



峰华卓立

NEEQ : 834914

广东峰华卓立科技股份有限公司

GuangDong FengHuaZhuoLi Technology Co.,Ltd.



年度报告

2019

公司年度大事记

- 1、2019 年 2 月，公司取得科技成果登记证书，科技成果名称：微滴喷射的大尺寸无模铸造 3D 打印技术装备研发；登记号：粤科成登（1）字【2019】0082。
- 2、2019 年 3 月，公司联合清华大学承担的“微滴喷射的大尺寸无模铸造 3D 打印技术装备研发”项目获得广东省机械工程学会&广东省机械工业科学技术奖二等奖。
- 3、2019 年 4 月 1 日，中国铸造协会公告发布实施由公司参与制订的 2 项团体标准：《粘结剂喷射铸造砂型》T/CFA 031103.7—2019、《铸造粘结剂喷射砂型设计要求》T/CFA 031103.8—2019。
- 4、2019 年 5 月，公司推出第四代 PCM 系列智能砂型 3D 打印机，主要技术指标取得重大突破。
- 5、2019 年 7 月，佛山市科学技术局同意公司组建“佛山市增材制造（峰华卓立）工程技术研究中心”。
- 6、2019 年 10 月 15 日，公司通过了 ISO 14001 2015 环境管理体系认证，证书号：USA19E44190R0M。
- 7、2019 年 11 月，公司通过发行股份购买屈志、祝钦海和刘世德持有的四川维珍合计 44.22%股权，占四川维珍 95.66%的股份，有利于加强对子公司四川维珍的控制，优化公司业务结构，扩大市场及经营规模，增强公司市场竞争力，提升公司未来盈利能力和抗风险能力，保障公司经营的持续健康发展。
- 8、2019 年 11 月，公司启动 2019 年第一次股票发行，发行股数 11,110,000 股，其中现金认购 255.00 万股，共募集资金 892.50 万元，募集资金用于补充流动资金，用于公司的日常经营。
- 9、2019 年 11 月，公司因战略规划和业务发展需要，设立全资子公司四川卓华增材制造有限责任公司，注册资本人民币：2,000.00 万元。
- 10、报告期内，公司及控股子公司共获授权发明专利 3 项（一种铸造用砂型的 3D 打印方法、一种离心机环形铸件及其制备工艺、一种超低碳不锈钢消失模铸造工艺）实用新型专利 2 项（一种高效砂型三维打印机、高效砂型三维打印机）、外观专利 1 项（无模铸型 3D 打印机（PCM-800AJ））。

目 录

公司年度大事记	2
第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析	12
第五节 重要事项	22
第六节 股本变动及股东情况	29
第七节 融资及利润分配情况	32
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	35
第九节 行业信息	38
第十节 公司治理及内部控制	39
第十一节 财务报告	45

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、峰华卓立	指	广东峰华卓立科技股份有限公司
高级管理人员、高管	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
期初	指	2019 年 1 月 1 日
期末	指	2019 年 12 月 31 日
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
章程、公司章程	指	《广东峰华卓立科技股份有限公司章程》
佛山金睿和	指	佛山金睿和投资中心（有限合伙），公司控股股东
广东金睿和	指	广东金睿和投资管理有限公司
肯富来	指	广东肯富来泵业股份有限公司
宝睿华	指	珠海宝睿华投资中心（有限合伙），员工持股平台
踊跃资本	指	深圳踊跃资本投资企业（有限合伙）-踊跃成长 2 号新三板私募证券投资基金
四川维珍	指	四川维珍高新材料有限公司，公司控股子公司
四川卓华	指	四川卓华增材制造有限责任公司
贵州峰华	指	贵州峰华快速制造生产力促进中心有限公司
3D 打印	指	英文全称 3D Printing，又可简称 3DP，是指基于离散-堆积原理，由零件三维数据驱动直接制造零件的科学技术体系。
PCM	指	英文全称 Patternless Casting Manufacturing，中文全称无模铸型制造技术，是将 CAD 计算机三维设计、3D 打印技术与传统铸造工艺有机结合而设计开发出的一种数字化制造的综合技术。

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人屈志、主管会计工作负责人章立国及会计机构负责人（会计主管人员）章立国保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、核心技术人员流失风险	公司作为技术密集型企业，稳定的技术团队对公司的持续发展至关重要。公司经过多年的投入和积累，培养了一支研发能力强、实践经验丰富的技术开发队伍。虽然公司已制定完善的研发机制以维持技术团队的稳定性，并且公司核心技术成果均以专利、著作权等形式存在，但公司仍无法完全规避关键研发人员的流失给公司的持续发展带来风险。
2、资金风险	2019年公司加大了研发投入，3D打印设备订单比去年有大幅增长，造成生产投入资金也大幅增长。经营活动产生的现金流无法满足经营规模日益扩大带来的资金需求。作为科技创新型企业若不能持续获得债务融资或股权融资，将会对公司发展壮大产生不利影响。
3、新兴产业风险	公司所处的3D打印行业属于新兴产业，其应用领域有待进一步的拓展，市场增长速度和发展周期存在不确定性，行业高速增长态势在可预见的未来是否能得到维持存在不确定性。
4、国内、外公司市场冲击风险	在全球3D打印行业中，美国的ExOne公司和德国的Voxeljet公司、国内的宁夏共享装备公司、爱司凯等也研发出基于微滴喷射的砂型3D打印技术，并推出了商品化设备。随着上述公司等经营规模的扩大和市场范围的延伸，可能对国内外市场造成一定冲击。

5、实际控制人控制风险	公司的实际控制人为黄统华先生，期末其直接持有公司 4.12%的股份，通过佛山金睿和间接控制公司 35.59%的股份，合计控股比例为 39.71%。若黄统华先生利用其控股地位，通过行使表决权对公司的人事、经营决策等进行控制，可能会给其他股东带来一定的风险。
6、税收优惠和政府补助变化风险	公司于 2017 年通过国家高新技术企业认定复审，企业所得税税率为 15%，同时公司部分利润来源于营业外收入（政府补助）。若相关税收优惠政策发生变化或享受期限到期后公司不能继续被认定为高新技术企业，从而不能享受上述税收优惠,以及政府补助发生变化，则可能会对公司未来的经营业绩产生一定的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东峰华卓立科技股份有限公司
英文名称及缩写	GuangDong FengHuaZhuoLi Technology Co.,Ltd.
证券简称	峰华卓立
证券代码	834914
法定代表人	屈志
办公地址	广东省佛山市南海区狮山科技工业园 A 区科宝东路 8 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	金枫
职务	董事、副总经理、董事会秘书
电话	0757-88775596
传真	0757-88775564
电子邮箱	godenmaple@126.com
公司网址	www.fhzt.co
联系地址及邮政编码	广东省佛山市南海区狮山科技工业园 A 区科宝东路 8 号/528225
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司证券部

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 3 月 24 日
挂牌时间	2015 年 12 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C35 专用设备制造业-C3599 其他专用设备制造
主要产品与服务项目	3D 打印设备、3D 打印服务、合金铸造件
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	36,390,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	佛山金睿和投资中心（有限合伙）
实际控制人及其一致行动人	黄统华

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440600572354410L	否

注册地址	广东省佛山市南海区狮山科技工业园 A 区科宝东路 8 号	否
注册资本	36,390,000	否

五、 中介机构

主办券商	五矿证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4028 号荣超经贸中心 47 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	夏玲、温靖
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

1、2020 年 1 月 17 日，公司完成股份发行，本次股票发行 11,110,000 股，本次发行新增股份将于 2020 年 2 月 28 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。股份发行后公司注册资本由 3,639.00 万元增至 4,750.00 万元。

2、2020 年 3 月 27 日起，公司持续督导主办券商由东莞证券股份有限公司（以下简称“东莞证券”）变更为五矿证券有限公司。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	105,874,898.17	83,655,048.17	26.56%
毛利率%	27.70%	30.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,168,602.04	-3,205,562.60	63.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,520,490.39	-4,423,234.69	-20.41%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-2.00%	-6.00%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-6.00%	-8.00%	-
基本每股收益	-0.03	-0.09	117.81%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	159,171,806.45	139,706,992.82	13.93%
负债总计	75,002,599.60	64,988,907.99	15.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	82,300,072.20	56,329,523.59	46.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.73	1.55	11.61%
资产负债率%(母公司)	28.84%	32.42%	-
资产负债率%(合并)	47.12%	46.52%	-
流动比率	143.74%	146.79%	-
利息保障倍数	1.20	0.64	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	10,215,162.61	-5,955,270.27	271.53%
应收账款周转率	3.45	3.68	-
存货周转率	1.93	1.45	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	13.93%	14.60%	-
营业收入增长率%	26.56%	83.52%	-
净利润增长率%	151.31%	92.89%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	36,390,000	36,390,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,709.64
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）	3,581,746.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,800.00
非经常性损益合计	3,634,837.18
所得税影响数	545,225.58
少数股东权益影响额（税后）	737,723.25
非经常性损益净额	2,351,888.35

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
可供出售金融资产	148,750.00			
其他权益工具投资		53,783.00		
递延所得税资产	2,144,840.20	2,159,085.25		
其他综合收益		-80,721.95		
应收票据及应收账款	31,746,510.22			
应收账款		27,534,703.95		
应收款项融资		4,211,806.27		
应付票据及应付账款	13,804,087.34			
应付账款		13,804,087.34		
其他应付款	11,919,639.06	11,874,548.01		
短期借款	19,950,000.00	19,982,952.56		
长期借款	8,350,000.00	8,362,138.49		

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

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

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

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家主营业务为 3D 打印服务及 3D 打印设备的研发、生产和销售的高新技术企业，是 3D 打印行业整体解决方案的提供商，也是一家量产砂型 3D 打印设备的企业。公司产品主要应用于汽车、军工、航空航天、船舶、机械装备、泵阀等领域。公司主要通过网站、研讨会、行业展会、论坛、新闻媒体、客户应用口碑以及销售人员主动寻找潜在客户方式吸引客户、促进销售，销售收入主要来源于 3D 打印服务和 3D 打印设备及耗材的销售。

对于 3D 打印设备，公司以直销方式为主，以代理方式为辅，兼营打印砂型服务。公司在开拓业务过程中，有些客户是基于 3D 打印服务需求量较大且自身具备资金、铸造人才实力等，直接购买公司设备自主完成 3D 打印，有些客户 3D 打印设备应用于教学和科研领域，有些特定客户用于建立 3D 打印平台服务，为需求砂型打印的企业提供及时、必要、低成本的服务，公司亦会向其销售 3D 打印设备并提供相关技术服务和耗材等。

对于 3D 打印服务，公司以直销方式为主，以代理方式为辅。公司直接开拓对金属零部件、模具、砂型（芯）、原型、模型有定制化、多品种中小批量产品需求的客户，并提供 3D 打印服务。有些代理商拥有一些渠道，可以获得订单，公司亦会采取与之合作的方式促进销售。

控股子公司四川维珍主要采用直销方式，利用自身在铸造质量和金属材料等方面的优势，向客户提供不锈钢特种合金材料的转鼓、中轴等铸造件，因其质量可靠、品质优越，在细分行业里有一定知名度和影响力，目前处于较为领先的地位。

报告期内，公司商业模式无重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1、主营业务经营计划的实现情况

报告期内，在董事会的正确领导下，管理层积极贯彻公司战略发展目标和实施年度经营计划。2019 年年度公司总资产为 159,171,806.45 元，较上期增长 13.93%，归属母公司净资产 82,300,072.20 元，较上期增长 46.10%；公司实现营业收入 105,874,898.17 元，与上年同期相比收入增长了 22,219,850.00 元，增长比例为 26.56%；2019 年度公司经营毛利率为 27.70%，上年同期为 30.93%，较上年有所下降。报告期内公司实现净利润 761,582.22 元，上年同期为-1,484,431.73 元，增长 2,246,013.95 元，增幅 151.30%。

报告期内，公司 2019 年研发费用为 7,396,189.98 元，较上年同期增加 5.07%，公司加大了研发投入，母公司推出第四代喷墨砂型 3D 打印机，各项性能指标取得重大突破，控股子公司开发新产品，取得了良好的效果。截至 2019 年 12 月 31 日，公司及控股子公司共取得知识产权授权 56 件，其中发明专利 19 件、实用新型专利 29 件、外观设计专利 5 件、软件著作权登记 3 件。

2、年度内对企业经营有重大影响的事项

(1) 2019 年 2 月，公司取得科技成果登记证书，科技成果名称：微滴喷射的大尺寸无模铸造 3D 打印技术装备研发；登记号：粤科成登（1）字【2019】0082。

(2) 2019 年 3 月，公司联合清华大学承担的“微滴喷射的大尺寸无模铸造 3D 打印技术装备研发”项目获得 2018 年广东省机械工程学会&广东省机械工业科学技术奖二等奖。

(3) 2019 年 4 月 1 日，中国铸造协会公告发布实施由公司参与制订的 2 项团体标准：《粘结剂喷射铸造砂型》T/CFA 031103.7—2019、《铸造粘结剂喷射砂型设计要求》T/CFA 031103.8—2019。

(4) 2019 年 5 月，公司推出第四代 PCM 系列智能砂型 3D 打印机，主要技术指标取得重大突破。

(5) 2019 年 7 月，佛山市科学技术局同意公司组建“佛山市增材制造（峰华卓立）工程技术研究中心”。

(6) 2019 年 10 月 15 日，公司通过了 ISO 14001 2015 环境管理体系认证，证书号：USA19E44190R0M。

(7) 2019 年 11 月，公司通过发行股份购买屈志、祝钦海和刘世德持有的四川维珍合计 44.22% 股权，占四川维珍 95.66% 的股份，加强对子公司四川维珍的控制，优化公司业务结构，扩大市场及经营规模，增强公司市场竞争力，提升公司未来盈利能力和抗风险能力，保障公司经营的持续健康发展。

(8) 2019 年 11 月，公司发行股票，发行股数 11,110,000 股，募集资金 892.50 万元，募集资金用于补充流动资金和日常经营。

(9) 2019 年 11 月，公司因战略规划和业务发展需要，设立全资子公司四川卓华增材制造有限责任

公司，注册资本人民币：2,000.00 万元。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	13,516,002.08	8.49%	1,894,913.69	1.36%	613.28%
应收票据	813,403.77	0.51%	4,211,806.27	3.01%	-80.69%
应收账款	33,761,628.72	21.21%	27,534,703.95	19.71%	22.61%
存货	36,553,745.96	22.96%	42,905,851.67	30.71%	-14.80%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	31,189,307.77	19.59%	36,263,741.54	25.96%	-13.99%
在建工程	16,177,794.12	10.16%	401,024.62	0.29%	3,934.11%
短期借款	22,838,906.66	14.35%	19,982,952.56	14.30%	14.29%
长期借款	5,881,913.62	3.70%	8,362,138.49	5.99%	-29.66%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金较上年增加 613.28%，主要原因系公司发行股票，募集资金 892.50 万元，截止报告期末募集资金尚未使用所致。

2、在建工程较上年增加 3,934.11%，主要原因系控股子公司四川维珍修建新厂房和集团内更新设备所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	105,874,898.17	-	83,655,048.17	-	26.56%
营业成本	76,545,994.01	72.30%	57,781,705.39	69.07%	32.47%
毛利率	27.70%	-	30.93%	-	-
销售费用	7,749,386.15	7.32%	5,926,104.33	7.08%	30.77%
管理费用	11,786,862.73	11.13%	9,873,236.69	11.80%	19.38%
研发费用	7,396,189.98	6.99%	7,039,106.69	8.41%	5.07%
财务费用	3,456,579.27	3.26%	3,110,455.36	3.72%	11.13%
信用减值损失	-782,394.29	0.74%			100.00%
资产减值损失	-360,293.12	0.34%	-3,158,171.00	3.78%	88.59%

其他收益	3,321,746.82	3.14%	1,591,509.05	1.90%	108.72%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	-2,709.64	0.00%	29,908.69	0.04%	-109.06%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	205,486.48	0.19%	-2,268,255.94	-2.71%	109.06%
营业外收入	316,000.00	0.30%	776,136.30	0.93%	-59.29%
营业外支出	200.00	0.00%	571,686.24	0.68%	-99.97%
净利润	761,582.22	0.72%	-1,484,431.73	-1.77%	151.30%

(2) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	105,874,898.17	-	83,655,048.17	-	26.56%
营业成本	76,545,994.01	72.30%	57,781,705.39	69.07%	32.47%
毛利率	27.70%	-	30.93%	-	-
销售费用	7,749,386.15	7.32%	5,926,104.33	7.08%	30.77%
管理费用	11,786,862.73	11.13%	9,873,236.69	11.80%	19.38%
研发费用	7,396,189.98	6.99%	7,039,106.69	8.41%	5.07%
财务费用	3,456,579.27	3.26%	3,110,455.36	3.72%	11.13%
信用减值损失	-782,394.29	0.74%			100.00%
资产减值损失	-360,293.12	0.34%	-3,158,171.00	3.78%	88.59%
其他收益	3,321,746.82	3.14%	1,591,509.05	1.90%	108.72%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	-2,709.64	0.00%	29,908.69	0.04%	-109.06%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	205,486.48	0.19%	-2,268,255.94	-2.71%	109.06%
营业外收入	316,000.00	0.30%	776,136.30	0.93%	-59.29%
营业外支出	200.00	0.00%	571,686.24	0.68%	-99.97%
净利润	761,582.22	0.72%	-1,484,431.73	-1.77%	151.30%

项目重大变动原因：

1、报告期内营业成本较上年度增加 32.47%，主要原因系营业成本随营业收入的增加而增加；报告期内人工、材料成本有所增加，而销售价格未同步提升，特别是为迅速扩充市场，部分 3D 打印设备采取偏低售价，导致毛利率下降，成本增加。

2、报告期内销售费用较上年度增加 30.77%，主要原因系销售费用随营业收入的增加所致，另外公

司加强了宣传和海外市场的推广，导致销售费用增幅较大。

3、报告期内资产减值损失较上年减少 88.59%，主要原因为上年度计入四川维珍商誉减值，本年度经过评估商誉不减值所致。

4、报告期内营业利润和净利润较上年增加 109.06%、151.30%，主要是公司通过拓展市场、扩大销售所致，实现扭亏为盈。

(3) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	102,493,247.55	80,464,787.02	27.38%
其他业务收入	3,381,650.62	3,190,261.15	6.00%
主营业务成本	75,170,201.73	56,042,639.17	34.13%
其他业务成本	1,212,712.91	1,739,066.22	-30.27%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
3D 打印服务	25,389,316.10	23.98%	28,588,425.58	34.17%	-11.19%
3D 打印设备	18,134,005.45	17.13%	4,918,214.01	5.88%	268.71%
合金铸造件	58,969,926.00	55.70%	46,958,147.43	56.13%	25.58%
其他营业收入	3,381,650.62	3.19%	3,190,261.15	3.81%	6.00%
合计	105,874,898.17	100.00%	83,655,048.17	100%	26.56%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

2019 年公司推出第四代 PCM 系列砂型 3D 打印机，该设备在技术和性能等方面取得重大突破，得到了市场的认可，同时公司前期采取优惠的销售政策，迅速扩充市场。另外，控股子公司四川维珍合金铸造件除了国内订单实现增长，还加大了国外市场的开拓，实现销售增长 25.58%。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	安德里茨（中国）有限公司	12,629,628.10	11.93%	否
2	海申机电总厂（象山）	9,297,687.59	8.78%	否

3	江苏东邦机械有限公司	6,825,311.17	6.45%	否
4	广西玉柴机器股份有限公司	5,760,491.60	5.44%	否
5	巨能机械（中国）有限公司	4,834,108.78	4.57%	否
合计		39,347,227.24	37.17%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	四川广汉鑫源铁合金经营部(普通合伙)	8,219,449.60	15.65%	否
2	广汉鑫诚冶金炉料有限公司	3,361,451.70	6.40%	否
3	德阳市桦焱再生物资回收有限公司	2,960,058.54	5.63%	否
4	广汉市正辉冶金机械厂（普通合伙）	2,102,380.35	4.00%	否
5	佛山隆胜模具机械有限公司	1,974,817.54	3.76%	否
合计		18,618,157.73	35.44%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	10,215,162.61	-5,955,270.27	271.53%
投资活动产生的现金流量净额	-14,970,562.95	-19,105,033.28	-21.64%
筹资活动产生的现金流量净额	15,708,959.02	23,873,665.50	-34.20%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年增长 271.53%，主要原因：（1）公司加强了销售和回款管理力度，按时保质保量交货，督促客户及时验收并回款；（2）报告期内公司收到政府补助 5,675,978.69 元，较上年度增加 3,952,764.32 元。

2、筹资活动产生的现金流量净额较上年度下降 34.20%，主要原因：报告期内公司发行股票，募集资金 8,925,000.00 万元；而上年度公司定向发行股票，筹集资金 19,469,520.00 元，故 2019 年度募集资金较 2018 年度募集资金少 10,544,520.00 元所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内公司拥有一家全资子公司（四川卓华）、一家控股子公司（四川维珍）和一家参股公司（贵州峰华），具体如下：

1、四川卓华增材制造有限责任公司，成立于 2019 年 11 月 20 日，注册资本 2000 万元，公司持股

比例 100%，经营范围：增材制造、销售及相关技术的研发和服务；制造、销售：金属制品；计算机软件的研发、销售及相关技术咨询服务；互联网数据服务；广告设计、制作、发布及代理（不含气球广告及限制类）；商务咨询服务（不得从事非法集资，吸收公众资金等金融活动）；仓储服务（不含危险品）；道路货运代理；普通货运；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物或技术进出口除外）；机械设备租赁服务；其他无需审批或许可的合法项目（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）。报告期内，实现营业收入 0 元、净利润-52,672.05 元。

2、四川维珍高新材料有限公司，成立于 2010 年 1 月 8 日，注册资本 2420 万元，公司持股比例 95.66%，经营范围：新材料技术研发及服务；环保工程设计及施工；生产、销售：核电、环保、石化设备及配件、金属制品、机械设备及配件（仅限在青白江区黄金北路 3 号生产经营）；销售：金属材料（不含稀贵金属）、五金交电、建材、冶金炉料；商品进出口业务（不含限制及禁止类）；废旧金属回收及销售（不含收购站点及限制类）（以上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）。报告期内，实现营业收入 60,477,077.95 元、净利润 5,691,266.54 元。

3、贵州峰华快速制造生产力促进中心有限公司，成立于 2012 年 6 月 4 日，注册资本 50 万元，公司出资 14.875 万元，持股比例 29.75%，经营范围：PCM 无模快速制造、激光快速制造；工业设计、逆向工程、创意设计、制造业信息化服务；先进制造技术服务。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

（四） 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

（五） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

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

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

失”模型。

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

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

三、 持续经营评价

公司是 3D 打印技术在工业产业化应用方面最为深远和成功的企业之一。目前，公司已经发展成为拥有完全知识产权的砂型 3D 打印设备的研发与制造、三维数据处理及 3D 数字化综合技术应用服务、数字化 3D 打印各类耗材的研发与销售，以及后续金属零部件与模具制造的成熟工艺能力与设施等综合能力的技术驱动型公司。

控股子公司——四川维珍公司作为中国机械工业协会 JB/T 11874-2014 - 《分离机械用离心铸造不锈钢筒体》主要起草单位和转鼓细分领域领头羊，已与国内外 50 余家离心机厂商建立起长期稳定的合作关系，相关产品在中国、欧美日等国家和地区广泛使用，产品不仅应用于环保行业，也已经开始走向航空航天、军工、核电等高端制造领域。

报告期内，公司及控股子公司经营稳定，通过上下游和多方资源整合拓宽了市场和应用领域，通过银行借款、融资租赁和新三板平台融资等解决资金缺口，不断加大研发投入，持续保持技术领先地位，内控体系完善，资产负债结构合理，具备持续经营的能力，没有影响公司持续经营能力的重大不利因素。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、核心技术人员流失风险

公司作为技术和人才密集型企业，稳定的技术团队对公司的持续发展至关重要。公司经过多年的投入和积累，培养了一支研发能力强、实践经验丰富的技术开发队伍。虽然公司已制定完善的研发机制以维持技术团队的稳定性，并且公司核心技术成果均以专利、著作权等形式存在，但公司仍无法完全规避关键研发人员的流失给公司的持续发展带来风险。

风险应对措施：公司将采取“关键技术团队研发”的模式，加大关键研发人才的培养，避免因个别关键研发人员的流失给公司发展造成持续的风险；同时公司也完成了管理层和核心技术人员、技术骨干

的股权激励方案，进一步降低人才流失的风险。

2、资金风险

2019 年公司加大了研发投入，3D 打印设备订单比去年有大幅增长，造成生产投入资金也大幅增长。如果公司不能持续获得债务融资或股权融资，将会对公司发展壮大产生不利影响。

风险应对措施：公司在加强内部财务管理的同时加大应收账款的回收力度；另一方面根据公司经营的实际需要，适时通过股票发行、银行融资等方式来解决公司因扩大规模而对资金的需求。

3、新兴产业风险

公司所处的 3D 打印行业属于新兴产业，其应用领域有待进一步的拓展、完善，市场增长速度和发展周期存在不确定性，行业高速增长态势在可预见的未来是否能得到较好的持续存在不确定性。

风险应对措施：做好市场调研工作，结合客户需求，确立正确的研发方向，将研发成果迅速转化成生产，同时创新经营模式，降低公司在新兴产业的风险。

4、国内外公司市场冲击风险

在全球 3D 打印产业中，美国的 ExOne 公司和德国的 Voxeljet 公司、宁夏共享装备、爱司凯等也研发了基于微滴喷射的砂型 3D 打印技术的装备。随着这些公司经营规模的扩大和市场范围的延伸，可能对公司市场的拓展造成一定冲击。

风险应对措施：加大公司产品研发力度，提高产品性价比、质量的稳定性和强化售后服务能力，实现产品、渠道、价格、服务的差异化，突出公司量产设备的优势，使公司物美价廉的产品迅速惠及消费者并占领市场，在与国内外公司的竞争中处于有利地位。

5、实际控制人控制风险

公司的实际控制人为黄统华先生，期末其直接持有公司 4.12%的股份，通过佛山金睿和间接控制公司 35.59%的股份，合计控股比例为 39.71%。若黄统华先生利用其控股地位，通过行使表决权对公司的人事、经营决策等进行控制，可能会给其他股东带来一定的风险。

风险应对措施：股份公司成立后，公司根据《公司法》及公司章程，建立健全了法人治理结构，制定了一系列的基本规章制度。公司将充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用，严格执行公司基本规章制度，以控制该等风险。

6、税收优惠和政府补助变化风险

公司于 2017 年通过国家高新技术企业认定复审，企业所得税税率 15%，同时公司收入来源中部分来自于营业外收入（政府补助）。若相关税收优惠政策发生变化或享受期限到期后公司不能享受税收优惠，以及政府补助发生变化，则可能会对公司未来的经营业绩产生一定的影响。

风险应对措施：公司将进一步加强管理、提升技术、拓展市场，不断扩大经营规模和盈利水平，以降低不能享受税收优惠、政府补助等对公司带来的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时报告披露时间
广东峰华卓立科技股份有限公司有限	凤城市晋鼎通用设备制造有限公司、顾广恒、刘君	2018年9月23日,原告与被告凤城市晋鼎通用设备制造有限公司(以下简称“晋鼎公司”)签订《销售合同》一份,被告晋鼎公司向原告购买无模铸型3D打印机一台,合同价款为175万元。同日,被告顾广恒、	1,750,000.00	1、确认合同编号为FHZL20180913Z《销售合同》项下的PCM800砂型3D打印机设备归原告广东峰华卓立科技股份有限公司所有;	2019年7月23日

公司		刘君与原告签订《保证合同》一份，共同为被告晋鼎公司与原告所签《销售合同》项下全部债务提供连带责任保证担保。原告于 2018 年 11 月向被告晋鼎公司交付了合同约定的设备，且经被告晋鼎公司验收合格投入使用。但被告晋鼎公司却未按照合同的约定向原告支付任何货款，其行为严重违约，根据合同第十条的约定，原告有权主张设备所有权保留条款，取回已交付被告的无模铸型 3D 打印机。		2、被告凤城市晋鼎通用设备制造有限公司应于本判决发生法律效力之日起十日内返还上列第一项设备予原告广东峰华卓立科技股份有限公司； 3、被告顾广恒、刘君对上列第二项债务承担连带责任； 4、驳回原告广东峰华卓立科技股份有限公司的其他诉讼请求。	
总计	-	-	1,750,000.00	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

2019 年 7 月 19 日佛山市南海区人民法院作出的（2019）粤 0605 民初 9800 号民事判决（公告编号：2019-024），判决结果如下：

1、确认合同编号为 FHZL20180913Z《销售合同》项下的 PCM800 砂型 3D 打印机设备归原告广东峰华卓立科技股份有限公司所有；

2、被告凤城市晋鼎通用设备制造有限公司应于本判决发生法律效力之日起十日内返还上列第一项设备予原告广东峰华卓立科技股份有限公司；

3、被告顾广恒、刘君对上列第二项债务承担连带责任；

4、驳回原告广东峰华卓立科技股份有限公司的其他诉讼请求。

本次诉讼系公司运用法律手段维护自己的合法权益，将给公司经营带来积极正面的推动作用，对公司经营业绩无不利影响。

（二） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间	担保类	责任类型	是否履行必要
------	-----------	------	------	-------------	------	-----	------	--------

	股东、实际控制人或其附属企业				起始日期	终止日期	型		决策程序
四川维珍	否	15,000,000.00	0.00	0.00	2018年5月8日	2019年5月8日	保证	连带	已事前及时履行
四川维珍	否	7,000,000.00	0.00	0.00	2018年5月8日	2020年5月8日	保证	连带	已事前及时履行
四川维珍	否	14,000,000.00	14,000,000.00	14,000,000.00	2019年5月8日	2021年5月8日	保证	连带	已事前及时履行
四川维珍	否	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	2019年5月10日	2021年5月10日	保证	连带	已事前及时履行
四川维珍	否	1,700,000.00	1,700,000.00	1,700,000.00	2019年7月30日	2021年7月30日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	42,700,000.00	20,700,000.00	15,700,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含对控股子公司的担保）	0.00	0.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0.00	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00

清偿和违规担保情况：

1、2018 年 5 月，公司为四川维珍提供 15,000,000.00 元的担保，四川维珍实际使用 8,000,000.00 元，已于 2019 年 5 月还清（中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市青白江区支行）。

2、2018 年 5 月，公司为四川维珍提供 7,000,000.00 元的担保，四川维珍实际使用 6,000,000.00 元，已于 2019 年 5 月还清（成都农村商业银行股份有限公司青白江大同支行）。

3、报告期内，公司不存在违规担保事项。

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
佛山金睿和投资中心（有限合伙）、珠海宝睿华投资中心（有限合伙）、屈志、黄统华、金枫	借款担保	3,000,000.00	3,000,000.00	已事前及时履行	2019 年 7 月 15 日
屈志、廖志坚	发行股票购买屈志、祝钦海和刘世德持有的四川维珍合计 44.22%的股权	29,960,000.00	29,960,000.00	已事前及时履行	2019 年 10 月 21 日
佛山金睿和投资中心（有限合伙）、屈志、黄统华、杨如玉和金枫	借款担保	3,800,000.00	3,800,000.00	已事前及时履行	2019 年 10 月 29 日
佛山金睿和投资中心（有限合伙）、珠海宝睿华投资中心（有限合伙）、屈志、黄统华和金枫	融资租赁担保	1,673,000.00	1,673,000.00	已事前及时履行	2019 年 10 月 29 日
四川维珍高新材料有限公司和公司股东佛山金睿和投资中心（有限合伙）、珠海宝睿华投资中心（有限合伙）、屈志、黄统华	融资租赁担保	2,500,000.00	2,236,800.00	已事前及时履行	2019 年 10 月 29 日
屈志、黄统华、金枫和屈志配偶聂映先	融资租赁担保	1,100,000.00	1,100,000.00	已事前及时履行	2019 年 10 月 29 日
佛山金睿和投资中心（有限合伙）、黄统华、屈志和金枫	融资租赁担保	1,264,000.00	1,264,000.00	已事前及时履行	2018 年 7 月 25 日

冯红健	借款	6,000,000.00	4,500,000.00	已事前及时履行	2019年10月29日
-----	----	--------------	--------------	---------	-------------

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

- 1、 关联方根据公司融资需求和银行授信要求，无偿为公司贷款提供担保保证，不向公司收取任何费用，且有利于解决公司资金需求问题，为提高经营效益、开拓市场起到了积极的助推作用。
- 2、 公司向关联方借款有利于改善公司现金流和日常业务的开展，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。
- 3、 四川维珍为公司借款提供反担保，是对公司正常经营活动的支持，符合公司的整体利益。

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
收购资产	2019年10月21日	2019年10月21日	屈志、祝钦海和刘世德	四川维珍高新材料有限公司44.22%股权	股权	29,960,000.00元	是	否
对外投资	-	2019年10月29日	不适用	设立全资子公司四川卓华增材制造有限责任公司	股权	20,000,000.00元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

- 1、收购资产有利于加强对控股子公司四川维珍的控制，实现优化公司业务结构，扩大市场及经营规模，增强公司市场竞争力，提升公司未来盈利能力和抗风险能力，保障公司经营的持续健康发展。同时，在本次发行中募集补充流动资金，用于公司的日常经营。
- 2、设立全资子公司有利于公司加快产业的布局，提升公司的竞争力，有助于提高公司的整体业绩和盈利能力。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
------	--------	--------	------	------	--------	--------

董监高	2015/12/16	-	挂牌	限售承诺	详见承诺事项详细情况 1	正在履行中
董监高	2015/12/16	-	挂牌	规范关联交易承诺	详见承诺事项详细情况 2	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/12/16	-	挂牌	规范关联交易承诺	详见承诺事项详细情况 2	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/12/16	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况 3	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/12/16	-	挂牌	资金占用承诺	详见承诺事项详细情况 4	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、股份锁定承诺

董事、监事、高级管理人员承诺：在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。

2、规范关联交易承诺

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具以下承诺：保证本人(企业)以及本人(企业)控股或实际控制的公司或者其他企业或经济组织（以下统称“本人(企业)控制的企业”），今后原则上不与公司发生关联交易。如果公司在今后的经营活动中必须与本人(企业)或本人(企业)控制的企业发生不可避免的关联交易，本人(企业)将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、公司章程和有关规定履行有关程序，并按照正常的商业条件进行，且保证本人(企业)及本人(企业)控制的企业将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。并且保证不利用股东地位，就公司与本人(企业)或本人(企业)控制的企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。

保证本人(企业)及本人(企业)控制的企业将严格和善意地履行其与公司签订的各种关联交易协议。本人(企业)及本人(企业)控制的企业将不会向公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。

3、避免同业竞争的承诺

公司控股股东佛山金睿和、实际控制人黄统华已经出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺截至本报告出具日，上述各方及其关系密切的家庭成员未从事或参与和公司存在同业竞争的行为，为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，承诺目前乃至将来不会从事、或促使投资、控股、参股的公司不在中国境内外任何国家和地区、以任何形式直接或间接从事或参与与峰华卓立及峰华卓立的子公司、分公司、合营或联营公司的主营业务构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动；无论在中国境内或者境外，对于峰华卓立正在或将来要进行生产开发的产品、经营业务以及研究的新产品、新技术，亦将不会

再直接或间接经营、参与投资生产、研究和开发任何对峰华卓立构成竞争的相同或相似或可替代的产品，除非峰华卓立有要求。

4、避免资金占用和对外担保的承诺

公司控股股东佛山金睿和和实际控制人黄统华出具了不以任何理由和方式占用公司资产为其本人及其控制的其他企业提供担保的承诺函和避免关联交易的承诺。

截至本报告出具日，承诺人均严格履行了上述承诺。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
成青房权监字第03555050号	房产	抵押	143,581.79	0.09%	获取银行借款
成青房权监字第03555051号	房产	抵押	265,779.05	0.17%	获取银行借款
成青房权监字第03555052号	房产	抵押	1,198,151.47	0.75%	获取银行借款
成青房权监字第03555053号	房产	抵押	1,989,946.79	1.25%	获取银行借款
成青房权监字第03555054号	房产	抵押	708,198.62	0.44%	获取银行借款
成青房权监字第03555055号	房产	抵押	928,117.33	0.58%	获取银行借款
成青房权监字第03555056号	房产	抵押	205,516.89	0.13%	获取银行借款
“DMG 森精机”卧式加工中心（NHC5000）	设备	抵押	974,187.56	0.61%	融资租赁借款抵押物
加工中心（VH-1580）	设备	抵押	782,207.33	0.49%	融资租赁借款抵押物
数控铣床	设备	抵押	592,240.27	0.37%	融资租赁借款抵押物
立式加工中心	设备	抵押	591,592.57	0.37%	融资租赁借款抵押物
加工中心(LH-1613)	设备	抵押	482,845.07	0.30%	融资租赁借款抵押物
总计	-	-	8,862,364.74	5.55%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	30,946,837	85.04%	1,837,725.00	32,784,562	90.09%
	其中：控股股东、实际控制人	13,326,238	36.62%	0.00	13,326,238	36.62%
	董事、监事、高管	294,400	0.81%	532,425.00	826,825	2.27%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	5,443,163	14.96%	-1,837,725.00	3,605,438	9.91%
	其中：控股股东、实际控制人	1,124,963	3.09%	0.00	1,124,963	3.09%
	董事、监事、高管	3,012,900	8.28%	-532,425.00	2,480,475.00	6.82%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		36,390,000	-	0	36,390,000	-
普通股股东人数		38				

注：1、黄统华为公司实际控制人、副董事长，其股份计入“控股股东、实际控制人”持股数量。

2、屈志为公司董事长、高级管理人员，其股份计入“董事、监事及高级管理人员”持股数量。

3、金枫为公司董事、高级管理人员，其股份计入“董事、监事及高级管理人员”持股数量。

股本结构变动情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	佛山金睿和投资中心（有限合伙）	12,951,250	0	12,951,250	35.5901	0	12,951,250
2	珠海宝睿华投资中心（有限合伙）	4,510,000	0	4,510,000	12.3935	0	4,510,000
3	屈志	2,963,800	0	2,963,800	8.1445	2,222,850	740,950
4	广东肯富来泵业股份有限公司	2,290,000	0	2,290,000	6.2929	0	2,290,000
5	深圳踊跃资本	2,152,000	0	2,152,000	5.9137	0	2,152,000

	投资企业（有限合伙）—踊跃成长2号新三板私募证券投资基金						
6	祁洁冰	1,671,700	0	1,671,700	4.5938	0	1,671,700
7	黄统华	1,499,950	0	1,499,950	4.1219	1,124,963	374,987
8	杨印宝	1,145,000	0	1,145,000	3.1465	0	1,145,000
9	深圳厚德信达捌号投资企业（有限合伙）	687,000	0	687,000	1.8879	0	687,000
10	杨如玉	664,100	0	664,100	1.8250	0	664,100
合计		30,534,800	0	30,534,800	83.9098%	3,347,813	27,186,987
普通股前十名股东间相互关系说明： 1、佛山金睿和和黄统华为宝睿华的有限合伙人； 2、屈志为宝睿华的普通合伙人和执行事务合伙人； 3、黄统华为佛山金睿和的实际控制人。							

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

佛山金睿和持有公司 12,951,250 股，占公司股本总额的 35.59%，系公司控股股东。佛山金睿和的基本情况如下：

名称：佛山金睿和投资中心（有限合伙）

地址：佛山市南海区桂城街道桂澜北路2号亿能国际广场2座1701C室

执行事务合伙人：广东金睿和投资管理有限公司（委派代表：陈翠仪）

合伙人认缴出资额 10,000 万元

成立日期：2013 年 11 月 13 日

经营范围：项目投资，投资顾问。（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）

截至本报告书披露日，佛山金睿和的出资情况如下：

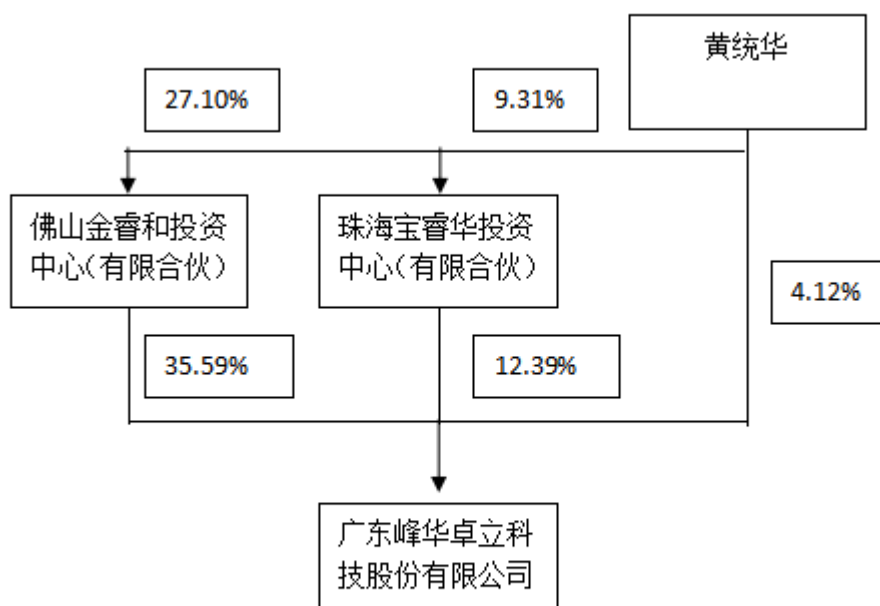
合伙人名称	合伙人类型	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	认缴出资比例
广东金睿和	普通合伙人	60.00	10.00	0.60%
李强	有限合伙人	3,013.00	500.00	30.13%
冯红健	有限合伙人	2,410.00	400.00	24.10%
黄统华	有限合伙人	2,710.00	450.00	27.10%
陈细	有限合伙人	1,807.00	300.00	18.07%
合计		10,000.00	1660.00	100.00%

报告期内，公司控股股东无变化。

（二）实际控制人情况

黄统华，男，1973年出生，中国籍，无境外永久居留权，经济学硕士；2000年7月至2002年2月，广发证券担任分析师；2002年3月至2008年10月，在汉唐证券佛山营业部先后任副总经理、总经理；2008年11月至2010年9月，为自由职业者；2010年10月至2013年9月，在佛山睿和投资管理公司任执行董事；2013年9月至今，在广东金睿和任执行董事兼总经理；2013年12月至2015年7月，在峰华有限任副董事长。公司第一届董事会副董事长、董事长、董事，现任公司第二届董事会副董事长。

报告期内，公司实际控制人无变化。具体股权结构如下图所示：



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
2019年第一次股票发行	2019年10月21日	2020年2月28日	3.50	11,110,000	股票	8,925,000	1	0	1	0	0

2、存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

四、可转换债券情况

□适用 √不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	成都农村商业银行青白江大同支行	流动贷款	6,000,000	2019.4.24	2020.4.23	5.8725
2	银行借款	中国邮政储	流动贷款	8,000,000	2019.5.8	2020.4.29	5.22

		蓄银行青白江区支行					
3	银行借款	中国 银行 佛山 南海 狮山 支行	流动贷款	975,000.00	2018-2-7	2021-2-5	5.3366
4	银行借款	中国 银行 佛山 南海 狮山 支行	流动贷款	1,625,000.00	2018-4-13	2021-4-21	5.6530
5	银行借款	中国 银行 佛山 南海 狮山 支行	流动贷款	2,520,000.00	2018-5-17	2021-5-16	6.0833
6	银行借款	中国 银行 佛山 南海 狮山 支行	流动贷款	980,000.00	2018-6-25	2021-6-24	6.3239
7	银行借款	中国 银行 佛山 南海 狮山 支行	流动贷款	1,800,000.00	2019-10-30	2020-10-31	6.2143
8	银行借款	中国 银行 佛山 南海 狮山 支行	流动贷款	2,000,000.00	2019-11-10	2020-11-11	6.2658
9	融资租赁	深圳市朗华融资租赁有限公司	固定资产融资租赁	627,900.00	2019-4-25	2021-3-25	5.278
10	融资租赁	深圳市朗华融资租赁有限公司	固定资产融资租赁	1,237,200.00	2019-9-25	2021-8-25	5.21666
11	融资租赁	平安国际融资租赁有限公司	固定资产融资租赁	877,800.00	2019-11-7	2021-11-7	7.4975
12	融资租赁	中睿智慧融资租赁（深圳）有限公司	固定资产融资租赁	1,865,000.00	2019-10-31	2021-9-30	5.7283
13	融资租赁	备胎融资租赁（深圳）有限公司	固定资产融资租赁	169,990.96	2019-5-22	2022-5-21	8.55
14	关联方借款	冯红健	流动借款	4,500,000.00	2019-12-1	2021-11-30	6.00
合计	-	-	-	33,177,890.96	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
屈志	董事长、总经理	男	1972 年 9 月	硕士	2018 年 7 月 25 日	2021 年 7 月 24 日	是
黄统华	副董事长	男	1973 年 3 月	硕士	2018 年 7 月 25 日	2021 年 7 月 24 日	否
李强	董事	男	1973 年 4 月	硕士	2018 年 7 月 25 日	2021 年 7 月 24 日	否
冯红健	董事	男	1966 年 2 月	硕士	2018 年 7 月 25 日	2021 年 7 月 24 日	否
刘立新	董事	男	1970 年 8 月	中专	2018 年 7 月 25 日	2021 年 7 月 24 日	否
廖志坚	董事	男	1976 年 8 月	硕士	2018 年 7 月 25 日	2021 年 7 月 24 日	否
金枫	董事、副总经理、董事会秘书	男	1978 年 11 月	本科	2018 年 7 月 25 日	2021 年 7 月 24 日	是
吴爵盛	监事会主席	男	1984 年 3 月	大专	2018 年 7 月 25 日	2021 年 7 月 24 日	是
陈林伟	监事	男	1985 年 4 月	本科	2018 年 7 月 25 日	2020 年 3 月 23 日	是
梁辉	监事	男	1971 年 2 月	本科	2018 年 7 月 25 日	2021 年 7 月 24 日	否
王君衡	副总经理	男	1974 年 6 月	硕士	2018 年 7 月 25 日	2021 年 7 月 24 日	是
章立国	财务总监	男	1961 年 12 月	中专	2018 年 7 月 25 日	2021 年 7 月 24 日	是
董事会人数:							7
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

1、副董事长黄统华为公司实际控制人，也是控股股东佛山金睿和的实际控制人、合伙人；董事李强、冯红健为公司控股股东佛山金睿和的合伙人。

2、副董事长黄统华为广东金睿和股东，广东金睿和为控股股东佛山金睿和的执行事务合伙人、合伙人。

3、控股股东佛山金睿和、副董事长黄统华、董事（副总经理、董秘）金枫、监事会主席吴爵盛、监事陈林伟、财务总监章立国为公司员工持股平台宝睿华的合伙人，董事长（总经理）屈志为宝睿华的普通合伙人和执行事务合伙人。

其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间均无关联关系。

（二） 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
屈志	董事长、总经理	2,963,800	0	2,963,800	8.14%	0
黄统华	副董事长	1,499,950	0	1,499,950	4.12%	0
李强	董事	-	0	-	-	0
冯红健	董事	-	0	-	-	0
刘立新	董事	-	0	-	-	0
廖志坚	董事	-	0	-	-	0
金枫	董事、副总经理、董事会秘书	343,500	0	343,500	0.94%	0
吴爵盛	监事会主席	-	0	-	-	0
陈林伟	监事	-	0	-	-	0
梁辉	监事	-	0	-	-	0
王君衡	副总经理	-	0	-	-	0
章立国	财务总监	-	0	-	-	0
合计	-	4,807,250	0	4,807,250	13.20%	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	26	36
生产人员	105	127
销售人员	14	16
技术人员	45	39
财务人员	12	12
员工总计	202	230

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	9
本科	37	47
专科	49	51
专科以下	112	123
员工总计	202	230

(二) 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

本公司监事会于 2020 年 2 月 27 日收到职工代表监事陈林伟先生递交的辞职报告，自职工代表大会选举产生新任职工代表监事之日起辞职生效。公司 2020 年第一次职工代表大会于 2020 年 3 月 23 日审议并通过：任命黄道军先生为公司职工代表监事，任职期限自 2020 年第一次职工代表大会审议通过之日起至本届监事会届满为止，自 2020 年 3 月 23 日起生效。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，完善法人治理结构，建立健全有效的内控管理体系。公司董事会由 7 名董事组成，董事会对股东大会负责。公司监事会由 3 名监事组成，监事会对股东大会负责。

报告期内，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司治理能够按照相关制度执行。股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度执行。三会的召开程序、表决程序及决议内容均符合相关法律法规及《公司章程》的规定及要求。公司董事、监事符合相关法律法规规定的任职资格，并能够按照要求参加会议，对相关议案进行审议。公司按照投资者关系管理制度相关规定，注重保护股东的知情权、表决权、参与权等权益，并通过及时、准确、完整的信息披露与交流加强公司与中小股东之间的沟通，以保护投资者的权益。报告期内，公司董事会、监事会决议及股东大会通知、决议均按照相关规定履行了披露义务。

因此，公司目前的治理机制能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利，能够确保所有股东尤其是中小股东充分行使其股东权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

2019 年 11 月 6 日，2019 年第三次临时股东大会审议通过《关于修订<广东峰华卓立科技股份有限公司章程>的议案》，对《公司章程》第四条、第十六条（公告编号：2019-033）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内 会议召开的 次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	第二届董事会第四次会议，审议： 1、《关于为四川维珍高新材料有限公司提供反担保的议案》； 2、《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》； 3、《关于提请召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》。 第二届董事会第五次会议，审议： 1、《2018 年度总经理工作报告》； 2、《2018 年度董事会工作报告》； 3、《2018 年度财务决算报告》； 4、《2019 年度财务预算方案》； 5、《2018 年年度报告及其摘要》； 6、《2018 年度利润分配预案》； 7、《2018 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告》； 8、《2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》； 9、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》； 10、《关于提请召开 2018 年年度股东大会的议案》。 第二届董事会第六次会议，审议： 1、《关于向佛山农村商业银行股份有限公司申请授信暨关联交易的议案》； 2、《关于为四川维珍高新材料有限公司提供担保暨关联交易的议案》； 3、《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》。 第二届董事会第七次会议，审议： 1、《2019 年半年度报告》； 2、《2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》； 第二届董事会第八次会议，审议： 1、《股票发行方案》； 2、《关于批准本次发行股票购买资产相关〈审计报告〉的议案》； 3、《关于批准本次发行股票购买资产相关〈评估报告〉的议案》； 4、《关于签署附生效条件的〈股票认购协议〉的议案》； 5、《关于本次发行股票购买资产的定价依据及公平合理性的说明》； 6、《关于本次发行股票购买资产暨关联交易不构成重大资产重组的议案》； 7、《关于本次股票发行对公司影响的讨论与分析的议案》； 8、《关于设立募集资金专用账户并签署第三方监管协议的议案》； 9、《关于修订〈广东峰华卓立科技股份有限公司章程〉的议案》；

		10、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》； 11、《关于提请召开 2019 年第三次临时股东大会的议案》。 第二届董事会第九次会议，审议： 1、《关于对外投资设立全资子公司的议案》； 2、《关于向中国银行股份有限公司申请授信暨关联交易的议案》； 3、《关于与深圳市朗华融资租赁有限公司进行融资租赁业务由股东提供担保的议案》； 4、《关于与中睿智慧融资租赁（深圳）有限公司进行融资租赁业务由关联方提供担保的议案》； 5、《关于与平安国际融资租赁有限公司进行融资租赁业务由关联方提供担保的议案》； 6、《关于向关联方借款暨关联交易的议案》； 7、《关于提请召开 2019 年第四次临时股东大会的议案》。
监事会	2	第二届监事会第三次会议，审议： 1、《2018 年度监事会工作报告》； 2、《2018 年度财务决算报告》； 3、《2019 年度财务预算方案》； 4、《2018 年年度报告及其摘要》； 5、《2018 年度利润分配预案》； 6、《2018 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告》； 7、《2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》； 第二届监事会第四次会议，审议： 1、《2019 年半年度报告》； 2、《2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。
股东大会	5	2019 年第一次临时股东大会，审议： 1、《关于为四川维珍高新材料有限公司提供反担保的议案》； 2、《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》。 2018 年年度股东大会，审议： 1、《2018 年度董事会工作报告》； 2、《2018 年度监事会工作报告》 3、《2018 年度财务决算报告》； 4、《2019 年度财务预算方案》； 5、《2018 年年度报告及其摘要》； 6、《2018 年度利润分配预案》； 7、《2018 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告》； 8、《2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》； 9、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》； 10、《关于为四川维珍高新材料有限公司提供担保的议案》 2019 年第二次临时股东大会，审议： 1、《关于向佛山农村商业银行股份有限公司申请授信暨关联交易的议案》； 2、《关于为四川维珍高新材料有限公司提供担保暨关联交易的议案》；

		2019 年第三次临时股东大会，审议： 1、《股票发行方案》； 2、《关于批准本次发行股票购买资产相关〈审计报告〉的议案》； 3、《关于批准本次发行股票购买资产相关〈评估报告〉的议案》； 4、《关于签署附生效条件的〈股票认购协议〉的议案》； 5、《关于本次发行股票购买资产的定价依据及公平合理性的说明》； 6、《关于本次发行股票购买资产暨关联交易不构成重大资产重组的议案》； 7、《关于本次股票发行对公司影响的讨论与分析的议案》； 8、《关于修订〈广东峰华卓立科技股份有限公司章程〉的议案》； 9、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》。 2019 年第四次临时股东大会，审议： 1、《关于对外投资设立全资子公司的议案》； 2、《关于向中国银行股份有限公司申请授信暨关联交易的议案》； 3、过《关于与深圳市朗华融资租赁有限公司进行融资租赁业务由股东提供担保的议案》； 4、《关于与中睿智慧融资租赁（深圳）有限公司进行融资租赁业务由关联方提供担保的议案》； 5、《关于与平安国际融资租赁有限公司进行融资租赁业务由关联方提供担保的议案》； 6、《关于向关联方借款暨关联交易的议案》。
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构。公司制订了《信息披露管理办法》等制度，完善法人治理结构，建立健全有效的内控管理体系。公司董事会由 7 名董事组成，董事会对股东大会负责。公司监事会由 3 名监事组成，监事会对股东大会负责。报告期内，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司治理能够按照相关制度执行。股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则的规定，决议内容没有违反相关法律、行政法规和公司章程等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，在实践中规范运作，诚信地履行各自的权利和义务。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

自设立以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有独立、完整的资产、业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、资产独立

公司资产独立、完整，与股东拥有的资产产权界定明晰。公司设立过程中，股东投入的资产均已足额到位，相关资产过户手续均已办理完毕。股份公司承继了原有限公司的各项资产权利和全部生产业务，生产经营所需的设备、商标、专利等资产权属明确，均由公司实际控制和使用。报告期内，不存在以公司资产、权益或信誉为股东提供担保的情况，不存在资产、资金被控股股东或实际控制人占用而损害公司利益的情况。

2、人员独立

公司已与员工签订了《劳动合同》，公司独立发放员工工资，公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定。公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书系公司高级管理人员，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外职务的情形，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员均只在公司任职并领薪，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

3、财务独立

公司自成立以来，设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，具有规范的财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司在银行单独开立账户，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司不存在为控股股东及其控制的其他企业提供担保，以公司名义取得的借款、授信额度转借给控股股东及其控制的其他企业的情形。

4、机构独立

公司根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，建立健全了股东大会、董事会、监事会以及经营管理层的运作体系，并制定了相关议事规则和工作细则，独立行使各自的职权，根据生产经营需要建立了研发、生产、采购、销售、财务、管理等部门，拥有完整独立的研发、生产、销售和管理系统。公司独立办公、独立运行、与实际控制人、股东及其控制的其他公司之间不存在混合经营、合署办公或上下级关系的情形。

5、业务独立

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务上相互独立，不存在依赖控股股东及其他关联方的情况，具备独立面向市场自主经营的能力。报告期内，公司一直从事 3D 打印服务及 3D 打印设备研发、生产和销售业务，公司拥有独立完整的研发系统、采购系统和销售系统，并具有完整的业务体系和面向市场的自主经营能力。公司独立对外签订所有合同，独立从事生产经营活动。公司不存在影响独立性的重大或频繁的关联交易或关联销售。报告期内，公司控股股东和实际控制人黄统华未从事与公司可能存在同业竞争的业务。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司财务管理及内部控制在经营活动中不断完善。会计核算体系、财务管理、风险控制等相关制度形成有效风险控制机制。公司现有各项制度与公司业务发展相契合，能有效规范公司治理，对公司业务活动的健康运行提供充分保证，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

公司的各项内控制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，能有效地保证公司经营业务有序进行。同时，能保护公司资产的安全完整，促进公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。2020 年 4 月 29 日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于制定〈年度报告重大差错责任追究制度〉的议案》，该制度尚需经股东大会审议。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2020] 第 22-00042 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2020 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	夏玲、温靖
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	22 万元
审计报告正文：	

审计报告

大信审字[2020] 第 22-00042 号

广东峰华卓立科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东峰华卓立科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 201X 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：夏玲

中 国 • 北 京

中国注册会计师：温靖

二〇二〇年四月二十九日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	13,516,002.08	1,894,913.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	33,761,628.72	27,534,703.95
应收款项融资	五、（三）	813,403.77	4,211,806.27
预付款项	五、（四）	2,570,262.19	2,933,125.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	2,476,057.46	1,715,770.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	36,553,745.96	42,905,851.67
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	548,001.68	577,383.61
流动资产合计		90,239,101.86	81,773,555.05
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资	五、（八）	43,141.71	53,783.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（九）	31,189,307.77	36,263,741.54
在建工程	五、（十）	16,177,794.12	401,024.62

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十一)	8,955,827.20	9,855,346.07
开发支出			
商誉	五、(十二)	8,138,706.51	8,138,706.51
长期待摊费用	五、(十三)	759,005.37	897,489.34
递延所得税资产	五、(十四)	2,992,120.05	2,301,746.69
其他非流动资产	五、(十五)	676,801.86	21,600.00
非流动资产合计		68,932,704.59	57,933,437.77
资产总计		159,171,806.45	139,706,992.82
流动负债：			
短期借款	五、(十六)	22,838,906.66	19,982,952.56
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十七)	11,687,134.93	13,804,087.34
预收款项	五、(十八)	889,269.15	4,088,938.33
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十九)	2,984,507.21	3,341,602.17
应交税费	五、(二十)	2,559,225.95	1,443,411.51
其他应付款	五、(二十一)	14,878,466.95	11,874,548.01
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	五、(二十二)	6,940,128.24	1,172,269.72
其他流动负债			
流动负债合计		62,777,639.09	55,707,809.64
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十三)	5,881,913.62	8,362,138.49
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、(二十四)	3,417,391.61	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十五)	2,175,785.27	81,553.40
递延所得税负债	五、(十四)	749,870.01	837,406.46
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,224,960.51	9,281,098.35
负债合计		75,002,599.60	64,988,907.99
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、(二十六)	47,500,000.00	36,390,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十七)	76,327,203.18	60,289,007.43
减: 库存股			
其他综合收益	五、(二十八)	-89,767.05	-80,721.95
专项储备			
盈余公积	五、(二十九)	802,286.90	802,286.90
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十)	-42,239,650.83	-41,071,048.79
归属于母公司所有者权益合计		82,300,072.20	56,329,523.59
少数股东权益		1,869,134.65	18,388,561.24
所有者权益合计		84,169,206.85	74,718,084.83
负债和所有者权益总计		159,171,806.45	139,706,992.82

法定代表人: 屈志

主管会计工作负责人: 章立国

会计机构负责人: 章立国

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产:			
货币资金		12,589,024.27	1,467,876.17
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、(一)	18,864,640.81	16,301,397.70
应收款项融资			1,096,697.82

预付款项		1,486,008.45	1,479,695.84
其他应收款	十一、(二)	4,572,388.62	1,658,770.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		18,593,521.93	21,574,436.16
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		49,321.66	377,797.71
流动资产合计		56,154,905.74	43,956,671.90
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十一、(三)	70,085,000.00	38,125,000.00
其他权益工具投资		43,141.71	53,783.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		10,599,986.61	14,060,822.41
在建工程		1,784,293.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		348,142.41	397,981.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		30,422.96	122,961.26
递延所得税资产		2,757,417.74	2,159,085.25
其他非流动资产		655,041.86	21,600.00
非流动资产合计		86,303,446.29	54,941,233.69
资产总计		142,458,352.03	98,897,905.59
流动负债：			
短期借款		8,815,585.83	5,959,631.73
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,085,065.54	4,446,375.81
预收款项		351,224.45	3,430,710.83

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,539,161.41	2,217,032.68
应交税费		1,775,785.58	736,448.12
其他应付款		10,145,321.28	5,741,311.95
其中：应付利息			21,770.22
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,440,128.24	1,172,269.72
其他流动负债			
流动负债合计		32,152,272.33	23,703,780.84
非流动负债：			
长期借款		4,756,913.62	8,362,138.49
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		2,066,828.19	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,105,882.36	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,929,624.17	8,362,138.49
负债合计		41,081,896.50	32,065,919.33
所有者权益：			
股本		47,500,000.00	36,390,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		87,837,592.33	60,289,007.43
减：库存股			
其他综合收益		-89,767.05	-80,721.95
专项储备			
盈余公积		802,286.90	802,286.90
一般风险准备			
未分配利润		-34,673,656.65	-30,568,586.12
所有者权益合计		101,376,455.53	66,831,986.26
负债和所有者权益合计		142,458,352.03	98,897,905.59

法定代表人：屈志

主管会计工作负责人：章立国

会计机构负责人：章立国

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		105,874,898.17	83,655,048.17
其中：营业收入	五、(三十一)	105,874,898.17	83,655,048.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		107,845,761.46	84,386,550.85
其中：营业成本	五、(三十一)	76,545,994.01	57,781,705.39
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(三十二)	910,749.32	655,942.39
销售费用	五、(三十三)	7,749,386.15	5,926,104.33
管理费用	五、(三十四)	11,786,862.73	9,873,236.69
研发费用	五、(三十五)	7,396,189.98	7,039,106.69
财务费用	五、(三十六)	3,456,579.27	3,110,455.36
其中：利息费用		2,567,366.54	2,876,911.89
利息收入		29,997.94	26,837.35
加：其他收益	五、(三十七)	3,321,746.82	1,591,509.05
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十八)	-782,394.29	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十九)	-360,293.12	-3,158,171.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十)	-2,709.64	29,908.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		205,486.48	-2,268,255.94
加：营业外收入	五、(四十一)	316,000.00	776,136.30
减：营业外支出	五、(四十二)	200.00	571,686.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		521,286.48	-2,063,805.88
减：所得税费用	五、(四十三)	-240,295.74	-579,374.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		761,582.22	-1,484,431.73

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,930,184.26	1,721,130.87
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,168,602.04	-3,205,562.60
六、其他综合收益的税后净额		-9,045.10	
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-9,045.10	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-9,045.10	
（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		-9,045.10	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		752,537.12	-1,484,431.73
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,177,647.14	-3,205,562.60
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,930,184.26	1,721,130.87
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.03	-0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.03	-0.09

法定代表人：屈志

主管会计工作负责人：章立国

会计机构负责人：章立国

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十一、(四)	45,464,741.64	34,309,588.27
减：营业成本	十一、(四)	31,897,258.51	22,800,467.80
税金及附加		447,595.82	240,565.69
销售费用		5,508,201.80	3,851,159.11
管理费用		7,755,339.63	6,511,498.14
研发费用		3,458,917.16	3,531,866.97
财务费用		1,855,063.42	1,621,744.27
其中：利息费用		1,464,060.45	1,588,855.51
利息收入		26,085.42	21,952.99
加：其他收益		1,027,819.17	1,101,619.57
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-717,874.79	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-145,339.19	-515,195.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）		331,422.68	29,908.69
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,961,606.83	-3,631,380.51
加：营业外收入		260,000.00	221,379.29
减：营业外支出		200.00	337,091.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,701,806.83	-3,747,092.46
减：所得税费用		-596,736.30	-753,979.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,105,070.53	-2,993,112.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-2,993,112.65
（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		-9,045.10	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-9,045.10	
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		-9,045.10	
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		-4,114,115.63	-2,993,112.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：屈志

主管会计工作负责人：章立国

会计机构负责人：章立国

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		94,641,236.50	82,760,728.51
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十四）	12,288,114.53	9,429,443.16
经营活动现金流入小计		106,929,351.03	92,190,171.67
购买商品、接受劳务支付的现金		47,703,127.06	60,335,044.84
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		25,782,369.90	21,358,372.56
支付的各项税费		5,644,592.09	2,639,551.56
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十四）	17,584,099.37	13,812,472.98
经营活动现金流出小计		96,714,188.42	98,145,441.94
经营活动产生的现金流量净额		10,215,162.61	-5,955,270.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			33,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			33,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,970,562.95	4,479,133.28
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、（四十四）		14,659,500.00
投资活动现金流出小计		14,970,562.95	19,138,633.28
投资活动产生的现金流量净额		-14,970,562.95	-19,105,033.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,925,000.00	19,469,520.00
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		34,834,841.90	33,464,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十四）	1,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		44,759,841.90	52,933,520.00
偿还债务支付的现金		23,128,841.90	27,064,569.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,734,717.64	1,957,549.09
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	五、（四十四）	4,187,323.34	37,735.85
筹资活动现金流出小计		29,050,882.88	29,059,854.50
筹资活动产生的现金流量净额		15,708,959.02	23,873,665.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		29.71	41,433.01
五、现金及现金等价物净增加额		10,953,588.39	-1,145,205.04
加：期初现金及现金等价物余额		894,913.69	2,040,118.73
六、期末现金及现金等价物余额		11,848,502.08	894,913.69

法定代表人：屈志

主管会计工作负责人：章立国

会计机构负责人：章立国

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		42,598,849.73	33,365,615.86
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,646,244.85	3,015,976.31
经营活动现金流入小计		50,245,094.58	36,381,592.17
购买商品、接受劳务支付的现金		19,575,950.57	20,420,617.51
支付给职工以及为职工支付的现金		17,202,490.96	13,264,040.00
支付的各项税费		2,644,322.14	1,348,017.71
支付其他与经营活动有关的现金		8,846,760.06	11,014,193.68
经营活动现金流出小计		48,269,523.73	46,046,868.90
经营活动产生的现金流量净额		1,975,570.85	-9,665,276.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,900,155.00	33,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,900,155.00	33,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,492,526.05	1,033,072.08
投资支付的现金		2,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			14,659,500.00
投资活动现金流出小计		4,492,526.05	15,692,572.08
投资活动产生的现金流量净额		-2,592,371.05	-15,658,972.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,925,000.00	19,469,520.00
取得借款收到的现金		13,131,000.00	19,464,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		23,056,000.00	38,933,520.00
偿还债务支付的现金		7,750,000.00	14,064,569.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		914,738.07	866,431.50
支付其他与筹资活动有关的现金		3,320,813.63	37,735.85
筹资活动现金流出小计		11,985,551.70	14,968,736.91
筹资活动产生的现金流量净额		11,070,448.30	23,964,783.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		10,453,648.10	-1,359,465.72
加：期初现金及现金等价物余额		467,876.17	1,827,341.89
六、期末现金及现金等价物余额		10,921,524.27	467,876.17

法定代表人：屈志

主管会计工作负责人：章立国

会计机构负责人：章立国

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	36,390,000.00				60,289,007.43				802,286.90		-41,071,048.79	18,388,561.24	74,798,806.78
加：会计政策变更							-80,721.95						-80,721.95
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	36,390,000.00				60,289,007.43		-80,721.95		802,286.90		-41,071,048.79	18,388,561.24	74,718,084.83
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	11,110,000.00				16,038,195.75		-9,045.10				-1,168,602.04	-16,519,426.59	9,451,122.02
（一）综合收益总额							-9,045.10				-1,168,602.04	1,930,184.26	752,537.12
（二）所有者投入和减少资本	11,110,000.00				16,038,195.75							-18,449,610.85	8,698,584.90
1. 股东投入的普通股	11,110,000.00				16,038,195.75								27,148,195.75
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												-18,449,610.85	-18,449,610.85
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本年期末余额	47,500,000.00				76,327,203.18		-89,767.05		802,286.90		-42,239,650.83	1,869,134.65	84,169,206.85

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	33,685,900.00				44,685,997.52				802,286.90		-37,865,486.19	16,667,430.37	57,976,128.60
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	33,685,900.00				44,685,997.52				802,286.90		-37,865,486.19	16,667,430.37	57,976,128.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,704,100.00				15,603,009.91						-3,205,562.60	1,721,130.87	16,822,678.18
（一）综合收益总额											-3,205,562.60	1,721,130.87	-1,484,431.73
（二）所有者投入和减少资本	2,704,100.00				15,603,009.91								18,307,109.91
1. 股东投入的普通股	2,704,100.00				15,603,009.91								18,307,109.91
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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													

四、本年期末余额	36,390,000.00				60,289,007.43				802,286.90		-41,071,048.79	18,388,561.24	74,798,806.78
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	------------	--	----------------	---------------	---------------

法定代表人：屈志

主管会计工作负责人：章立国

会计机构负责人：章立国

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	36,390,000.00				60,289,007.43				802,286.90		-30,568,586.12	66,912,708.21
加：会计政策变更							-80,721.95					-80,721.95
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	36,390,000.00				60,289,007.43		-80,721.95		802,286.90		-30,568,586.12	66,831,986.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	11,110,000.00				27,548,584.90		-9,045.10				-4,105,070.53	34,544,469.27
（一）综合收益总额							-9,045.10				-4,105,070.53	-4,114,115.63
（二）所有者投入和减少资本	11,110,000.00				27,548,584.90							38,658,584.90
1．股东投入的普通股	11,110,000.00				27,548,584.90							38,658,584.90
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												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												

四、本年期末余额	47,500,000.00				87,837,592.33		-89,767.05		802,286.90		-34,673,656.65	101,376,455.53
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	------------	--	------------	--	----------------	----------------

项目	2018 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	33,685,900.00				44,685,997.52				802,286.90		-27,575,473.47	51,598,710.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	33,685,900.00				44,685,997.52				802,286.90		-27,575,473.47	51,598,710.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,704,100.00				15,603,009.91						-2,993,112.65	15,313,997.26
（一）综合收益总额												
（二）所有者投入和减少资本	2,704,100.00				15,603,009.91						-2,993,112.65	15,313,997.26
1．股东投入的普通股	2,704,100.00				15,603,009.91						-2,993,112.65	15,313,997.26
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												
1．提取盈余公积												

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	36,390,000.00				60,289,007.43				802,286.90		-30,568,586.12	66,912,708.21

法定代表人：屈志

主管会计工作负责人：章立国

会计机构负责人：章立国

广东峰华卓立科技股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

公司名称：广东峰华卓立科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

公司类型：股份有限公司

公司住址：广东省佛山市南海区狮山科技工业园 A 区科宝东路 8 号

法定代表人：屈志

注册资本：4,750.00 万元整

成立时间：2011 年 3 月 24 日

经营期限：2011 年 3 月 24 日至长期

统一社会信用代码：91440600572354410L

本公司系在原佛山市峰华卓立制造技术有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，系由佛山金睿和投资中心（有限合伙）、广东肯富来泵业股份有限公司、梁满杰、黄统华、杨文焱、颜永年、陈耀波、杨如玉、谭玉珍、黎俊材、罗旭然、金枫共同出资组建的。

所属行业：参照中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司属于“C35 专用设备制造业”；根据全国股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所从事行业归属为“C35 专用设备制造业”。

经营范围：三维（3D）打印（增材制造）技术、三维（3D）扫描技术的研发、转让；三维（3D）打印装备、软件、材料的研发、设计、制造、销售与售后服务；金属零部件、模具及制品的数字化制造、销售；前述经营内容的互联网应用平台系统的开发与营运（含网上交易）、技术咨询、中介服务、数据服务、设计服务；广告设计、制作、发布及代理；仓储、货物运输、运输代理；公司产品及其原材料的进出口业务；设备租赁。（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。）

主营业务：三维（3D）打印（增材制造）技术、三维（3D）扫描技术的研发、转让；三维（3D）打印装备、软件、材料的研发、设计、制造、销售与售后服务；金属零部件、模具及制品的数字化制造、销售等。

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 04 月 29 日决议批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、 重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

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

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

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

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。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

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

（1）金融资产

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

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

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

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

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

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收

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

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

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

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

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

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

① 应收账款

组 合	确定组合的依据	计算预期信用损失的方法
账龄组合	除已单项评估计提坏账准备的应收账款以外的应收账款	按账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表计提

② 应收票据

组 合	确定组合的依据	计算预期信用损失的方法
低风险票据组合	银行承兑汇票的承兑人具有较高的风险评级，信用损失风险可能性极低	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量损失准备
账龄组合	除低风险票据组合之外的银行承兑汇票和商业承兑汇票	按账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表计提

③ 账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	2.00
1-2 年	5.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，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。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

确定组合的依据及预期信用损失的计算方法如下：

组合	确定组合的依据	计算预期信用损失的方法
关联方组合	应收关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量损失准备
保证金、押金、备用金组合	保证金、押金、备用金组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量损失准备
账龄组合	除关联方和保证金、押金、备用金组合之外的其他款项	按账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表计提

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十二) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十四) 投资性房地产

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

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

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计

年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3.00	4.85
机器设备	10	3.00	9.70
办公设备	3-5	3.00	19.40-33.33
运输设备	3-5	3.00	19.40-33.33

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(十六) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

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

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

(十八) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	40	直线法
软件	5-10	直线法
专利权	5-10	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(十九) 长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

(二十二) 收入

1. 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

2. 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。

3. 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4. 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

5. 本公司实际收入确认原则

公司确认的具体标准为：商品已发出，并达到客户验收的条件，且能合理确保能收取有关应收款项。

(二十三) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关

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

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

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十五) 租赁

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

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

(二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

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

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

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

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

2. 会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
可供出售金融资产	148,750.00	-148,750.00	
其他权益工具投资		53,783.00	53,783.00
递延所得税资产	2,144,840.20	14,245.05	2,159,085.25
股东权益：			
其他综合收益		-80,721.95	-80,721.95

母公司报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
可供出售金融资产	148,750.00	-148,750.00	
其他权益工具投资		53,783.00	53,783.00

递延所得税资产	2,287,501.64	14,245.05	2,301,746.69
股东权益：			
其他综合收益		-80,721.95	-80,721.95

本公司根据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 年年初留存收益或其他综合收益。

（2）执行修订后财务报表格式的影响

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收票据及应收账款	31,746,510.22	-31,746,510.22	
应收账款		27,534,703.95	27,534,703.95
应收款项融资		4,211,806.27	4,211,806.27
负债：			
应付票据及应付账款	13,804,087.34	-13,804,087.34	
应付账款		13,804,087.34	13,804,087.34
其他应付款	11,919,639.06	-45,091.05	11,874,548.01
短期借款	19,950,000.00	32,952.56	19,982,952.56
长期借款	8,350,000.00	12,138.49	8,362,138.49

母公司报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收票据及应收账款	17,398,095.52	-17,398,095.52	
应收账款		16,301,397.70	16,301,397.70
应收款项融资		1,096,697.82	1,096,697.82
负债：			
应付票据及应付账款	4,085,065.54	-4,085,065.54	
应付账款		4,085,065.54	4,085,065.54
其他应付款	5,763,082.17	-21,770.22	5,741,311.95
短期借款	5,950,000.00	9,631.73	5,959,631.73
长期借款	8,350,000.00	12,138.49	8,362,138.49

四、 税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
-----	------	----

增值税	按应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%（2019年4月1日前16%）
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	按应纳税所得税	详见下表

（二）企业所得税税率

纳税主体名称	所得税税率
广东峰华卓立科技股份有限公司	15%
四川维珍高新材料有限公司	15%
四川卓华增材制造有限责任公司	25%

（三）重要税收优惠及批文

优惠项目	法律法规依据	具体优惠政策规定	税务机关批准文号（属备案的注明是否已办备案）
高新技术企业所得税优惠	企业所得税法及其实施条例	2017年11月9日本公司经认定为高新技术企业，适用15%的企业所得税优惠税率（有效期：三年）	高新技术企业证书编号：GR201744001099
高新技术企业所得税优惠	企业所得税法及其实施条例	2017年12月4日四川维珍公司经认定为高新技术企业，适用15%的企业所得税优惠税率（有效期：三年）	高新技术企业证书编号：GR201751001254

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	52,066.75	39,684.01
银行存款	11,796,435.33	855,229.68
其他货币资金	1,667,500.00	1,000,000.00
合 计	13,516,002.08	1,894,913.69

（二）应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	35,408,210.89	100.00	1,646,582.17	4.65
其中：组合1：账龄组合	35,408,210.89	100.00	1,646,582.17	4.65
合 计	35,408,210.89	100.00	1,646,582.17	4.65

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	28,451,500.63	100.00	916,796.68	3.22
其中：组合 1：账龄组合	28,451,500.63	100.00	916,796.68	3.22
合 计	28,451,500.63	100.00	916,796.68	3.22

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	30,745,722.74	2.00	614,914.46	24,654,853.43	2.00	493,097.07
1 至 2 年	1,859,266.15	5.00	92,963.31	2,273,664.20	5.00	113,683.21
2 至 3 年	1,543,022.00	20.00	308,604.40	1,513,950.00	20.00	302,790.00
3 至 4 年	1,260,200.00	50.00	630,100.00			
4 至 5 年				9,033.00	80.00	7,226.40
合 计	35,408,210.89		1,646,582.17	28,451,500.63		916,796.68

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 782,394.29 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

3. 本报告期实际核销的情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	52,608.80

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
安德里茨（中国）有限公司	5,648,132.86	15.95	112,962.66
铜车马动力科技（宁波）有限公司	4,200,000.00	11.86	84,000.00
海申机电总厂（象山）	2,419,648.00	6.83	48,392.96
甘肃伯骊江 3D 打印科技有限公司	2,392,900.00	6.76	836,450.00
中国工程物理研究院机械制造工艺研究所	1,532,000.00	4.33	30,640.00
合 计	16,192,680.86	45.73	1,112,445.62

5. 因金融资产转移而终止确认的应收款项

无。

6. 应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(三) 应收款项融资

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

应收票据	813,403.77	4,211,806.27
应收账款		
合 计	813,403.77	4,211,806.27

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,450,804.85	95.35	2,924,789.36	99.72
1 至 2 年	112,121.34	4.36	1,000.00	0.03
2 至 3 年			7,336.00	0.25
3 年以上	7,336.00	0.29		
合 计	2,570,262.19	100.00	2,933,125.36	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

无。

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
广东雄益机械模具有限公司	307,688.79	11.97
国网四川省电力公司成都供电公司	304,567.23	11.85
佛山隆胜模具机械有限公司	276,905.43	10.77
佛山市南海江星机械模具有限公司	230,476.26	8.97
成都洪威豪科技有限公司	194,283.00	7.56
合 计	1,313,920.71	51.12

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,476,057.46	1,715,770.50
减：坏账准备		
合 计	2,476,057.46	1,715,770.50

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来		
押金、保证金和备用金	2,476,057.46	1,715,770.50
减：坏账准备		

合 计	2,476,057.46	1,715,770.50
-----	--------------	--------------

(2) 其他应收款项账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	1,869,287.46	75.50	932,975.18	54.38
1 至 2 年	18,000.00	0.73	437,265.32	25.49
2 至 3 年	243,240.00	9.82	4,000.00	0.23
3 至 4 年	4,000.00	0.16	300.00	0.02
4 至 5 年	300.00	0.01	300,000.00	17.48
5 年以上	341,230.00	13.78	41,230.00	2.40
合 计	2,476,057.46	100.00	1,715,770.50	100.00

(3) 坏账准备计提情况

无。

(4) 本期收回或转回的重要坏账准备情况

无。

(5) 本报告期实际核销的重要其他应收款项情况

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
范孝平	备用金	472,040.00	1 年以内	19.06	
区慧青	厂房押金	420,000.00	2-3 年；5 年以上	16.96	
王强	备用金	400,000.00	1 年以内	16.15	
中睿智慧融资租赁（深圳）有限公司	保证金	250,000.00	1 年以内	10.10	
深圳市朗华融资租赁有限公司	保证金	161,870.00	1 年以内	6.54	
合 计		1,703,910.00		68.82	

(7) 涉及政府补助的其他应收款项

无。

(8) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无。

(9) 其他应收款项转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,377,422.84		12,377,422.84	12,954,276.85		12,954,276.85
在产品	5,830,322.41		5,830,322.41	5,627,291.38		5,627,291.38
库存商品	5,315,441.08	951,300.44	4,364,140.64	11,965,535.85	736,346.51	11,229,189.34
发出商品	3,986,595.88	172,480.86	3,814,115.02	4,587,223.51	27,141.67	4,560,081.84
委托加工物资	1,250,474.47		1,250,474.47	334,981.91		334,981.91
低值易耗品	243,272.69		243,272.69	263,071.72		263,071.72
自制半成品	8,673,997.89		8,673,997.89	7,936,958.63		7,936,958.63
合 计	37,677,527.26	1,123,781.30	36,553,745.96	43,669,339.85	763,488.18	42,905,851.67

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	736,346.51	214,953.93			951,300.44
发出商品	27,141.67	145,339.19			172,480.86
委托加工物资					
低值易耗品					
自制半成品					
合 计	763,488.18	360,293.12			1,123,781.30

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	548,001.68	
预缴税金		577,383.61
合 计	548,001.68	577,383.61

(八) 其他权益工具投资

项 目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
贵州峰华快速制造生产力促进中心有限公司	148,750.00	53,783.00	43,141.71			战略持有
合 计	148,750.00	53,783.00	43,141.71			

(九) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	31,265,760.77	36,340,194.54

固定资产清理		
减：减值准备	76,453.00	76,453.00
合 计	31,189,307.77	36,263,741.54

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合 计
一、账面原值					
1.期初余额	8,998,141.16	42,736,932.32	546,197.44	1,629,472.22	53,910,743.14
2.本期增加金额		2,493,216.47	281,900.00	121,172.86	2,896,289.33
(1) 购置		1,047,138.29	281,900.00	121,172.86	1,450,211.15
(2) 在建工程转入		1,446,078.18			1,446,078.18
3.本期减少金额		5,315,567.53		95,487.89	5,411,055.42
(1) 处置或报废		5,315,567.53		95,487.89	5,411,055.42
4.期末余额	8,998,141.16	39,914,581.26	828,097.44	1,655,157.19	51,395,977.05
二、累计折旧					
1.期初余额	2,518,928.90	13,638,756.48	266,123.46	1,146,739.76	17,570,548.60
2.本期增加金额	524,386.13	3,670,814.62	131,417.20	139,372.85	4,465,990.80
(1) 计提	524,386.13	3,670,814.62	131,417.20	139,372.85	4,465,990.80
3.本期减少金额		1,813,699.87		92,623.25	1,906,323.12
(1) 处置或报废		1,813,699.87		92,623.25	1,906,323.12
4.期末余额	3,043,315.03	15,495,871.23	397,540.66	1,193,489.36	20,130,216.28
三、减值准备					
1.期初余额		76,453.00			76,453.00
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		76,453.00			76,453.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	5,954,826.13	24,342,257.03	430,556.78	461,667.83	31,189,307.77
2.期初账面价值	6,479,212.26	29,021,722.84	280,073.98	482,732.46	36,263,741.54

(2) 截止 2019 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 截止 2019 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	281,900.00	51,270.57		230,629.43

合 计	281,900.00	51,270.57		230,629.43
-----	------------	-----------	--	------------

(4) 截止 2019 年 12 月 31 日, 通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

(十) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	16,177,794.12	401,024.62
工程物资		
减: 减值准备		
合 计	16,177,794.12	401,024.62

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂区项目	9,258,890.11		9,258,890.11	401,024.62		401,024.62
机械设备	1,632,743.35		1,632,743.35			
PCM1500VN 工业级三代机	1,166,747.10		1,166,747.10			
立式加工中心 (数控机床)	1,080,749.36		1,080,749.36			
PCM1500VN 工业级一代机	996,930.05		996,930.05			
PCM1500VN 工业级二代机	694,042.68		694,042.68			
PCM1000VN 试验机	574,595.16		574,595.16			
其他	773,096.31		773,096.31			
合 计	16,177,794.12		16,177,794.12	401,024.62		401,024.62

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
新厂一期项目	70,747,032.00	401,024.62	8,857,865.49			9,258,890.11
全自动无模铸型快速制造设备	1,446,078.18		1,446,078.18	1,446,078.18		
合 计	72,193,110.18	401,024.62	10,303,943.67	1,446,078.18		9,258,890.11

重大在建工程项目变动情况 (续)

项目名称	工程投入占预算比例 (%)	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
新厂一期项目	13.09	70.00				自筹
全自动无模铸型快速制造设备	100.00	100.00				自筹
合 计	12.68%					

(3) 在建工程项目减值准备

无。

2. 工程物资

无。

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	专利权	合 计
一、账面原值				
1.期初余额	10,175,701.58	577,864.06	1,935,699.86	12,689,265.50
2.本期增加金额		19,417.48		19,417.48
(1) 购置		19,417.48		19,417.48
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	10,175,701.58	597,281.54	1,935,699.86	12,708,682.98
二、累计摊销				
1.期初余额	2,090,626.72	179,382.19	563,910.52	2,833,919.43
2.本期增加金额	662,222.69	93,151.90	163,561.76	918,936.35
(1) 计提	662,222.69	93,151.90	163,561.76	918,936.35
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	2,752,849.41	272,534.09	727,472.28	3,752,855.78
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	7,422,852.17	324,747.45	1,208,227.58	8,955,827.20
2.期初账面价值	8,085,074.86	398,481.87	1,371,789.34	9,855,346.07

(十二) 商誉

1. 商誉账面原值

项 目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
四川维珍高新材料有限公司	19,467,457.48					19,467,457.48
合 计	19,467,457.48					19,467,457.48

2. 商誉减值准备

项 目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
四川维珍高新材料有限公司	11,328,750.97					11,328,750.97
合 计	11,328,750.97					11,328,750.97

3. 商誉减值情况

项 目	四川维珍高新材料有限公司
商誉账面余额①	19,467,457.48
商誉减值准备余额②	11,328,750.97
商誉的账面价值③=①-②	8,138,706.51
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	7,681,194.97
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	15,819,901.48
资产组的账面价值⑥	66,242,923.90
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	82,062,825.38
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	82,630,821.70
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	

注：根据出具的华亚正信评报字【2020】第 A01-0051 号，四川维珍高新材料有限公司截止 2019 年 12 月 31 日净资产的公允价值为 8,263.08 万元，高于包含整体商誉的资产组价值，不计提减值损失。

（3）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

四川维珍高新材料有限公司作为单一实体，专营合金铸造件，独立于其他单位，整体产生现金流量，将四川维珍高新材料有限公司整体作为一个资产组。

（4）商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

① 重要假设及依据

（a）公开市场假设：是指资产可以在充分竞争的市场上自由买卖，其价格高低取决于一定市场的供求状况下独立的买卖双方对价值的判断。是对资产拟进入的市场的条件以及资产在较为完善市场条件下接受何种影响的一种假定。

（b）持续经营假设：假设委估资产组按基准日的现状、使用方式、管理水平持续经营，不会出现不可预见的因素导致其无法持续经营；

（c）国家现行的有关法律法规、国家宏观经济形势无重大变化，利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等外部经济环境不会发生不可预见的重大变化；

（d）假设企业目前的经营模式未来可继续保持，预计资产未来现金流量的预测以资产的当前状况为基础，不包括与将来可能会发生的、尚未做出承诺的重组事项或者与改良有关的预计未来现金流量；

②关键参数

公 司	关键参数				
	参预测期	预测增长率	稳定增长期	利润率	折现率（权益资本成本）（%）
四川维珍高新材料有限公司	2020 年-2024 年(后续为稳定期)	注	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.99

注：根据四川维珍高新材料有限公司管理层分析，估值基准日后四川维珍高新材料有限公司营业收入的主要来源于合金铸造件销售收入，根据历史收入数据，四川维珍高新材料有限公司对管理层上述业务的品牌、品种、价格、客户渠道等影响营业收入的主要指标及其历史变动趋势进行了分析，综合考虑了估值基准日后各种因素对该等指标变动的影响，从而预测得出四川维珍高新材料有限公司各项业务的营业收入，预计 2020 年-2024 年收入增长率分别为 19.34%、23%、25%、18%、8%。

（5）商誉减值测试的影响

本年，本公司对商誉减值进行测试，四川维珍高新材料有限公司商誉未发生减值。

（十三）长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
车间改造	670,800.37	335,607.34	464,981.49		541,426.22
维修装修	153,490.77		78,197.47		75,293.30
设备改造		148,245.74	75,356.37		72,889.37
其他	73,198.20	47,000.00	50,801.72		69,396.48
合 计	897,489.34	530,853.08	669,337.05		759,005.37

（十四）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
可抵扣亏损	2,183,254.13	14,555,027.53	2,023,990.96	13,493,273.09
资产减值准备	427,022.48	2,846,816.47	263,510.68	1,756,737.86
递延收益	315,882.35	2,105,882.36		
内部交易未实现利润	50,119.85	334,132.32		
其他权益工具投资公允价值变动	15,841.24	105,608.28	14,245.05	94,967.00
小 计	2,992,120.05	19,947,466.96	2,301,746.69	15,344,977.95
递延所得税负债：				
无形资产评估增值	633,698.44	4,224,656.23	718,327.34	4,788,848.92
固定资产评估增值	116,171.57	774,477.16	119,079.12	793,860.85

小 计	749,870.01	4,999,133.39	837,406.46	5,582,709.77
-----	------------	--------------	------------	--------------

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	52,672.05	
合 计	52,672.05	

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2024	52,672.05		
合 计	52,672.05		

(十五) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	676,801.86	21,600.00
合 计	676,801.86	21,600.00

(十六) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	5,009,062.50	
保证借款	17,829,844.16	19,982,952.56
合 计	22,838,906.66	19,982,952.56

注：① 佛山金睿和投资中心（有限合伙）、珠海宝睿华投资中心（有限合伙）、四川维珍高新材料有限公司、黄统华、屈志、金枫为广东峰华卓立科技股份有限公司与佛山农村商业银行股份有限公司的借款合同提供担保，担保金额为 500 万元；广东峰华卓立科技股份有限公司以专利为质押，质押物价值 1,008.26 万元。

② 佛山金睿和投资中心（有限合伙）、黄统华、金枫、杨如玉、屈志为广东峰华卓立科技股份有限公司向中国银行佛山南海狮山支行的借款合同提供担保，担保金额 600 万元。

③成都新怡融资担保有限责任公司为四川维珍高新材料有限公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市青白江区支行的借款合同提供保证担保，担保金额为 800 万元，期限为 2019 年 4 月 24 日至 2020 年 4 月 23 日；四川维珍高新材料有限公司以房屋建筑向成都新怡融资担保有限责任公司提供反担保抵押，抵押物净额为 5,439,291.94 元。

④成都新怡融资担保有限责任公司为四川维珍高新材料有限公司与成都农村商业银行股份有限公司青白江大同支行的借款合同提供保证担保，担保金额为 600 万元，期限为 2019 年 4 月 24 日至 2020 年 4 月 23 日；四川维珍高新材料有限公司以房屋建筑向成都新怡融资担保有限责任公司提供反担保抵押，抵押物净额为 5,439,291.94 元。

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

(十七) 应付账款

1. 按账龄分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	9,700,200.20	12,554,253.72
1 年以上	1,986,934.73	1,249,833.62
合 计	11,687,134.93	13,804,087.34

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
广东肯富来泵业股份有限公司	122,871.08	关联方未要求偿还
合 计	122,871.08	

(十八) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	693,949.15	3,835,852.33
1 年以上	195,320.00	253,086.00
合 计	889,269.15	4,088,938.33

账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
成都金成特殊钢有限责任公司	163,580.00	尚未结算
合 计	163,580.00	

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	3,341,602.17	24,607,261.30	24,972,693.26	2,976,170.21
离职后福利-设定提存计划		1,076,461.30	1,076,461.30	
辞退福利		120,000.00	111,663.00	8,337.00
一年内到期的其他福利				
合 计	3,341,602.17	25,803,722.60	26,160,817.56	2,984,507.21

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,341,602.17	22,095,991.25	22,461,423.21	2,976,170.21
职工福利费		1,689,895.06	1,689,895.06	
社会保险费		614,374.89	614,374.89	
其中：医疗保险费		519,950.71	519,950.71	
工伤保险费		7,928.25	7,928.25	
生育保险费		86,495.93	86,495.93	
住房公积金		167,856.00	167,856.00	
工会经费和职工教育经费		39,144.10	39,144.10	

合 计	3,341,602.17	24,607,261.30	24,972,693.26	2,976,170.21
-----	--------------	---------------	---------------	--------------

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,038,409.81	1,038,409.81	
失业保险费		38,051.49	38,051.49	
合 计		1,076,461.30	1,076,461.30	

(二十) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	1,728,527.95	1,196,694.47
企业所得税	571,948.47	
个人所得税	32,377.67	22,430.14
城市维护建设税	123,038.99	105,315.81
教育费附加	52,731.00	45,135.37
地方教育附加	35,154.00	30,090.30
其他税费	15,447.87	43,745.42
合 计	2,559,225.95	1,443,411.51

(二十一) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	14,878,466.95	11,874,548.01
合 计	14,878,466.95	11,874,548.01

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付其他公司款项	5,416,973.20	5,477,856.00
关联方往来款	4,522,500.00	16,728.30
外部借款	2,581,945.67	1,824,059.00
员工借款	972,420.00	4,000,000.00
保证金	840,000.00	
定金	453,780.00	303,780.00
应付员工款	90,848.08	52,124.71
行政处罚		200,000.00
合 计	14,878,466.95	11,874,548.01

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

无。

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	3,302,612.50	
一年内到期的长期应付款	3,637,515.74	1,172,269.72

合 计	6,940,128.24	1,172,269.72
-----	--------------	--------------

(二十三) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款	5,507,446.53		4.86%~4.884%
保证借款	1,052,079.59	8,362,138.49	7.13%
信用借款	2,625,000.00		12.24%
减：一年内到期部分	3,302,612.50		
合 计	5,881,913.62	8,362,138.49	

注：①黄统华、金枫、杨如玉、屈志、佛山金睿和投资中心（有限合伙）为广东峰华卓立科技股份有限公司与中国银行股份有限公司佛山分行的借款合同提供保证，以中国银行单位定期存款质押贷款专用存单提供质押担保，质押担保金额为 75 万元。

②黄统华、金枫、杨如玉、屈志、佛山金睿和投资中心（有限合伙）为广东峰华卓立科技股份有限公司与中国银行股份有限公司佛山分行的借款合同提供保证，担保金额为 900 万元。

③四川维珍高新材料有限公司以本公司信用为担保向微众银行借款 262.5 万元。

(二十四) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	7,054,907.35	1,172,269.72
减：一年内到期部分	3,637,515.74	1,172,269.72
合 计	3,417,391.61	

其中：专项应付款

无。

(二十五) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	81,553.40	2,105,882.36	11,650.49	2,175,785.27	
合 计	81,553.40	2,105,882.36	11,650.49	2,175,785.27	

2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
无热源多喷头 3D 打印复合制造系统		2,100,882.36			2,100,882.36	与收益相关
喷墨 3D 打印钛合金轻质多孔材料的制备工艺研究		5,000.00			5,000.00	与收益相关
科经信局补助	81,553.40		11,650.49		69,902.91	与资产相关
合 计	81,553.40	2,105,882.36	11,650.49		2,175,785.27	

(二十六) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
佛山金睿和投资中心（有限合伙）	12,951,250.00						12,951,250.00
珠海宝睿华投资中心（有限合伙）	4,510,000.00						4,510,000.00
屈志	2,963,800.00	5,930,000.00				5,930,000.00	8,893,800.00
刘世德		3,200,000.00				3,200,000.00	3,200,000.00
广东肯富来泵业股份有限公司	2,290,000.00						2,290,000.00
深圳踊跃资本投资企业（有限合伙）—踊跃成长2号新三板私募证券投资基金	2,152,000.00						2,152,000.00
成都正恒动力股份有限公司		1,700,000.00				1,700,000.00	1,700,000.00
祁洁冰	1,671,700.00						1,671,700.00
黄统华	1,499,950.00						1,499,950.00
杨印宝	1,145,000.00						1,145,000.00
杨如玉	664,100.00						664,100.00
谭玉珍	549,600.00						549,600.00
陈耀波	475,500.00						475,500.00
黎俊材	206,300.00						206,300.00
罗旭然	366,400.00						366,400.00
金枫	343,500.00						343,500.00
深圳厚德信达捌号投资企业（有限合伙）	687,000.00						687,000.00
鲍杰军	540,700.00						540,700.00
贵燕丽	540,000.00						540,000.00
徐琳	276,000.00						276,000.00
吴涌卿	274,800.00						274,800.00
张跃明	270,000.00						270,000.00
李迎春	229,000.00						229,000.00
王兰	229,000.00						229,000.00
胡晓华	183,000.00						183,000.00
陈晓	160,300.00						160,300.00
祝钦海	160,300.00	280,000.00				280,000.00	440,300.00
王梦龙	137,400.00						137,400.00
郑灵娥	137,400.00						137,400.00
肖铿鸣	114,500.00						114,500.00
邵素清	114,500.00						114,500.00
陈德强	114,500.00						114,500.00
陈颖莹	114,500.00						114,500.00
张智芳	82,000.00						82,000.00

蔡雪晴	68,700.00						68,700.00
张军卿	68,700.00						68,700.00
王洛为	45,800.00						45,800.00
黄文明	45,800.00						45,800.00
钱祥丰	5,000.00						5,000.00
刘尚君	2,000.00						2,000.00
股份总数	36,390,000.00	11,110,000.00				11,110,000.00	47,500,000.00

注：2019 年 11 月 14 日，本公司以非公开发行方式向屈志、刘世德、成都正恒动力股份有限公司、祝钦海发行人民币普通股 11,110,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格为每股人民币 3.50 元，已经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具“瑞华验字[2019]44010008”验资报告。本次增资为溢价发行，其中计入股本人民币 11,110,000.00 元，计入资本公积人民币 27,775,000.00 元；本次相关发行费用 226,415.10 元，冲减资本公积。

(二十七) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价（股本溢价）	34,176,107.43	27,548,584.90	11,510,389.15	50,214,303.18
二、其他资本公积	26,112,900.00			26,112,900.00
合 计	60,289,007.43	27,548,584.90	11,510,389.15	76,327,203.18

注：2019 年 11 月 14 日，本公司以非公开发行普通股 11,110,000 股，每股发行价格为每股人民币 3.50 元，本次增资为溢价发行，扣除相关发行费用后，增加股本人民币 11,110,000.00 元，增加资本公积 27,548,584.90 元。其中 2,550,000 股由屈志、成都正恒动力股份有限公司以货币资金 8,925,000.00 元认购；8,560,000 股由子公司四川维珍高新材料有限公司的原股东屈志、刘世德、祝钦海以子公司四川维珍高新材料有限公司 44.22%的少数股权作价 29,960,000.00 元进行认购，与享有的权益份额 18,449,610.85 元的差额为 11,510,389.15 元，冲减资本公积 11,510,389.15 元。

(二十八) 其他综合收益

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	-80,721.95	-10,641.29			-1,596.19	-9,045.10		-89,767.05
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								

其他权益工具投资公允价值变动	-80,721.95	-10,641.29			-1,596.19	-9,045.10		-89,767.05
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-80,721.95	-10,641.29			-1,596.19	-9,045.10		-89,767.05

(二十九) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	802,286.90			802,286.90
任意盈余公积				
合 计	802,286.90			802,286.90

(三十) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-41,071,048.79	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-41,071,048.79	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,168,602.04	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-42,239,650.83	

(三十一) 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
		收入	成本	收入
一、主营业务小计	102,493,247.55	75,333,281.10	80,464,787.02	56,042,639.17
二、其他业务小计	3,381,650.62	1,212,712.91	3,190,261.15	1,739,066.22
合 计	105,874,898.17	76,545,994.01	83,655,048.17	57,781,705.39

(2) 主营业务（分产品）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
3D 打印服务	25,389,316.10	17,045,760.17	28,588,425.58	18,099,036.02
3D 打印设备	18,134,005.45	14,116,508.80	4,918,214.01	4,320,985.54
合金铸造件	58,969,926.00	44,171,012.13	46,958,147.43	33,622,617.61
合 计	102,493,247.55	75,333,281.10	80,464,787.02	56,042,639.17

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	41,747,580.58	31,262,003.79	35,128,908.50	25,783,024.60
华南地区	28,311,161.93	20,787,865.36	18,300,829.22	12,081,191.85
西南地区	10,047,108.18	7,449,416.02	12,719,316.98	8,445,928.62
华中地区	9,410,778.46	6,650,985.75	4,973,981.76	3,395,794.90
华北地区	6,872,618.65	4,809,415.16	3,994,779.80	2,611,130.80
国外地区	4,585,951.75	3,432,708.69	3,028,637.44	2,100,046.21
东北地区	1,030,981.11	595,626.88	2,204,388.86	1,520,940.73
西北地区	487,066.89	345,259.45	113,944.46	104,581.46
合 计	102,493,247.55	75,333,281.10	80,464,787.02	56,042,639.17

(三十二) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	425,336.36	261,563.71
教育费附加	182,287.00	112,098.75
地方教育附加	121,524.68	74,732.48
土地使用税	115,960.00	115,960.00
印花税	53,129.95	44,167.50
其他	12,511.33	47,419.95
合 计	910,749.32	655,942.39

(三十三) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,936,171.64	2,454,839.75
运输装卸费	1,361,399.16	1,049,164.40
交通差旅费	949,346.61	699,050.75
宣传展览	760,511.42	365,741.69
业务招待费	500,309.21	239,391.72
办公费	102,541.07	165,076.49
折旧摊销	102,293.86	19,325.66
试制产品费	78,516.39	33,464.02
物业租赁费	9,050.56	21,311.42
其他	949,246.23	878,738.43
合 计	7,749,386.15	5,926,104.33

(三十四) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,248,210.05	4,879,549.41

折旧摊销	1,287,861.63	1,053,577.88
中介服务费	1,044,029.93	1,296,027.27
业务招待费	606,539.08	356,775.69
差旅交通费	408,143.61	660,469.36
物业租赁费	307,724.19	405,321.42
办公费	272,059.91	462,307.32
安全环保费	200,364.65	
咨询诉讼费	130,678.65	445,266.41
其他	1,281,251.03	313,941.93
合 计	11,786,862.73	9,873,236.69

(三十五) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,406,048.43	4,376,030.95
材料费	1,994,705.04	1,003,968.14
测试化验费	973,327.92	817,299.53
折旧摊销费	432,062.51	342,665.71
服务费	237,087.38	243,957.09
热处理费	132,069.97	50,597.10
差旅费	69,034.48	113,365.58
其他	151,854.25	91,222.59
合 计	7,396,189.98	7,039,106.69

(三十六) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,567,366.54	2,876,911.89
减：利息收入	29,997.94	26,837.35
利息净支出	2,537,368.60	2,850,074.54
汇兑损益	49,955.75	-41,338.37
手续费支出	40,415.79	263,983.34
其他支出	828,839.13	37,735.85
合 计	3,456,579.27	3,110,455.36

(三十七) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2019 年工业发展资金	1,197,000.00		与收益相关
无热源多喷头 3D 打印复合制造系统	907,117.64		与收益相关
政府发放研发准备金	200,000.00		与收益相关
知识产权专项资金	200,000.00		与收益相关
青白江国库划拨的 2018 年科技型中小企业补贴	160,000.00		与收益相关
专利补贴款	139,855.00		与收益相关
南海区级工程技术研究中心科研经费补助	100,000.00		与收益相关
成都市财政局发放的企业补助	90,000.00		与收益相关
青白江就业管理服务管理局的补贴	88,933.76		与收益相关
就业补贴	69,800.86		与收益相关

微滴喷射的大尺寸无模铸造 3D 打印技术装备研发项目补助		960,000.00	与收益相关
工业发展专项资金		342,000.00	与收益相关
社保补贴和岗位补贴		142,689.48	与收益相关
复杂零件柔性快速制造生产线研发项目补助		90,000.00	与收益相关
区高新管委会贷款贴息		42,463.89	与收益相关
市科技局佛山农商行贷款贴息		9,155.68	与收益相关
专利资助资金		5,200.00	与收益相关
其他	169,039.56		与收益相关
合 计	3,321,746.82	1,591,509.05	

(三十八) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-782,394.29	--
其他应收款信用减值损失		
其他债权投资信用减值损失		
合 计	-782,394.29	

(三十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失		-562,582.74
其他应收款坏账损失		
存货跌价损失	-360,293.12	-559,492.50
商誉减值损失		-2,036,095.76
合 计	-360,293.12	-3,158,171.00

(四十) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-2,709.64	29,908.69
合 计	-2,709.64	29,908.69

(四十一) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	260,000.00	294,250.48	260,000.00
债务重组利得		462,115.98	
其他	56,000.00	19,769.84	56,000.00
合 计	316,000.00	776,136.30	316,000.00

2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
佛山高新企业补助	150,000.00	100,000.00	与收益相关
佛山市“四上”企业扶持资金	100,000.00	100,000.00	与收益相关
收区市场监管局市级扶持资金	10,000.00		与收益相关
科经信局发展资金		72,100.00	与收益相关
佛山市科技创新券款		5,500.00	与收益相关
南海区经促局补助		5,000.00	与收益相关
其他		11,650.48	与收益相关
合 计	260,000.00	294,250.48	

(四十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失		14,595.00	
对外捐赠		20,000.00	
非流动资产损坏报废损失		332,909.57	
罚金、滞纳金	200.00	200,000.00	200.00
其他		4,181.67	
合 计	200.00	571,686.24	200.00

(四十三) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	536,017.88	270,685.65
递延所得税费用	-776,313.62	-850,059.80
合 计	-240,295.74	-579,374.15

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	521,286.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	78,192.97
子公司适用不同税率的影响	-5,267.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	124,560.99
研发支出加计扣除的影响	-450,950.51
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	13,168.01
所得税费用	-240,295.74

(四十四) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金		
往来款	6,526,137.90	7,679,391.44
政府补助	5,675,978.69	1,723,214.37
国际商会补贴	56,000.00	
银行存款利息	29,997.94	26,837.35
合 计	12,288,114.53	9,429,443.16

支付其他与经营活动有关的现金		
往来款	4,194,529.85	4,727,886.64
研发费	3,558,079.04	2,024,353.86
运输、差旅费	2,718,889.38	2,110,329.14
业务招待费	1,106,848.29	595,567.41
中介服务费	1,044,029.93	1,714,678.97
定期存款	917,500.00	
宣传展览	760,511.42	365,741.69
办公费	374,600.98	
物业租赁费	316,774.75	
辞退福利	111,663.00	
手续费	40,415.79	263,983.34
其他零星费用	2,440,256.94	2,009,931.93
合 计	17,584,099.37	13,812,472.98

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付其他与投资活动有关的现金		14,659,500.00
其中：支付购四川维珍少数股东股权转让款		14,659,500.00

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		
收回银行借款的保证金	1,000,000.00	
合 计	1,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
支付融资租赁公司租金	2,347,688.63	
融资担保费	866,509.71	
质押的定期存单	750,000.00	
支付股东借款的利息	123,125.00	
支付发行股票方式筹集资金的顾问费	100,000.00	
融资服务费		37,735.85
合 计	4,187,323.34	37,735.85

(四十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	761,582.22	-1,484,431.73
加：信用减值损失	782,394.29	
资产减值准备	360,293.12	3,158,171.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	4,465,990.80	4,368,737.10
无形资产摊销	918,936.35	360,592.09
长期待摊费用摊销	669,337.05	681,767.79

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）	2,709.64	-29,908.69
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		129,206.41
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,087,771.93	2,835,573.52
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-688,777.17	-762,523.34
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-87,536.45	
存货的减少（增加以“－”号填列）	5,991,812.59	-6,613,603.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-945,598.40	-14,373,812.97
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,103,753.36	5,774,961.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,215,162.61	-5,955,270.27
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	11,848,502.08	894,913.69
减：现金的期初余额	894,913.69	2,040,118.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	10,953,588.39	-1,145,205.04

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	11,848,502.08	894,913.69
其中：库存现金	52,066.75	39,684.01
可随时用于支付的银行存款	11,796,435.33	855,229.68
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	11,848,502.08	894,913.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
(1) 货币资金：	1,667,500.00	定期存款
小 计	1,667,500.00	

(2) 固定资产:		
成青房权	5,439,291.94	银行借款抵押物
“DMG 森精机”卧式加工中心 (NHC5000)	974,187.56	融资租赁借款抵押物
加工中心 (VH-1580)	782,207.33	融资租赁借款抵押物
数控铣床	592,240.27	融资租赁借款抵押物
立式加工中心	591,592.57	融资租赁借款抵押物
加工中心 (LH-1613)	482,845.07	融资租赁借款抵押物
小 计	8,862,364.74	
合 计	10,529,864.74	--

(四十六) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

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	300.53	6.9761	2,096.54
欧元	260.00	7.8155	2,032.03
合 计	560.53		4,128.57

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
四川维珍高新材料有限公司	四川成都	四川成都	制造业	95.66		收购
四川卓华增材制造有限责任公司	四川成都	四川成都	服务业	100.00		设立

2. 重要的非全资子公司情况

序 号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	四川维珍高新材料有限公司	2019 年 1-11 月为 48.56%，2019 年 12 月为 4.34%			

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川维珍高新材料有限公司	36,243,175.25	41,003,235.57	77,246,410.82	30,883,455.81	3,295,336.34	34,178,792.15

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	流动资产	流动资产	流动资产	流动资产	流动资产

四川维珍高新材料有限公司	39,181,722.20	32,978,497.57	72,160,219.77	33,368,867.85	918,959.86	34,287,827.71
--------------	---------------	---------------	---------------	---------------	------------	---------------

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川维珍高新材料有限公司	60,477,077.95	5,195,226.61	5,195,226.61	8,299,534.60

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川维珍高新材料有限公司	49,345,459.90	3,544,776.68	3,544,776.68	3,710,006.46

(二) 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

2019年11月14日，本公司以非公开发行普通股11,110,000股，每股发行价格为每股人民币3.50元，本次增资为溢价发行，扣除相关发行费用后，增加股本人民币11,110,000.00元，增加资本公积27,548,584.90元。其中2,550,000股由屈志、成都正恒动力股份有限公司以货币资金8,925,000.00元认购；8,560,000股由子公司四川维珍高新材料有限公司的原股东屈志、刘世德、祝钦海以子公司四川维珍高新材料有限公司44.22%的少数股权作价29,960,000.00元进行认购，与享有的权益份额18,449,610.85元的差额为11,510,389.15元，冲减资本公积11,510,389.15元。

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

项 目	四川维珍高新材料有限公司
购买成本对价	29,960,000.00
其中：现金	
非现金资产的公允价值	29,960,000.00
购买成本/处置对价合计	29,960,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	18,449,610.85
差额	11,510,389.15
其中：调整资本公积	11,510,389.15
调整盈余公积	
调整未分配利润	

七、与金融工具相关的风险

1、金融工具

公司现有的主要金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况见各项目的附注。公司制定风险管理政策对金融工具的相关风险敞口进行管理和监控，

确保将风险控制在限定的范围之内。

2、金融风险管理

公司现有的金融工具可能存在利率风险、汇率风险、信用风险和流动性风险等金融风险。公司以风险和收益之间取得适当平衡为金融风险管理目标，通过辨别和分析所面临的各种金融风险，采用金融管理政策和实务控制金融风险，以降低其对公司经营业绩的潜在不利影响。

（1）利率风险

公司借款利率为固定利率，无利率风险。

（2）汇率风险

公司目前业务暂不涉及外币，无汇率风险。

（3）信用风险

公司面临的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款。公司通过制定和执行信用风险管理政策，密切关注上述金融工具的信用风险敞口，将信用风险控制在限定的范围内。公司持有的货币资金，主要存放于信用评级较高、资产状况良好、信用风险较低的商业银行，通过限额存放和密切监控银行账户余额的变动等方式，规避商业银行的信用风险。公司已经形成完善的应收账款风险管理和内控体系，通过严格审查客户信用，严格执行应收账款催收程序，降低应收账款的信用风险。公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。

（4）流动性风险

公司通过执行资金预算管理，监控当前和未来一段时间的资金流动性需求，根据经营需要和借款合同期限分析，维持充足的货币资金储备，降低短期现金流量波动的影响。公司严格监控借款的使用情况，并确保银企双方均遵守借款协议，同时与金融机构开展授信合作，获取足够的授信承诺额度，以满足长短期的流动资金需求，降低资金流动性风险。

八、 关联方关系及其交易

（一） 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
佛山金睿和投资中心（有限合伙）	佛山南海	项目投资 投资顾问	人民币 1 亿元	35.59	35.59

注：本公司的实际控制人是黄统华。

（二） 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
佛山金睿和投资中心(有限合伙)	控股股东
珠海宝睿华投资中心（有限合伙）	持股股东
广东肯富来泵业股份有限公司	持股股东
黄统华	持股股东、副董事长、实际控制人
杨如玉	持股股东
杨印宝	持股股东
谭玉珍	持股股东
金枫	持股股东、董事、副总经理、董事会秘书
陈耀波	持股股东
屈志	持股股东、董事长、总经理、被控股子公司持股股东
祝钦海	持股股东、被控股子公司持股股东
黎俊材	持股股东
罗旭然	持股股东
深圳厚德信达捌号投资企业（有限合伙）	持股股东
吴涌卿	持股股东
李迎春	持股股东
王兰	持股股东
陈晓	持股股东
王梦龙	持股股东
郑灵娥	持股股东
肖铿鸣	持股股东
邵素清	持股股东
陈德强	持股股东
陈颖莹	持股股东
蔡雪晴	持股股东
张军卿	持股股东
王洛为	持股股东
黄文明	持股股东
徐琳	持股股东
张智芳	持股股东
钱祥丰	持股股东
张跃明	持股股东
深圳踊跃资本投资企业（有限合伙）-踊跃成长2号新三板私募证券投资基金	持股股东
祁洁冰	持股股东
鲍杰军	持股股东
贵燕丽	持股股东

李常高	持股股东
佛山市肯富来工业泵有限公司	其他关联方
广东金睿和投资管理有限公司	同一最终控制方
李强	董事
冯红健	董事
刘立新	董事
廖志坚	董事
刘世德	被控股子公司持股股东
成都唯真股权投资基金管理中心	被控股子公司持股股东
成都正恒动力股份有限公司	董事廖志坚任职公司
四川智能创新铸造有限公司	被控股子公司参股公司
聂映先	屈志妻子，持股股东、董事长、总经理、被控股子公司持股股东妻子
黄成芳	刘世德妻子，控股子公司股东妻子
成都美特尔金属新材料有限公司	持股股东、董事长、总经理、被控股子公司持股股东屈志任监事
成都唯真股权投资基金管理中心（有限合伙）	持股股东、董事长、总经理、被控股子公司持股股东屈志为该持股股东、任法人
佛山奥特玛陶瓷有限公司	董事冯红健任董事长、经理
佛山百盈高信物业管理有限公司	董事冯红健为持股股东
佛山欧瑞特投资控股有限公司	董事冯红健为持股股东
佛山市南海欧瑞特陶瓷有限公司	董事冯红健为持股股东，任监事
佛山市特地陶瓷有限公司	董事冯红健任执行董事、法人
佛山市阳商投资有限公司	董事冯红健为持股股东，任执行董事、经理、法人
佛山特地建材有限公司	董事李强为持股股东，任执行董事、法人
广东睿和投资管理有限公司	持股股东、副董事长、实际控制人黄统华为持股股东，任执行董事、经理、法人
广东特地陶瓷有限公司	董事李强为持股股东，任经理
广东特地陶瓷有限公司禅城分公司	董事李强为持股股东，任法人；董事冯红健为持股股东，任执行董事
广州马帮投资有限责任公司	董事冯红健为持股股东
景德镇盛景瓷业有限公司	董事冯红健为持股股东
顺德市科达陶瓷机械有限公司	董事冯红健为持股股东
中国邮政集团公司佛山市顺德区乐从道教邮政服务亭	董事冯红健为持股股东
遵义拓特铸锻有限公司	董事刘立新任监事

（四） 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3. 关联租赁情况

无。

4. 关联担保情况

(1) 债权人：中国银行股份有限公司佛山南海狮山支行

关联方佛山金睿和投资中心(有限合伙)、黄统华、金枫、杨如玉和屈志对广东峰华卓立科技股份有限公司在中国银行佛山南海狮山支行本金为 3,800,000.00 元的短期借款作连带责任保证担保，担保金额为 6,000,000.00 元，担保期限从 2018 年 2 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。截止 2019 年 12 月 31 日，该项担保尚未履行完毕。

关联方黄统华、金枫、杨如玉、屈志、佛山金睿和投资中心（有限合伙）对广东峰华卓立科技股份有限公司在中国银行佛山南海狮山支行本金为 9,000,000.00 元的长期借款作连带责任保证担保，担保金额为 9,000,000.00 元，担保期限从 2018 年 2 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。截止 2019 年 12 月 31 日，该项担保尚未履行完毕。

(2) 债权人：佛山农村商业银行股份有限公司

关联方佛山金睿和投资中心(有限合伙)、珠海宝睿华投资中心（有限合伙）、四川维珍新材料有限公司、黄统华、屈志、金枫对广东峰华卓立科技股份有限公司在佛山农村商业银行股份有限公司本金为 5,000,000.00 元的短期借款作连带责任保证担保，担保金额为 5,000,000.00 元，担保期限从 2017 年 12 月 29 日至 2022 年 12 月 31 日。截止 2019 年 12 月 31 日，该项担保尚未履行完毕。

5. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
冯红健	拆入	4,500,000.00	2019-12-1	2021-11-30	
合 计		4,500,000.00			

6. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

7. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合 计	1,402,585.89	1,014,694.32

8. 其他关联交易

无。

(五)关联方应收应付款项

1. 应收项目

无。

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	广东肯富来泵业股份有限公司	122,871.08	172,871.08
其他应付款	冯红健	4,522,500.00	
其他应付款	金枫		16,728.30

(六) 关联方承诺

无。

九、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

1. 资本承诺

项 目	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
——购建长期资产承诺	27,379,105.54	2,218,120.38
——大额发包合同		
——对外投资承诺		
合 计	27,379,105.54	2,218,120.38

2. 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	900,000.00	2,160,000.00
资产负债表日后第 2 年		900,000.00
合 计	900,000.00	3,060,000.00

(二) 或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	20,185,843.21	100.00	1,321,202.40	6.55
其中：组合 1：账龄组合	20,185,843.21	100.00	1,321,202.40	6.55
合 计	20,185,843.21	100.00	1,321,202.40	6.55

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	16,957,334.11	100.00	655,936.41	3.87
其中：组合 1：账龄组合	16,957,334.11	100.00	655,936.41	3.87
合 计	16,957,334.11	100.00	655,936.41	3.87

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	16,055,992.05	2.00	321,119.84	12,026,028.06	2.00	240,520.56
1 至 2 年	1,359,651.16	5.00	67,982.56	2,252,517.00	5.00	112,625.85
2 至 3 年	1,510,000.00	20.00	302,000.00	1,513,950.00	20.00	302,790.00
3 至 4 年	1,260,200.00	50.00	630,100.00			
合 计	20,185,843.21		1,321,202.40	15,792,495.06		655,936.41

②组合 2：关联方组合

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
关联方组合				1,164,839.05		
合 计				1,164,839.05		

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 717,874.79 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

3. 本报告期实际核销的重要应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	52,608.80

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
铜车马动力科技（宁波）有限公司	4,200,000.00	20.81	84,000.00
甘肃伯骊江 3D 打印科技有限公司	2,392,900.00	11.85	836,450.00
中国工程物理研究院机械制造工艺研究所	1,532,000.00	7.59	30,640.00
广东鸿图南通压铸有限公司	1,134,520.00	5.62	22,690.40
中国石油集团济柴动力有限公司	1,130,584.48	5.60	22,611.69
合 计	10,390,004.48	51.47	996,392.09

5. 因金融资产转移而终止确认的应收款项

无。

6. 应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

（二）其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	4,572,388.62	1,658,770.50
减：坏账准备		
合 计	4,572,388.62	1,658,770.50

1. 其他应收款项

（1）其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来	2,434,680.00	
押金、保证金和备用金	2,137,708.62	1,658,770.50
减：坏账准备		
合 计	4,572,388.62	1,658,770.50

（2）其他应收款项账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1 年以内	4,022,618.62	87.97	915,975.18	55.22
1 至 2 年	1,000.00	0.02	437,265.32	26.36
2 至 3 年	243,240.00	5.32	4,000.00	0.24
3 至 4 年	4,000.00	0.09	300.00	0.02
4 至 5 年	300.00	0.01	300,000.00	18.09
5 年以上	301,230.00	6.59	1,230.00	0.07
合 计	4,572,388.62	100.00	1,658,770.50	100.00

(3) 坏账准备计提情况

无。

(4) 本期收回或转回的重要坏账准备情况

无。

(5) 本报告期实际核销的重要其他应收款项情况

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
范孝平	备用金	472,040.00	1 年以内	10.32	
区慧青	厂房押金	420,000.00	2-3 年; 5 年以上	9.19	
王强	备用金	400,000.00	1 年以内	8.75	
中睿智慧融资租赁(深圳)有限公司	保证金	250,000.00	1 年以内	5.47	
深圳市朗华融资租赁有限公司	保证金	161,870.00	1 年以内	3.54	
合 计		1,703,910.00		37.27	

(7) 涉及政府补助的其他应收款项

无。

(8) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无。

(9) 其他应收款项转移, 如证券化、保理等, 继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	70,085,000.00		70,085,000.00	38,125,000.00		38,125,000.00
合 计	70,085,000.00		70,085,000.00	38,125,000.00		38,125,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川维珍高新材料有限公司	38,125,000.00	29,960,000.00		68,085,000.00		
四川卓华增材制造有限责任公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合 计	38,125,000.00	31,960,000.00		70,085,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	43,523,321.55	31,164,655.35	33,506,639.59	22,420,021.56
二、其他业务小计	1,941,420.09	732,603.16	802,948.68	380,446.24
合 计	45,464,741.64	31,897,258.51	34,309,588.27	22,800,467.80

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备 注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,709.64	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,581,746.82	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,800.00	
4. 所得税影响额	545,225.58	
5. 少数股东影响额	737,723.25	
合 计	2,351,888.35	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-2.00	-6.00	-0.03	-0.09	-0.03	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.00	-8.00	-0.09	-0.12	-0.09	-0.12

广东峰华卓立科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十九日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司证券部
