| 减：现金的期初余额 | 11,293,640.10 | 9,081,520.63 |
| 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 | 22,059,233.08 | 2,212,119.47 |

2. 现金及现金等价物

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 33,352,873.18 | 11,293,640.10 |
| 其中：库存现金 | 12,586.69 | 30,770.68 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 33,340,286.49 | 11,262,869.42 |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 33,352,873.18 | 11,293,640.10 |

(四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|-----------|
| 货币资金 | 1,854,806.00 | 银行承兑汇票保证金 |
| 固定资产 | 6,698,910.20 | 银行授信抵押 |
| 无形资产 | 1,420,000.08 | 银行授信抵押 |
| 合计 | 9,973,716.28 | -- |

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例(%) | 取得方式 |
|----------------|------|-------|--|---------|------|
| 湖南华科机械有限公司 | 湖南岳阳 | 湖南岳阳 | 冶金机械、冶金材料的研究生产销售；政策允许的金属材料、化工产品的销售 | 100.00 | 设立 |
| 永城金联星铝合金有限公司 | 河南永城 | 河南永城 | 铝合金材料研发、生产和销售 | 100.00 | 设立 |
| 岳阳中科特种陶瓷科技有限公司 | 湖南岳阳 | 湖南岳阳 | 蜂窝陶瓷支撑保护剂、石油催化剂载体、环保过滤陶瓷以及各种工业陶瓷的生产和销售 | 70.00 | 设立 |
| 湖南完镁航材研发有限公司 | 湖南岳阳 | 湖南岳阳 | 新材料技术开发服务及其产品的销售，有色金属综合利用技术的研发、推广及其产品的销售 | 65.00 | 设立 |

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司实际控制人为公司董事长陈建春、公司董事刘莹夫妻，陈建春持股 42.67%，

刘莹持股 5.04%，共计持股 47.71%。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三)本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|----------------|-------------|
| 公司董事、监事和高级管理人员 | 关键管理人员 |

(四)关联交易情况

1. 关键管理人员报酬

| 关键管理人员薪酬 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 合计 | 1,407,000.00 | 1,292,555.00 |

八、承诺及或有事项

无

九、资产负债表日后事项

1、新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对新冠病毒疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司将切实贯彻落实防控工作的各项要求，强化对疫情防控工作的支持。本次新冠病毒疫情对本公司整体经济运行影响较小。公司将继续密切关注新冠病毒疫情发展情况，积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

2、2019 年 12 月 11 日，公司第三届董事会第六次会议（临时）审议通过《关于<对外投资设立控股子公司湖南乾龙新材料有限公司>的议案》，拟在湖南省岳阳市与唐柳莲等 1 位自然人共同出资成立湖南乾龙新材料有限公司（暂定名，以工商行政管理部门最终核定为准），注册资本为人民币 2000 万元，其中湖南金联星特种材料股份有限公司出资 1200 万元，占注册资本的 60%，唐柳莲出资 800 万元，占注册资本的 40%，主营业务为新型轻合金材料。

十、其他重要事项

(一)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、根据公司全资子公司永城金联星与永城市人民政府及永城市产业集聚区管理委员会签订的《永城市产业集聚区投资项目入驻协议书》，永城市人民政府将为永城金联星在永城市产业集聚区高庄镇“铝精深加工产业园区投资建设年产 5 万吨工业铝材及特种铝合金深加工项目”的建设提供工业用地，并为其代建厂房及办公用房，代办土地及房产权属证书等。永城金联星通过土地公开拍卖程序取得了土地成交确认书并缴纳了相应的 300 万保证金，永

城市政府为永城金联星代建了厂房及办公用房，上述资产于2014年3月就开始投入生产使用。截至资产负债表日，永城市人民政府一直未能为永城金联星办理相应的土地及房产权属证书。虽然永城市人民政府出具了相关承诺，将积极为永城金联星办理相应的土地及房产权属证书，永城金联星仍存在由于生产经营场地未取得土地及房产权属证书导致经营不稳定的风险。

2、截至资产负债表日，本公司公租房尚未办理房产权属证书。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 472,167.39 | 0.82 | 472,167.39 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 57,186,846.41 | 99.18 | 3,779,983.99 | 6.61 |
| 其中：组合1：关联方 | 9,509,317.88 | 16.49 | | |
| 组合2：账龄组合 | 47,677,528.53 | 82.69 | 3,779,983.99 | 7.93 |
| 合计 | 57,659,013.80 | 100.00 | 4,252,151.38 | 7.37 |

| 类别 | 期初余额 | | | |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 65,513,477.15 | 100.00 | 6,906,870.98 | 10.54 |
| 其中：组合1：关联方 | 6,273,915.11 | 9.58 | | |
| 组合2：账龄组合 | 59,239,562.04 | 90.42 | 6,906,870.98 | 11.66 |
| 合计 | 65,513,477.15 | 100.00 | 6,906,870.98 | 10.54 |

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 账龄 | 预期信用损失率 (%) | 计提理由 |
|----------------|------------|------------|------|-------------|----------|
| 葆颖铝材科技(惠州)有限公司 | 472,167.39 | 472,167.39 | 3年以上 | 100.00 | 该公司本期已吊销 |
| 合计 | 472,167.39 | 472,167.39 | | 100.00 | |

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合2：账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------------|--------------|---------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 44,115,558.72 | 5.00 | 2,205,777.94 | 53,498,435.81 | 5.00 | 2,674,921.80 |
| 1至2年 | 1,252,284.88 | 10.00 | 125,228.49 | 932,420.04 | 10.00 | 93,242.00 |
| 2至3年 | 506,872.99 | 20.00 | 101,374.60 | 723,957.67 | 20.00 | 144,791.53 |
| 3至4年 | 720,230.81 | 40.00 | 288,092.32 | 115,352.45 | 40.00 | 46,140.98 |
| 4至5年 | 115,352.45 | 80.00 | 92,281.96 | 108,107.01 | 80.00 | 86,485.61 |
| 5年以上 | 967,228.68 | 100.00 | 967,228.68 | 3,861,289.06 | 100.00 | 3,861,289.06 |
| 合计 | 47,677,528.53 | 7.93 | 3,779,983.99 | 59,239,562.04 | 11.66 | 6,906,870.98 |

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 2,654,719.60 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|----------------|---------------|---------------|------------|
| 永城金联星铝合金有限公司 | 9,509,317.88 | 16.49 | |
| 重庆戴卡捷力轮毂制造有限公司 | 6,515,640.27 | 11.30 | 325,782.01 |
| 河南中州铝业高科有限公司 | 5,212,953.23 | 9.04 | 260,647.66 |
| 湖南恒佳供应链管理有限公司 | 3,374,387.58 | 5.85 | 168,719.38 |
| 贵州中铝铝业有限公司 | 3,277,432.11 | 5.68 | 163,871.61 |
| 合计 | 27,889,731.07 | 48.36 | 919,020.66 |

(二)其他应收款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 其他应收款项 | 36,157,538.07 | 37,624,196.42 |
| 减：坏账准备 | 104,687.14 | 61,530.29 |
| 合计 | 36,052,850.93 | 37,562,666.13 |

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 备用金 | 17,381.41 | 37,604.03 |
| 往来款 | 35,952,795.21 | 37,398,903.17 |
| 质保金及押金 | 112,000.00 | 112,000.00 |
| 其他 | 75,361.45 | 75,689.22 |
| 减：坏账准备 | 104,687.14 | 61,530.29 |
| 合计 | 36,052,850.93 | 37,562,666.13 |

(2) 其他应收款项按账龄分类

| 类 别 | 期末数 | | | |
|--------------------------|---------------|--------|------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 36,157,538.07 | 100.00 | 104,687.14 | 0.29 |
| 其中：组合 1：关联方 | 35,952,795.21 | 99.43 | | |
| 组合 2：账龄组合 | 204,742.86 | 0.57 | 104,687.14 | 51.13 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | | | | |
| 合计 | 36,157,538.07 | 100.00 | 104,687.14 | 0.29 |

| 类 别 | 期初数 | | | |
|--------------------------|---------------|--------|-----------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 37,624,196.42 | 100.00 | 61,530.29 | 0.16 |
| 其中：组合 1：关联方 | 37,398,903.17 | 99.40 | | |
| 组合 2：账龄组合 | 225,293.25 | 0.60 | 61,530.29 | 27.31 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | | | | |
| 合计 | 37,624,196.42 | 100.00 | 61,530.29 | 0.16 |

组合 2：坏账准备计提情况

| 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） | |
| 期初余额 | 61,530.29 | | | 61,530.29 |
| 本期计提 | 43,156.85 | | | 43,156.85 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 104,687.14 | | | 104,687.14 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况按欠款方归集的期末余额重大的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|-------|------|------|----|-----------------------|--------|
|-------|------|------|----|-----------------------|--------|

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|--------------|------|---------------|------|----------------------|-----------|
| 永城金联星铝合金有限公司 | 往来款 | 26,088,971.24 | 3-4年 | 72.15 | |
| 湖南华科机械有限公司 | 往来款 | 9,863,823.97 | 3-4年 | 27.28 | |
| 君山区建设局 | 质保金 | 112,000.00 | 4-5年 | 0.31 | 89,600.00 |
| 合计 | | 36,064,795.21 | | 99.74 | 89,600.00 |

(三) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 13,000,000.00 | | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 | | 13,000,000.00 |
| 合计 | 13,000,000.00 | | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 | | 13,000,000.00 |

1. 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 湖南华科机械有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 永城金联星铝合金有限公司 | 8,000,000.00 | | | 8,000,000.00 | | |
| 岳阳中科特种陶瓷科技有限公司 | 1,050,000.00 | | | 1,050,000.00 | | |
| 湖南完镁航材研发有限公司 | 1,950,000.00 | | | 1,950,000.00 | | |
| 合计 | 13,000,000.00 | | | 13,000,000.00 | | |

(四) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 191,884,096.80 | 165,190,974.97 | 244,129,076.32 | 209,748,994.69 |
| 细化变质剂 | 89,532,082.52 | 82,245,050.90 | 111,401,156.35 | 105,443,285.46 |
| 合金化材料 | 73,119,545.22 | 64,716,333.67 | 95,922,792.07 | 83,242,348.53 |
| 过滤板 | 16,922,467.72 | 11,208,387.38 | 22,419,900.46 | 16,740,945.03 |
| 熔铸用设备及其他材料 | 12,310,001.34 | 7,021,203.02 | 14,385,227.44 | 4,322,415.67 |
| 二、其他业务小计 | 2,928,654.78 | 2,559,498.13 | 3,864,776.85 | 3,006,483.77 |
| 材料销售 | 1,837,702.89 | 1,630,911.07 | 2,679,393.96 | 2,219,313.52 |
| 租金收入 | 881,521.89 | 804,703.26 | 825,072.38 | 649,096.25 |
| 其他 | 209,430.00 | 123,883.80 | 360,310.51 | 138,074.00 |
| 合计 | 194,812,751.58 | 167,750,473.10 | 247,993,853.17 | 212,755,478.46 |

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 备注 |
|--|--------------|----|
| 1. 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 | -16,089.79 | |
| 2. 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） | 2,853,920.72 | |
| 3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 94,337.00 | |
| 4. 所得税影响额 | -345,011.03 | |
| 合计 | 2,587,156.90 | |

(二) 净资产收益率和每股收益

| 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 | |
|-------------------------|-------------------|------|----------------|------|
| | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.08 | 3.32 | 0.17 | 0.19 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.99 | 2.81 | 0.11 | 0.16 |

湖南金联星特种材料股份有限公司

二〇二〇年四月十四日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司证券部办公室。