



江苏精研科技股份有限公司

2019 年年度报告

2020-042

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王明喜、主管会计工作负责人杨剑及会计机构负责人(会计主管人员)杨剑声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

受到风险、不明朗因素及假设的影响，本报告中基于对未来政策和经济的主观假定和判断而作出的前瞻性陈述，可能与实际结果有重大差异。该等承诺不构成对投资者的实质承诺。投资者应注意不恰当信赖或使用此类信息可能造成的投资风险。

受宏观经济波动和下游行业市场波动、市场竞争加剧、主要客户相对集中、毛利率下降等因素的影响，公司 2020 年度的经营目标实现存在一定的不确定性。详见本报告第四（九）节，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 88,728,700 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.9 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况	54
第七节 优先股相关情况	63
第八节 可转换公司债券相关情况	64
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	65
第十节 公司治理.....	73
第十一节 公司债券相关情况	79
第十二节 财务报告.....	80
第十三节 备查文件目录	208

释义

释义项	指	释义内容
公司、精研科技、本公司	指	江苏精研科技股份有限公司
常州博研	指	常州博研科技有限公司
精研东莞、东莞精研	指	精研（东莞）科技发展有限公司
东莞博研	指	常州博研科技有限公司东莞分公司
上海道研	指	道研（上海）电子科技有限公司
美国精研	指	GIAN TECH. AMERICA, INC
香港精研	指	精研（香港）科技发展有限公司
控股股东、实际控制人	指	王明喜、黄逸超（二人系父女关系）
股东大会	指	江苏精研科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏精研科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏精研科技股份有限公司监事会
《公司章程》、《章程》	指	《江苏精研科技股份有限公司章程》
《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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
MIM	指	Metal Injection Molding（MIM，金属注射成形）是一种将传统粉末冶金工艺与现代塑胶注射成形技术相结合而形成的近净成形技术。
PVD	指	Physical Vapor Deposition（物理气相沉积），真空离子镀膜，是指在真空条件下，采用低电压、大电流的电弧放电技术，利用气体放电使靶材蒸发并使被蒸发物质与气体都发生电离，利用电场的加速作用，使被蒸发物质及其反应产物沉积在工件上。
传动机构	指	把动力从机器的一部分传递到另一部分，使机器或机器部件运动或运转的构件或机构称为传动机构。

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	精研科技	股票代码	300709
公司的中文名称	江苏精研科技股份有限公司		
公司的中文简称	精研科技		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Gian Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Gian		
公司的法定代表人	王明喜		
注册地址	江苏省常州市钟楼经济开发区棕榈路 59 号		
注册地址的邮政编码	213014		
办公地址	江苏省常州市钟楼经济开发区棕榈路 59 号		
办公地址的邮政编码	213014		
公司国际互联网网址	www.js gian.com		
电子信箱	ir@js gian.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄逸超	王涛
联系地址	江苏省常州市钟楼经济开发区棕榈路 59 号	江苏省常州市钟楼经济开发区棕榈路 59 号
电话	0519-69890866	0519-69890866
传真	0519-69890860	0519-69890860
电子信箱	huangyichao@js gian.com	wangtao@js gian.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层
签字会计师姓名	胡海萌、潘大亮

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	南京市建邺区江东中路 228 号 华泰证券广场 1 号楼四层	石丽、史玉文	2017.10.19-2020.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

	2019 年	2018 年		本年比上年增减 调整后	2017 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	1,473,002,013.81	882,313,496.07	882,313,496.07	66.95%	922,285,875.42	922,285,875.42
归属于上市公司股东的净利润（元）	171,259,760.46	37,185,692.43	37,185,692.43	360.55%	155,146,938.05	155,146,938.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益净利润（元）	165,467,905.35	33,362,258.74	33,362,258.74	395.97%	154,172,970.08	154,172,970.08
经营活动产生的现金流量净额（元）	392,150,344.77	82,404,697.69	82,404,697.69	375.88%	135,026,006.39	135,026,006.39
基本每股收益（元/股）	1.94	0.42	0.42	361.90%	2.23	2.23
稀释每股收益（元/股）	1.94	0.42	0.42	361.90%	2.23	2.23
加权平均净资产收益率	12.72%	2.94%	2.94%	9.78%	26.87%	26.87%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年末	2017 年末	

				增减		
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	2,191,997,119.69	1,652,164,079.22	1,652,164,079.22	32.67%	1,583,242,951.33	1,583,242,951.33
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,430,689,070.33	1,264,433,928.83	1,264,433,928.83	13.15%	1,270,820,160.88	1,270,820,160.88

会计政策变更

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目。

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	1.93

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	168,064,397.88	378,894,611.59	483,116,204.36	442,926,799.98
归属于上市公司股东的净利润	-1,512,693.33	50,481,171.84	53,462,930.89	68,828,351.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-6,147,280.48	55,719,706.90	65,068,494.09	50,826,984.84
经营活动产生的现金流量净额	76,535,128.65	14,545,609.06	147,462,833.87	153,606,773.19

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	459,814.88	-1,078,053.48	-8,124,963.10	
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)	3,041,111.80	3,127,155.66	9,532,631.87	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,985,263.55	-7,784,686.35	3,416,886.85	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,445,063.69			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	691,755.49	-5,192,945.11	-2,935,953.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,061,538.55	15,394,123.41	-552,044.82	
减: 所得税影响额	1,769,615.75	642,160.44	362,589.44	
合计	5,791,855.11	3,823,433.69	973,967.97	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司基本情况

1、公司的主要业务和主要产品

报告期内，公司主要为智能手机、可穿戴设备等消费电子领域和汽车领域大批量提供高复杂度、高精度、高强度、外观精美的定制化MIM核心零部件产品，产品涵盖了诸如摄像头支架、连接器接口、装饰圈、手机转轴件、穿戴结构件、汽车零部件等多个细分门类。公司凭借优良的产品质量和快速反应的服务体系，产品已经最终应用于苹果（Apple）、OPPO、步步高（vivo）、三星（SAMSUNG）、小米、fitbit、谷歌（Google）等国内外知名消费电子品牌和长城、本田、上汽通用等国内外知名汽车品牌。

2、经营模式

报告期内，公司根据客户的订单或生产计划安排采购，实行“以产定采”的采购模式，并通过供应商开发、绩效监控、年度审核与替代开发等方面对供应商进行动态化管理，保证公司生产的稳定性。在生产上，不同客户对产品的工艺、技术参数、质量标准等方面均存在一定需求差异，且产品生产工艺环节较多，因此公司实行“以销定产”的生产模式，并结合自主生产和外协加工安排生产。公司设有市场部，专门负责市场开拓、产品销售、客户建档及关系维护等工作，通过展会、客户需求挖掘、客户口碑推广、网络平台、有针对性地联系客户等多种渠道进行市场推广，并采取直接销售模式，通过与客户直接接触及时获取客户的需求变化信息，调整研发、采购及生产布局，从而极大程度地满足客户的差异化需求，提升自身的市场响应能力。

3、主要业绩驱动因素

报告期内，公司继续坚持主业，积极响应客户需求，配合客户进行新产品、新工艺、新材料研发，凭借自身的技术优势和快速响应体系，为客户提供满意的解决方案，使MIM产品应用到更多的场景和领域，营业收入及利润较上年同期有较大幅度增加。

2019年，国内外消费电子领域品牌客户对MIM零部件产品需求旺盛，公司敏锐洞悉市场需求，积极与客户进行项目合作，同时稳步提高公司生产制造能力，以满足客户及市场需求，实现公司业务规模的扩张，企业销售收入大幅上涨。

报告期内，因客户需求的增加，公司智能手机类MIM产品，包括摄像头支架、装饰圈、手机转轴件等销量大幅上涨。其中，因智能手机出现升降、多摄、折叠等新颖设计概念，公司积极与客户开展升降摄像头支架、多摄支架和转轴件等新产品的研发试制，并获得客户认可，相关MIM产品的生产积极带动了公司业绩的增长。

（二）行业基本情况

1、行业格局及发展趋势

MIM被誉为“国际最热门的金属零部件成形技术”之一，已成为国际粉末冶金领域发展迅速、最有前途的一种新型近净成形技术。MIM工艺壁垒极高，在复杂金属产品生产上极具优势。

MIM的应用领域极其广泛，在全球范围内，MIM工艺已广泛应用于汽车、电子产品、医疗器械、消费品等诸多领域。然而，世界各地MIM应用结构具有明显差异：MIM工艺在亚洲市场主要用于电子产品行业，在北美市场主要用于医疗器械等领域，在欧洲则更加偏重于汽车与消费品行业。MIM厂家目前全球有数百家，亚洲作为全球MIM的重要集结地区和主要产品产地，聚集了全球大部分MIM厂商，其中，大多数厂商年营收规模在2亿元以下，客户数量较少或主要服务中低端品牌，在行业竞争中处于弱势地位，而年营收规模在10亿元以上的MIM行业第一梯队企业全球仅有极少数，而公司是目前国内唯一以全MIM产品上市的企业。

全球MIM市场增长快速，行业发展潜力巨大。根据中国钢结构协会粉末冶金分会近年来提供的统计数据，在电子、汽车、机械、医疗等多个领域的发展带动下，全球MIM市场规模的年复合增速均达到两位数。此外，在智能手机、可穿戴设备等电子产品快速增长以及MIM制造零部件对传统工艺制造零部件替代等因素的带动下，全球以及国内MIM市场有望继续保持快速发展。在消费电子领域，一方面随着5G时代的到来，智能手机的换机需求兴起，另一方面，智能手机、可穿戴设

备等消费电子产品的推陈出新，推动着消费电子产业快速增长，从而给MIM市场带来了更多的发展空间；在汽车领域，目前国内汽车的MIM产品使用量相比国际上汽车的使用量还有很大的发展空间，随着国内汽车厂商对MIM的认知程度和重视程度的提升，将会给MIM在汽车领域带来更多的发展；在医疗器械领域，MIM工艺生产的医疗配件有着很高的精度，能够满足大多数精密医疗器械对配件所需要的小型、高复杂度、高力学性能等要求，尤其是近年来微创医疗的迅猛发展壮大，MIM生产的配件也得到越来越广泛的应用，应用规模也将持续增长。

此外，随着5G时代的到来，并伴随着智能手机轻薄化、高功耗的趋势，智能手机散热需求持续增加，散热已成为制约智能手机性能提升的重要因素。一方面，5G手机将带来高功耗，手机散热方案已从单一石墨散热升级为“石墨+热管”或者“石墨+均热板（VC）”等方案；另一方面，随着5G的逐渐落地，2019年开始手机厂商不断发布5G新机，根据市场研究机构IDC的数据显示，2019年全球5G手机出货量约为670万台，预计到2023年将超过4亿台，由此将会带来相关散热等产业产品需求量大幅上涨，市场潜力巨大。另外在互联网时代的带动下，伴随着5G、AI等新兴技术的不断发展，市场对于精密传动的发展也给予了更多的空间和机遇，尤其是在一些智能领域，为了满足用户和消费者日益扩大以及多样化的需求，传动正在逐步发展起来。

2、行业的周期性和季节性

MIM行业的发展与国家经济的增长密切相关，伴随居民收入水平的提高，消费电子产品、汽车产品及医疗服务的需求不断提升，为MIM行业的发展打开了市场空间。

MIM产品主要用于消费电子、汽车制造及医疗器械等领域，该行业的周期性与上述产业基本保持一致，这些行业的产品市场需求和销售情况在一定程度上均会受到宏观经济环境的影响，从而呈现出周期性的特点。在宏观经济向好的时期，消费电子、汽车制造及医疗器械产业将保持同步发展，MIM行业也将处于景气周期；反之，宏观经济不景气时，上述产业发展将受到一定程度抑制，从而对MIM行业发展产生一定的影响。

我国MIM产品主要的应用市场为消费电子领域，该市场的需求变化对MIM行业影响显著。因而，MIM行业的季节性特征主要源自下游行业需求的影响。欧美市场方面，主要的节日如感恩节、圣诞节等集中在第四季度，对各类消费电子产品需求较多；国内市场方面，十一黄金周、“双十一”网络促销、春节假期等因素，每年第三、第四季度是消费电子产品的销售旺季。由此可见，MIM行业存在一定的季节性特征，下半年相对上半年的销量较大。此外，受个别客户订单影响，部分时期销量表现较为突出。

3、公司所处的行业地位

目前亚洲MIM产品主要应用于消费电子领域，行业内主要有上海富驰（东睦股份）、艾利门特等大陆MIM厂商；新日兴、台耀科技、东莞成铭、佛山全亿大等台资MIM厂商；昶联金属等港资MIM厂商以及道义等新加坡地区的MIM厂商。公司凭借自身的技术优势和快速响应体系，依托丰富的行业经验和稳定的客户资源，在生产制造能力、收入规模、产品质量、配套服务、经营管理效率等方面均位于行业前列。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	报告期期末数较期初增加 3.80%，主要系本期自建新厂房转入固定资产及新增设备所致
无形资产	报告期期末数较期初增加 0.72%，主要系本期新购进软件所致
在建工程	报告期期末数较期初增加 16.74%，主要系新厂区基建工程投入所致

交易性金融资产	报告期期末数较期初增加 484.18%，主要系报告期购买理财产品增加，以及远期结售汇合约在期末时点产生公允价值变动收益增加所致
其他流动资产	报告期期末数较期初减少 64.18%，主要系报告期留底增值税减少及以抵销后净额列示的所得税预缴税额减少所致

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
GIAN TECH. AMERICA, INC	设立全资子公司	16,525,836.82 元	美国	贸易、研发、投资和服务	公司定期收集子公司的财务报表，按照公司章程进行内部管理流程审批	-4,489,498.33 元	1.16%	否
精研（香港）科技发展有限公司	设立全资子公司	296,064,116.02 元	香港	贸易和服务	公司定期收集子公司的财务报表，按照公司章程进行内部管理流程审批	3,267,601.94 元	20.69%	否

三、核心竞争力分析

1、文化组织优势

公司始终秉承“真诚、踏实、完美、集智、创新、进取”的核心价值观，并积极推动核心价值观的传播和影响，将其深入贯彻到公司每一位员工，促使一个共同意识的产生和流传。共同意识所产生的文化是公司长远发展的基石，它作为公司组织发展的基础，与公司的领导层、各团队一起构建了一个稳固、长效的良好文化组织结构。在公司领导层的带领下和各部门团队的协作下，我们不断的进行人才引进，构建内外部人才培养体系，并通过有效的员工激励机制稳固并壮大我们的组织结构，由此带来了公司飞速的发展和业绩的快速增长。而在此过程中，逐渐形成的公司文化组织的特有竞争力，在推动公司深耕MIM行业的同时，也逐渐促进了公司客户资源优势、研发能力优势、量产管理能力优势等核心竞争力的形成和实现，以此推动着我们向新兴市场和技术附加值更高的领域进行开拓，明确并逐步实现我们更长期的战略目标。我们的竞争力将为我们的战略目标赋能，而我们的文化组织将是未来我们实现更长期战略目标的基础。

2、客户资源优势

公司长期深耕MIM行业，凭借着业界领先的技术水平、稳定的产品品质、专业的服务团队和快速的响应能力，在消费电子、汽车、医疗器械等领域积累了一大批知名品牌客户资源，客户全面且覆盖率高，并与其建立起了长期稳定的合作关系，也为公司在散热和传动领域的业务拓展提供了有力的客户基础。由于品牌客户具有成熟且稳定的供应链体系，且对新供应商的审核严格、审核周期长，所以无形之中对体系外的供应商建立起了客户壁垒，而公司真诚的客户服务带来了更为有效的客户粘性，包括新产品的开发能力、快速的爬坡能力、稳定的烧结产能等都能满足客户的需求。

此外，标杆品牌客户在产品中不断提升MIM零部件的使用量，也为其他企业对MIM产品的大批量应用起到良好的示范效应，由此产生的长期业务合作关系将为公司后续业务的持续拓展奠定基础。

3、技术研发优势

公司一直高度重视对技术研发能力、创新能力的持续提升，不断增加研发投入，提高技术水平和产品核心竞争力。一方面，公司敢于创新，并设有工程技术中心作为公司的战略及研发平台，调研行业发展动向、捕捉行业最前沿信息，进行新技术、新领域的战略布局，在公司拥有丰富的产品开发经验和大量的行业技术经验的基础上，不断尝试各种MIM新材料、新工艺的体系创新研发，不断突破MIM制造的材料、重量、尺寸、厚度、形状结构，并逐步将仿真技术运用到设计等各个环节，满足客户的需求和市场产品发展的趋势，走在MIM行业发展的前端，为公司中长期发展提供源源不断的动力。另一方面，公司逐步建立起自身的行业技术壁垒，包括拥有自主研发的改混料能力、差异化的产品烧结技术处理能力、MIM精密模具设计开发制造能力、MIM制品的后处理能力、自动化设备技术研发能力等，贯穿MIM生产的全过程，将研发与生产紧密结合，降本增效，提升产品的竞争力。

4、全制程管控优势

全制程管控能力带来的是成本优势和生产效率，而公司拥有良好的全制程管控能力来保证产品的最终良率，控制生产成本的同时满足客户的交期，增强客户的满意度。MIM制品的生产工艺制程较长，生产工序较多，任一工序的失误或出错都会导致该道工序的在制品良率降低，从而引起最终产品良率的降低。公司深耕MIM行业十多年，拥有出色的MIM规模化生产经验和全制程管控经验，面对复杂多样的MIM订单，有着一套行之有效的管控方法，覆盖生产的全过程，能够保证MIM产品的最终综合良率居于行业平均水平之上，极大的增强了公司的竞争力。此外，公司良好的全制程管控能力也将为公司开拓诸如散热、精密传动等生产制程复杂、工序众多的新领域新产品提供良好的经验优势和生产管理能力。

5、市场布局优势

公司根据客户情况及下游市场产业区域分布，在国内外市场合理布局。国内方面，公司总部位于常州市，主要负责产品的研发、销售与制造，并在常州建成产品包胶、PVD、CNC、自动组装等后制程生产线，满足长三角地区客户对产品后制程的需求；为积极响应OPPO、步步高（vivo）等客户的需求，公司在东莞地区设立全资子公司，建设有MIM、PVD、DLC等生产线，辐射珠三角地区；公司在上海设立子公司，吸引高技术人才，引进先进高新技术，并敏锐洞悉市场趋势，提高公司综合竞争力。

为更好的拓展海外市场，把握行业发展动态，提高公司的全球知名度和竞争力，公司积极引进国际化营销人才，在香港和美国分别设立了全资子公司，进一步搭建和完善海外发展平台，加强和客户的沟通、交流与互动。

随着5G时代的来临，智能手机硬件和性能的提升对其热管理提出了更高的要求，5G带来的功耗问题增加了手机散热的需求，公司凭借自身优势吸引人才，积极成立散热事业部，布局5G终端散热板块，拓宽业务范围。此外，互联网、AI、5G的发展也给传动产品带来了更大的发展空间与机遇，公司顺势成立传动事业部，基于MIM行业优势，加强对精密传动的研发，积极拓展手机、汽车、医疗、机器人、智能家电、智能家居等应用领域的业务延伸。

6、快速响应优势

响应能力是客户服务质量的重要体现，因此公司一直注重对客户需求及问题的快速回应、快速解决和快速反馈，在内部决策、项目开发管理、模具开发一体化以及快速生产等方面具有明显的快速响应优势。公司通过不断的精炼管理层级，提升内部决策效率；严格按照项目开发管理程序，及时反馈客户开发过程信息并持续改进，满足客户产品开发需求；持续提高模具设计、制造、应用、维护等一体化能力，快速响应客户需求，提升客户产品样品的交付速度；提高自动化水平，合理安排生产周期，不断提升公司柔性化生产能力；推进制程全面化，提高产品生产效率。

7、内部管理优势

公司根据实际经营不断对管理经验进行总结，同时通过对兼具专业能力、技术能力、管理能力的高端人才的持续引进，建立了较为完善的管理体系。管理人员方面，公司具有稳定的管理团队，核心管理人员具有丰富的行业从业经验和专业的技术能力，并能够研判行业发展趋势。管理体系方面，公司已通过ISO9001:2015质量管理体系、ISO14001:2015环境管理体系、ISO13485:2016医疗器械质量管理体系、IECQ QC080000:2017有害物质管理体系、IATF16949:2016质量管理体系等认证，同时积极引进行业先进管理模式，不断完善自身管理体系建设，并大力推进信息化管理系统（包括ERP、OA、HR、BI、条码、数据决策和产线看板等软件系统）建设，提高公司生产经营管理效率。管理制度方面，公司通过制定健全的管理制度，覆盖公司生产、销售、研发等各个环节，将各环节形成的优势逐一制度化、流程化，推动公司整体优势的循环可持续发展。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年度，面对国内外宏观经济环境波动、行业竞争加剧等挑战，在公司管理层的带领下，公司遵循年初制定的2019年年度经营计划以及公司发展战略，并坚持以市场为导向、以产品为龙头、以技术创新为驱动，推进规模增长的同时兼顾效益提升。

报告期内，公司营业收入、营业利润、利润总额和归属于上市公司股东的净利润较上年同期均有较大幅度的增长。2019年，公司实现营业收入1,473,002,013.81元，较上年同期增长66.95%；营业利润193,938,157.72元，较上年同期增长377.44%；利润总额192,051,237.92元，较上年同期增长451.41%；归属于上市公司股东的净利润171,259,760.46元，较上年同期增长360.55%，具体经营情况如下：

1、深化核心客户合作，拓展潜在客户群体

公司秉持“开拓新客户、深挖老客户”的市场开拓理念，紧跟客户的发展步伐，敏锐洞悉市场发展趋势，快速响应客户需求。报告期内，公司积极与已有核心客户进行新项目开发，凭借强大的技术研发能力、快速的响应能力以及丰富的生产管理经验，大量新项目成功上量，核心客户带来的营收大幅上涨，与核心客户的合作得到深化。另外，公司不断深入拓展潜在的客户群体，报告期内成功开拓了博世联电、康斯博格、霍富等优质汽车客户，并通过了全球知名汽车零部件制造商舍弗勒的供应商验证。此外，公司还成功与美敦力、逸思医疗、四方医疗等国内外知名医疗客户建立了初步的合作关系。

2、扩大生产制造能力，提高自动化生产水平

报告期内，公司积极购进生产制造设备，稳步提高公司产能规模，固定资产规模实现增长。2019年，公司积极推动新厂区的建设，新厂区已全面投入使用。此外，基于公司的战略布局和长远发展，公司在报告期内积极与常州钟楼经济开发区管理委员会进行接洽，并签署完成相关合作协议书，拟购买115亩的国有土地使用权，规划建设生产车间及配套设施等，以进一步扩大公司生产规模。

为进一步推动公司从“制造”向“智造”转型，实现智能化制造，公司不断增加自动化生产和检测设备，提高企业自动化生产水平，从而提升生产效率、产品质量、降低生产成本和生产过程中的各类操作风险。报告期内，公司战略性购入适用于MIM制品表面缺陷检测的机器视觉自动化检测设备，全天高效运作，在有效节省公司人力的同时还提高了生产良率，降低生产成本，提高公司盈利能力和市场竞争力。

3、布局传动和散热板块，拓宽公司业务领域

精密传动机构主要包括齿轮箱和传动系统，其体积小，结构复杂，且对设计、制造、装配方面存在较高的要求，并可应用于智能手机、智能家电、智能家居、医疗、汽车以及机器人等诸多领域，市场前景良好。公司成立了传动事业部，积极开展对精密传动机构的研发，并凭借公司强大的研发能力、优质的客户资源、丰富的规模化生产经验以及全制程管控能力，以实现从部品到产品，从组件到方案的提升，推动传动业务的发展。报告期内，公司积极与客户进行合作研发，并已取得了客户的广泛认可，部分项目将在2020年度实现量产。

随着5G时代的来临，智能手机硬件和性能的提升以及其轻薄化的趋势，都对其热管理提出了更高的要求，而超薄热管、超薄均温板等高导热产品是较好的散热选择方案。公司积极引进散热领域优异人才，配备相关生产设备，并依托公司已有的客户资源和全制程管控能力，开拓散热市场。目前公司超薄热管、超薄均温板散热产品样件已交客户认证中。

4、加大研发投入力度，增强公司竞争力

报告期内，公司持续加大研究开发和技术创新投入力度，研发费用较上年同期增长45.53%。公司积极配合客户进行新产品的研发试制，重点推进重要客户、主要产品的研究开发，并争取转化为后期的订单，同时把握行业领先发展趋势，进行新材料、新工艺、新技术的研发储备，以赢得未来市场的主动权。此外，公司积极与高校进行产学研合作，与常州大学开展了“钛合金粉末注射成形专用料的研发及应用”、“氧化锆陶瓷零部件注射成形工艺开发”项目合作，推动公司科技进步，不断提升公司的技术创新竞争力。

5、注重质量管理，强化成本控制

公司持续完善产品质量考核与项目成本考核制度，把控产品质量，严格控制成本。报告期内，公司不断优化供应链管理，进一步降低采购成本；加强生产管理，优化完善技术工艺，精简操作流程，提高生产效率；切实贯彻各项质量体系标准，注重产品质量，提升产品良率，减少材料浪费。通过加强对产品质量、成本的管控，降本增效，提高公司盈利水平。

6、加强人才队伍建设，推行激励政策

人才是公司发展的核心资源和驱动力。报告期内，公司为建设适应企业发展步伐的人才队伍，一方面，积极引进外部优秀人才，为企业人才队伍注入新鲜血液。另一方面，加强对内部人才的培养。公司实行技术人才和管理人才双线培养机制，并通过内外部培训相结合的方式进行培训，从而提升公司人才的整体素质。

为吸引和留住人才，公司不断推出激励政策。报告期内，公司推出了2019年度限制性股票激励计划，授予90名员工共75.37万股限制性股票，以调动管理者和员工的积极性，吸引和保留优秀管理人才和业务骨干，提高公司员工的凝聚力和公司竞争力。此外，公司新设《员工购房借款管理办法》，为公司部分核心骨干员工提供首次购房的经济支持，减轻其置业中可能面临的经济压力，从而进一步吸引和留住关键岗位的核心人才。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,473,002,013.81	100%	882,313,496.07	100%	66.95%
分行业					
消费电子行业	1,348,419,995.82	91.54%	792,692,184.17	89.84%	70.11%
其他行业	116,706,804.78	7.92%	83,258,162.14	9.44%	40.17%
其他业务收入	7,875,213.21	0.53%	6,363,149.76	0.72%	23.76%
分产品					
智能手机类	1,212,117,696.36	82.29%	610,449,973.58	69.19%	98.56%
可穿戴设备类	117,640,310.97	7.99%	155,493,472.10	17.62%	-24.34%
加工服务及其他	135,368,793.27	9.19%	110,006,900.63	12.47%	23.05%
其他业务收入	7,875,213.21	0.53%	6,363,149.76	0.72%	23.76%
分地区					
内销-华东地区	69,242,543.57	4.70%	124,787,060.34	14.14%	-44.51%
内销-华南地区	567,068,046.00	38.50%	186,149,419.12	21.10%	204.63%

内销-国内其他	80,656,145.10	5.48%	40,168,260.45	4.55%	100.80%
海外	756,035,279.14	51.33%	531,208,756.16	60.21%	42.32%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
消费电子行业	1,348,419,995.82	848,865,401.94	37.05%	70.11%	54.55%	6.34%
分产品						
智能手机类	1,212,117,696.36	749,494,326.24	38.17%	98.56%	83.53%	5.07%
分地区						
内销-华南地区	567,068,046.00	349,869,814.11	38.30%	204.63%	129.44%	20.22%
海外	756,035,279.14	469,579,614.10	37.89%	42.32%	40.42%	0.84%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
消费电子行业	销售量	PCS	997,465,611	747,755,122	33.39%
	生产量	PCS	1,014,630,031	774,270,313	31.04%
	库存量	PCS	75,710,627	55,930,282	35.37%
其他行业	销售量	PCS	24,167,859	23,263,951	3.89%
	生产量	PCS	25,139,863	26,571,639	-5.39%
	库存量	PCS	5,072,961	4,897,624	3.58%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，新项目投入量产，客户需求增长，消费电子行业的销售量、生产量及库存量同步增长。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
消费电子行业	直接材料	152,455,091.75	16.68%	90,338,015.67	14.73%	68.76%
消费电子行业	直接人工	184,209,536.80	20.15%	120,014,252.53	19.57%	53.49%
消费电子行业	制造费用	512,200,773.39	56.02%	338,903,491.07	55.27%	51.13%
其他行业	直接材料	20,398,035.55	2.23%	22,580,666.47	3.68%	-9.67%
其他行业	直接人工	9,063,365.02	0.99%	11,551,365.58	1.88%	-21.54%
其他行业	制造费用	35,915,062.91	3.93%	29,836,230.60	4.87%	20.37%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
智能手机类	直接材料	134,039,517.46	14.66%	74,958,016.40	12.22%	78.82%
智能手机类	直接人工	163,842,029.11	17.92%	90,427,469.87	14.75%	81.19%
智能手机类	制造费用	451,612,779.67	49.40%	242,989,925.00	39.62%	85.86%
可穿戴设备类	直接材料	5,994,917.66	0.66%	12,739,222.07	2.08%	-52.94%
可穿戴设备类	直接人工	18,656,329.09	2.04%	24,327,589.73	3.97%	-23.31%
可穿戴设备类	制造费用	58,454,052.17	6.39%	80,824,600.61	13.18%	-27.68%
加工服务及其他	直接材料	32,818,692.18	3.59%	25,221,443.68	4.11%	30.12%
加工服务及其他	直接人工	10,774,543.62	1.18%	16,810,558.51	2.74%	-35.91%
加工服务及其他	制造费用	38,049,004.46	4.16%	44,925,196.05	7.33%	-15.31%

说明：无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动 是 否**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况** 适用 不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	834,311,445.42
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	56.64%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	266,266,267.87	18.08%
2	客户二	182,247,876.11	12.37%
3	客户三	149,678,111.47	10.16%
4	客户四	120,547,499.43	8.18%
5	客户五	115,571,690.54	7.85%
合计	--	834,311,445.42	56.64%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	151,322,142.99
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.30%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	55,941,251.36	9.35%
2	供应商二	27,462,351.47	4.59%
3	供应商三	25,930,294.25	4.34%
4	供应商四	22,014,771.76	3.68%
5	供应商五	19,973,474.15	3.34%
合计	--	151,322,142.99	25.30%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	27,489,674.42	22,976,619.15	19.64%	主要系报告期收入增长导致物流费用和市场费用的增加所致
管理费用	151,238,569.61	77,157,044.21	96.01%	主要系公司管理人员增加、薪酬增长及新增股份支付费用所致
财务费用	118,256.75	-2,776,622.20	104.26%	主要系报告期汇兑损益增加所致

研发费用	137,170,099.41	94,255,725.74	45.53%	主要系公司加大对新项目、新材料的研发投入，加大研发管理人员的引进力度所致
------	----------------	---------------	--------	--------------------------------------

4、研发投入

适用 不适用

(1) 高性能钛及钛合金的产品研制和技术完善。基于钛及钛合金高比强度、高质感、无磁、耐腐蚀性强的特点，公司根据客户需求在智能手机、智能穿戴等领域的多个项目展开相应产品开发和试生产，并不断扩充设备资源，完善材料体系和优化产品性能。

(2) 高温合金注射成型技术的研发。高温合金具有高强度、无磁、耐腐蚀性强等优点而在多个领域有重要应用。公司正联合客户从材料、工艺、性能、后处理等多个环节进行优化并在产品中进一步验证。

(3) 高性能结构和功能陶瓷的研发。高硬耐磨、无屏蔽、优良外观的结构陶瓷和介电常数可调、低损耗的功能陶瓷，在5G中均有着广阔的应用前景。公司已在多个产品中验证并进一步完善相关技术。

(4) 仿真技术。仿真技术可以提高研发和生产效率，改善产品可靠性，优化生产工艺，降低成本，并有助于核心技术的掌握。公司已将仿真技术在模具设计等环节推广使用。

(5) 微小传动组件的开发和研制。传动组件具有体积小、力矩大、控制精密、可靠性高、快速响应等特点，在消费电子、汽车、家电等领域都有着重要应用。公司抓住行业发展新常态成立传动事业部，积极开展对精密传动机构的研发，并已取得了客户的广泛认可。

(6) 散热材料及组件的开发。散热是影响5G推广应用的关键环节，公司成立了散热事业部着力于5G终端散热板块，已进行前期的研发投入，且设备投入已到位，多个项目正在开发中。

(7) 磁性材料及组件的开发。基于5G和新能源对磁性组件需求的快速增长，公司研发了多个材料体系以满足客户的不同需求，并在数个产品中完成打样和试产。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量 (人)	451	470	287
研发人员数量占比	15.73%	18.94%	15.55%
研发投入金额 (元)	137,170,099.41	94,255,725.74	54,128,473.06
研发投入占营业收入比例	9.31%	10.68%	5.87%
研发支出资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,474,291,544.63	888,549,253.68	65.92%
经营活动现金流出小计	1,082,141,199.86	806,144,555.99	34.24%
经营活动产生的现金流量净额	392,150,344.77	82,404,697.69	375.88%
投资活动现金流入小计	1,359,054,408.39	1,126,806,938.03	20.61%
投资活动现金流出小计	1,755,917,113.03	1,395,558,303.00	25.82%
投资活动产生的现金流量净额	-396,862,704.64	-268,751,364.97	-47.67%
筹资活动现金流入小计	68,591,165.00	67,021,797.60	2.34%
筹资活动现金流出小计	59,777,431.41	190,234,686.81	-68.58%
筹资活动产生的现金流量净额	8,813,733.59	-123,212,889.21	107.15%
现金及现金等价物净增加额	5,095,698.20	-309,831,080.36	101.64%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

项目	2019年度	2018年度	同比增减	原因分析
经营活动现金流入小计	1,474,291,544.63	888,549,253.68	65.92%	主要系销售收入增加导致收款增加所致
经营活动现金流出小计	1,082,141,199.86	806,144,555.99	34.24%	主要系销售收入增加导致购买商品，接受劳务，及支付的各项税费增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-396,862,704.64	-268,751,364.97	-47.67%	主要系公司对暂时闲置募集资金进行现金管理及闲置自有资金购买理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	8,813,733.59	-123,212,889.21	107.15%	主要系公司报告期吸收投资款，分配股利减少所致
现金及现金等价物净增加额	5,095,698.20	-309,831,080.36	101.64%	主要系经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流量变动共同影响所致

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，经营活动产生的现金净流量39,215.03万元，与本年度净利润17,125.98万元，差异22,089.05万元，主要由于本年度资产类折旧摊销影响9,760.91万元，存货影响-13,278.09万元，资产减值准备及信用减值准备影响4,365.20万元，经营性应收项目影响-18,338.38万元，经营性应付项目影响39,732.41万元。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,024,648.80	1.05%	处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的收益及理财产品收益	是
公允价值变动损益	1,960,614.75	1.02%	未交割的远期外汇合约期末公允价值变动损益	是
资产减值	-33,765,922.36	-17.58%	存货跌价准备	是
营业外收入	1,323,755.50	0.69%	主要是与日常活动无关的政府补助收入和质量赔偿	否
营业外支出	3,210,675.30	1.67%	主要是对外捐赠、非流动资产毁损报废损失	否
其他收益	3,055,189.49	1.59%	主要是日常经营活动相关的政府补贴	是
信用减值	-9,886,099.10	-5.15%	主要是计提的应收账款和其他应收款的坏账准备	是
资产处置收益	3,040,490.17	1.58%	主要是资产处置收益	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	336,079,086.42	15.33%	336,693,092.08	20.37%	-5.04%	报告期末货币资金较期初减少 0.18%，主要系购买理财产品，及产销规模增长导致的运营资金增加所致
应收账款	508,635,474.86	23.20%	354,648,225.77	21.46%	1.74%	报告期末应收账款较期初增加 43.42%，主要系报告期销售金额增加，应收款项未到账期所致
存货	233,224,996.69	10.64%	126,790,859.41	7.67%	2.97%	报告期末存货较期初增加 83.94%，主要系报告期产销规模扩大导致在制品内部周转增加及发出商品未到对账期所致
固定资产	658,396,391.13	30.04%	634,278,907.93	38.38%	-8.34%	报告期末固定资产较期初增加 3.80%，主要系报告期自建新厂房转入固定资产及在安装机器设备转固所致
在建工程	50,105,725.12	2.29%	42,919,568.56	2.60%	-0.31%	报告期末在建工程较期初增加 16.74%，主要系报告期新厂区基建工程投入所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	50,000,000.00				1,599,000,000.00	1,351,500,000.00		297,500,000.00
2.衍生金融资产	1,724,870.00	3,105,468.75					-163,080.00	4,667,258.75
上述合计	51,724,870.00	3,105,468.75			1,599,000,000.00	1,351,500,000.00	-163,080.00	302,167,258.75
金融负债	169,700.00	1,144,854.00					-464,000.00	850,554.00

其他变动的内容

衍生金融资产的其他变动，冲销其他应付款-期权费

金融负债的其他变动，收到的期权费用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止2019年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	50,799,908.91	52,759,612.77
远期外汇合约履约保证金		3,750,000.00
合计	50,799,908.91	56,509,612.77

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,077,980.00	36,576,494.90	-94.32%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	262,387,870.00	1,960,614.75	0.00	909,956,345.75	559,917,322.00	-7,882,149.09	612,426,893.75	自有资金
其他	0.00			1,394,000,000.00	1,106,500,000.00	5,876,297.41	287,500,000.00	自有资金
其他	50,000,000.00			205,000,000.00	245,000,000.00	4,030,500.48	10,000,000.00	募集资金
合计	312,387,870.00	1,960,614.75	0.00	2,508,956,345.75	1,911,417,322.00	2,024,648.80	909,926,893.75	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额

2017	公开首次发行	76,342.50	6,726.20	70,792.17	0	0	0.00%	6,739.56	继续实施募投项目	0
合计	--	76,342.50	6,726.20	70,792.17	0	0	0.00%	6,739.56	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1686号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商华泰联合证券有限责任公司采用向社会公众投资者以定价发行和网下询价配售相结合方式发行人民币普通股（A股）2,200.00万股，每股面值1元，每股发行价人民币38.70元。截至2017年10月12日止，本公司共募集资金851,400,000.00元，扣除承销费和保荐费69,000,000.00元后的募集资金为人民币782,400,000.00元，已由华泰联合证券有限责任公司于2017年10月12日存入公司账户。其中：公司在南京银行股份有限公司常州分行开立的账户（账号：1001240000000250）收到人民币530,045,000.00元、公司在花旗银行（中国）有限公司上海分行开立的账户（账号：1777637211）收到人民币63,380,000.00元、公司在中国银行股份有限公司常州钟楼支行开立的账户（账号：489770800795）收到人民币170,000,000.00元、公司在中国银行股份有限公司常州星港花苑支行开立的账户（账号：483270819084）收到人民币18,975,000.00元；减除其他发行费用人民币18,975,000.00元后，共计募集资金净额为人民币763,425,000.00元。

截止2017年10月12日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2017]000737号”验资报告验证确认。

截止2019年12月31日，公司对募集资金项目累计投入人民币707,921,706.84元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币241,568,367.78元；以前年度直接投入募投项目使用募集资金人民币399,091,321.71元，其中：直接投入募投项目229,091,321.71元、偿还银行贷款及补充营运资金170,000,000.00元；2019年1月1日起至2019年12月31日止会计期间直接投入募投项目使用募集资金人民币67,262,017.35元，偿还银行贷款和补充营运资金使用募集资金人民币0元，用闲置募集资金购买保本银行理财产品人民币10,000,000.00元，加上累计银行存款利息收入及理财收益扣除手续费净额人民币4,197,893.50元。截止2019年12月31日，募集资金余额为人民币57,395,587.39元。具体明细如下：

金额单位：人民币元

项目	金额
募集资金净额	763,425,000.00
置换预先投入的自筹资金 (-)	241,568,367.78
以前年度募集资金使用情况 (-)	399,091,321.71
加：以前年度利息收入及购买理财产品投资收益扣手续费净额 (+)	7,694,400.73
本年度募集资金使用情况	
直接投入募投项目 (-)	67,262,017.35
偿还银行贷款及补充营运资金 (-)	0.00
用闲置募集资金购买保本银行理财产品 (-)	10,000,000.00
加：利息收入及购买理财产品投资收益扣手续费净额 (+)	4,197,893.50
募集资金2019年12月31日应结存余额	57,395,587.39
募集资金2019年12月31日实际结存余额	57,395,587.39

差异	
----	--

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、扩建高密度MIM产品生产基地项目	否	53,004.50	53,004.50	6,475.21	47,577.70	89.76%	2020年10月31日	15,240.84	33,287.19	是	否
2、新建研发中心项目	否	6,338.00	6,338.00	250.99	6,214.47	98.05%	2020年10月31日			不适用	否
3、偿还银行贷款及补充营运资金	否	17,000.00	17,000.00	0.00	17,000.00	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	76,342.50	76,342.50	6,726.20	70,792.17	--	--	15,240.84	33,287.19	--	--
超募资金投向											
不适用											

合计	--	76,342.50	76,342.50	6,726.20	70,792.17	--	--	15,240.84	33,287.19	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>本公司于 2020 年 4 月 23 日召开的第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，将扩建高密度 MIM 产品生产基地项目和新建研发中心项目的项目达到预定可使用状态日期从 2019 年 10 月变更为 2020 年 10 月 31 日。</p> <p>变更原因：为稳步配合生产和研发过程中的设备需求，公司基于扩建高密度 MIM 产品生产基地项目、新建研发中心项目的具体实施进度及所处行业和市场因素，适时采购符合相关条件的设备，目前尚有少部分设备未完全调试完毕并投入使用以及部分设备的余款尚未支付完成的情况，导致募投项目尚未完全达到预定可使用状态，本次募集资金尚未使用完毕。为了降低募集资金的投资风险，提升募集资金使用效率，保证资金安全合理运用，公司根据项目实际验收结算情况并经过谨慎的研究论证，本着对股东负责及谨慎投资的原则，公司拟将扩建高密度 MIM 产品生产基地项目、新建研发中心项目的达到预定可使用状态日期延期到 2020 年 10 月 31 日。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	以前年度发生										
	<p>公司于 2017 年 11 月 21 日召开第一届董事会第十三次会议，会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点的议案》，同意公司变更“扩建高密度 MIM 产品生产基地项目”部分实施地点至常州市钟楼经济开发区枫林路 62 号。</p> <p>2015 年 12 月，公司取得了常州市钟楼区发展和改革局对该项目的备案通知书（钟发改备[2015]50 号），备案总投资 53,004.50 万元，全部使用募投资金投入，计划实施地点全部位于常州市钟楼经济开发区棕榈路 59 号。2017 年，公司通过受让方式取得钟楼经济开发区枫林路 62 号的房产和土地。截至 2017 年 11 月，公司已在原实施地点（棕榈路 59 号）上累计投资 21,803.71 万元，后续将继续投资 16,200.79 万元。根据公司的发展规划，该募投项目剩余的 15,000.00 万元在常州市钟楼经济开发区枫林路 62 号上实施和投资。</p> <p>“扩建高密度 MIM 产品生产基地项目”变更部分实施地点的原因：（1）原募投项目编制至今已经有两年多的时间，公司的业务规模持续扩大，现有的场地、厂房已经不足以安置募投项目中所涉及的设备；（2）新</p>										

	<p>选址“常州市钟楼经济开发区枫林路 62 号”与已选址“常州市钟楼经济开发区棕榈路 59 号”临近，属于就近选址，有利于公司的整体生产经营管理。</p> <p>信息披露：公司已于 2017 年 11 月 22 日在巨潮资讯网上进行了公告，公告编号：2017-014。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司于 2017 年 11 月 21 日召开的第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第九次会议分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》：同意本公司按照中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等文件的规定编制募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金 241,568,367.78 元的专项说明，审计机构大华会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2017 年 11 月 2 日出具了大华核字[2017]003837 号《鉴证报告》。公司已于 2017 年 11 月自募集资金专用账户转出 241,568,367.78 元用于置换先期投入项目资金。</p> <p>信息披露：公司已于 2017 年 11 月 22 日在巨潮资讯网上进行了公告，公告编号：2017-017</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用	<p>尚未使用的募集资金用途包括购买银行结构性存款产品，公司委托南京银行股份有限公司常州分行购买 1000 万元期限为 2019/10/29-2020/4/27 的“21001120194403”期次的结构性存款产品；以及以活期存款方式存放于监管银行，其中南京银行股份有限公司常州分行 1001240000000250 账户的截止日余额 55,880,367.60 元，花旗银行（中国）有限公司上海分行 1777637211 账户的截止日余额 1,515,219.79 元。</p>

途及 去向	
募集 资金 使用 及披 露中 存在 的问 题或 其他 情况	无

注：新建研发中心项目建成后不产生直接经济效益，但项目的建成将提升公司新产品、新技术、新材料的研究开发能力，提高产品附加值，增强公司的核心竞争力。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司 名称	公 司 类 型	主要业务	注册资 本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

精研 (东莞)科技 发展有限公 司	子公司	科技项目投资；研发、 产销：电子产品、电器 产品及组装件、金属零 配件、陶瓷零部件、光 学产品高分子复合材料 零部件、汽车零件、通 用工具模具；加工、生 产、销售：粉末冶金粉 体材料、真空镀膜、精 密零部件、工艺品、 光电设备；销售：塑胶 制品、金属材料、靶材； 货物进出口。技术进出 口（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。）	30,000, 000.00	70,782,838. 87	30,486,446. 77	225,398,485. 02	19,680,085. 82	16,074,663. 72
精研 (香港)科技 发展有限公 司	子公司	贸易和服务	809,93 0.00	296,064,116. 02	1,557,992. 92	376,102,340. 69	4,307,939. 96	3,267,601. 94

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1. 精研东莞

(1) 精研东莞基本情况

精研（东莞）科技发展有限公司，主要从事科技项目投资；研发、产销：电子产品、电器产品及组装件、金属零配件、陶瓷零部件、光学产品高分子复合材料零部件、汽车零件、通用工具模具；加工、生产、销售：粉末冶金粉体材料、真空镀膜、精密零部件、工艺品、光电设备；销售：塑胶制品、金属材料、靶材；货物进出口。技术进出口。注册资本为30,000,000.00元人民币，公司出资比例为100%，截止报告期末，该公司总资产为70,782,838.87元，净资产为30,486,446.77元，净利润为16,074,663.72元。

(2) 精研东莞业绩变化原因

精研东莞主要为提供MIM制程及表面镀层等后制程业务。报告期内，客户对MIM制程及后制程业务需求增长，并且前期研发项目投入生产，拓展新客户新产品，产销模式由代加工销售模式逐步转换为全销售模式，主营业务收入相比上年同期上涨114.54%，毛利率相比上年同期上升了18.50%。

2. 香港精研

根据公司发展战略，为更好的拓展市场，公司在香港设立了全资子公司，主要从事贸易和服务，注册资本1,000,000.00港元（809,930.00元人民币）。截止报告期末，该公司总资产为296,064,116.02元，净资产为1,557,992.92元，公司实现销售收入376,102,340.69元，毛利率2.89%，与上年相比变化不大，净利润为3,267,601.94元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

公司秉承“真诚、踏实、完美，集智、创新、进取”的核心价值观，汇集众人之智、坚持创新之路、持续进取之心，以“建设成为更健康、更长久世界一流企业”为愿景，“以优良的平台，助力精研人的成长；以优质的产品，融入每个人的生活”为使命，紧密结合市场发展方向，通过持续的人才招引、人才培养和新产品、新技术、新工艺、新材料的开发创新，不断开辟新的产品应用领域、应用场景，在开发新客户、新市场的同时深入挖掘现有客户需求，扩大产品市场份额，提升产品附加值。

公司将在继续深入拓展MIM在消费电子、汽车、医疗器械等应用领域的同时，完善MIM产品生产后制程，延伸生产工序，提升公司整体竞争力和盈利水平，同时基于现有核心竞争力，迎合时代与行业发展趋势，积极布局散热板块并加强对传动的研发，不断拓宽业务范围，实现公司产品 and 业务领域的多元化。

（二）年度经营计划

1、进一步加大市场开拓力度，提高市场占有率

公司经过十多年的发展，在消费电子、汽车、医疗器械等领域已经拥有了一批优质、稳定的客户群体，为致力成为国内外知名的MIM研发设计、生产和解决方案提供商，公司将持续不断进行市场开拓，提高MIM技术的市场认知程度，深度挖掘市场需求，同时紧跟时代和行业的发展趋势，积极快速响应市场与客户的需求，不断进行新产品、新技术、新材料、新工艺的探索和研发，不断提高自身的产品和服务竞争力，打造公司良好的品牌形象。公司将在深入开拓现有客户需求、加强联合开发合作的同时，通过标杆客户的影响力持续开拓市场新客户，进一步提升和扩展公司在MIM行业和MIM应用领域的市场份额和市场占有率。

此外，公司基于现有核心竞争力和自身行业优势，随着5G、AI等技术的发展，将不断开拓和发展传动和散热等新领域的业务，进一步加强公司在手机、汽车、医疗、机器人、智能家居等领域的市场渗透力和产品占有率，实现多领域、多业务、多元化的协同互补发展。

2、不断提高研发能力，增强核心竞争力

研发创新是企业持续发展的源动力，公司未来将继续加强研究开发和技术创新方面的投入，以工程技术中心作为公司的战略及研发平台，以市场需求为导向，不断加强对新领域、新技术、新材料、新产品、新工艺的探索和创新，同时不断健全和完善技术创新体制，招引行业内的专业技术人才并引进先进的研发设备，会同高等院校、科研院所等机构，通过自主研发创新与和合作研发的方式，提升公司新产品的开发能力、技术成果转化能力和产品开发效率，最终目标是将研发创新转化为生产力，提高生产效率，进而增强公司的市场竞争力。

3、强化成本管控，持续质量优化

公司始终致力于产品生产过程的有效成本管控，并进行质量的过程控制，以提升产品良率、降本增效为目的，持续完善项目成本考核与产品质量考核制度。公司将不断加强内部经济效益管理，深入贯彻ISO9001:2015、ISO14001:2015、ISO13485:2016、IECQ QC080000:2017、IATF16949:2016等管理体系的标准，加强项目开发与生产过程的管控，合理安排生产计划，减少不合理的在制品浪费，提高全过程的质量监督与检验能力，不断提升自动化生产水平，并进行供应链的优化管理，帮扶供应商构建质量管理体系。

4、延伸生产工序，推进制程一体化

面对长制程的MIM件越来越多的趋势以及客户对于MIM产品的后续加工的精度要求和多样化的需求，公司为保证产品质量和交期准时，并在一定程度上提高公司产品的附加值，公司将持续逐步延伸并完善后制程工序，提高后制程加工能力，稳步推进生产全制程的一体化，促进公司快速、持续的发展。

5、加强人才队伍建设，壮大公司组织结构

为了保证公司中长期战略目标实现的可能性，公司将不断通过各种渠道进行管理和技术人才的招引，增加各业务领域

重要岗位的人才储备，逐步壮大各层级队伍，同时不断加强基层、中层、高层人员的内外部培训体系的建设，强化人才培训和人才体系建设，并通过公司十多年来建立起的特有组织文化特色，辅以完善的薪酬政策和激励机制吸引并留住人才，充分调动员工的积极性、主动性和创造性，从而保证公司人才的可持续发展，助力公司业务领域的多元化突破、发展和壮大。

6、执行再融资计划，扩大产能，提升盈利能力和综合竞争实力

随着下游市场需求的日益增长以及公司业务规模的逐步扩大，公司现有厂区的规模将无法满足不同阶段发展的需求。公司已与江苏省常州钟楼经济开发区管理委员会签署合作协议书，将购买115亩的国有土地使用权进行MIM产能扩建项目，由此可以充分利用该地块与公司现有厂区的集群优势，进一步提升公司的盈利能力和综合竞争实力，巩固公司现有的行业领先地位。为保证项目的顺利实施，持续促进公司主营业务的发展，公司拟公开发行可转换公司债券进行公开融资，为公司及项目的可持续发展提供充足的资金支持，推动公司向资本市场更进一步。

（三）可能面对的风险

1、受宏观经济波动和下游行业市场波动的风险

当前公司外部宏观经济环境存在较大不确定性，经济增长也面临着严峻挑战，尤其是2020年以来，新型冠状病毒肺炎疫情在全球蔓延，对国内外经济造成了一定的影响，全球经济的未来发展存在着一定的不确定性，不排除未来在经济波动时或者电子消费品更新换代时期，消费者大量取消或推迟购买电子产品导致相关电子产品产销量下降，从而导致市场需求萎缩，给公司带来经营风险。因此，宏观经济的波动风险有可能影响公司业绩。

公司的发展与下游行业的发展息息相关，如下游行业市场需求发生重大变化，将引起公司收入和利润的波动，使得公司面临未来业绩下滑的风险。公司主要下游行业为消费电子行业，消费电子行业经过多年的发展，主要消费电子产品如智能手机的质量品质和同质化程度不断提升，其增速有所放缓，而智能手机更新换代的创新点也成为消费者决策的重要因素之一。若品牌商手机的创新点未获得消费者的认可，其销售量较难获得突破，进而影响其上游行业的销量。

公司将密切关注国内外宏观经济环境、行业发展趋势和市场动态，并持续提升公司研发创新能力，积极拓展优质客户，不断向消费电子以外的领域延伸，扩大公司市场占有率，提高公司综合竞争力和抗风险能力。

2、客户相对集中的风险

公司客户主要集中在消费电子领域。公司直接下游客户主要为消费类电子产品终端品牌商上游产业链的供应商（简称“产业链供应商”），公司产品销售给产业链供应商后，再由其集成后销售给终端品牌商。出于规模经济降低成本、管控质量等考虑，终端品牌商对产业链供应商、产业链供应商对其上游都会进行持续的跟踪考核和淘汰。若由于公司因产品质量管控、合格供应商认证、交期等方面未能通过直接下游产业链供应商或者产业链供应商未能通过终端品牌商的持续性考核，或者行业景气度下降等各种因素导致的终端品牌商对产业链供应商的采购量下降或大幅降低产品单价、产业链供应商对公司采购量下降或大幅降低产品单价，均将导致公司经营业绩大幅降低。因而，公司面临因主要客户相对集中可能导致的经营风险。

公司将紧密联系现有客户，持续提升产品品质及技术开发能力，快速响应并满足现有客户需求，同时不断开发新客户，优化客户结构和产品结构，从而降低客户相对集中的风险。

3、新产品研发和工艺变更的风险

公司在接到客户的新产品订单前，一般要经过产品性能分析、原材料检测、工艺设计、试验、工艺调整和再试验等多个业务环节，需要投入较多的人员、资金和试验材料，研发成本较大。受研发能力、研发条件和其他不确定性因素的影响，公司存在新产品研发失败的风险，这种风险可能导致公司不能按计划开发新产品，或者开发出来的新产品在性能、质量或成本费用方面不具有竞争优势，进而影响公司的盈利能力以及在行业内的竞争地位。此外，受成本管控、产品外观性能等因素的影响，客户可能采用其他工艺进行生产，因此面临工艺变更的风险。

对此公司将密切关注市场动态，持续加大研发投入和技术人才的引进，积极进行产学研合作，提高公司技术研发能力，储备迎合市场需求的新技术、新工艺、新材料，并加大成本管控力度，进而提高公司产品综合竞争力和盈利水平。

4、市场竞争风险

虽然MIM行业有较高的进入壁垒，企业需具备一定的技术能力、行业经验、客户资源和资金规模，但由于MIM行业未来的发展前景、市场潜力较大，所以并不排除其他具有相关技术和类似生产经验的企业进入该行业，从而加剧该行业的竞争程度。另外，在现有技术应用领域，MIM技术与其他传统及新型制造工艺也存在一定的竞争关系，各类制造工艺在不同细分产品领域具有自身的优势，随着下游领域客户产品的更新迭代及工艺设计变更，以及未来新型制造工艺的出现，MIM技术在原有应用领域的市场份额可能面临波动。因此，公司面临市场竞争风险。

公司将进一步开拓国内外市场、持续加大研发投入力度，丰富技术储备，并提高产品质量、自动化水平和生产效率，并依托公司现有竞争力不断开拓新领域、新市场，以保持公司的持续发展和盈利能力。

5、毛利率下降的风险

公司产品毛利率主要受到下游行业及终端客户品牌盈利能力波动、市场竞争及工艺替代、采购及生产模式、产品研发及生产能力、非流动资产规模投入及产能利用率波动、原材料及人工成本波动等因素的影响。若未来MIM行业竞争激烈程度提高，或是下游行业利润下降而加强对MIM产品采购成本的控制，或原材料及人工成本上升等，都可能导致公司产品毛利率下降。

公司将以市场需求为导向，大力开展新技术、新产品研发，推出高附加值、符合市场需求的新产品，并通过加强对供应商的管控、提高自动化水平、加强生产现场管理、提高产品良率等方式降低生产成本，保障产品毛利率水平的稳定。

6、汇率波动风险

随着人民币汇率市场化改革的不断深入，未来，全球经济环境、中美经贸关系以及货币政策等因素将综合影响人民币汇率，其波动幅度存在较大不确定性。报告期内，公司海外地区的营业收入占比为51%，公司向海外客户的销售收入主要以外币计算，并存在结算周期，人民币汇率波动的不确定性，将影响公司盈利水平。

公司将持续加大国内市场开拓力度，以减少对出口业务的依赖程度，同时密切关注外汇市场波动，加强与金融机构在汇率风险管理方面的合作，以降低汇率波动对公司经营产生的影响。

7、管理风险

面对日趋复杂的市场环境和经营环境，需要公司能及时对市场的需求和变化做出快速的反应，且对公司在资金管理、财务管理、技术开发管理、生产流程管理、业务质量控制、人力资源管理等方面的管理能力要求也在不断提高。如若公司无法在经营规模扩大和生产能力增长的同时提升管理水平和能力，公司经营发展将受到不利影响，因而公司面临管理风险。针对有可能产生的管理风险，公司将根据内外部环境的变化情况，进一步优化业务和管理流程，在制度建设、组织架构、资金管理、内部控制等方面加强公司一体化管理，提高管理效率与决策水平，同时加强企业文化建设，不断引进优秀的管理人员和技术人才，优化人才队伍，提高管理水平。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年05月23日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn
2019年11月20日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。公司利润分配方案须经由董事会、监事会审议通过提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

2019年5月23日，公司2018年度股东大会审议通过了《关于公司2018年度利润分配方案的议案》，同意以公司股本总数8,800.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.10元（含税），共计派发968.00万元，剩余未分配利润结转至下一年度。该利润分配方案已于2019年6月5日实施完成。

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.9
每 10 股转增数（股）	3
分配预案的股本基数（股）	88,728,700
现金分红金额（元）（含税）	25,731,323.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	25,731,323.00
可分配利润（元）	417,434,409.38
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
<p>经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2019年共实现净利润171,259,760.46元，税后可供分配利润为171,259,760.46元，当前累计未分配利润为417,434,409.38元。综合考虑公司现有经营情况、现金流情况、未来发展和股东利益，公司拟定了2019年度利润分配方案，具体内容如下：以2020年3月31日公司总股本88,736,700股剔除需回购注销股份8,000股为基数（即以88,728,700股为基数），向除上述需回购注销限制性股票的股东以外的全体股东每10股派发现金红利2.90元（含税），合计派发25,731,323.00元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，合计转增股本26,618,610股，转增后公司总股本增加至115,347,310股。本次利润分配预案尚需提交股东大会审议通过后实施。</p> <p>若在上述利润分配方案实施前，公司总股本由于股权激励的股份回购注销等原因而发生变化的，将按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。</p>

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

2018年5月16日，公司2017年度股东大会审议通过了《关于公司2017年度利润分配方案的议案》，同意以公司股本总数8,800.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5.11元（含税），共计派发4,496.80万元，剩余未分配利润结转至下一年度。该利润分配方案已于2018年6月15日实施完成。

2019年5月23日，公司2018年度股东大会审议通过了《关于公司2018年度利润分配方案的议案》，同意以公司股本总数8,800.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.10元（含税），共计派发968.00万元，剩余未分配利润结转至下一年度。该利润分配方案已于2019年6月5日实施完成。

2019年度利润分配预案：以2020年3月31日公司总股本88,736,700股剔除需回购注销股份8,000股为基数（即以88,728,700股为基数），向除上述需回购注销限制性股票的股东以外的全体股东每10股派发现金红利2.90元（含税），合计派发25,731,323.00元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，合计转增股本26,618,610股，转增后公司总股本增加至115,347,310股。本次利润分配预案尚需提交股东大会审议通过后实施。若在上述利润分配方案实施前，公司总股本由于股权激励的股份回购注销等原因而发生变化的，将按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	25,731,323.00	171,259,760.46	15.02%	0.00	0.00%	25,731,323.00	15.02%
2018年	9,680,000.00	37,185,692.43	26.03%	0.00	0.00%	9,680,000.00	26.03%
2017年	44,968,000.00	155,146,938.05	28.98%	0.00	0.00%	44,968,000.00	28.98%

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东及实际控制人：邬均文	股份限售承诺	<p>(1) 本人自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份；(2) 发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本人持有的发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。(3) 除前述锁定期外，本人在发行人担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让本人所持有的发行人的股份不超过本人所持有发行人的股份总数的 25%；如本人在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职，自本人申报离职之日起 18 个月内不转让本人直接持有的发行人的股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人直接持有的发行人的股份；在首次公开发行股票上市之日起 12 个月后申报离职，自申报离职之日起 6 个月内不转让本人所持有的发行人的股份。本人作出的上述承诺在本人持有公司股票期间持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。承诺期限届满后，在符合相关法律法规和《公司章程》规定的条件下，本人所持有的公司股份可以上市流通和转让。</p>	2017 年 10 月 19 日	三年	正常履行中
	常州创研投资咨询有限公司	股份限售承诺	<p>(1) 自发行人股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理创研投资所持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购创研投资所持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。(2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，创研投资所持有公司股</p>	2017 年 10 月 19 日	三年	正常履行中

			票的锁定期限自动延长至少 6 个月。发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。			
	施俊	股份限售承诺	<p>(1) 自发行人股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人所持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。(2) 除前述锁定期外，本人在发行人担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让本人所持有的发行人的股份不超过本人所持有发行人的股份总数的 25%；如本人在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职，自本人申报离职之日起 18 个月内不转让本人直接持有的发行人的股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人直接持有的发行人的股份；在首次公开发行股票上市之日起 12 个月后申报离职，自申报离职之日起 6 个月内不转让本人所持有的发行人的股份。本人作出的上述承诺在本人持有公司股票期间持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。承诺期限届满后，在符合相关法律法规和公司章程规定的条件下，本人所持有的公司股份可以上市流通和转让。</p>	2017 年 10 月 19 日	一年	正常履行中
	江苏精研科技股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	<p>一、启动和停止稳定股价措施的条件 (一) 启动条件公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日收盘价低于公司上一财务年度经审计的除权后每股净资产值 (以下简称“启动条件”)，则公司应按下述规则启动稳定股价措施。(二) 停止条件 1、公司董事会公告稳定股价的预案后，截止至实施前，如连续 5 个交易日收盘价高于上一财务年度经审计的除权后每股净资产，公司应终止稳定股价的预案。如后续再次出现触发稳定股价的预案的条件，则公司应重新实施稳定股价的预案；2、实施一项稳定股价的措施后，如果没有再次出现触发稳定股价的预案的条件，则终止稳定股价的预案，但如果再次出现，则实施下一项稳定股价的措施；3、如果继续实施稳定股价的预案会导致公司无法满足法定上市条件时，则应终止稳定股价的预案；4、达到承诺增持或回购的限额，则应终止稳定股价的预案。二、稳定股价的具体措施 (一) 公司回购 1、公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法 (试行)》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。2、公司董事会对回购股份作出决议，公司董事承诺就该等回购事宜在董事会中投赞成票。3、公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东及一致行动人承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。4、公司为稳定股价进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还</p>	2017 年 10 月 19 日	三年	正常履行中

		<p>应符合下列各项：(1) 回购的价格不高于公司上一财务年度经审计的除权后每股净资产值；(2) 公司单次用于回购股份的资金不得低于其上一财务年度净利润的 10%，不高于其上一财务年度净利润的 20%，年度用于回购股份的资金不高于其上一财务年度净利润的 50%；5、公司董事会公告回购股份预案后，公司股票若连续 5 个交易日收盘价超过公司上一财务年度经审计的除权后每股净资产值，公司董事会应做出决议终止回购股份事宜。如果后续再次出现触发稳定股价预案的条件，则再重新启动实施稳定股价的预案。(二) 控股股东及其一致行动人增持 1、下列任一条件发生时，公司控股股东及一致行动人应在符合《上市公司收购管理办法》及《创业板信息披露业务备忘录第 5 号—股东及一致行动人增持股份业务管理》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持：</p> <p>(1) 公司回购股份方案实施期限届满之日后的连续 20 个交易日公司股票收盘价低于公司上一财务年度经审计的除权后每股净资产值；(2) 公司回购股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动条件再次被触发；(3) 公司控股股东及其一致行动人承诺按其所持公司股份比例对公司股份进行同比例增持，单次用于增持股份的资金不低于其上一财务年度现金分红的 20%，但不超过其上一财务年度现金分红的 50%，年度用于增持股份的资金不高于其上一财务年度现金分红的 100%；(4) 增持的价格不得高于公司上一财务年度经审计的除权后每股净资产值。(三) 董事、高级管理人员增持 1、下列任一条件发生时，在公司领取薪酬的公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持：</p> <p>(1) 控股股东增持股份方案实施期限届满之日后的连续 20 个交易日公司股票收盘价低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值；(2) 控股股东增持股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动条件再次被触发。2、有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺，单次用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度在公司领取薪酬总和的 20%，但不超过该等董事、高级管理人员上年度的在公司领取薪酬的 50%，年度用于增持公司股份的货币资金不超过该等董事、高级管理人员上年度的在公司领取薪酬的 100%。增持的价格不得高于公司上一财务年度经审计的除权后每股净资产值。公司全体董事、高级管理人员对该等增持义务的履行承担连带责任。3、在公司董事、高级管理人员增持完成后，如果公司股票价格再次出现连续 20 个交易日收盘价低于公司上一财务年度经审计的除权后每股净资产值，则公司应依照本预案的规定，依次开展公司回购、控股股东增持及董事、高级管理人员增持工作。4、本公司如有新聘任董事、高级管理人员，本公司将要求其接受稳定公司股价预案和相关措施的约</p>			
--	--	---	--	--	--

		束。三、稳定股价措施的启动程序（一）公司回购 1、公司董事会应在上述公司回购启动条件触发之日起的 15 个工作日内做出回购股份的决议。2、公司董事会应当在做出回购股份决议后的 2 个工作日内公告董事会决议、回购股份预案，并发布召开股东大会的通知。3、公司回购应在公司股东大会决议做出之日起次日开始启动回购，并应在履行相关法定手续后的 90 日内实施完毕；4、公司回购方案实施完毕后，应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告，并在 10 日内依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。（二）控股股东及董事、高级管理人员增持 1、公司董事会应在上述控股股东及董事、高级管理人员增持启动条件触发之日起 2 个工作日内做出增持公告。2、控股股东及董事、高级管理人员应在增持公告做出之日起次日开始启动增持，并应在履行相关法定手续后的 90 日内实施完毕。四、稳定股价的进一步承诺。在启动条件首次被触发后，公司控股股东及持有公司股份的董事和高级管理人员的股份锁定期自动延长 6 个月。为避免歧义，此处持有公司股份的董事和高级管理人员的股份锁定期，是指该等人士根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》第四条第（三）款的规定做出的承诺中载明的股份锁定期限。本预案已经公司股东大会审议通过，公司完成首次公开发行 A 股股票并上市之日起生效，有效期三年。			
控股股东及实际控制人；邬均文；黄卫星	IPO 稳定股价承诺	1、本人将根据精研科技股东大会批准的《江苏精研科技股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》中的相关规定，在精研科技就回购股份事宜召开的董事会与股东大会上，对回购股份的相关决议投赞成票。2、本人将根据精研科技股东大会批准的《江苏精研科技股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》中的相关规定，履行相关的各项义务。	2017年10月19日	三年	正常履行中
杨剑、游明东	IPO 稳定股价承诺	本人将根据精研科技股东大会批准的《江苏精研科技股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》中的相关规定，履行相关的各项义务。	2017年10月19日	三年	正常履行中
江苏精研科技股份有限公司	其他承诺	公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在相关监管机构作出上述认定之日起五个交易日内启动回购程序，公告回购股份的计划，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价并加上中国人民银行规定的同期同档次银行存款利息。如果因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因导致公司股份变化的，回购数量将相应调整。若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。	2017年10月19日	长期	正常履行中

	陈攀；黄卫星；马东方；施俊；谈春燕；王克鸿；王文凯；邬均文；游明东；杨剑	其他承诺	公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2017年10月19日	长期	正常履行中
	控股股东及实际控制人	其他承诺	公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人作为公司控股股东，将敦促公司依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价并加上中国人民银行规定的同期同档次银行存款利息。如果因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因导致公司股份变化的，回购数量将相应调整。若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2017年10月19日	长期	正常履行中
	控股股东及实际控制人	其他承诺	1、在锁定期满后，本人拟减持公司股票的，将认真遵守证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划。2、本人在承诺的锁定期满后两年内减持所持公司股票的，减持价格将不低于公司股票发行价。发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。3、本人减持股份行为应符合相关法律法规、证券交易所规则要求，并严格履行相关承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等证券交易所认可的合法方式。4、本人拟减持公司股份的，将提前三个交易日通知公司并予以公告（本人持有公司股份比例低于5%以下时除外），并将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理。本人作出的上述承诺在本人直接或间接持有公司股票期间持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。	2017年10月19日	五年	正常履行中
	南京常隆兴业投资中心（有限合伙）；南京点量名元投资中心（有	其他承诺	1、在锁定期满后，本人/本公司拟减持公司股票的，将认真遵守证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划。2、如本人/本公司所持股票在上述锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于公司股票发行价。发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定	2017年10月19日	三年	正常履行中

	限合伙); 钱叶军; 上海亚邦 创业投资 合伙企业 (有限合 伙);史娟 华;杨永 坚;赵梦 亚		作除权除息处理。3、本人/本公司减持股份行为应符合相关法律法规、证券交易所规则要求,并严格履行相关承诺,减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等证券交易所认可的合法方式。4、本人/本公司拟减持公司股份的,将提前三个交易日通知公司并予以公告(本人/本公司持有公司股份比例低于5%以下时除外),并将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理。			
	常州创研 投资咨询 有限公司	其他 承诺	1、在锁定期满后,创研投资拟减持公司股票的,将认真遵守证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定,结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要,审慎制定股票减持计划。2、如创研投资所持股票在上述锁定期满后两年内减持,减持价格将不低于公司股票发行价。发行价指公司首次公开发行股票的发行价格,如果因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因进行除权、除息的,则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。3、创研投资减持股份行为应符合相关法律法规、证券交易所规则要求,并严格履行相关承诺,减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等证券交易所认可的合法方式。4、创研投资拟减持公司股份的,将提前三个交易日通知公司并予以公告(创研投资持有公司股份比例低于5%以下时除外),并将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理。	2017 年10 月19 日	五年	正 常 履 行 中
	邬均文	其他 承诺	1、在锁定期满后,本人拟减持公司股票的,将认真遵守证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定,结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要,审慎制定股票减持计划。2、本人在承诺的锁定期满后两年内减持所持公司股票的,减持价格将不低于公司股票发行价。发行价指公司首次公开发行股票的发行价格,如果因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因进行除权、除息的,则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。3、本人减持股份行为应符合相关法律法规、证券交易所规则要求,并严格履行相关承诺,减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等证券交易所认可的合法方式。4、本人拟减持公司股份的,将提前三个交易日通知公司并予以公告(本人持有公司股份比例低于5%以下时除外),并将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理。本人作出的上述承诺在本人直接或间接持有公司股票期间持续有效,不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。	2017 年10 月19 日	五年	正 常 履 行 中
	江苏精研 科技股份 有限公司	其他 承诺	本公司将严格履行就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项,并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。1、如公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事	2017 年10 月19	长期	正 常 履 行 中

		<p>项或者履行承诺不利于维护上市公司权益的，公司应提出用新承诺替代原有承诺或者提出豁免履行承诺义务。上述变更方案应提交股东大会审议，公司将向股东提供网络投票方式，并将督促承诺事项涉及的股东回避表决。如涉及提出新的承诺事项替代原有承诺事项的，相关承诺需符合届时的法律、法规及公司章程的规定，且公司承诺接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴（如该等人员在公司领薪）；（3）不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；（4）给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任；（5）按照法律、法规及相关监管机构的要求承担相应的责任。2、如公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项或者未能按期履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需符合法律、法规、公司章程的规定并履行相关审批程序）并将接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）将尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。</p>	日		
控股股东及实际控制人	其他承诺	<p>本人将严格履行就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。1、本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项或者履行承诺不利于维护上市公司权益的，本人将向公司或其他投资者提出用新承诺替代原有承诺或者提出豁免履行承诺义务。上述变更方案应提交公司股东大会审议，本人承诺本人及关联方将回避表决。如涉及提出新的承诺事项替代原有承诺事项的，相关承诺需符合届时的法律、法规及公司章程的规定，且本人承诺接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）不得转让公司股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；（3）同意公司在利润分配决议通过后归属于本人的部分存放至公司与本人共同开立的共管帐户，本人履行完毕相关承诺前不得领取公司分配利润中归属于本人的部分；（4）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起五个交易日内将所获收益支付给公司指定账户；（5）本人未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；（6）公司未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，本人依法承担连带赔偿责任。</p>	2017年10月19日	长期	正常履行中

			2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项或者未能按期履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需符合法律、法规、公司章程的规定并履行相关审批程序）并将接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。			
	陈攀；黄卫星；马东方；施俊；谈春燕；王克鸿；王文凯；邬均文；杨剑；游明东	其他承诺	本人将严格履行就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项或者履行承诺不利于维护上市公司权益的，本人将向公司或其他投资者提出用新承诺替代原有承诺或者提出豁免履行承诺义务。上述变更方案应提交公司股东大会审议，本人承诺本人及关联方将回避表决。如涉及提出新的承诺事项替代原有承诺事项的，相关承诺需符合届时的法律、法规及公司章程的规定，且本人承诺接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）可以职务变更但不得主动要求离职；（3）主动申请调减或停发薪酬或津贴；（4）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起五个交易日内将所获收益支付给公司指定账户；（5）本人未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；（6）公司未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，本人依法承担连带赔偿责任。2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项或者未能按期履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需符合法律、法规、公司章程的规定并履行相关审批程序）并将接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。3、本人不因职务变更、离职等原因（因任期届满未连选连任或被调职等非主观原因除外）而拒绝履行上述因职务职责而应履行的承诺。	2017年10月19日	长期	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按	是					

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

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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

1、会计政策变更

(1) 财政部于 2019 年 4 月 30 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》(财会[2019]6 号)，2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)同时废止。2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》(财会[2019]16 号)，与财会[2019]6 号配套执行。根据该通知，公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；将利润表“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”；在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目；

现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

所有者权益变动表明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

公司根据财会[2019]6号、财会[2019]16号规定的财务报表格式编制比较报表，财务报表格式的修订对公司财务状况和经营成果无重大影响。

财会[2019]6号会计政策变更由公司于2019年8月22日召开的第二届董事会第九次会议和第二届监事会第八次会议批准。

财会[2019]16号会计政策变更由公司于2020年4月23日召开的第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十四次会议批准。

本公司对该项会计政策变更涉及的报表项目采用追溯调整法，2018年度的财务报表列报项目调整如下：

合并资产负债表

原报表列报项目及金额		新报表列报项目及金额	
应收票据及应收账款	357,587,189.24	应收票据	3,271,265.40
		应收账款	354,315,923.84
应付票据及应付账款	328,020,709.28	应付票据	125,313,684.05
		应付账款	202,707,025.23
资产减值损失	36,541,591.90	资产减值损失（损失以“-”号填列）	-36,541,591.90

母公司资产负债表

原报表列报项目及金额		新报表列报项目及金额	
应收票据及应收账款	354,703,808.35	应收票据	3,271,265.40
		应收账款	351,432,542.95
应付票据及应付账款	322,921,348.66	应付票据	125,590,934.05
		应付账款	197,330,414.61
资产减值损失	31,059,128.06	资产减值损失（损失以“-”号填列）	-31,059,128.06

(2) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时，公司对比较财务报表数据进行调整。

《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）主要变更内容如下：

A、金融资产分类由“四分类”改为“三分类”。以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类。

B、将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备。

C、调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

D、进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理

E、套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。

该会计政策变更由公司于 2019 年 8 月 22 日召开的第二届董事会第九次会议和第二届监事会第八次会议批准。

本公司对该项会计政策变更涉及的报表项目采用追溯调整法，2018 年度的财务报表列报项目调整如下：

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数	
			重分类	重新计量
交易性金融资产		51,724,870.00	51,724,870.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,724,870.00		-1,724,870.00	
应收账款	354,315,923.84	354,648,225.77		332,301.93
其他流动资产	57,903,407.08	7,903,407.08	-50,000,000.00	
递延所得税资产	13,483,187.14	13,525,486.21		42,299.07
交易性金融负债		169,700.00	169,700.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	169,700.00		-169,700.00	
盈余公积	45,986,518.36	46,192,223.29		205,704.93
未分配利润	273,433,568.00	273,602,464.07		168,896.07

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数	
			重分类	重新计量
交易性金融资产		51,724,870.00	51,724,870.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,724,870.00		-1,724,870.00	

应收账款	351,432,542.95	353,852,600.96		2,420,058.01
其他流动资产	56,839,445.19	6,839,445.19	-50,000,000.00	
递延所得税资产	9,749,266.70	9,386,258.00		-363,008.70
交易性金融负债		169,700.00	169,700.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	169,700.00		-169,700.00	
盈余公积	45,986,518.36	46,192,223.29		205,704.93
未分配利润	257,726,581.36	259,577,925.74		1,851,344.38

(3) 非货币性资产交换的会计政策，财政部于 2019 年 5 月 9 日印发《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会[2019]8 号)，根据上述文件要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。本公司 2019 年度未发生非货币性资产交换。

(4) 债务重组的会计政策，财政部于 2019 年 5 月 16 日印发修订《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会[2019]9 号)，根据上述文件要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。本公司 2019 年度未发生债务重组。

非货币性资产交换和债务重组会计政策变更由公司于 2020 年 4 月 23 日召开的第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十四次会议批准。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3、重大会计差错更正

本报告期不存在重大会计差错更正。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡海萌、潘大亮
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

1、公司原审计机构大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华事务所”）在执业过程中坚持独立审计原则，勤勉尽职，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务报表及内部控制情况，切实履行了审计机构的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。受新型冠状病毒肺炎疫情的影响，导致大华事务所对于公司 2019 年度财务报表审计时间和审计人员的安排无法按原审计计划提供后续现场审计服务，根据公司经营发展需要，经综合评估，公司不再聘请大华事务所为公司 2019 年度审计机构，并就解聘及相关事宜与大华事务所进行了事先沟通，大华事务所明确知悉本事项并表示理解。公司对大华事务所及其团队多年的辛勤工作表示由衷感谢。

2、公司董事会审计委员会对中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的资质进行了充分的了解和审查，并结合公司未来业务的发展和公司的实际情况，认为其满足为公司提供审计服务的资质要求，具备审计的专业能力，因此同意聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构，并将《关于变更会计师事务所的议案》提交公司董事会审议。

3、公司于 2020 年 2 月 26 日召开的第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意变更中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构。独立董事对该事项发表了事前认可意见和独立意见。

4、公司于2020年3月13日召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。报告期内，公司未达到重大诉讼、仲裁披露标准的其他诉讼、仲裁的涉案总金额为 2674.15 万元，预计总负债为 0 元。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

- 1、2019 年 4 月 24 日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司 2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2019 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。
- 2、2019 年 4 月 24 日，公司召开第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司 2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于核实公司 2019 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。
- 3、2019 年 4 月 26 日至 2019 年 5 月 5 日，公司及子公司通过在公告栏张贴公告公示了《公司 2019 年限制性股票激励计划激励对象名单》。在公示期限内，没有任何组织或个人提出异议或意见，无反馈记录。2019 年 5 月 8 日，公司公告了《监事会关于公司 2019 年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及其公示情况的说明》，监事会对激励对象名单进行了审核并对公示情况进行了说明。
- 4、2019 年 5 月 23 日，公司召开 2018 年度股东大会，审议通过了《关于公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司 2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2019 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并披露了《关于公司 2019 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。
- 5、2019 年 5 月 23 日，公司召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整 2019 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向 2019 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司董事会将 2019 年限制性股票激励计划的首次授予对象由 84 人调整为 83 人，激励计划授予限制性股票数量由 80 万股调整为 78.01 万股，其中首次授予限制性股票数量由 68.42 万股调整为 66.43 万股，预留部分不作变更。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见，公司监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。
- 6、2019 年 6 月 17 日，公司召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整 2019 年限制性股票激励计划相关事项的议案》，公司董事会将 2019 年限制性股票激励计划的首次授予对象由 83 人调整为 79 人，激励计划授予限制性股票数量由 78.01 万股调整为 75.87 万股，其中首次授予限制性股票数量由 66.43 万股调整为 64.29 万股，预留部分不作变更。激励计划限制性股票授予价格由 23.52 元/股调整为 23.41 元/股，其余内容保持不变。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见，公司监事会对调整后的激励对象名单进行了核实并发表了核查意见。
- 7、2019 年 7 月 16 日，公司披露了《关于 2019 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，公司完成 2019 年限制性股票激励计划限制性股票的首次授予登记工作，向 79 名激励对象授予 64.29 万股限制性股票，首次授予限制性股票的上市日期为 2019 年 7 月 18 日。
- 8、2019 年 8 月 23 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于向激励对象授予 2019 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》，公司独立董事发表了独立意见。同日，公司第二届监事会第九次会议审议通过了《关于向激励对象授予 2019 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》，监事会对预留部分限制性股票的授予日及激励对象名单进行了核实。
- 9、2019 年 8 月 26 日至 2019 年 9 月 4 日，公司及子公司通过在公告栏张贴公告公示了《公司 2019 年限制性股票激励计划预留部分激励对象名单》。在公示期限内，没有任何组织或个人提出异议或意见，无反馈记录。2019 年 9 月 6 日，公司公告了《监事会关于公司 2019 年限制性股票激励计划预留部分授予激励对象名单的审核意见及其公示情况的说明》，监事会对预留部分授予激励对象名单进行了审核并对公示情况进行了说明。
- 10、2019 年 9 月 23 日，公司披露了《关于 2019 年限制性股票激励计划预留部分授予登记完成的公告》，公司完成 2019 年限制性股票激励计划预留部分授予登记工作，向 11 名激励对象授予 11.08 万股限制性股票，授予的预留部分限制性股票上市日期为 2019 年 9 月 25 日。
- 11、2020 年 1 月 2 日，公司第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，根据公司《2019 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，鉴于激励对象丹彦军、蒋飞、孙爱平、陈建刚因个人原因离职不再符合激励对象条件，公司将回购注销其已获授但尚未解除限售

的限制性股票 17,000 股，占公司目前总股本的 0.02%。公司独立董事发表了同意的独立意见。

12、2020 年 1 月 20 日，公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，并披露了《关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》。

13、2020年2月24日，公司披露了《关于部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销完成的公告》，公司已于2020年2月24日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销。本次回购注销完成后，公司总股本由88,753,700股变更为88,736,700股。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
常州博研科技有限公司	2019年04月25日	10,000	2019年06月24日	1,000	连带责任保证	自股东大会审议通过之日起一年	否	否
精研（东莞）科技发展有限公司	2019年04月25日	10,000			连带责任保证	自股东大会审议通过之日起一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				1,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			20,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				1,000
子公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		20,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				1,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		20,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				1,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.70%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	129,400	23,750	0
银行理财产品	募集资金	17,900	1,000	0
券商理财产品	自有资金	10,000	5,000	0
券商理财产品	募集资金	2,600	0	0

合计	159,900	29,750	0
----	---------	--------	---

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司秉承“真诚、踏实、完美、集智、创新、进取”的核心价值观，致力于为客户提供优良的产品和服务，为员工营造和谐、互相尊重的工作氛围，为商业伙伴提供公平合理、公平互利的合作平台，使公司持续发展，为投资者实现长期价值最大化，为社会经济发展做出贡献。

(1) 依法经营、诚信经营

公司始终把依法经营、诚信经营作为公司的生存之本，注重企业经济效益和社会效益的同步共赢。报告期内，公司严格遵守国家法律法规的相关规定，规范企业管理、诚信经营、依法纳税，建立健全公司各项内部管理和控制制度，注重公司产品的质量管控，始终秉持“以优质的产品，融入每个人的生活”的公司使命，确保公司持续、稳定、健康发展，积极承担对客户、员工等其他利益相关者的责任。

(2) 股东权益保护

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规和《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司信息。公司通过投资者现场调研、投资者电话、深交所“互动易”平台、电子邮件等多种方式，积极与投资者进行沟通交流，提高公司信息披露的透明度，维护广大投资者的利益。报告期内，公司为回报广大投资者，制定了2018年度利润分配方案并已实施完成。

(3) 职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的人才理念，尊重每位员工的个人权益，切实关注员工的职业健康、安全生产和满意度，保障员工的合法权益。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，与员工签订劳动合同，依法用工，建立规范的劳动关系；为员工缴纳社会保险和住房公积金，发放节日礼品，提供各项福利，不断改善员工生产和生活环境，提高员工的认同感和归属感；为员工提供多样的培训机会，通过知识技能的理论培训与实践操作技能培训相结合的方式，提高员工综合业务能力，同时建立优秀员工选拔晋升制度，实现员工与企业的共同成长。

(4) 社会公益事业建设

公司致力于向运营所在地传播专业知识、技能和技术，对外捐赠，为社会的发展做出贡献。报告期内，公司向常州市慈善总会钟楼区分会等慈善公益事业进行了捐赠。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及常州博研、精研东莞严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《江苏省太湖水污染防治条例》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等国家及地方法律、法规，并制定了《雨水和废水排放管理办法》、《废气排放管理办法》、《固体废物管理办法》、《环境噪声管理办法》等公司内的管理制度，确保公司各类污染物产生、存放及处理全过程符合国家要求。报告期内，公司严格遵守环保法律法规，坚持守法诚信生产经营，企业环保信用评价结果等级为绿色企业，未出现因违法违规而受到处罚的情况。

(1) 环境情况

公司及常州博研、精研东莞主要污染物为废水、废气和危险废物。

对于废水处理：精研科技磁抛、超声波清洗产生的工业废水和生活废水均由厂区综合废水处理站处理达标后接入城市污水管网。污水处理站采用物化、生化相结合的处理工艺，并安排专人进行运行维护，2019年公司废水处理设施按照年度保养计划及时保养，设备处理效果良好；精研东莞工业废水定期委托资质单位进行处置。

对于废气处理：公司各工厂按照环评和相关法规标准建设废气处理设施，主要采用水膜除尘、活性炭吸附、碱性喷淋、静电吸附等处理方法，处理公司各工厂生产过程中产生的工艺废气和食堂油烟废气，保证了公司废气达标排放。2019年公司废气处理设施按照年度保养计划及时保养，设备处理效果正常。

对于危险废物处理：公司内危险废物存放于专用危险废物库内，各类危险废物分开存放，各工厂各工序产生的危险废物均委托有相应资质的单位处置。

公司及常州博研、精研东莞严格遵守国家及地方法律、法规和相关规定，定期委托有资质单位对公司废水、废气等进行检测。2019年公司委外检测结果和城市排水监测站抽检结果均符合国家相关标准。公司在2019年依法取得了《城镇污水排入排水管网许可证》，常州博研在2019年依法取得了《排污许可证》等许可证件。

(2) 处罚及整改情况

2019年因环保获得的行政处罚及整改情况如下：

公司及常州博研、精研东莞报告期内无行政处罚，无整改事项。

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、董事选举情况

2019年1月12日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《2019年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-003），潘正颐先生当选为公司第二届董事会非独立董事。

2、公司工商变更

2019年1月24日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2019-005）。

3、2018年年度权益分派方案实施

2019年5月29日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《2018年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-057）。公司2018年年度利润分配方案已获公司2018年度股东大会审议通过，并于2019年6月5日实施完成。

4、2019年限制性股票激励计划

2019年7月16日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于2019年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2019-076）。2019年9月23日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于2019年限制性股票激

励计划预留部分授予登记完成的公告》(公告编号: 2019-103)。

5、对外投资情况

2019年11月25日,公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《关于拟对外投资暨购买土地使用权的公告》(公告编号: 2019-124)。

2019年12月6日,公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《关于拟对外投资暨购买土地使用权的进展公告》(公告编号: 2019-128)

6、高新技术企业证书

2020年3月7日,公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《关于公司通过高新技术企业复审的公告》(公告编号: 2020-030),公司获得了原高新技术企业证书期满后进行重新认定的《高新技术企业证书》。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

2019年5月29日,公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《关于全资子公司获得高新技术企业证书的公告》(公告编号: 2019-059),公司全资子公司精研东莞获得了《高新技术企业证书》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	31,418,640	35.70%	753,700				753,700	32,172,340	36.25%
1、国家持股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
3、其他内资持股	31,418,640	35.70%	717,700				717,700	32,136,340	36.21%
其中：境内法人持股	4,752,000	5.40%	0				0	4,752,000	5.35%
境内自然人持股	26,666,640	30.30%	717,700				717,700	27,384,340	30.85%
4、外资持股	0	0.00%	36,000				36,000	36,000	0.04%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	36,000				36,000	36,000	0.04%
二、无限售条件股份	56,581,360	64.30%	0				0	56,581,360	63.75%
1、人民币普通股	56,581,360	64.30%	0				0	56,581,360	63.75%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0				0	0	0.00%
三、股份总数	88,000,000	100.00%	753,700				753,700	88,753,700	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年7月16日，公司披露了《关于2019年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》。公司向79名激励对象共授予64.29万股限制性股票，授予价格为23.41元/股，首次授予股份的上市日期为2019年7月18日，公司股本总数由88,000,000股增加至88,642,900股。

2019年9月23日，公司披露了《关于2019年限制性股票激励计划预留部分授予登记完成的公告》。公司向11名激励对象共授予11.08万股限制性股票，授予价格为36.47元/股，授予的预留部分限制性股票上市日期为2019年9月25日，公司股本总数由88,642,900股增加至88,753,700股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2019年4月24日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2019年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。

2、2019年4月24日，公司召开第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于核实公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。

3、2019年4月26日至2019年5月5日，公司及子公司通过在公告栏张贴公告公示了《公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单》。在公示时限内，没有任何组织或个人提出异议或意见，无反馈记录。2019年5月8日，公司公告了《监事会关于公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及其公示情况的说明》，监事会对激励对象名单进行了审核并对公示情况进行了说明。

4、2019年5月23日，公司召开2018年度股东大会，审议通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2019年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并披露了《关于公司2019年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

5、2019年5月23日，公司召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向2019年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司董事会将2019年限制性股票激励计划的首次授予对象由84人调整为83人，激励计划授予限制性股票数量由80万股调整为78.01万股，其中首次授予限制性股票数量由68.42万股调整为66.43万股，预留部分不作变更。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见，公司监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

6、2019年6月17日，公司召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划相关事项的议案》，公司董事会将2019年限制性股票激励计划的首次授予对象由83人调整为79人，激励计划授予限制性股票数量由78.01万股调整为75.87万股，其中首次授予限制性股票数量由66.43万股调整为64.29万股，预留部分不作变更。激励计划限制性股票授予价格由23.52元/股调整为23.41元/股，其余内容保持不变。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见，公司监事会对调整后的激励对象名单进行了核实并发表了核查意见。

7、2019年7月16日，公司披露了关于2019年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告。公司向79名激励对象共授予64.29万股限制性股票，授予价格为23.41元/股，首次授予股份的上市日期为2019年7月18日，公司股本总数由88,000,000股增加至88,642,900股。

8、2019年8月23日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于向激励对象授予2019年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》，公司独立董事发表了独立意见。同日，公司第二届监事会第九次会议审议通过了《关于向激励对象授予2019年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》，监事会对预留部分限制性股票的授予日及激励对象名单进行了核实。

9、2019年8月26日至2019年9月4日，公司及子公司通过在公告栏张贴公告公示了《公司2019年限制性股票激励计划预留部分激励对象名单》。在公示时限内，没有任何组织或个人提出异议或意见，无反馈记录。2019年9月6日，公司公告了《监事会关于公司2019年限制性股票激励计划预留部分授予激励对象名单的审核意见及其公示情况的说明》，监事会对预留部分授予激励对象名单进行了审核并对公示情况进行了说明。

10、2019年9月23日，公司披露了《关于2019年限制性股票激励计划预留部分授予登记完成的公告》，公司完成2019年限制性股票激励计划预留部分授予登记工作，向11名激励对象授予11.08万股限制性股票，授予的预留部分限制性股票上市日期为2019年9月25日。

上述内容具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司2019年首次授予的限制性股票64.29万股已于2019年7月18日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记手续。

公司2019年授予的预留部分限制性股票11.08万股已于2019年9月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股

份登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

2019年7月16日，公司披露了关于2019年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告。公司向79名激励对象共授予64.29万股限制性股票，授予价格为23.41元/股，首次授予股份的上市日期为2019年7月18日。截至2019年6月28日止，公司实际已收到79名股权激励对象缴纳的限制性股票股权激励认购款合计人民币15,050,289.00元，其中，计入股本人民币642,900.00元，计入资本公积（股本溢价）人民币14,407,389.00元。公司股本总数由88,000,000股增加至88,642,900股。

2019年9月23日，公司披露了关于2019年限制性股票激励计划预留部分授予登记完成的公告。公司向11名激励对象共授予11.08万股限制性股票，授予价格为36.47元/股，授予的预留部分限制性股票上市日期为2019年9月25日。截至2019年9月12日止，公司实际已收到11名股权激励对象缴纳的限制性股票股权激励认购款合计人民币4,040,876.00元，其中，计入股本人民币110,800.00元，计入资本公积人民币3,930,076.00元。公司股本总数由88,642,900股增加至88,753,700股。

上述股份变动，对主要财务指标的影响如下表：

财务指标	2019年度	
	股份变动前	股份变动后
基本每股收益（元/股）	1.9461	1.9384
稀释每股收益（元/股）	1.9461	1.9384
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	16.26	16.12

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王明喜	19,316,880	0	0	19,316,880	首发前限售股	2020年10月19日
黄逸超	4,866,840	0	0	4,866,840	首发前限售股	2020年10月19日
常州创研投资咨询有限公司	4,752,000	0	0	4,752,000	首发前限售股	2020年10月19日
邬均文	2,185,920	160,000	0	2,345,920	其中，首发前限售股2,185,920股；股权激励限售股	首发前限售股于2020年10月19日解除限售；首次授予的股权激励限售股分三年解锁，解锁比例

					160,000 股。	分别为授予股份总数的 40%，30%，30%。
施俊	297,000	0	0	297,000	董监高锁定股	公司监事施俊在任职期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。
孙正阳	0	40,000	0	40,000	股权激励限售股	首次授予的股权激励限售股分三年解锁，解锁比例分别为授予股份总数的 40%，30%，30%。
杨剑	0	32,000	0	32,000	股权激励限售股	首次授予的股权激励限售股分三年解锁，解锁比例分别为授予股份总数的 40%，30%，30%。
朱卫东	0	26,800	0	26,800	股权激励限售股	预留授予的股权激励限售股分两年解锁，解锁比例分别为授予股份总数的 50%，50%。
PARK JIHOON	0	20,000	0	20,000	股权激励限售股	预留授予的股权激励限售股分两年解锁，解锁比例分别为授予股份总数的 50%，50%。
JEFFERY JIANFENG SHI	0	16,000	0	16,000	股权激励限售股	首次授予的股权激励限售股分三年解锁，解锁比例分别为授予股份总数的 40%，30%，30%。
其他股权激励限售股 84 名股东	0	458,900	0	458,900	股权激励限售股（其中首次授予的股权激励限售股 394,900 股；预留授予的股权激励限售股 64,000 股）	首次授予的股权激励限售股分三年解锁，解锁比例分别为授予股份总数的 40%，30%，30%；预留授予的股权激励限售股分两年解锁，解锁比例分别为授予股份总数的 50%，50%。
合计	31,418,640	753,700	0	32,172,340	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
股权激励限制性股票	2019 年 05 月 23 日	每股人民币 23.41 元	642,900	2019 年 07 月 18 日	642,900	
股权激励限制性股票	2019 年 08 月 23 日	每股人民币 36.47 元	110,800	2019 年 09 月 25 日	110,800	

可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类
其他衍生证券类

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1、2019年4月24日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2019年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。

2、2019年4月24日，公司召开第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于核实公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。

3、2019年4月26日至2019年5月5日，公司及子公司通过在公告栏张贴公告公示了《公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单》。在公示时限内，没有任何组织或个人提出异议或意见，无反馈记录。2019年5月8日，公司公告了《监事会关于公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及其公示情况的说明》，监事会对激励对象名单进行了审核并对公示情况进行了说明。

4、2019年5月23日，公司召开2018年度股东大会，审议通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2019年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并披露了《关于公司2019年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

5、2019年5月23日，公司召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向2019年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司董事会将2019年限制性股票激励计划的首次授予对象由84人调整为83人，激励计划授予限制性股票数量由80万股调整为78.01万股，其中首次授予限制性股票数量由68.42万股调整为66.43万股，预留部分不作变更。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见，公司监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

6、2019年6月17日，公司召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划相关事项的议案》，公司董事会将2019年限制性股票激励计划的首次授予对象由83人调整为79人，激励计划授予限制性股票数量由78.01万股调整为75.87万股，其中首次授予限制性股票数量由66.43万股调整为64.29万股，预留部分不作变更。激励计划限制性股票授予价格由23.52元/股调整为23.41元/股，其余内容保持不变。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见，公司监事会对调整后的激励对象名单进行了核实并发表了核查意见。

7、2019年7月16日，公司披露了关于2019年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告。公司向79名激励对象共授予64.29万股限制性股票，授予价格为23.41元/股，首次授予股份的上市日期为2019年7月18日，公司股本总数由88,000,000股增加至88,642,900股。

8、2019年8月23日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于向激励对象授予2019年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》，公司独立董事发表了独立意见。同日，公司第二届监事会第九次会议审议通过了《关于向激励对象授予2019年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》，监事会对预留部分限制性股票的授予日及激励对象名单进行了核实。

9、2019年8月26日至2019年9月4日，公司及子公司通过在公告栏张贴公告公示了《公司2019年限制性股票激励计划预留部分激励对象名单》。在公示时限内，没有任何组织或个人提出异议或意见，无反馈记录。2019年9月6日，公司公告了《监事会关于公司2019年限制性股票激励计划预留部分授予激励对象名单的审核意见及其公示情况的说明》，监事会对预留部分授予激励对象名单进行了审核并对公示情况进行了说明。

10、2019年9月23日，公司披露了《关于2019年限制性股票激励计划预留部分授予登记完成的公告》，公司完成2019年限制性股票激励计划预留部分授予登记工作，向11名激励对象授予11.08万股限制性股票，授予的预留部分限制性股票上市日期为2019年9月25日。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施了2019年限制性股票激励计划。公司于2019年7月16日完成了首次授予登记工作，登记完成后，公司股份总数由88,000,000股增加至88,642,900股；于2019年9月23日完成了预留授予登记工作，登记完成后，公司股份总数由88,642,900股增加至88,753,700股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,422	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	9,846	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王明喜	境内自然人	21.76%	19,316,880		19,316,880		质押	5,570,000
黄逸超	境内自然人	5.48%	4,866,840		4,866,840		质押	2,160,000
常州创研投资咨询有限公司	境内非国有法人	5.35%	4,752,000		4,752,000			
史娟华	境内自然人	3.51%	3,116,911	-4,209,089		3,116,911		
邬均文	境内自然人	2.64%	2,345,920	+160,000	2,345,920		质押	446,800
钱叶军	境内自然人	2.63%	2,333,119	-3,131,681		2,333,119		
南京常隆兴业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.58%	2,289,193	-1,010,807		2,289,193		
上海亚邦创业投资合伙	境内非国有法人	2.34%	2,074,400	-2,545,600		2,074,400		

企业（有限合伙）								
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	其他	2.15%	1,904,765	+1,904,765		1,904,765		
中信建投证券股份有限公司转融通担保证券明细账户	境内非国有法人	1.80%	1,596,500	+1,596,500		1,596,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人王明喜与黄逸超为父女关系；黄逸超持有常州创研投资咨询有限公司 59.50% 股权。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
史娟华	3,116,911	人民币普通股	3,116,911					
钱叶军	2,333,119	人民币普通股	2,333,119					
南京常隆兴业投资中心（有限合伙）	2,289,193	人民币普通股	2,289,193					
上海亚邦创业投资合伙企业（有限合伙）	2,074,400	人民币普通股	2,074,400					
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	1,904,765	人民币普通股	1,904,765					
中信建投证券股份有限公司转融通担保证券明细账户	1,596,500	人民币普通股	1,596,500					
赵梦亚	1,041,857	人民币普通股	1,041,857					
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	1,004,751	人民币普通股	1,004,751					

中国工商银行股份有限公司 —中欧远见两年定期开放混 合型证券投资基金	857,269	人民币 普通股	857,269
中国建设银行股份有限公司 —南方瑞合三年定期开放混 合型发起式证券投资基金 (LOF)	692,800	人民币 普通股	692,800
前 10 名无限售流通股股东 之间,以及前 10 名无限售流 通股股东和前 10 名股东之 间关联关系或一致行动的说明	未知其他股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况 说明(如有)(参见注 5)	公司股东中信建投证券股份有限公司转融通担保证券明细账户通过普通证券账户持有 0 股,通过中国证券金融股份有限公司转融通担保证券账户持有 1,596,500 股,实际合计持有 1,596,500 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王明喜	中国	否
黄逸超	中国	否
主要职业及职务	王明喜担任精研科技董事长、总经理,黄逸超担任精研科技董事、副总经理、董事会秘书。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

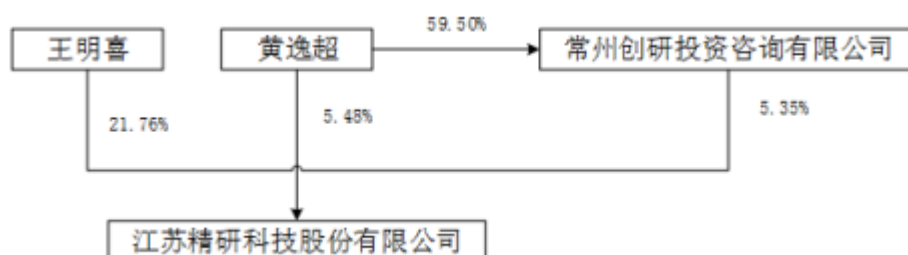
王明喜	本人	中国	否
黄逸超	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	王明喜担任精研科技董事长、总经理，黄逸超担任精研科技董事、副总经理、董事会秘书。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王明喜	董事长、总经理	现任	男	58	2015年08月06日	2021年08月02日	19,316,880	0	0	0	19,316,880
黄逸超	董事、副总经理、董事会秘书	现任	女	33	2015年08月06日	2021年08月02日	4,866,840	0	0	0	4,866,840
邬均文	董事、副总经理	现任	男	45	2015年08月06日	2021年08月02日	2,185,920	160,000	0	0	2,345,920
潘正颐	董事	现任	男	36	2019年01月11日	2021年08月02日	0	0	0	0	0
马东方	独立董事	现任	男	54	2015年08月06日	2021年08月02日	0	0	0	0	0
王克鸿	独立董事	现任	男	57	2016年02月01日	2021年08月02日	0	0	0	0	0
王文凯	独立董事	现任	男	52	2016年02月01日	2021年08月02日	0	0	0	0	0
施俊	监事会主席	现任	男	46	2015年08月06日	2021年08月02日	396,000	0	66,000	0	330,000
谈春燕	监事	现任	女	44	2015年08月06日	2021年08月02日	0	0	0	0	0
陈攀	监事	现任	女	37	2015年08月06日	2021年08月02日	0	0	0	0	0

游明东	副总经理	现任	男	41	2018年 12月21 日	2021年 08月02 日	0	6,000	0	0	6,000
王立成	副总经理	现任	男	46	2018年 08月03 日	2021年 08月02 日	0	0	0	0	0
朱雪华	副总经理	现任	男	40	2018年 08月03 日	2021年 08月02 日	0	1,500	0	0	1,500
杨剑	财务总监	现任	男	40	2015年 08月06 日	2021年 08月02 日	0	32,000	0	0	32,000
合计	--	--	--	--	--	--	26,765,640	199,500	66,000	0	26,899,140

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
潘正颐	董事	被选举	2019年01月11日	当选为公司第二届董事会非独立董事

三、任职情况

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

1、董事会成员

公司现任董事会为第二届董事会，董事会成员7人，其中独立董事3人。各董事简历如下：

王明喜先生：男，中国国籍，本科学历，未取得其他国家或者地区的居留权。1985年8月-1994年5月在常州人事局担任科员；1994年6月-2000年5月在常州日月货运有限公司担任法定代表人；2000年6月-2015年11月担任常州佳立网络科技有限公司法定代表人、执行董事；2008年6月-2010年12月担任江苏朗坤投资股份有限公司董事长。2004年12月至2011年1月担任常州精研科技有限公司董事长、总经理；2011年2月至2011年8月，担任常州精研科技有限公司副董事长、总经理；2017年11月至今担任常州瑞点精密科技有限公司董事长；2019年10月至今担任常州微亿智造科技有限公司董事；2011年9月至今，担任常州精研科技有限公司（现为精研科技）法定代表人、董事长、总经理。

黄逸超女士：女，中国国籍，研究生学历，未取得其他国家或者地区的居留权。2012年4月至今，担任常州创研投资咨询有限公司法定代表人、董事长。2014年11月至2018年10月担任常州博研科技有限公司法定代表人、执行董事、总经理；2018年8月至2019年10月担任常州微亿智造科技有限公司执行董事；2018年11月至今担任常州博研科技有限公司监事；2015年11月至2018年12月担任常州博研科技有限公司东莞分公司负责人；2010年9月至今，历任常州精研科技有限公司（现为精研科技）技术助理、人事主管、资材主管、项目经理、总经理助理等职，现为精研科技董事、副总经理、董事会秘书；2016年8月至今担任精研东莞法定代表人、执行董事、总经理；2017年12月至今担任GIAN TECH. AMERICA, INC CEO；2018年3月至今担任汉珀（上海）生物科技有限公司董事长；2018年5月至今担任上海引仙商务咨询有限公司法定代表人、执行董事；2018年6月至今担任道研（上海）电子科技有限公司法定代表人、执行董事。

邬均文先生：男，中国国籍，本科学历，未取得其他国家或者地区的居留权。1998年7月至2000年5月担任山东金珠注射制造有限公司生产部副经理；2000年6月至2006年5月担任上海富驰高科技有限公司副总经理；2017年12月至今担任精研（香港）科技发展有限公司执行董事；2018年11月至今担任常州博研科技有限公司法定代表人、执行董事、总经理；2018年12

月至今担任常州博研科技有限公司东莞分公司负责人；2006年6月至今历任常州精研科技有限公司（现为精研科技）副总经理、总工程师、监事、董事、项目总监等职务，现为精研科技董事、副总经理、总工程师。

潘正颐先生：男，中国国籍，研究生学历，未取得其他国家或者地区的居留权。2008年12月至2011年11月任欧艾斯设施管理服务（上海）有限公司财务总监；2012年9月至2018年4月任上海卡苏生物科技有限公司总经理；2015年4月至2019年3月任上海必趣医疗科技有限公司监事；2017年8月至今任上海新模创信息科技有限公司监事；2017年9月至今任江苏启钊精密模具有限公司董事长；2018年5月至今任常州阿思菲思自动化科技有限公司执行董事；2018年8月至今任常州微亿智造科技有限公司法定代表人、总经理；2019年10月至今任常州微亿智造科技有限公司董事长；2018年10月至今任常州力天投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2018年10月至2020年3月任友极智能科技（宁波）有限公司监事；2019年1月至今任精研科技董事。

马东方先生：男，中国国籍，本科学历，未取得其他国家或者地区的居留权。1991年1月至1997年12月任常州市第四律师事务所律师；1998年1月至1999年12月任常州市第五律师事务所律师；2000年1月至2000年12月任常州国联律师事务所律师、副主任；2001年1月至今任江苏金牌律师事务所律师、副主任（合伙人）；2015年8月至今，担任精研科技独立董事。

王文凯先生：男，中国国籍，大专学历，未取得其他国家或者地区的居留权。2001年1月至2013年12月，任江苏公证天业会计师事务所副所长；2013年9月至今，任常州市宏发纵横新材料科技股份有限公司监事；2014年1月至今，任公证天业会计师事务所合伙人；2016年2月至今，担任精研科技独立董事；2018年6月至今，担任江苏洛凯机电股份有限公司独立董事；2019年1月至今，担任江苏日盈电子股份有限公司独立董事。

王克鸿先生：男，中国国籍，博士学历，未取得其他国家或者地区的居留权。1991年3月至1993年3月任南京理工大学机械制造系讲师；1993年3月至今历任南京理工大学材料科学与工程学院副教授、教授、博士生导师；2013年5月至今，担任江苏烁石焊接科技有限公司执行董事；2013年8月至2019年7月，担任扬州鑫鸿利轻合金成型与焊接研究所有限公司监事；2014年12月至今，担任靖江市机器人智能制造有限公司董事长兼总经理；2017年7月至今，担任南京曜石软件技术有限公司董事长；2016年2月至今，担任精研科技独立董事。目前还兼任兵器材料学会副理事长，南京焊接专委会主任委员，江苏焊接学会副主任委员，泰州焊接学会主任委员，三束加工国家重点实验室学术委员会委员，焊接学报编委，汽车关键零部件教育部工程中心技术委员会委员。2006年被评为江苏省第二届十大杰出专利发明人，是江苏省333工程培养对象，江苏省青蓝工程中青年学科带头人，国防科工委先进制造技术领域专家。

2、监事会成员

公司本届监事会为第二届监事会，监事会成员3人，其中职工代表监事1人。各监事简历如下：

施俊先生：男，中国国籍，本科学历，未取得其他国家或者地区的居留权。2000年1月至2004年6月先后担任常州佳立网络科技有限公司部门经理、常州宏图三胞科技有限公司部门经理；2004年7月至2010年3月担任常州佳立网络科技有限公司副总经理；2012年4月至今，担任常州创研投资咨询有限公司董事；2010年3月至2015年8月历任常州精研科技有限公司（现为精研科技）技术工程师、技术部长、项目总监等职；2015年8月至今在精研科技担任监事会主席、项目总监；2018年6月至今担任道研（上海）电子科技发展有限公司监事。

谈春燕女士：女，中国国籍，本科学历，未取得其他国家或者地区的居留权，会计师。1996年7月至2002年10月担任常州日月货运有限公司主办会计；2002年11月至2005年9月担任常州宝日钢材有限公司财务经理；2005年10月至2009年4月担任艾贝家纺（上海）有限公司财务经理；2009年5月至2010年7月任江苏柏鹤涂料有限公司财务主管；2010年8月至2016年12月任常州精研科技有限公司（现为精研科技）财务部副部长；2017年1月至今担任精研科技财务部部长；2015年8月至今担任精研科技监事。

陈攀女士：女，中国国籍，本科学历，未取得其他国家或者地区的居留权。2005年9月至2006年7月任湖北省襄樊市城关中学教师；2006年11月至2008年5月任常州金茂置业有限公司人事行政专员；2011年9月至2013年7月担任常州市天宁区天宁航燕灵童青少年教育咨询工作室职员；2013年8月至2014年10月任江苏七加七餐饮管理有限公司人事行政主管；2014年11月至2016年7月任常州精研科技有限公司（现为精研科技）总工程师助理；2015年8月至今担任精研科技监事；2016年7月至2018年7月任精研科技工程技术中心高级主管；2018年8月至今担任精研科技总经理助理。

3、高级管理人员

王明喜先生：公司董事长、总经理，简历详见本节董事会成员介绍。

黄逸超女士：公司董事、副总经理、董事会秘书，简历详见本节董事会成员介绍。

邬均文先生：公司董事、副总经理，简历详见本节董事会成员介绍。

游明东先生：男，中国国籍，中专学历，未取得其他国家或者地区的居留权。1993年3月至2003年4月在香港真明丽企业集团工作，历任品管技术员、品管主管、品管部部长；2003年4月至2012年9月在中南企业集团番禺昶联金属应用制品有限公司工作，历任系统工程主管、生产经理、运营助理；2012年9月至2018年7月担任常州精研科技有限公司（现为精研科技）副总经理、项目总监；2018年8月至2018年12月担任精研科技董事；2018年12月至今担任精研科技副总经理；2016年1月至今，担任常州创研投资咨询有限公司董事；2016年8月至今担任精研（东莞）科技发展有限公司监事。

王立成先生：男，中国国籍，本科学历，未取得其他国家或者地区的居留权。1999年8月至2000年1月担任牡丹汽车股份有限公司实习工程师；2000年4月至2001年4月担任顶贸木业（苏州）有限公司生产主管；2001年7月至2002年6月担任百硕电脑（苏州）有限公司计划工程师；2002年10月至2008年4月历任旭电（苏州）科技有限公司（现为伟创力电子科技（苏州）有限公司）生产主管、生产经理、助理运营经理；2008年5月至2014年8月历任苏州维信电子有限公司资深生产经理、运营经理；2014年9月至2017年3月历任沃茨阀门（宁波）有限公司资深厂长、总经理；2017年7月至2018年7月担任精研科技总经理特别助理；2018年8月至今担任精研科技副总经理。

朱雪华先生：男，中国国籍，本科学历，未取得其他国家或者地区的居留权。2004年7月至2006年8月担任富弘精密组件（昆山）有限公司制造工程师；2006年8月至2007年8月担任昆山四海电子有限公司制造工程师；2007年8月至2011年9月担任伟创力电子科技（上海）有限公司运营副经理；2011年9月至2012年7月担任伟创力电子科技（苏州）有限公司运营经理；2012年7月至2013年8月担任伟创力电子科技（上海）有限公司资深运营经理；2013年8月至2017年10月担任伟创力电脑（苏州）有限公司资深运营经理；2017年10月至2018年7月担任精研科技运营总监；2018年8月至今担任精研科技副总经理。

杨剑先生：男，中国国籍，研究生学历，未取得其他国家或者地区的居留权。2004年6月至2006年2月，担任常州金蝶软件有限公司ERP实施顾问；2006年3月至2011年2月，担任常州雷利电器有限公司集团财务经理；2011年3月至2013年2月，担任爱思特水务科技有限公司财务经理；2013年3月至2014年3月，担任新誉集团有限公司集团财务经理；2014年4月至2014年10月，担任江苏久信医疗科技股份有限公司财务总监；2014年11月至2015年7月，担任常州精研科技有限公司财务部部长；2015年8月至今担任精研科技财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄逸超	常州创研投资咨询有限公司	董事长	2016年10月24日	2022年10月23日	否
施俊	常州创研投资咨询有限公司	董事	2016年10月24日	2022年10月23日	否
游明东	常州创研投资咨询有限公司	董事	2016年10月24日	2022年10月23日	否
在股东单位任职情况的说明	不适用				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王明喜	常州瑞点精密科技有限公司	董事长	2017年11月13日		否
王明喜	常州微亿智造科技有限公司	董事	2019年10月18日		否
黄逸超	常州博研科技有限公司	监事	2018年11月01日		否

黄逸超	精研（东莞）科技发展有限公司	执行董事、 总经理	2016年08月19日		否
黄逸超	GIAN TECH. AMERICA, INC	CEO	2017年12月18日		否
黄逸超	汉珀（上海）生物科技有限公司	董事长	2018年03月27日		否
黄逸超	上海引仙商务咨询有限公司	执行董事	2018年05月25日		否
黄逸超	道研（上海）电子科技发展有限公司	执行董事	2018年06月04日		是
邬均文	精研（香港）科技发展有限公司	执行董事	2017年12月28日		否
邬均文	常州博研科技有限公司	执行董事、 总经理	2018年11月01日		否
邬均文	常州博研科技有限公司东莞分公司	负责人	2018年12月24日		否
潘正颐	上海新模创信息科技有限公司	监事			否
潘正颐	江苏启钊精密模具有限公司	董事长			否
潘正颐	常州阿思菲思自动化科技有限公司	执行董事			否
潘正颐	常州微亿智造科技有限公司	董事长、总 经理			否
潘正颐	常州力天投资合伙企业（有限合伙）	执行事务 合伙人			否
马东方	江苏金牌律师事务所	律师、副主 任（合伙 人）			是
王文凯	常州市宏发纵横新材料科技股份有限公司	监事			是
王文凯	公证天业会计师事务所	合伙人			是
王文凯	江苏洛凯机电股份有限公司	独立董事	2018年06月20日		是
王文凯	江苏日盈电子股份有限公司	独立董事	2019年01月23日		是
王克鸿	南京理工大学	教授、博士 生导师			是
王克鸿	江苏烁石焊接科技有限公司	执行董事			是
王克鸿	靖江市机器人智能制造有限公司	董事长、总 经理			否
王克鸿	南京曜石软件技术有限公司	董事长			否
施俊	道研（上海）电子科技发展有限公司	监事	2018年06月04日		否
游明东	精研（东莞）科技发展有限公司	监事	2016年08月19日		否
在其他 单位任 职情况 的说明	不适用				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。在公司履职的董事、监事和高级管理人员按照具体职务领取薪酬，独立董事在公司领取津贴。2019年度，公司董事、监事、高级管理人员报酬总额为936.02万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王明喜	董事长、总经理	男	58	现任	130.7	否
黄逸超	董事、副总经理、董事会秘书	女	33	现任	107.44	否
邬均文	董事、副总经理	男	45	现任	112.64	否
潘正颐	董事	男	36	现任	0	否
马东方	独立董事	男	54	现任	8	是
王克鸿	独立董事	男	57	现任	8	是
王文凯	独立董事	男	52	现任	8	是
施俊	监事会主席	男	46	现任	88.51	否
谈春燕	监事	女	44	现任	35.62	否
陈攀	职工监事	女	37	现任	26.77	否
游明东	副总经理	男	41	现任	80.88	否
王立成	副总经理	男	46	现任	139.98	否
朱雪华	副总经理	男	40	现任	99.06	否
杨剑	财务总监	男	40	现任	90.42	否
合计	--	--	--	--	936.02	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
邬均文	董事、副总经理				97.65	0	0	160,000	23.41	160,000
游明东	副总经理				97.65	0	0	6,000	23.41	6,000
朱雪华	副总经理				97.65	0	0	1,500	23.41	1,500

杨剑	财务总监				97.65	0	0	32,000	23.41	32,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	199,500	--	199,500

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	2,530
主要子公司在职员工的数量（人）	300
在职员工的数量合计（人）	2,830
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,830
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,050
销售人员	35
技术人员	470
财务人员	21
行政人员	254
合计	2,830
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	67
本科	336
大专	599
中专/高中	940
高中以下	888
合计	2,830

2、薪酬政策

为更好地建立适合公司成长与发展的薪酬体系和政策，构筑有“精研科技”特色的价值分配机制和内在激励机制，实现公司的可持续成长与发展，公司相应制定了《薪酬福利管理办法》、《员工绩效考核管理办法》、《员工奖惩管理办法》等制度，对公司员工薪酬的体系构成、调整程序、审批程序等进行了规定。

公司薪酬制度的设计与运作，所遵循的基本原则是：

- 1、业绩导向原则：绩效考核的结果是确定薪酬的直接依据，员工工资增长与业绩考核结果直接挂钩；
- 2、效率优先、兼顾公平原则：兼顾公平，对员工所创造的业绩予以合理的回报；
- 3、可持续发展原则：薪酬的确定必须与公司的发展战略相适应，必须与公司的效益增长相适应，成为吸引人才、留住人

才、合理配置人力资源的有效途径之一。

为保证人力资源政策的统一性和完整性，公司实行集中统一的薪酬管理体制。

3、培训计划

培训是企业人才资源整合和发展的重要途径，结合公司整体战略及发展规划，为了进一步提升员工知识技能、管理水平与综合素质，促使员工进一步融入企业文化，充分发挥每一位员工的潜能，公司依据对部门培训需求调研的结果，为不同岗位不同层级的员工制定了科学的培训计划，并且结合企业发展与员工个人意愿，帮员工制订职业发展规划。培训计划采用内部资深人士分享、外聘讲师授课、穿插团队拓展等多种方式，通过多种途径促进员工学习与进步，促使员工队伍进一步适应公司快速发展的步伐。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	6,076,322.26
劳务外包支付的报酬总额（元）	128,126,139.10

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司章程指引》及其他法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部控制管理制度，规范公司运作，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作，提高公司治理水平。报告期内，公司整体运作规范，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求。

1、关于股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》、《上市公司股东大会规则》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会召集、召开和表决程序，全面采取现场投票与网络投票相结合的方式，审议影响中小投资者利益的重大事项时对中小投资者表决单独计票，并披露中小投资者的表决结果，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，能够充分行使股东权利。报告期内，公司共召开2次股东大会，均由董事会召集召开，根据相关法律、行政法规、部门规章及公司章程等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议。同时，公司聘请律师列席股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，充分尊重和维护全体股东的合法权益。

2、关于公司与控股股东

报告期内，公司控股股东严格遵守《控股股东、实际控制人行为规范》；公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东控制的其他企业。

3、关于董事与董事会

报告期内，公司顺利完成了公司董事会部分成员的选举工作，公司董事会成员均严格按照相关法律法规及《公司章程》等有关规定进行选举。公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事严格按照《董事会议事规则》、《独立董事制度》等规章制度开展工作，出席董事会和股东大会，认真勤勉的履行职责和义务，并积极参加深交所、江苏证监局组织的相关培训，学习相关的法律法规。公司独立董事能够充分发挥其各自在财务、法律、行业技术上的专业性，独立履行职责，对公司重大事项发表事前认可意见和独立意见，维护公司和全体股东的利益。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，各专门委员会严格按照有关法律法规、《公司章程》及各专门委员会的工作制度、细则履行各自的职责。

4、关于监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1名，由职工代表大会选举产生，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司监事严格按照《监事会议事规则》等规章制度开展工作，出席监事会，同时本着对公司和全体股东负责的态度，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立并逐步完善董事和高级管理人员绩效评价与激励约束机制，高级管理人员对公司的经营情况负责，并建立了与公司经营业绩挂钩的薪酬和激励制度。公司董事会薪酬与考核专门委员会负责对公司的董事、高级管理人员进行绩效考核。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律法规的规定。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》的规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司信息，指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，确保所有投资者公平获取公司信息。公司董事会秘书负责信息披露和投资者关系管理，积极接听投资者咨询电话、回复投资者深交所“互动易”上的提问，并进行网上业绩说明会，确保公司与广大投资

者进行及时、有效的沟通。

7、关于利益相关方

公司充分尊重和维护利益相关方的合法权益，积极促进与利益相关方的合作，加强与各方的沟通交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调发展，共同推动公司持续、健康的发展。

8、内部审计制度的建立与执行

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通。审计委员会下设审计部，为日常办事机构，对公司内部审计制度的实施进行监督，对公司内部控制制度的执行情况以及公司财务信息进行审查。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规及《公司章程》的要求规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等各方面独立于公司控股股东控制的其他企业，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立

公司具备独立的研发、供应、生产和销售业务系统，独立地对外签署合同，具有面向市场的自主经营能力，独立开展各项生产经营活动，不依赖股东及其它关联方进行生产经营活动。

2、人员独立

公司设有人力资源行政部，独立招聘员工，在劳动、人事、社会保障及工资管理等方面完全独立。公司严格按照与员工签署的劳动合同来约定双方的权利和义务。公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘任高级管理人员。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整

公司独立拥有完整的与经营相关的生产体系和配套设施，合法拥有与生产经营相关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利等资产的所有权或使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司目前业务和生产经营必需资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东单位共用的情况，也未以公司名义的借款、授信额度转借给各股东。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立

公司按照《公司法》、《公司章程》的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的权利机构、决议机构和监督机构，各机构权责明确，运作规范，形成相互协调、相互制衡的机制。公司已建立健全了内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

5、财务独立

公司设有财务部，配备了专职的财务会计人员，并已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对分、子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.96%	2019 年 01 月 11 日	2019 年 01 月 12 日	www.cninfo.com.cn 2019 年第一次临时股东大会决议公告 (2019-003)
2018 年度股东大会	年度股东大会	34.02%	2019 年 05 月 23 日	2019 年 05 月 24 日	www.cninfo.com.cn 2018 年度股东大会决议公告(2019-050)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
马东方	8	6	2	0	0	否	2
王克鸿	8	0	8	0	0	否	1
王文凯	8	6	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律、法规和《独立董事制度》等相关制度的规定，积极参加公司召开的专门委员会、董事会和股东大会，对各项议案认真审议、客观分析后提出相关建议，并对预计日常关联交易、续聘审计机构事项发表事前认可意见，对利润分配方案、续聘审计机构、内部控制自我评价报告、为全资子公司提供担保、预计日常关联交易、募集资金存放与使用情况的专项报告、开展金融衍生品交易等事项发表独立意见。公司独立董事认真履行职责，充分发挥了其独立董事的作用，维护了公司整体利益，对于公司促进规范运作、加强风险管理、完善内部控制、提高董事会决策水平、日常经营管理及发展战略的确定起到了良好的作用，公司管理层充分听取并采纳了独立董事的意见。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会4个专门委员会，各专门委员会对董事会负责，各专门委员会的提案应提交董事会审查决定。

1、审计委员会

审计委员会主要依据《审计委员会议事规则》，指导和监督内部审计工作，负责公司内、外部审计的沟通与协调、内部审计的组织、监督审计决议的执行等工作。报告期内，公司共召开了3次审计委员会，对财务决算、聘请审计机构、募集资金存放与使用情况、计提资产减值准备等事项进行了讨论和审议，相关会议均按照有关规定的程序召开。

2、战略委员会

战略委员会主要依据《战略委员会议事规则》，对公司长期发展规划、经营目标、发展方针，以及投资、融资或重大资本运作提出建议。报告期内，公司共召开了2次战略委员会，对公司经营战略情况、拟对外投资暨购买土地使用权等事项进行了讨论和审议，相关会议均按照有关规定的程序召开。

3、薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会主要依据《薪酬与考核委员会议事规则》，对薪酬制度执行情况，以及绩效考核等提出建议。报告期内，公司共召开了2次薪酬与考核委员会，对在公司任职的董事、监事、高管的薪酬以及独立董事的津贴和2019年限制性股票激励计划等事项进行了讨论和审议，相关会议均按照有关规定的程序召开。

4、提名委员会

提名委员会主要依据《提名委员会议事规则》，对董事、高级管理人员的选择标准、程序、人选等提出建议。报告期内，公司共召开了2次提名委员会，对高级管理人员管理职能调整等事项进行了讨论和审议，相关会议均按照有关规定的程序召开。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据公司《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，公司薪酬与考核委员会根据董事（不包含不领取薪酬的董事、独立董事）、高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及同行企业相关岗位的薪酬水平制订其薪酬计划或方案，经公司股东大会（董事适用）或董事会审议批准执行。目前，公司高级管理人员以基本薪酬加绩效考核的组成形式获得薪酬，并对公司的经营情况负责，实行与公司经营业绩挂钩的薪酬和激励制度。报告期内，薪酬与考核委员会根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作能力、履职情况等因素对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2020 年 4 月 24 日在巨潮资讯网刊登的《江苏精研科技股份有限公司 2019 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷定性标准：1、公司董事、监事、高级管理人员舞弊且给公司造成重大损失或不利影响；2、已经发现并报告给管理层的财务报告内部控制重大缺陷在经过合理时间后，未得到整改；3、发现存在重大会计差错，公司对已披露的财务报告进行更正；4、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，但公司内部控制在运行中未能发现该错报；5、审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。重要缺陷定性标准：1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2、未建立反舞弊程序和控制措施；3、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；4、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷定性标准：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷定性标准：1、公司经营活动严重违反国家法律法规，受到监管机构或省级以上政府部门处罚；2、违反决策程序，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；3、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；4、媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害，且难以恢复；5、内部控制重大缺陷或重要缺陷未得到整改；6、对公司造成重大不利影响的其他情形。重要缺陷定性标准：1、公司经营活动违反国家法律法规，受到省级以下政府部门处罚；2、违反决策程序，导致决策失误，给公司造成较大财产损失；3、重要业务制度或系统存在缺陷；4、媒体出现负面新闻，波及局部区域；5、内部控制重要缺陷未得到整改；6、对公司造成重要不利影响的其他情形。一般缺陷定性标准：1、违反公司内部规章制度，但未造成损失或者造成的损失轻微；2、决策程序效率不高，影响公司生产经营；3、一般业务制度或系统存在缺陷；4、内部控制一般缺陷未得到整改；5、不属于重大、重要缺陷的其他非财务报告内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：营业收入的 1.5% ≤ 错报金额，资产总额的 1% ≤ 错报金额，净资产总额</p>	<p>重大缺陷：直接财产损失 ≥ 1000 万元；重要缺陷：100 万元 < 直接财产损失 < 1000 万</p>

	的 2% ≤ 错报金额, 利润总额的 10% ≤ 错报金额; 重要缺陷: 营业收入的 1% ≤ 错报金额 < 营业收入的 1.5%, 资产总额的 0.5% ≤ 错报金额 < 资产总额的 1%, 净资产总额的 1.5% ≤ 错报金额 < 净资产总额的 2%, 利润总额的 5% ≤ 错报金额 < 利润总额的 10%; 一般缺陷: 错报金额 < 营业收入的 1%, 错报金额 < 资产总额的 0.5%, 错报金额 < 净资产总额的 1.5%, 错报金额 < 利润总额的 5%。	元; 一般缺陷: 直接财产损失 ≤ 100 万元。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为, 精研科技按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 04 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司于 2020 年 4 月 24 日在巨潮资讯网刊登的《江苏精研科技股份有限公司内部控制鉴证报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 23 日
审计机构名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	中兴华审字[2020]第 020536 号
注册会计师姓名	胡海萌、潘大亮

审计报告正文

一、 审计意见

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

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了精研科技 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,我们独立于精研科技,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

(一) 收入确认

1.事项描述

如附注六、31 所示,2019 年度精研科技营业收入为 147,300.20 万元,由于收入是精研科技的关键业绩指标之一,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险,我们将精研科技的收入确认识别为关键审计事项。

2.审计应对

我们对于营业收入所实施的重要审计程序包括:

(1) 通过查阅相关文件、对关键人员进行访谈、执行穿行测试等方式,了解和评价了精研科技具体业务流程及内部控制制度,对销售与收款业务流程的风险进行了评估,并且对销售与收款业务流程相关的内部控制运行的有效性进行了测试;

(2) 对报告期内精研科技的主要客户执行函证程序,询证精研科技与客户本期的往来账项及收入金额;

(3) 对本期金额重大的发生额执行了收入细节测试;

(4) 对本期收入和成本执行分析程序,着重对本期各月的收入和成本以及毛利率进行波动分析,并与上期数据进行对比;结合精研科技的实际情况,判断精研科技毛利的合理性;

(5) 根据风险评估和内部控制测试结果,结合收入确认原则,以销售明细账为起点,抽取主要客户的销售合同、销售订单、出库单、对账单以及发票等进行检查,以证实收入确认的真实性、准确性;

(6) 针对出口销售,采用抽样的方法,检查相关客商的销售合同(销售订单)、发货信息、出口报关单,物流单等确认文件,我们取得了报告期内海关出具的有关精研科技进出口统计数据的证明,并核对了国家外汇管理局网上服务平台中的数据,核实外销收入的发生情况;

(7) 对收入执行截止测试,从收入明细账记录追查至发货单、对账单以及销售订单;从发货单、对账单及销售订单追

查至收入明细账记录，以确定销售是否存在跨期现象；

(8) 评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

(二) 存货跌价准备

1. 事项描述

如附注六、7 所示，截至 2019 年 12 月 31 日，精研科技存货余额为 27,207.93 万元，存货跌价准备金额为 3,885.43 万元，账面价值较高，存货跌价准备的增加对财务报表的影响较为重大。精研科技的产品主要是为客户定制的电子产品核心零部件，具有非标性、高精度和高专业化等特点，其产品预计销售价格不存在公开市场可参考价格。管理层在确定产品的可变现净值时，需要运用重大判断，并考虑历史售价信息及未来市场趋势。根据历史销售信息显示，精研科技存在因客户取消订单或在无订单状态下生产的自备货产品无法最终实现销售的情况，因此精研科技存在存货积压并无法实现销售或直接报废的风险，存货跌价的可能性较大。因此我们确定存货的跌价准备为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于存货跌价准备所实施的重要审计程序包括：

(1) 对精研科技存货跌价准备相关的内部控制的设计与执行进行评估；

(2) 对精研科技存货实施监盘，检查存货数量、状况及产品生产日期等；

(3) 取得精研科技存货期末库龄明细表，结合产品的实际状况，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析其存货跌价准备计提是否充分；

(4) 获取精研科技存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按精研科技相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况，分析存货跌价准备计提是否充分；

(5) 获取精研科技管理层对自备货产品预期的销售出库量和预计售价的市场分析数据，并与管理层讨论并评估其得出结论的依据及其合理性。

四、 其他信息

精研科技管理层对其他信息负责。其他信息包括精研科技 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

精研科技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，精研科技管理层负责评估精研科技的持续经营能力，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精研科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督精研科技的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3.评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4.对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对精研科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致精研科技不能持续经营。

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

6.就精研科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏精研科技股份有限公司

2019年12月31日

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	336,079,086.42	336,693,092.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	302,167,258.75	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,724,870.00
衍生金融资产		
应收票据	10,166,621.75	3,271,265.40
应收账款	508,635,474.86	354,315,923.84
应收款项融资		
预付款项	3,810,325.75	6,119,863.98
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	10,954,406.17	4,459,527.40
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	233,224,996.69	126,790,859.41
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	2,830,914.35	57,903,407.08
流动资产合计	1,407,869,084.74	891,278,809.19
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	658,396,391.13	634,278,907.93
在建工程	50,105,725.12	42,919,568.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	47,798,230.59	47,457,081.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,394,466.57	9,981,014.76
递延所得税资产	14,926,162.46	13,483,187.14
其他非流动资产	10,507,059.08	12,765,509.92
非流动资产合计	784,128,034.95	760,885,270.03

资产总计	2,191,997,119.69	1,652,164,079.22
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	850,554.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		169,700.00
衍生金融负债		
应付票据	287,208,294.00	125,313,684.05
应付账款	308,415,977.13	202,707,025.23
预收款项	28,364,460.20	4,251,133.79
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	87,220,603.54	32,893,796.14
应交税费	11,198,444.24	3,920,742.89
其他应付款	20,339,778.53	904,776.92
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	132,166.76	323,153.40
其他流动负债		
流动负债合计	743,730,278.40	370,484,012.42
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		138,873.52
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,877,682.15	16,778,933.95
递延所得税负债	700,088.81	328,330.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,577,770.96	17,246,137.97
负债合计	761,308,049.36	387,730,150.39
所有者权益：		
股本	88,753,700.00	88,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	878,016,770.50	855,617,766.95
减：库存股	19,091,165.00	
其他综合收益	1,635,317.01	1,396,075.52
专项储备		
盈余公积	63,940,038.44	45,986,518.36
一般风险准备		
未分配利润	417,434,409.38	273,433,568.00
归属于母公司所有者权益合计	1,430,689,070.33	1,264,433,928.83
少数股东权益		
所有者权益合计	1,430,689,070.33	1,264,433,928.83
负债和所有者权益总计	2,191,997,119.69	1,652,164,079.22

法定代表人：王明喜

主管会计工作负责人：杨剑

会计机构负责人：杨剑

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	283,036,891.05	320,305,255.30
交易性金融资产	280,667,258.75	

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,724,870.00
衍生金融资产		
应收票据	10,166,621.75	3,271,265.40
应收账款	515,408,570.20	351,432,542.95
应收款项融资		
预付款项	3,484,617.94	3,964,327.70
其他应收款	12,146,973.82	4,769,012.36
其中：应收利息		
应收股利		
存货	220,212,648.46	118,951,844.40
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	34,021.20	56,839,445.19
流动资产合计	1,325,157,603.17	861,258,563.30
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	79,239,674.90	77,161,694.90
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	602,735,534.04	577,007,136.45
在建工程	50,478,797.04	44,993,264.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	38,938,403.92	38,560,116.87
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	2,394,466.57	2,755,271.82
递延所得税资产	13,080,474.01	9,749,266.70
其他非流动资产	8,346,648.18	12,078,137.92
非流动资产合计	795,213,998.66	762,304,889.38
资产总计	2,120,371,601.83	1,623,563,452.68
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债	850,554.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		169,700.00
衍生金融负债		
应付票据	274,934,002.37	125,590,934.05
应付账款	297,234,077.49	197,330,414.61
预收款项	9,624,048.29	4,039,133.79
合同负债		
应付职工薪酬	71,380,494.44	29,208,304.52
应交税费	7,298,009.27	2,288,192.63
其他应付款	20,225,039.01	498,641.96
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	681,546,224.87	359,125,321.56
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	16,877,682.15	16,778,933.95

递延所得税负债	700,088.81	328,330.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,577,770.96	17,107,264.45
负债合计	699,123,995.83	376,232,586.01
所有者权益：		
股本	88,753,700.00	88,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	878,016,770.50	855,617,766.95
减：库存股	19,091,165.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,940,038.44	45,986,518.36
未分配利润	409,628,262.06	257,726,581.36
所有者权益合计	1,421,247,606.00	1,247,330,866.67
负债和所有者权益总计	2,120,371,601.83	1,623,563,452.68

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,473,002,013.81	882,313,496.07
其中：营业收入	1,473,002,013.81	882,313,496.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,245,492,777.84	816,150,295.84
其中：营业成本	916,090,685.12	615,898,494.48
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,385,492.53	8,639,034.46
销售费用	27,489,674.42	22,976,619.15
管理费用	151,238,569.61	77,157,044.21
研发费用	137,170,099.41	94,255,725.74
财务费用	118,256.75	-2,776,622.20
其中：利息费用	597,431.41	287,355.79
利息收入	1,148,026.62	1,626,059.18
加：其他收益	3,055,189.49	3,482,577.82
投资收益（损失以“-”号填列）	2,024,648.80	6,288,547.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,960,614.75	1,320,890.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,886,099.10	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-33,765,922.36	-36,541,591.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,040,490.17	-93,307.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	193,938,157.72	40,620,316.07
加：营业外收入	1,323,755.50	1,200,208.26
减：营业外支出	3,210,675.30	6,991,195.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	192,051,237.92	34,829,328.47
减：所得税费用	20,791,477.46	-2,356,363.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	171,259,760.46	37,185,692.43
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	171,259,760.46	37,185,692.43
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	171,259,760.46	37,185,692.43
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	239,241.49	1,396,075.52
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	239,241.49	1,396,075.52
（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	239,241.49	1,396,075.52
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	239,241.49	1,396,075.52
9.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	171,499,001.95	38,581,767.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	171,499,001.95	38,581,767.95
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.94	0.42
（二）稀释每股收益	1.94	0.42

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王明喜

主管会计工作负责人：杨剑

会计机构负责人：杨剑

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,441,137,115.99	849,296,253.85
减：营业成本	959,989,080.63	596,204,466.89
税金及附加	11,656,953.92	7,657,917.03
销售费用	25,023,064.39	21,753,220.28
管理费用	115,892,203.55	58,108,870.54
研发费用	122,634,307.01	88,579,964.00
财务费用	157,559.55	-2,829,424.02
其中：利息费用	583,757.22	247,339.90
利息收入	1,102,182.53	1,596,218.48
加：其他收益	3,055,189.49	3,474,348.05
投资收益（损失以“-”号填列）	25,316,149.80	6,288,547.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,960,614.75	1,320,890.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,041,311.99	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-33,744,947.37	-31,059,128.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,276,308.54	-64,099.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	195,605,950.16	59,781,796.98
加：营业外收入	1,105,425.50	1,143,421.50
减：营业外支出	3,041,556.81	6,552,530.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	193,669,818.85	54,372,687.85
减：所得税费用	16,191,667.38	327,236.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	177,478,151.47	54,045,451.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	177,478,151.47	54,045,451.74
（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	177,478,151.47	54,045,451.74
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,441,121,069.86	837,365,921.09
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	26,852,517.54	40,390,240.64
收到其他与经营活动有关的现金	6,317,957.23	10,793,091.95
经营活动现金流入小计	1,474,291,544.63	888,549,253.68
购买商品、接受劳务支付的现金	636,139,200.25	442,270,662.82
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	324,447,529.70	262,755,671.86
支付的各项税费	49,987,058.36	25,403,476.80
支付其他与经营活动有关的现金	71,567,411.55	75,714,744.51
经营活动现金流出小计	1,082,141,199.86	806,144,555.99
经营活动产生的现金流量净额	392,150,344.77	82,404,697.69
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	1,603,728.80	6,337,125.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,830,679.59	5,812.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,351,620,000.00	1,120,464,000.00
投资活动现金流入小计	1,359,054,408.39	1,126,806,938.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	156,917,113.03	225,558,303.00

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	1,599,000,000.00	1,170,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,755,917,113.03	1,395,558,303.00
投资活动产生的现金流量净额	-396,862,704.64	-268,751,364.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	19,091,165.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	49,500,000.00	67,021,797.60
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	68,591,165.00	67,021,797.60
偿还债务支付的现金	49,500,000.00	118,821,797.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,277,431.41	45,255,355.79
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		26,157,533.42
筹资活动现金流出小计	59,777,431.41	190,234,686.81
筹资活动产生的现金流量净额	8,813,733.59	-123,212,889.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	994,324.48	-271,523.87
五、现金及现金等价物净增加额	5,095,698.20	-309,831,080.36
加：期初现金及现金等价物余额	280,183,479.31	590,014,559.67
六、期末现金及现金等价物余额	285,279,177.51	280,183,479.31

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	1,371,828,641.23	789,058,452.07
收到的税费返还	26,700,838.22	40,390,240.64
收到其他与经营活动有关的现金	5,972,597.73	10,660,848.05
经营活动现金流入小计	1,404,502,077.18	840,109,540.76
购买商品、接受劳务支付的现金	647,382,190.14	462,475,556.07
支付给职工以及为职工支付的现金	283,027,347.92	218,059,373.94
支付的各项税费	34,410,748.80	17,633,990.06
支付其他与经营活动有关的现金	106,836,710.48	109,604,743.88
经营活动现金流出小计	1,071,656,997.34	807,773,663.95
经营活动产生的现金流量净额	332,845,079.84	32,335,876.81
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	24,895,229.80	6,337,125.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,557,904.24	5,812.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,350,120,000.00	1,120,464,000.00
投资活动现金流入小计	1,383,573,134.04	1,126,806,938.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	175,299,797.57	195,246,691.24
投资支付的现金	2,077,980.00	36,576,494.90
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,576,000,000.00	1,170,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,753,377,777.57	1,401,823,186.14
投资活动产生的现金流量净额	-369,804,643.53	-275,016,248.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	19,091,165.00	
取得借款收到的现金	49,500,000.00	67,021,797.60

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	68,591,165.00	67,021,797.60
偿还债务支付的现金	49,500,000.00	67,021,797.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,263,757.22	45,215,339.90
支付其他与筹资活动有关的现金		26,157,533.42
筹资活动现金流出小计	59,763,757.22	138,394,670.92
筹资活动产生的现金流量净额	8,827,407.78	-71,372,873.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-949,413.65	-945,420.99
五、现金及现金等价物净增加额	-29,081,569.56	-314,998,665.61
加：期初现金及现金等价物余额	263,795,642.53	578,794,308.14
六、期末现金及现金等价物余额	234,714,072.97	263,795,642.53

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	88,000,000.00				855,617,766.95			1,396,075.52		45,986,518.36		273,433,568.00		1,264,433,928.83	1,264,433,928.83
加：会计政策变更										205,704.93		168,896.07		374,601.00	374,601.00
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	88,000,000.00				855,617,766.95			1,396,075.52		46,192,223.29		273,602,464.07		1,264,808,529.83	1,264,808,529.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	753,700.00				22,399,003.55	19,091,165.00	239,241.49		17,747,815.15		143,831,945.31		165,880,540.50	165,880,540.50	

(一) 综合收益总额						239,241.49				171,259,760.46		171,499,001.95		171,499,001.95
(二) 所有者投入和减少资本	753,700.00			22,399,003.55	19,091,165.00							4,061,538.55		4,061,538.55
1. 所有者投入的普通股	753,700.00			18,337,465.00	19,091,165.00									
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				4,061,538.55								4,061,538.55		4,061,538.55
4. 其他														
(三) 利润分配								17,747,815.15		-27,427,815.15		-9,680,000.00		-9,680,000.00
1. 提取盈余公积								17,747,815.15		-17,747,815.15				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-9,680,000.00		-9,680,000.00		-9,680,000.00
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. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	88,753,700.00				878,016,770.50	19,091,165.00	1,635,317.01		63,940,038.44		417,434,409.38		1,430,689,070.33		1,430,689,070.33

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													

一、上年期末余额	88,000,000.00				855,617,766.95				40,581,973.19		286,620,420.74		1,270,820,160.88		1,270,820,160.88
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	88,000,000.00				855,617,766.95				40,581,973.19		286,620,420.74		1,270,820,160.88		1,270,820,160.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,396,075.52		5,404,545.17		-13,186,852.74		-6,386,232.05		-6,386,232.05
（一）综合收益总额							1,396,075.52				37,185,692.43		38,581,767.95		38,581,767.95
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他															
(三) 利润分配									5,404,545.17		-50,372,545.17		-44,968,000.00		-44,968,000.00
1. 提取盈余公积									5,404,545.17		-5,404,545.17				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-44,968,000.00		-44,968,000.00		-44,968,000.00
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. 本期提取															

2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	88,000,000.00				855,617,766.95	1,396,075.52		45,986,518.36		273,433,568.00		1,264,433,928.83		1,264,433,928.83

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	88,000,000.00				855,617,766.95				45,986,518.36	257,726,581.36		1,247,330,866.67
加：会计政策变更									205,704.93	1,851,344.38		2,057,049.31
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	88,000,000.00				855,617,766.95				46,192,223.29	259,577,925.74		1,249,387,915.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	753,700.00				22,399,003.55	19,091,165.00			17,747,815.15	150,050,336.32		171,859,690.02
（一）综合收益总额										177,478,151.47		177,478,151.47
（二）所有者投入和减少资本	753,700.00				22,399,003.55	19,091,165.00						4,061,538.55
1. 所有者投入的普通股	753,700.00				18,337,465.00	19,091,165.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,061,538.55							4,061,538.55
4. 其他												

(三) 利润分配									17,747,815.15	-27,427,815.15		-9,680,000.00
1. 提取盈余公积									17,747,815.15	-17,747,815.15		
2. 对所有者(或股东)的分配										-9,680,000.00		-9,680,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	88,753,700.00				878,016,770.50	19,091,165.00			63,940,038.44	409,628,262.06		1,421,247,606.00

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	88,000,000.00				855,617,766.95				40,581,973.19	254,053,674.79		1,238,253,414.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	88,000,000.00				855,617,766.95				40,581,973.19	254,053,674.79		1,238,253,414.93

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,404,545.17	3,672,906.57		9,077,451.74
（一）综合收益总额										54,045,451.74		54,045,451.74
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									5,404,545.17	-50,372,545.17		-44,968,000.00
1. 提取盈余公积									5,404,545.17	-5,404,545.17		
2. 对所有者（或股东）的分配										-44,968,000.00		-44,968,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	88,000,000.00				855,617,766.95				45,986,518.36	257,726,581.36		1,247,330,866.67

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

江苏精研科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为常州精研科技有限公司，于 2004 年 11 月经常州市工商行政管理局钟楼分局批准设立的有限责任公司，由王明喜等 8 名自然人出资设立的有限责任公司，并于 2015 年 8 月整体改制变更为股份有限公司，公司的企业法人营业执照注册号：913204007691020574，并于 2017 年 10 月 19 日在深圳证券交易所创业板上市。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 8,875.37 万股，注册资本为 8,800.00 万元，向常州市市场监督管理局办理变更登记尚在进行中。注册地址：江苏省常州市钟楼经济开发区棕榈路 59 号，总部地址：江苏省常州市钟楼经济开发区棕榈路 59 号，实际控制人为王明喜先生、黄逸超女士，二人系父女关系。

2. 公司业务性质和主要经营活动

经营范围：电子、电器产品及组装件的开发、制造与销售；金属装饰品、模具的设计、制造与销售；汽车零部件、通用工具、金属零部件、陶瓷零部件及高分子复合材料零部件、电机、齿轮和传动部件的设计、开发、制造与销售；粉末冶金粉体材料的制造与销售；自动化设备设计、组装、制造与销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）

本公司属电子产品核心零部件金属注射成形行业，主要产品为消费电子品结构件、金属件。

3. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 23 日批准报出。

4. 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 5 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
常州博研科技有限公司	全资子公司	2级	100.00	100.00
精研（东莞）科技发展有限公司	全资子公司	2级	100.00	100.00
道研（上海）电子科技有限公司	全资子公司	2级	100.00	100.00
精研（香港）科技发展有限公司	全资子公司	2级	100.00	100.00
GIAN TECH. AMERICA, INC	全资子公司	2级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比无变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况及2019年度合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币，境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

(2) 同一控制下的企业合并

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不

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

（3）非同一控制下的企业合并

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

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

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

（4）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并程序

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

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

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

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

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

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

1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

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

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损

益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

（1）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的

会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4) 金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

(2) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

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

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：逾期组合，在组合的基础上评估信用风险。

4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11、应收票据

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者

整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为：

项目	确定组合的依据
逾期组合	账期内或逾期应收款项预计损失率按比例计提

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征

15、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

(2) 存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本节五、5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

1）成本法

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

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

2）权益法

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

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

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

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

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

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

（3）长期股权投资核算方法的转换

1）公允价值计量转权益法核算

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

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

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

2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相

关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

4) 成本法转权益法

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

5) 成本法转公允价值计量

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

(4) 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

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

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

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

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

3) 固定资产后续计量及处置

①固定资产折旧

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

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

②固定资产的后续支出

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

③固定资产处置

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
电子设备	年限平均法	3 年-10 年	5.00%	31.67%-9.50%
运输设备	年限平均法	4 年-5 年	5.00%	23.75%-19.00%
办公设备及其他	年限平均法	3 年-5 年	5.00%	31.67%-19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

25、在建工程

(1) 在建工程初始计量

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

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

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2) 无形资产的后继计量

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

使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命（年）	依据
软件	3-10	使用寿命
土地使用权	50	使用权期限

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为

资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

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

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

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

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的

应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1) 期权的行权价格；2) 期权的有效期限；3) 标的股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 会计处理方法

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

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

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

(4) 本公司收入确认的具体方法

公司主要生产销售消费电子产品的金属结构件以及提供该类产品的加工服务。公司各类产品或服务确认收入的具体标准如下：

1) 内销产品。公司已按合同约定将产品交付给购货方并经购货方验收合格，并收取货款或取得了收款凭据（如：对账单）的时间为收入确认时点；

2) 外销产品。公司已根据合同约定将产品报关，并与海关电子口岸执法系统核对一致确认出口后为收入确认时点；

3) 加工服务。公司已按合同约定向委托方交付受托加工产品并收取价款或取得收款凭据（如：对账单）的时间为收入确认时点。

40、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认

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

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

(3) 会计处理方法

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

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	政府文件未明确对某项具体资产或成本进行补偿的政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	政府文件明确了对某项具体资产或成本进行补偿的政府补助

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

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

1) 经营租入资产

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

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

2) 经营租出资产

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。详见本节五、24 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2019 年 4 月 30 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》(财会[2019]6 号)，2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)同时废止。2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》	财会[2019]6 号会计政策变更由公司于 2019 年 8 月 22 日召开的第二届董事会第九次会议和第二届监事会第八次会议批准。财会[2019]16 号会计政策变更由公司于 2020 年 4 月 23 日召开的第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十四次会议批准。	公司根据财会[2019]6 号、财会[2019]16 号规定的财务报表格式编制比较报表，财务报表格式的修订对公司财务状况和经营成果无重大影响。

的通知》(财会[2019]16号),与财会[2019]6号配套执行。根据该通知,公司对财务报表格式进行了修订。		
财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会(2017)7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会(2017)8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会(2017)9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会(2017)14号)(上述准则统称“新金融工具准则”),要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。	该会计政策变更由公司于2019年8月22日召开的第二届董事会第九次会议和第二届监事会第八次会议批准。	公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则,对会计政策的相关内容进行调整。其他未变更部分,仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。
非货币性资产交换的会计政策,财政部于2019年5月9日印发《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》(财会[2019]8号),根据上述文件要求,本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换,根据本准则进行调整。	非货币性资产交换会计政策变更由公司于2020年4月23日召开的第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十四次会议批准。	对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不进行追溯调整。本公司2019年度未发生非货币性资产交换。
债务重组的会计政策,财政部于2019年5月16日印发修订《企业会计准则第12号—债务重组》(财会[2019]9号),根据上述文件要求,本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组,根据本准则进行调整。	债务重组会计政策变更由公司于2020年4月23日召开的第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十四次会议批准。	对2019年1月1日之前发生的债务重组,不进行追溯调整。本公司2019年度未发生债务重组。

1) 财政部于2019年4月30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》(财会[2019]6号),2018年6月15日发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)同时废止。2019年9月19日,财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式(2019版)》的通知》(财会[2019]16号),与财会[2019]6号配套执行。根据该通知,公司对财务报表格式进行了以下修订:

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”;增加“应收款项融资”项目,反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等;将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中将“减:资产减值损失”调整为“加:资产减值损失(损失以“-”号填列)”;将利润表“减:信用减值损失”调整为“加:信用减值损失(损失以“-”号填列)”;在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)”的明细项目;

现金流量表明确了政府补助的填列口径,企业实际收到的政府补助,无论是与资产相关还是与收益相关,均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

所有者权益变动表明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径,“其他权益工具持有者投入资本”项目,反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

公司根据财会[2019]6号、财会[2019]16号规定的财务报表格式编制比较报表,财务报表格式的修订对公司财务状况和

经营成果无重大影响。

财会[2019]6号会计政策变更由公司于2019年8月22日召开的第二届董事会第九次会议和第二届监事会第八次会议批准。

财会[2019]16号会计政策变更由公司于2020年4月23日召开的第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十四次会议批准。

本公司对该项会计政策变更涉及的报表项目采用追溯调整法，2018年度的财务报表列报项目调整如下：

合并资产负债表

原报表列报项目及金额		新报表列报项目及金额	
应收票据及应收账款	357,587,189.24	应收票据	3,271,265.40
		应收账款	354,315,923.84
应付票据及应付账款	328,020,709.28	应付票据	125,313,684.05
		应付账款	202,707,025.23
资产减值损失	36,541,591.90	资产减值损失（损失以“-”号填列）	-36,541,591.90

母公司资产负债表

原报表列报项目及金额		新报表列报项目及金额	
应收票据及应收账款	354,703,808.35	应收票据	3,271,265.40
		应收账款	351,432,542.95
应付票据及应付账款	322,921,348.66	应付票据	125,590,934.05
		应付账款	197,330,414.61
资产减值损失	31,059,128.06	资产减值损失（损失以“-”号填列）	-31,059,128.06

2) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，公司对比较财务报表数据进行调整。

《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）主要变更内容如下：

A、金融资产分类由“四分类”改为“三分类”。以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类。

B、将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备。

C、调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

D、进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理

E、套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。

该会计政策变更由公司于 2019 年 8 月 22 日召开的第二届董事会第九次会议和第二届监事会第八次会议批准。

本公司对该项会计政策变更涉及的报表项目采用追溯调整法，2018 年度的财务报表列报项目调整如下：

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数	
			重分类	重新计量
交易性金融资产		51,724,870.00	51,724,870.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,724,870.00		-1,724,870.00	
应收账款	354,315,923.84	354,648,225.77		332,301.93
其他流动资产	57,903,407.08	7,903,407.08	-50,000,000.00	
递延所得税资产	13,483,187.14	13,525,486.21		42,299.07
交易性金融负债		169,700.00	169,700.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	169,700.00		-169,700.00	
盈余公积	45,986,518.36	46,192,223.29		205,704.93
未分配利润	273,433,568.00	273,602,464.07		168,896.07

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数	
			重分类	重新计量
交易性金融资产		51,724,870.00	51,724,870.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,724,870.00		-1,724,870.00	
应收账款	351,432,542.95	353,852,600.96		2,420,058.01
其他流动资产	56,839,445.19	6,839,445.19	-50,000,000.00	
递延所得税资产	9,749,266.70	9,386,258.00		-363,008.70
交易性金融负债		169,700.00	169,700.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的	169,700.00		-169,700.00	

金融负债				
盈余公积	45,986,518.36	46,192,223.29		205,704.93
未分配利润	257,726,581.36	259,577,925.74		1,851,344.38

3) 非货币性资产交换的会计政策, 财政部于 2019 年 5 月 9 日印发《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会[2019]8 号), 根据上述文件要求, 本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换, 根据本准则进行调整, 对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不进行追溯调整。本公司 2019 年度未发生非货币性资产交换。

4) 债务重组的会计政策, 财政部于 2019 年 5 月 16 日印发修订《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会[2019]9 号), 根据上述文件要求, 本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组, 根据本准则进行调整, 对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不进行追溯调整。本公司 2019 年度未发生债务重组。

非货币性资产交换和债务重组会计政策变更由公司于 2020 年 4 月 23 日召开的第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十四次会议批准。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位: 元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	336,693,092.08	336,693,092.08	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		51,724,870.00	51,724,870.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,724,870.00		-1,724,870.00
衍生金融资产			
应收票据	3,271,265.40	3,271,265.40	
应收账款	354,315,923.84	354,648,225.77	332,301.93
应收款项融资			
预付款项	6,119,863.98	6,119,863.98	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	4,459,527.40	4,459,527.40	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	126,790,859.41	126,790,859.41	
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	57,903,407.08	7,903,407.08	-50,000,000.00
流动资产合计	891,278,809.19	891,611,111.12	332,301.93
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	634,278,907.93	634,278,907.93	
在建工程	42,919,568.56	42,919,568.56	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	47,457,081.72	47,457,081.72	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,981,014.76	9,981,014.76	
递延所得税资产	13,483,187.14	13,525,486.21	42,299.07
其他非流动资产	12,765,509.92	12,765,509.92	
非流动资产合计	760,885,270.03	760,927,569.10	42,299.07

资产总计	1,652,164,079.22	1,652,538,680.22	374,601.00
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		169,700.00	169,700.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	169,700.00		-169,700.00
衍生金融负债			
应付票据	125,313,684.05	125,313,684.05	
应付账款	202,707,025.23	202,707,025.23	
预收款项	4,251,133.79	4,251,133.79	
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	32,893,796.14	32,893,796.14	
应交税费	3,920,742.89	3,920,742.89	
其他应付款	904,776.92	904,776.92	
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	323,153.40	323,153.40	
其他流动负债			
流动负债合计	370,484,012.42	370,484,012.42	
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	138,873.52	138,873.52	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	16,778,933.95	16,778,933.95	
递延所得税负债	328,330.50	328,330.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,246,137.97	17,246,137.97	
负债合计	387,730,150.39	387,730,150.39	
所有者权益：			
股本	88,000,000.00	88,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	855,617,766.95	855,617,766.95	
减：库存股			
其他综合收益	1,396,075.52	1,396,075.52	
专项储备			
盈余公积	45,986,518.36	46,192,223.29	205,704.93
一般风险准备			
未分配利润	273,433,568.00	273,602,464.07	168,896.07
归属于母公司所有者权益合计	1,264,433,928.83	1,264,808,529.83	374,601.00
少数股东权益			
所有者权益合计	1,264,433,928.83	1,264,808,529.83	374,601.00
负债和所有者权益总计	1,652,164,079.22	1,652,538,680.22	374,601.00

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	320,305,255.30	320,305,255.30	
交易性金融资产		51,724,870.00	51,724,870.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,724,870.00		-1,724,870.00
衍生金融资产			
应收票据	3,271,265.40	3,271,265.40	
应收账款	351,432,542.95	353,852,600.96	2,420,058.01
应收款项融资			
预付款项	3,964,327.70	3,964,327.70	
其他应收款	4,769,012.36	4,769,012.36	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	118,951,844.40	118,951,844.40	
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	56,839,445.19	6,839,445.19	-50,000,000.00
流动资产合计	861,258,563.30	863,678,621.31	2,420,058.01
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	77,161,694.90	77,161,694.90	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	577,007,136.45	577,007,136.45	
在建工程	44,993,264.72	44,993,264.72	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	38,560,116.87	38,560,116.87	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	2,755,271.82	2,755,271.82	
递延所得税资产	9,749,266.70	9,386,258.00	-363,008.70
其他非流动资产	12,078,137.92	12,078,137.92	
非流动资产合计	762,304,889.38	761,941,880.68	-363,008.70
资产总计	1,623,563,452.68	1,625,620,501.99	2,057,049.31
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债		169,700.00	169,700.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	169,700.00		-169,700.00
衍生金融负债			
应付票据	125,590,934.05	125,590,934.05	
应付账款	197,330,414.61	197,330,414.61	
预收款项	4,039,133.79	4,039,133.79	
合同负债			
应付职工薪酬	29,208,304.52	29,208,304.52	
应交税费	2,288,192.63	2,288,192.63	
其他应付款	498,641.96	498,641.96	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	359,125,321.56	359,125,321.56	
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	16,778,933.95	16,778,933.95	
递延所得税负债	328,330.50	328,330.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,107,264.45	17,107,264.45	
负债合计	376,232,586.01	376,232,586.01	
所有者权益：			
股本	88,000,000.00	88,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	855,617,766.95	855,617,766.95	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	45,986,518.36	46,192,223.29	205,704.93
未分配利润	257,726,581.36	259,577,925.74	1,851,344.38
所有者权益合计	1,247,330,866.67	1,249,387,915.98	2,057,049.31
负债和所有者权益总计	1,623,563,452.68	1,625,620,501.99	2,057,049.31

调整情况说明

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

√ 适用 □ 不适用

执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时，公司对比较财务报表数据进行调整。

《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业

会计准则第 24 号——套期会计（修订）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）主要变更内容如下：

A、金融资产分类由“四分类”改为“三分类”。以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类。

B、将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备。

C、调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

D、进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理

E、套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。

该会计政策变更由公司于 2019 年 8 月 22 日召开的第二届董事会第九次会议和第二届监事会第八次会议批准。

本公司对该项会计政策变更涉及的报表项目采用追溯调整法，2018 年度的财务报表列报项目调整如下：

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数	
			重分类	重新计量
交易性金融资产		51,724,870.00	51,724,870.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,724,870.00		-1,724,870.00	
应收账款	354,315,923.84	354,648,225.77		332,301.93
其他流动资产	57,903,407.08	7,903,407.08	-50,000,000.00	
递延所得税资产	13,483,187.14	13,525,486.21		42,299.07
交易性金融负债		169,700.00	169,700.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	169,700.00		-169,700.00	
盈余公积	45,986,518.36	46,192,223.29		205,704.93
未分配利润	273,433,568.00	273,602,464.07		168,896.07

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数	
			重分类	重新计量
交易性金融资产		51,724,870.00	51,724,870.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,724,870.00		-1,724,870.00	
应收账款	351,432,542.95	353,852,600.96		2,420,058.01
其他流动资产	56,839,445.19	6,839,445.19	-50,000,000.00	
递延所得税资产	9,749,266.70	9,386,258.00		-363,008.70

交易性金融负债		169,700.00	169,700.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	169,700.00		-169,700.00	
盈余公积	45,986,518.36	46,192,223.29		205,704.93
未分配利润	257,726,581.36	259,577,925.74		1,851,344.38

45、其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

(4) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进口原材料等货物；提供有形动产租赁服务	16%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	按照房产原值的 70% 为纳税基准	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
公司	15%
常州博研科技有限公司	25%
精研（东莞）科技发展有限公司	15%
道研（上海）电子科技有限公司	25%
精研（香港）科技发展有限公司	16.5%
GIAN TECH. AMERICA, INC	29.84%

2、税收优惠

(1) 2019年11月22日，公司取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》(编号为GR201932002736)，有效期为3年，公司自2019年1月1日至2021年12月31日可减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 2018年11月28日，精研（东莞）科技发展有限公司取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》(编号为GR201844008921)，有效期为3年，公司自2018年1月1日至2020年12月31日可减按15%的税率征收企业所得税。

3、其他

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号)规定，本公司自2019年4月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%和9%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	25,228.32	34,699.58
银行存款	285,253,949.19	280,148,779.73
其他货币资金	50,799,908.91	56,509,612.77
合计	336,079,086.42	336,693,092.08
其中：存放在境外的款项总额	3,270,590.46	3,038,550.03

其他说明

截止2019年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	50,799,908.91	52,759,612.77
远期外汇合约履约保证金		3,750,000.00
合计	50,799,908.91	56,509,612.77

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	302,167,258.75	51,724,870.00
其中：		
其中：衍生金融资产	4,667,258.75	1,724,870.00
其中：理财产品	297,500,000.00	50,000,000.00
其中：		
合计	302,167,258.75	51,724,870.00

其他说明：

交易性金融资产说明：该衍生金融资产系公司与银行签订的尚未到期交割的远期外汇合约及外汇期权在期末时点的公允价值。

3、衍生金融资产

不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	10,166,621.75	3,271,265.40
合计	10,166,621.75	3,271,265.40

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

期末不存在已质押的应收票据。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	14,060,472.73	
合计	14,060,472.73	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	450.98 0.92	0.08%	450.98 0.92	100.00 %		8,561,488.59	2.24%	8,561,488.59	100.00 %	
其中：										

单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	450,980.92	0.08%	450,980.92	100.00%		1,653,976.72	0.43%	1,653,976.72	100.00%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						6,907,511.87	1.81%	6,907,511.87	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	534,917,270.64	99.92%	26,281,795.78	4.91%	508,635,474.86	372,988,071.98	97.76%	18,339,846.21	4.92%	354,648,225.77
其中：										
逾期组合	534,917,270.64	99.92%	26,281,795.78	4.91%	508,635,474.86	372,988,071.98	97.76%	18,339,846.21	4.92%	354,648,225.77
合计	535,368,251.56	100.00%	26,732,776.70	4.99%	508,635,474.86	381,549,560.57	100.00%	26,901,334.80	7.05%	354,648,225.77

按单项计提坏账准备：450,980.92 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	450,980.92	450,980.92	100.00%	预计无法收回
合计	450,980.92	450,980.92	--	--

按单项计提坏账准备：450,980.92 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天津易盛泰精密部件有限公司	87,199.99	87,199.99	100.00%	预计无法收回
英属开曼群岛商鸿腾精密科技股份有限公司台湾分公司	363,780.93	363,780.93	100.00%	预计无法收回
合计	450,980.92	450,980.92	--	--

按组合计提坏账准备：26,281,795.78 元

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
账期内	400,990,912.07	12,029,727.36	3.00%
逾期 1-30 天	81,058,579.37	4,052,928.97	5.00%
逾期 31-60 天	41,397,561.65	4,139,756.17	10.00%
逾期 61-90 天	5,958,718.93	1,191,743.79	20.00%
逾期 91-180 天	1,287,718.26	643,859.13	50.00%
逾期 180 天以上	4,223,780.36	4,223,780.36	100.00%
合计	534,917,270.64	26,281,795.78	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	531,665,594.17
1 至 2 年	3,504,019.73
2 至 3 年	198,637.66
合计	535,368,251.56

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	26,901,334.80	5,810,440.42	3,445,063.69	9,424,062.21		26,732,776.70
合计	26,901,334.80	5,810,440.42	3,445,063.69	9,424,062.21		26,732,776.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
庐江凯创五金科技有限公司	1,821,638.22	货币资金
惠州威博精密科技有限公司	1,240,262.46	货币资金
东莞市华茂电子有限公司	219,000.00	货币资金
天津易盛泰精密部件有限公司	55,739.81	货币资金
东莞市依诺电子科技有限公司	43,875.00	货币资金
歌尔股份有限公司	36,081.74	货币资金
东莞市湘将鑫五金制品有限公司	17,328.74	货币资金

上海汽车齿轮一厂	11,137.72	货币资金
合计	3,445,063.69	--

说明1.关于与庐江凯创五金科技有限公司买卖合同纠纷案，常州市钟楼区人民法院于2019年1月9日立案后，依法适用普通程序公开开庭进行了审理，法院予以认定原告所举证据可以证明被告结欠原告价款1,821,638.22元，判决如下：被告庐江凯创五金科技有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告本公司价款1,821,638.22元。目前诉讼双方已如约履行上述事项；

说明2.关于与惠州威博精密科技有限公司买卖合同纠纷案，由东莞市第二人民法院执行简易程序独任审理，诉讼双方就本案请求法院确认自愿达成的如下协议：诉讼双方确认本案涉及的交易货款5,920,262.46元，双方同意扣减质量扣款4,680,000.00元，确认截至调解当日惠州威博精密科技有限公司尚欠付精研东莞货款金额1,240,262.46元，双方同意于法院出具调解书送达惠州威博精密科技有限公司次日起十日内一次性向精研（东莞）科技发展有限公司偿清货款金额1,240,262.46元。目前诉讼双方已如约履行上述事项。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	9,424,062.21

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广东劲胜智能集团股份有限公司	货款	5,024,497.77	无法收回	内部审批	否
惠州威博精密科技有限公司	货款	3,845,611.19	无法收回	内部审批、民事调解书	否
深圳上林电子科技有限公司	货款	277,778.20	无法收回	内部审批	否
铠嘉电脑配件有限公司	货款	161,613.24	无法收回	内部审批	否
Bionx Canada Inc.	货款	38,425.44	无法收回	内部审批	否
东莞市么么哒五金科技有限公司	货款	38,066.66	无法收回	内部审批	否
SOFINE GROUP CO.,LIMITED	货款	19,244.31	无法收回	内部审批	否
东莞市茶山友田精密五金厂	货款	18,825.40	无法收回	内部审批	否
合计	--	9,424,062.21	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	405,726,540.45	75.78%	17,437,821.99
合计	405,726,540.45	75.78%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

6、应收款项融资

不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,733,239.54	97.98%	6,091,563.98	99.54%
1 至 2 年	22,386.21	0.59%	2,500.00	0.04%
2 至 3 年	28,900.00	0.76%	25,800.00	0.42%
3 年以上	25,800.00	0.67%		
合计	3,810,325.75	--	6,119,863.98	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末金额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
------	------	--------------------	-------	-------

国网江苏省电力有限公司常州供电公司	1,549,939.82	40.68	1年以内	未到结算期
PACIFIC SOWA CORPORATION SINGAPORE BRANCH	493,914.96	12.96	1年以内	未到结算期
江苏裕兴薄膜科技股份有限公司	200,000.00	5.25	1年以内	未到结算期
常州港华燃气有限公司	130,000.00	3.41	1年以内	未到结算期
上海尽致企业管理咨询中心	126,446.88	3.32	1年以内	未到结算期
合计	2,500,301.66	65.62	——	——

其他说明：无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,954,406.17	4,459,527.40
合计	10,954,406.17	4,459,527.40

(1) 应收利息

不适用

(2) 应收股利

不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,307,046.00	1,090,826.00
职工备用金	23,040.00	164,438.04
出口退税款	9,458,019.23	3,578,117.43
职工购房借款	1,170,750.00	
合计	11,958,855.23	4,833,381.47

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	373,854.07			373,854.07
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	630,594.99			630,594.99
2019 年 12 月 31 日余额	1,004,449.06			1,004,449.06

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,672,329.23
1 至 2 年	439,026.00
2 至 3 年	9,400.00
3 年以上	838,100.00
3 至 4 年	818,100.00
4 至 5 年	20,000.00
合计	11,958,855.23

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	373,854.07	630,594.99				1,004,449.06
合计	373,854.07	630,594.99				1,004,449.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税款	出口退税款	9,458,019.23	1 年以内	79.09%	472,900.96
东莞市长实集团有限公司	房租押金	800,000.00	3-4 年	6.69%	400,000.00
李涛	职工购房借款	492,000.00	1 年以内	4.11%	24,600.00
范赛赛	职工购房借款	348,750.00	1 年以内	2.92%	17,437.50
温就文	职工购房借款	250,000.00	1 年以内	2.09%	12,500.00
合计	--	11,348,769.23	--	94.90%	927,438.46

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	62,009,722.30	10,385,934.00	51,623,788.30	30,960,328.73	5,258,511.06	25,701,817.67
在产品	93,275,562.64	14,878,886.10	78,396,676.54	43,823,524.07	5,707,513.56	38,116,010.51
库存商品	70,125,561.13	7,602,743.43	62,522,817.70	52,428,369.25	6,364,059.29	46,064,309.96
发出商品	46,664,841.19	5,983,127.04	40,681,714.15	19,449,411.49	2,541,374.35	16,908,037.14
委托加工物资	3,596.53	3,596.53		684.13		684.13

合计	272,079,283.79	38,854,287.10	233,224,996.69	146,662,317.67	19,871,458.26	126,790,859.41
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,258,511.06	7,078,184.83		1,950,761.89		10,385,934.00
在产品	5,707,513.56	15,856,326.90		6,684,954.36		14,878,886.10
库存商品	6,364,059.29	6,154,355.63		4,915,671.49		7,602,743.43
发出商品	2,541,374.35	6,685,578.16		3,243,825.47		5,983,127.04
委托加工物资		42,656.11		39,059.58		3,596.53
合计	19,871,458.26	35,817,101.63		16,834,272.79		38,854,287.10

存货跌价准备说明：原材料和在产品按照其所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定可变现净值；库存商品和发出商品按照该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。本期转销跌价准备系该部分存货已实现销售或报废。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

10、合同资产

不适用

11、持有待售资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	1,458,930.79	5,252,841.83
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	972,143.03	2,650,565.25
待取得抵扣凭证进项税额	399,840.53	
合计	2,830,914.35	7,903,407.08

其他说明：无

14、债权投资

不适用

15、其他债权投资

不适用

16、长期应收款

不适用

17、长期股权投资

不适用

18、其他权益工具投资

不适用

19、其他非流动金融资产

不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	658,396,391.13	634,278,907.93
合计	658,396,391.13	634,278,907.93

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	274,007,275.82	419,532,531.15	8,046,930.45	8,680,608.98	48,388,679.05	758,656,025.45
2.本期增加金额	23,268,902.47	104,367,861.68	1,560,100.52	4,421,062.95	27,641,159.79	161,259,087.41
(1) 购置	2,969,177.91	18,631,384.76	1,542,652.72	3,388,641.04	149,028.08	26,680,884.51
(2) 在建工程转入	20,235,989.28	85,736,476.92		1,031,937.13	27,490,380.51	134,494,783.84
(3) 企业合并增加						
汇率变动	63,735.28		17,447.80	484.78	1,751.20	83,419.06
3.本期减少金额	852,840.00	44,649,074.19	171,667.78	5,099,180.80	15,995,810.54	66,768,573.31
(1) 处置或报废	852,840.00	29,152,764.04	171,667.78	889,143.37	1,773,995.37	32,840,410.56
其他减少		15,496,310.15		4,210,037.43	14,221,815.17	33,928,162.75
4.期末余额	296,423,338.29	479,251,318.64	9,435,363.19	8,002,491.13	60,034,028.30	853,146,539.55
二、累计折旧						
1.期初余额	19,436,059.45	83,943,400.25	4,380,555.37	4,631,296.16	11,985,806.29	124,377,117.52
2.本期增加金额	13,523,114.54	59,925,501.09	1,503,575.92	1,933,984.96	10,496,243.29	87,382,419.80
(1) 计提	13,521,096.26	59,925,501.09	1,500,813.36	1,933,907.91	10,496,038.24	87,377,356.86
汇率变动	2,018.28		2,762.56	77.05	205.05	5,062.94

3.本期减少金额	148,524.62	10,938,333.60	153,091.37	2,734,927.83	3,034,511.48	17,009,388.90
（1）处置或报废	148,524.62	9,355,023.83	153,091.37	351,037.83	744,317.87	10,751,995.52
其他减少		1,583,309.77		2,383,890.00	2,290,193.61	6,257,393.38
4.期末余额	32,810,649.37	132,930,567.74	5,731,039.92	3,830,353.29	19,447,538.10	194,750,148.42
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	263,612,688.92	346,320,750.90	3,704,323.27	4,172,137.84	40,586,490.20	658,396,391.13
2.期初账面价值	254,571,216.37	335,589,130.90	3,666,375.08	4,049,312.82	36,402,872.76	634,278,907.93

（2）暂时闲置的固定资产情况

不适用

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	679,020.74	285,136.54		393,884.20
合计	679,020.74	285,136.54		393,884.20

（4）通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

(6) 固定资产清理

不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	50,105,725.12	42,919,568.56
合计	50,105,725.12	42,919,568.56

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
棕榈路厂区工程	428,189.66		428,189.66	580,916.94		580,916.94
精研 B 园厂区工程	14,045,702.14		14,045,702.14	1,386,682.24		1,386,682.24
在安装设备	35,631,833.32		35,631,833.32	40,951,969.38		40,951,969.38
合计	50,105,725.12		50,105,725.12	42,919,568.56		42,919,568.56

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
精研 B 园厂区工程	138,072,100.00	1,386,682.24	31,335,446.28	18,676,426.38		14,045,702.14	90.44%	90.00%				其他
在安装设备		40,951,969.38	108,972,125.39	114,292,261.45		35,631,833.32						其他

	138,07	42,338	140,30	132,96		49,677					
合计	2,100.	,651.6	7,571.	8,687.	0.00	,535.4	--	--			--
	00	2	67	83		6					

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

(4) 工程物资

不适用

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

不适用

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	43,584,098.73			8,132,549.07	51,716,647.80
2.本期增加 金额	148,715.91			2,034,400.35	2,183,116.26
(1) 购置				2,034,400.35	2,034,400.35
(2) 内部 研发					

(3) 企业合并增加					
汇率变动	148,715.91				148,715.91
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	43,732,814.64			10,166,949.42	53,899,764.06
二、累计摊销					
1.期初余额	2,380,422.35			1,879,143.73	4,259,566.08
2.本期增加金额	919,884.73			922,082.66	1,841,967.39
(1) 计提	917,653.99			922,082.66	1,839,736.65
汇率变动	2,230.74				2,230.74
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,300,307.08			2,801,226.39	6,101,533.47
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	40,432,507.56			7,365,723.03	47,798,230.59
2.期初账面价值	41,203,676.38			6,253,405.34	47,457,081.72

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

27、开发支出

不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

不适用

(2) 商誉减值准备

不适用

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间装修费	8,018,724.91		7,423,988.46		594,736.45
绿化支出	1,836,503.70	812,844.04	928,233.93		1,721,113.81
软件服务费	125,786.15		47,169.84		78,616.31
合计	9,981,014.76	812,844.04	8,399,392.23		2,394,466.57

其他说明：无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	66,591,512.86	10,291,609.14	46,578,978.21	7,565,014.22
内部交易未实现利润	5,913,132.33	886,969.85	2,224,503.36	333,675.50
可抵扣亏损			12,762,732.43	1,914,409.87
计入递延收益的政府补助	16,877,682.15	2,531,652.32	16,778,933.95	2,516,840.09

建筑物推倒重建损失 税会差异	7,255,653.68	1,088,348.05	7,637,530.19	1,145,629.53
公允价值变动（负向 变动）	850,554.00	127,583.10	332,780.00	49,917.00
合计	97,488,535.02	14,926,162.46	86,315,458.14	13,525,486.21

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动（正向 变动）	4,667,258.75	700,088.81	2,188,870.00	328,330.50
合计	4,667,258.75	700,088.81	2,188,870.00	328,330.50

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负 债期末互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期末余额	递延所得税资产和负 债期初互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	14,926,162.46	0.00	13,525,486.21
递延所得税负债	0.00	700,088.81	0.00	328,330.50

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	357,119.84	
资产减值准备		11,721.30
合计	357,119.84	11,721.30

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	357,119.84		
合计	357,119.84		--

其他说明：

说明：建筑物推倒重建损失税会差异对应的递延资产根据国家税务总局2011年第34号公告相关规定，该推倒重建损失

计入重建后的固定资产计税成本并于投入使用后的次月起开始一并计提折旧，因该重建后的固定资产于2018年12月转固，2019年1月开始折旧后逐步转回该可抵扣暂时性差异对应的递延资产。

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付的购建长期资产款	10,507,059.08	12,765,509.92
合计	10,507,059.08	12,765,509.92

其他说明：无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	850,554.00	169,700.00
其中：		
其中：衍生金融负债	850,554.00	169,700.00
其中：		
合计	850,554.00	169,700.00

其他说明：

交易性金融负债的说明：该衍生金融资产系公司与银行签订的尚未到期交割的远期外汇合约在期末时点的公允价值。

34、衍生金融负债

不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	287,208,294.00	125,313,684.05
合计	287,208,294.00	125,313,684.05

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	152,926,252.88	83,060,215.72
应付加工费	97,621,555.14	53,308,085.06
应付工程款	16,731,934.00	20,565,300.39
应付设备款	18,322,169.66	31,800,679.79
其他	22,814,065.45	13,972,744.27
合计	308,415,977.13	202,707,025.23

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
常州市戚墅堰建筑工程有限公司	4,382,095.87	尚未结算
合计	4,382,095.87	--

其他说明：

未到合同约定的付款时间

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	28,364,460.20	4,251,133.79
合计	28,364,460.20	4,251,133.79

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Fitbit (Hong Kong) Ltd	3,557,138.29	项目清尾，未达到结转条件
合计	3,557,138.29	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

38、合同负债

不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,893,796.14	362,402,457.74	308,075,650.34	87,220,603.54
二、离职后福利-设定提存计划		17,359,521.34	17,359,521.34	
合计	32,893,796.14	379,761,979.08	325,435,171.68	87,220,603.54

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	32,351,419.53	313,425,054.23	259,048,695.78	86,727,777.98
2、职工福利费	150,000.00	27,495,900.43	27,645,900.43	
3、社会保险费		8,528,090.11	8,528,090.11	
其中：医疗保险费		7,048,756.57	7,048,756.57	
工伤保险费		669,445.29	669,445.29	
生育保险费		809,888.25	809,888.25	
4、住房公积金		10,686,993.73	10,686,993.73	

5、工会经费和职工教育经费	392,376.61	1,863,446.97	1,762,998.02	492,825.56
其他短期薪酬		402,972.27	402,972.27	
合计	32,893,796.14	362,402,457.74	308,075,650.34	87,220,603.54

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		16,809,085.52	16,809,085.52	
2、失业保险费		550,435.82	550,435.82	
合计		17,359,521.34	17,359,521.34	

其他说明：无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,587,516.95	997,817.67
企业所得税	7,514,572.32	1,201,586.93
个人所得税	524,781.11	342,136.72
城市维护建设税	481,252.76	358,885.55
教育费附加	210,491.56	159,815.23
地方教育费	150,227.21	106,543.50
房产税	541,717.53	394,828.53
土地使用税	145,611.00	145,611.00
印花税	42,273.80	23,106.40
环保税		190,411.36
合计	11,198,444.24	3,920,742.89

其他说明：无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	20,339,778.53	904,776.92
合计	20,339,778.53	904,776.92

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费用款	132,440.00	453,200.00
押金、保证金	31,713.52	30,000.00
代收款项	481,842.50	233,213.87
其他	196,317.51	188,363.05
限制性股票回购义务	19,091,165.00	
激励金	406,300.00	
合计	20,339,778.53	904,776.92

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	132,166.76	323,153.40
合计	132,166.76	323,153.40

其他说明：无

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

不适用

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

不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用

47、租赁负债

不适用

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		138,873.52
合计		138,873.52

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	132,166.76	462,026.92

减：一年内到期的长期应付款	132,166.76	323,153.40
合计	0.00	138,873.52

其他说明：无

(2) 专项应付款

不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

不适用

(2) 设定受益计划变动情况

不适用

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,778,933.95	2,940,000.00	2,841,251.80	16,877,682.15	详见下表
合计	16,778,933.95	2,940,000.00	2,841,251.80	16,877,682.15	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高强度粉末冶金近净成形精密零部件项目	2,252,378.00			628,572.00			1,623,806.00	与资产相关

高精度近净形成增材零部件生产线技改项目	1,265,000.17			219,999.96			1,045,000.21	与资产相关
年产 3000 万套 IPAD 转轴部件生产线技术改造项目	106,333.17			29,000.04			77,333.13	与资产相关
转型升级专项设备购置补助款	169,091.04			32,727.24			136,363.80	与资产相关
转型升级专项设备购置补助款（第二批）	504,950.56			100,990.08			403,960.48	与资产相关
三位一体专项资金补贴款	2,091,695.04			291,864.36			1,799,830.68	与资产相关
三位一体专项资金（设备补助项目）	1,976,635.46			263,551.44			1,713,084.02	与资产相关
三位一体专项资金（机器人示范项目）	1,387,850.48			185,046.72			1,202,803.76	与资产相关
2017 年省级重点研发专项资金第三批	550,000.00			300,000.00			250,000.00	与资产相关
2017 年度省级战略性新兴产业发展专项资金	6,475,000.03			699,999.96			5,775,000.07	与资产相关
2019 年常州市第二十四批科技计划资金		200,000.00		66,666.67			133,333.33	与资产相关
2019 年“三位一体”专项资金		2,740,000.00		22,833.33			2,717,166.67	与资产相关
合计	16,778,933.95	2,940,000.00		2,841,251.80			16,877,682.15	

其他说明：

本期计入当期损益金额中，计入其他收益2,841,251.80元。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	88,000,000.00	753,700.00				753,700.00	88,753,700.00

其他说明：

本期增加系授予限制性股票753,700股，详见本节十三、股份支付。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	847,745,398.25	18,337,465.00		866,082,863.25
其他资本公积	7,872,368.70	4,061,538.55		11,933,907.25
合计	855,617,766.95	22,399,003.55		878,016,770.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明1：本期增加资本溢价系授予限制性股票753,700股，详见本节十三、股份支付；

说明2：本期增加其他资本公积系权益结算的股份支付形成。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励限制性股票		19,091,165.00		19,091,165.00
合计	0.00	19,091,165.00		19,091,165.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,396,075.52					239,241.49		1,635,317.01
外币财务报表折算差额	1,396,075.52					239,241.49		1,635,317.01
其他综合收益合计	1,396,075.52					239,241.49		1,635,317.01

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

58、专项储备

不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,192,223.29	17,747,815.15		63,940,038.44
合计	46,192,223.29	17,747,815.15		63,940,038.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：本期盈余公积增加系根据当期实现净利润的10%提取的法定盈余公积所致。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	273,433,568.00	286,620,420.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	168,896.07	0.00
调整后期初未分配利润	273,602,464.07	286,620,420.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	171,259,760.46	37,185,692.43
减：提取法定盈余公积	17,747,815.15	5,404,545.17
应付普通股股利	9,680,000.00	44,968,000.00
期末未分配利润	417,434,409.38	273,433,568.00

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 168,896.07 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,465,126,800.60	914,241,865.42	875,950,346.31	613,224,021.92
其他业务	7,875,213.21	1,848,819.70	6,363,149.76	2,674,472.56
合计	1,473,002,013.81	916,090,685.12	882,313,496.07	615,898,494.48

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

(1) 主营业务分产品列示

产品类别	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
智能手机类	1,212,117,696.36	749,494,326.24	610,449,973.58	408,375,411.27
可穿戴设备类	117,640,310.97	83,105,298.93	155,493,472.10	117,891,412.41
其他类	135,368,793.27	81,642,240.25	110,006,900.63	86,957,198.24
合计	1,465,126,800.60	914,241,865.42	875,950,346.31	613,224,021.92

(2) 主营业务分地区列示

地区名称	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	69,242,543.57	54,076,946.07	124,787,060.34	97,666,128.91
华南地区	567,068,046.00	349,869,814.11	186,149,419.12	152,486,667.18
国内其他	72,780,931.89	40,715,491.14	33,805,110.69	28,662,834.36
海外	756,035,279.14	469,579,614.10	531,208,756.16	334,408,391.47
合计	1,465,126,800.60	914,241,865.42	875,950,346.31	613,224,021.92

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,673,172.67	3,391,632.81
教育费附加	2,518,463.97	1,478,488.48
房产税	2,475,980.51	1,690,666.99
土地使用税	582,950.80	582,866.33
印花税	455,948.59	319,309.50
地方教育费	1,678,975.99	985,658.99
环保税		190,411.36
合计	13,385,492.53	8,639,034.46

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,877,906.96	4,522,892.67
差旅交通费	1,082,385.66	1,235,748.00
招待费用	3,699,762.90	2,518,269.83
办公费用	1,318,089.07	994,224.81
仓储物流费用	3,287,237.18	2,531,316.97
市场费用	14,158,868.56	11,130,445.66
折旧摊销	51,867.66	43,721.21
其他	13,556.43	
合计	27,489,674.42	22,976,619.15

其他说明：无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	97,652,263.89	51,354,021.91
办公费用	8,064,900.87	5,974,232.37
差旅交通费	3,453,584.35	3,081,085.66
业务招待费用	7,235,969.13	2,245,876.15
中介服务费用	11,556,988.02	6,025,940.26
物业租赁维护费用	5,257,962.58	2,769,157.66
折旧摊销	13,684,801.68	5,706,730.20
股份支付	4,061,538.55	
其他	270,560.54	
合计	151,238,569.61	77,157,044.21

其他说明：无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	72,184,092.69	54,808,205.09
材料燃料动力	27,732,468.30	13,676,864.14
工装及检验费	21,685,667.19	18,233,955.05
测试手段购置费	6,965,991.92	125,083.44
折旧摊销	2,524,688.61	2,160,095.01
办公差旅及其他	4,620,880.02	3,795,212.33
委托开发费	1,456,310.68	1,456,310.68
合计	137,170,099.41	94,255,725.74

其他说明：无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	597,431.41	287,355.79
减：利息收入	1,148,026.62	1,626,059.18
汇兑损益	332,169.17	-1,670,945.66

银行手续费	336,682.79	233,026.85
合计	118,256.75	-2,776,622.20

其他说明：无

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,039,111.80	2,740,451.81
个税代扣代缴手续费返还	16,077.69	742,126.01
合计	3,055,189.49	3,482,577.82

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-7,882,149.09	-9,105,576.35
理财产品取得的投资收益	9,906,797.89	15,394,123.41
合计	2,024,648.80	6,288,547.06

其他说明：无

69、净敞口套期收益

不适用

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,105,468.75	1,026,590.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,105,468.75	1,026,590.00
交易性金融负债	-1,144,854.00	294,300.00
合计	1,960,614.75	1,320,890.00

其他说明：无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-630,594.99	
应收账款坏账损失	-9,255,504.11	
合计	-9,886,099.10	

其他说明：

公司2019年1月1日起执行新金融工具准则，将应收款项坏账损失调整至信用减值损失核算。

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-13,912,035.06
二、存货跌价损失	-33,765,922.36	-22,629,556.84
合计	-33,765,922.36	-36,541,591.90

其他说明：无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	3,040,490.17	-93,307.14
合计	3,040,490.17	-93,307.14

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	2,000.00	386,703.85	2,000.00
考核不达标处罚	895,955.00	131,519.52	895,955.00
其他	425,800.50	681,984.89	425,800.50
合计	1,323,755.50	1,200,208.26	1,323,755.50

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2018 年发明专利项目补助企业资金	东莞市市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,000.00		与收益相关
"发现常州之美"城市印象系列微视频大赛表彰	常州市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		3,000.00	与收益相关
2018 年商务发展专项资金（第一批）	常州市钟楼区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		90,600.00	与收益相关
企业稳岗补贴	常州市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		292,003.85	与收益相关
专利资助款	常州市知识产权服务中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,100.00	与收益相关
合计						2,000.00	386,703.85	

其他说明：

公司于2019年12月31日收到东莞市市场监督管理局拨付2018年发明专利项目补助企业资金。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	630,000.00	640,000.00	630,000.00
非流动资产毁损报废损失	2,580,675.29	984,746.34	2,580,675.29
其他	0.01	5,366,449.52	0.01
合计	3,210,675.30	6,991,195.86	3,210,675.30

其他说明：无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,820,395.40	3,840,477.92
递延所得税费用	-1,028,917.94	-6,196,841.88
合计	20,791,477.46	-2,356,363.96

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	192,051,237.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,807,685.69
子公司适用不同税率的影响	524,684.79
调整以前期间所得税的影响	-168,906.36
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,982,265.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	53,567.98
额外可扣除费用的影响	-15,407,819.92
所得税费用	20,791,477.46

其他说明：无

77、其他综合收益

详见本节七、57“其他综合收益”。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	301,897.15	8,420.46
职工备用金	677,183.40	158,458.91

押金及保证金	151,500.00	21,300.00
利息收入	1,148,026.62	1,626,059.18
政府补助	3,139,860.00	7,550,403.85
代收款项	276,454.54	147,963.50
个税手续费返还	16,077.69	733,896.24
其他	606,957.83	546,589.81
合计	6,317,957.23	10,793,091.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	212,117.33	138,957.92
职工备用金	1,547,651.40	55,355.54
押金及保证金	240,000.00	254,426.00
银行手续费	344,531.94	233,026.85
费用支出支付的现金	68,482,422.47	74,245,745.98
捐赠支付的现金	630,000.00	640,000.00
其他	110,688.41	147,232.22
合计	71,567,411.55	75,714,744.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品收回的现金	1,351,500,000.00	1,120,000,000.00
收到的卖出看跌期权费	120,000.00	464,000.00
合计	1,351,620,000.00	1,120,464,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品支付的现金	1,599,000,000.00	1,170,000,000.00

合计	1,599,000,000.00	1,170,000,000.00
----	------------------	------------------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的银行承兑汇票及履约保证金		26,157,533.42
合计		26,157,533.42

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	171,259,760.46	37,185,692.43
加：资产减值准备	33,765,922.36	36,541,591.90
信用减值损失	9,886,099.10	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	87,372,063.98	50,081,359.31
无形资产摊销	1,837,691.48	1,601,213.69
长期待摊费用摊销	8,399,392.23	3,345,759.28
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）	-3,040,490.17	93,307.14
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	2,816,493.66	984,746.34
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-1,960,614.75	-1,320,890.00
财务费用（收益以“—”号填列）	-353,267.27	1,644,872.42

投资损失（收益以“－”号填列）	-2,024,648.80	-6,288,547.06
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,400,676.25	-6,444,892.38
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	371,758.31	248,050.50
存货的减少（增加以“－”号填列）	-132,780,909.84	-44,828,863.39
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-183,383,829.12	-104,941,104.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	397,324,060.84	114,502,401.98
其他	4,061,538.55	
经营活动产生的现金流量净额	392,150,344.77	82,404,697.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	285,279,177.51	280,183,479.31
减：现金的期初余额	280,183,479.31	590,014,559.67
现金及现金等价物净增加额	5,095,698.20	-309,831,080.36

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	285,279,177.51	280,183,479.31
其中：库存现金	25,228.32	34,699.58
可随时用于支付的银行存款	285,253,949.19	280,148,779.73
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	285,279,177.51	280,183,479.31

其他说明：无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	50,799,908.91	银行承兑汇票保证金
合计	50,799,908.91	--

其他说明：无

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	14,706,222.10	6.9762	102,593,546.61
欧元	0.47	7.8155	3.67
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	56,923,621.71	6.9762	397,110,569.77
欧元	70,051.72	7.8155	547,489.22
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	169,809.18	6.9762	1,184,622.80
欧元	318,638.72	7.8155	2,490,320.92
港币	12,085.00	0.8958	10,825.50

其他说明：无

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

√ 适用 □ 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	记账本位币	持股比例	取得方式
GIAN TECH. AMERICA, INC	美国	美国加州	贸易、研发、投资和服务	美元	100.00%	投资设立
精研（香港）科技发展有限公司	香港	香港干诺道	贸易和服务	人民币	100.00%	投资设立

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	2,940,000.00	其他收益	2,841,251.80
计入其他收益的政府补助	197,860.00	其他收益	197,860.00
计入营业外收入的政府补助	2,000.00	营业外收入	2,000.00
合计	3,137,860.00		3,041,111.80

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无

85、其他

不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

公司本期未发生非同一控制下企业合并。

(2) 合并成本及商誉

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

不适用

(6) 其他说明

不适用

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

公司本期未发生同一控制下企业合并。

(2) 合并成本

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

公司本期未发生处置子公司事项。

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
常州博研科技有限公司	江苏常州	江苏常州	电子产品、电器产品及组装件、金属零配件、陶瓷零部件、光学产品高分子复合材料零部件、汽车零件、通用工具模具、粉末冶金粉体材料、真空镀膜、精密零部件、工艺品、光电设备的研发、制造、加工、销售；塑胶制品、金属材料、靶材的销售；实业投资；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	100.00%		非同一控制下企业合并
精研（东莞）科技发展有限公司	广东东莞	广东东莞	科技项目投资；研发产销：电子产品、电器产品及组装件、金属零配件、陶瓷零部件、光学产品高分子复合材料零部件、汽车零件、通用工具模具、粉末冶金粉体材料加工、生产；真空镀膜、精密零部件、工艺品、光电设备；销售	100.00%		投资设立

			塑胶制品、金属材料、靶材；技术进出口。			
道研（上海） 电子科技发展 有限公司	上海	上海	从事电子科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，电器设备、自动化设备的制造、加工（以上限分支机构经营）、安装、维修、批发、零售，模具、电动工具、金属制品、汽车配件制造、加工（以上限分支机构经营）、批发、零售，陶瓷制品、电气设备的批发、零售。	100.00%		投资设立
精研（香港） 科技发展有限 公司	香港	香港	贸易和服务	100.00%		投资设立
GIAN TECH. AMERICA, INC	美国加州	美国	贸易、研发、投资和服务	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：不适用

（2）重要的非全资子公司

不适用

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

6、其他

不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司的应收账款风险点分布于多个客户，截止2019年12月31日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额75.78%。本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（2）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（3）市场风险

1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，公司积极开展远期结售汇、外汇期权、货币掉期交易等业务，来达到规避汇率风险的目的。

敏感性分析：

截止2019年12月31日，对于本公司各类美元及应收账款金融资产和美元及应付账款金融负债，如果人民币对美元、欧元及港币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约33,487,644.63元。

2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	4,667,258.75			4,667,258.75
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,667,258.75			4,667,258.75
（3）衍生金融资产	4,667,258.75			4,667,258.75
（六）交易性金融负债	850,554.00			850,554.00
衍生金融负债	850,554.00			850,554.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以银行提供的远期外汇牌价作为市价的确定依据。

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于2019年12月31日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司没有母公司，实际控制人为王明喜和黄逸超，二人系父女关系。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

不适用

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
常州创研投资咨询有限公司	本公司实际控制人之一黄逸超控制的公司
常州克迈特数控科技有限公司	报告期内持股 5% 以上股东史娟华之女史维参股的公司
常州微亿智造科技有限公司	董事潘正颐通过常州阿思菲思自动化科技有限公司控制微亿智造 40.99% 的股权，并担任董事长、总经理；实际控制人之一王明喜参股，并担任董事；实际控制人之一黄逸超参股，在报告期内曾担任执行董事
江苏启钊精密模具有限公司	公司董事潘正颐在启钊精密持股并担任董事长

其他说明：无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
常州微亿制造科技有限公司	设备及配件	11,373,672.36	14,000,000.00	否	
常州克迈特数控科技有限公司	设备及配件		600,000.00	否	255,611.19
常州克迈特数控科技有限公司	维修服务	18,138.40	400,000.00	否	43,986.62
合计	——	11,391,810.76	15,000,000.00	否	299,597.81

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏启钊精密模具有限公司	销售模具	115,000.00	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
常州创研投资咨询有限公司	房租	5,454.55	5,405.41
合计	——	5,454.55	5,405.41

本公司作为承租方：不适用

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	9,360,337.54	4,994,220.71

(8) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏启钊精密模具有限公司	129,950.00	25,990.00		
合计		129,950.00	25,990.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	常州微亿制造科技有限公司	1,287,600.00	
应付账款	常州克迈特数控科技有限公司		1,000.00
合计		1,287,600.00	1,000.00

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	19,091,165.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予价格 23.41 元/股, 预留部分授予价格 36.47 元/股, 本激励计划有效期自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止, 最长不超过 48 个月。

其他说明：无

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日的收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日, 根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息做出最佳估计, 修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	18,337,465.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,061,538.55

其他说明

2019年4月24日, 公司召开第二届董事会第六次会议, 审议通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》、《关于公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2019年限制性股票激励计划相关事宜的议案》, 公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。

2019年4月24日, 公司召开第二届监事会第五次会议, 审议通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》、《关于公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于核实公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。

2019年4月26日至2019年5月5日, 公司及子公司通过在公告栏张贴公告公示了《公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单》。在公示时限内, 没有任何组织或个人提出异议或意见, 无反馈记录。2019年5月8日, 公司公告了《监事会关于公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及其公示情况的说明》, 监事会对激励对象名单进行了审核并对公示情况进行了说明。

2019年5月23日, 公司召开2018年度股东大会, 审议通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》、《关于公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2019年限制性股票激励计划相关事宜的议案》, 并披露了《关于公司2019年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2019年5月23日，公司召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向2019年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司董事会将2019年限制性股票激励计划的首次授予对象由84人调整为83人，激励计划授予限制性股票数量由80万股调整为78.01万股，其中首次授予限制性股票数量由68.42万股调整为66.43万股，预留部分不作变更。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见，公司监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

2019年6月17日，公司召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划相关事项的议案》，公司董事会将2019年限制性股票激励计划的首次授予对象由83人调整为79人，激励计划授予限制性股票数量由78.01万股调整为75.87万股，其中首次授予限制性股票数量由66.43万股调整为64.29万股，预留部分不作变更。激励计划限制性股票授予价格由23.52元/股调整为23.41元/股，其余内容保持不变。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见，公司监事会对调整后的激励对象名单进行了核实并发表了核查意见。

2019年7月16日，公司披露了《关于2019年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，公司完成2019年限制性股票激励计划限制性股票的首次授予登记工作，向79名激励对象授予64.29万股限制性股票，首次授予限制性股票的上市日期为2019年7月18日。

2019年8月23日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于向激励对象授予2019年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》，公司独立董事发表了独立意见。同日，公司第二届监事会第九次会议审议通过了《关于向激励对象授予2019年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》，监事会对预留部分限制性股票的授予日及激励对象名单进行了核实。

2019年8月26日至2019年9月4日，公司及子公司通过在公告栏张贴公告公示了《公司2019年限制性股票激励计划预留部分激励对象名单》。在公示时限内，没有任何组织或个人提出异议或意见，无反馈记录。2019年9月6日，公司公告了《监事会关于公司2019年限制性股票激励计划预留部分授予激励对象名单的审核意见及其公示情况的说明》，监事会对预留部分授予激励对象名单进行了审核并对公示情况进行了说明。

2019年9月23日，公司披露了《关于2019年限制性股票激励计划预留部分授予登记完成的公告》，公司完成2019年限制性股票激励计划预留部分授予登记工作，向11名激励对象授予11.08万股限制性股票，授予的预留部分限制性股票上市日期为2019年9月25日。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	公开发行可转换公司债券	—	公司于 2020 年 4 月 23 日召开的第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过公开发行可转换公司债券相关议案，上述议案尚需经过股东大会审议及相关部门的审批，后续情况存在不确定性。上述批准均为本次发行实施的前提条件，能否取得上述批准，以及最终取得批准的时间均存在不确定性。
重要的对外投资	公司于 2019 年 11 月 24 日召开了第二届董事会第十二次会议与第二届监事会第十一次会议，会议审议通过了《关于拟对外投资暨购买土地使用权的议案》。基于公司的战略布局和长远发展，公司与江苏省常州钟楼经济开发区管理委员会签署《合作协议书》，公司拟使用自有或自筹资金在常州钟楼经济开发区建设消费电子精密零部件自动化生产项目，项目拟建设消费电子精密零部件自动化生产厂房及辅助用房等。	—	建设内容最终以相关政府主管机关的批准文件为准。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	25,731,323.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	25,731,323.00

2020年4月23日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过2019年度利润分配预案，拟以2020年3月31日公司总股本88,736,700股剔除需回购注销股份8,000股为基数（即以88,728,700股为基数），向除上述需回购注销限制性股票的股东以外的全体股东每10股派发现金红利2.90元（含税），合计派发25,731,323.00元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，合计转增股本26,618,610股，转增后公司总股本增加至115,347,310股。上述利润分配预案尚需股东大会审议批准。

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

不适用

（2）未来适用法

不适用

2、债务重组

不适用

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

不适用

(2) 其他资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- 1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- 2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

(2) 报告分部的财务信息

不适用

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

本公司的业务单一，主要为生产销售消费电子产品结构件、金属件，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

(4) 其他说明

不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

8、其他

(1) 控股股东股份累计质押情况

截至2019年12月31日，控股股东及其一致行动人王明喜、黄逸超所持质押股份情况如下：

控股股东	持股数量 (股)	持股比例	质押股 份数量 (股)	占其所 持股份 比例	占公 司总 股本 比例	已质押股份情况		未质押股份情况	
						已质押股 份限售和 冻结数量	占已质押 股份比例	未质押股 份限售和 冻结数量	占未质 押股份 比例
王明喜	19,316,880	21.76%	5,570,000	28.83%	6.28%	5,570,000	100.00%	13,746,880	100.00%
黄逸超	4,866,840	5.48%	2,160,000	44.38%	2.43%	2,160,000	100.00%	2,706,840	100.00%
合计	24,183,720	27.25%	7,730,000	31.96%	8.71%	7,730,000	100.00%	16,453,720	100.00%

(2) 员工购房借款管理办法

公司于2019年8月22日召开第二届董事会第九次会议和第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于制定〈员工购房借款管理办法〉的议案》，同意公司制定的《员工购房借款管理办法》（以下简称“管理办法”），使用合计不超过1,000万元的自有资金为公司（含全资子公司）员工首次购房提供贷款。根据《公司章程》规定，本次财务资助在董事会审议权限范围内，无需提交公司股东大会审议，也不构成关联交易。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比 例	
按单项计提坏账准备的应收账款	450,980.92	0.08%	450,980.92	100.00%		3,197,836.74	0.86%	3,197,836.74	100.00%	
其中：										
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	450,980.92	0.08%	450,980.92	100.00%		1,376,198.52	0.37%	1,376,198.52	100.00%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						1,821,638.22	0.49%	1,821,638.22	100.00%	

按组合计提坏账准备的应收账款	538,769,684.14	99.92%	23,361,113.94	4.34%	515,408,570.20	369,929,112.58	99.14%	16,076,511.62	4.35%	353,852,600.96
其中：										
逾期组合	538,769,684.14	99.92%	23,361,113.94	4.34%	515,408,570.20	369,929,112.58	99.14%	16,076,511.62	4.35%	353,852,600.96
合计	539,220,665.06	100.00%	23,812,094.86	4.42%	515,408,570.20	373,126,949.32	100.00%	19,274,348.36	5.17%	353,852,600.96

按单项计提坏账准备：450,980.92 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	450,980.92	450,980.92	100.00%	预计无法收回
合计	450,980.92	450,980.92	--	--

按单项计提坏账准备：450,980.92 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天津易盛泰精密部件有限公司	87,199.99	87,199.99	100.00%	预计无法收回
英属开曼群岛商鸿腾精密科技股份有限公司台湾分公司	363,780.93	363,780.93	100.00%	预计无法收回
合计	450,980.92	450,980.92	--	--

按组合计提坏账准备：23,361,113.94 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账期内	432,751,012.50	12,982,530.37	3.00%
逾期 1-30 天	77,128,356.94	3,856,417.85	5.00%
逾期 31-60 天	21,382,072.70	2,138,207.27	10.00%
逾期 61-90 天	3,770,064.73	754,012.95	20.00%
逾期 91-180 天	216,463.54	108,231.77	50.00%

逾期 180 天以上	3,521,713.73	3,521,713.73	100.00%
合计	538,769,684.14	23,361,113.94	--

确定该组合依据的说明：无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	536,054,193.31
1 至 2 年	3,166,471.75
合计	539,220,665.06

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	19,274,348.36	7,415,112.79	2,204,801.23	5,082,167.52		23,812,094.86
合计	19,274,348.36	7,415,112.79	2,204,801.23	5,082,167.52		23,812,094.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
庐江凯创五金科技有限公司	1,821,638.22	货币资金
东莞市华茂电子有限公司	219,000.00	货币资金
天津易盛泰精密部件有限公司	55,739.81	货币资金
东莞市依诺电子科技有限公司	43,875.00	货币资金
歌尔股份有限公司	36,081.74	货币资金
东莞市湘将鑫五金制品有限公司	17,328.74	货币资金
上海汽车齿轮一厂	11,137.72	货币资金
合计	2,204,801.23	--

关于与庐江凯创五金科技有限公司买卖合同纠纷案，常州市钟楼区人民法院于2019年1月9日立案后，依法适用普通程序公开开庭进行了审理，法院予以认定原告所举证据可以证明被告结欠原告价款1,821,638.22元，判决如下：被告庐江凯创五金科技有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告本公司价款1,821,638.22元。目前诉讼双方已如约履行上述事项。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,082,167.52

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广东劲胜智能集团股份有限公司	货款	5,024,497.77	无法收回	内部审批	否
Bionx Canada Inc.	货款	38,425.44	无法收回	内部审批	否
SOFINE GROUP CO.,LIMITED	货款	19,244.31	无法收回	内部审批	否
合计	--	5,082,167.52	--	--	--

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	418,211,384.16	77.56%	15,841,532.26
合计	418,211,384.16	77.56%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,146,973.82	4,769,012.36
合计	12,146,973.82	4,769,012.36

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

不适用

2) 重要逾期利息

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	2,212,314.79	1,251,689.12
押金及保证金	240,620.00	38,100.00
职工备用金		164,438.04
出口退税款	9,458,019.23	3,578,117.43
职工购房借款	920,750.00	
合计	12,831,704.02	5,032,344.59

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	263,332.23			263,332.23
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	421,397.97			421,397.97
2019 年 12 月 31 日余额	684,730.20			684,730.20

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	12,393,604.02
1 至 2 年	400,000.00
3 年以上	38,100.00
3 至 4 年	18,100.00
4 至 5 年	20,000.00
合计	12,831,704.02

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	263,332.23	421,397.97				684,730.20
合计	263,332.23	421,397.97				684,730.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税款	出口退税款	9,458,019.23	1 年以内	73.71%	472,900.96
道研（上海）电子科技发展有限公司	往来款	2,200,000.00	1 年以内、1-2 年	17.15%	120,000.00
李涛	职工购房借款	492,000.00	1 年以内	3.83%	24,600.00
范赛赛	职工购房借款	348,750.00	1 年以内	2.72%	17,437.50
广东欧珀移动通讯有限公司	保证金	200,000.00	1-2 年	1.56%	20,000.00
合计	--	12,698,769.23	--	98.97%	654,938.46

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	79,239,674.90		79,239,674.90	77,161,694.90		77,161,694.90
合计	79,239,674.90		79,239,674.90	77,161,694.90		77,161,694.90

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

常州博研科 技有限公司	10,585,200.00					10,585,200.00	
精研（东莞） 科技发展有 限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
道研（上海） 电子科技发 展有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
GIAN TECH. AMERICA, INC	16,576,494.90	2,077,980.00				18,654,474.90	
合计	77,161,694.90	2,077,980.00				79,239,674.90	

（2）对联营、合营企业投资

不适用

（3）其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,424,793,920.36	949,978,229.41	835,036,229.69	586,090,659.16
其他业务	16,343,195.63	10,010,851.22	14,260,024.16	10,113,807.73
合计	1,441,137,115.99	959,989,080.63	849,296,253.85	596,204,466.89

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	23,296,932.33	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-7,882,149.09	-9,105,576.35
理财产品取得的投资收益	9,901,366.56	15,394,123.41

合计	25,316,149.80	6,288,547.06
----	---------------	--------------

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	459,814.88	
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）	3,041,111.80	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,985,263.55	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,445,063.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	691,755.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,061,538.55	
减：所得税影响额	1,769,615.75	
合计	5,791,855.11	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	12.72%	1.94	1.94
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.29%	1.87	1.87

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

无

第十三节备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
 - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 四、经公司法定代表人签名并加盖公章的2019年年度报告文本原件。
- 以上备查文件的备置地点为江苏省常州市钟楼经济开发区棕榈路59号证券部。