

证券简称：精钢海工

证券代码：832495

公告编号：2020-020



精钢海工

NEEQ:832495

KOE | 广东精钢海洋工程股份有限公司
KEEN OFFSHORE ENGINEERING Co., Ltd.



年度报告

2019

公司年度大事记



2019年4月，由精钢海工自主研发设计的自升式海上风电安装平台“海龙兴业号”正式交付中广核使用，该平台是国内首座使用桁架式桩腿的风电安装平台，特别适合在广东等台风多浪涌大的地区作业。平台配置国内最大的1200吨绕桩吊机，是目前国内最先进的风电安装平台之一。

2019年12月01日，由精钢海工主持编订的两项国家标准《GB/T 37455-2019 海洋平台液压环梁升降装置》和《GB/T 37456-2019 海洋平台电动驱动齿轮齿条升降装置》正式颁布实施，上述国标的实施，结束我国在海洋平台升降装备领域无标准的局面，标志着中国首次建立了海洋平台升降装备领域的准入门槛。



“天下武功，唯‘新’不破”，精钢海工在2019全年新增国家知识产权局授权的专利20项，截至2019年年末，公司拥有授权发明专利66项，实用新型专利41项。



精钢海工获得了广东省人民政府颁发的2019年度广东省科技进步奖二等奖，这是精钢海工继2012年，2016年后，第三次获此殊荣，极大地鼓励了企业坚持走科技创新，高质量发展的道路。

目 录

| | | |
|------|-------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示 | 5 |
| 第二节 | 公司概况 | 7 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 11 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 14 |
| 第五节 | 重要事项 | 25 |
| 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 | 31 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 33 |
| 第九节 | 行业信息 | 35 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 36 |
| 第十一节 | 财务报告 | 40 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|------------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、股份公司、本公司、精钢海工 | 指 | 广东精钢海洋工程股份有限公司 |
| 精钢海服 | 指 | 珠海精钢海洋工程服务有限公司，公司全资子公司 |
| 精钢创研 | 指 | 珠海精钢海洋工程服务有限公司，公司全资子公司 |
| 精钢新材料 | 指 | 广东精钢海洋工程新材料有限公司，公司控股子公司 |
| 精钢机械 | 指 | 广东精钢机械有限公司，曾用名“佛山市精钢机械有限公司” |
| 股东大会 | 指 | 广东精钢海洋工程股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 广东精钢海洋工程股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 广东精钢海洋工程股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 《公司章程》 | 指 | 广东精钢海洋工程股份有限公司公司章程 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 中石油 | 指 | 中国石油天然气集团公司 |
| 中船集团 | 指 | 中国船舶工业集团公司 |
| 黄埔文冲 | 指 | 中船黄埔文冲船舶有限公司 |
| 中船物流 | 指 | 中船工业成套物流（广州）有限公司 |
| 浙江华蕴 | 指 | 浙江华蕴海洋工程技术服务有限公司，公司参股公司 |
| EBO、香港光大 | 指 | Everbright Int'l (HK) Offshore Limited，光大国际（香港）海洋工程有限公司，公司参股公司 |
| 龙源振华 | 指 | 江苏龙源振华海洋工程有限公司 |
| 船级社 | 指 | 执行船舶技术监督，制订船舶规范和规章，保障船舶具备安全航行技术条件的机构。 |
| 精钢 01/KOE-01 | 指 | 精钢 01 (KOE-01) 800T 自升式海上风电安装运维平台，该平台为海上风电安装与运维、离岸工程支持而设计制造的一座平台。 |
| 海龙兴业号 | 指 | 海龙兴业号即原精钢 02 (KOE-02) 1200T 自升式海上风电安装运维平台，该平台为海上风电安装与运维、离岸工程支持而设计制造的一座平台，具有自航能力，可在较深海域作业。 |
| 中广核 | 指 | 中广核工程有限公司 |
| 公司法 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 证券法 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 股转公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 主办券商、中信建投 | 指 | 中信建投证券股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2019 年度 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

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。

公司负责人李光远、主管会计工作负责人陈凯欣及会计机构负责人（会计主管人员）陈凯欣保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 专业人才获得及技术人才流失的风险 | 公司所处的高端海洋工程产业属于技术密集型行业，公司发展的根本在于持续的技术研发和创新，因此公司需要维持一支稳定的专业技术人才队伍。公司不但需要专业的技术研发人才，同时也需要项目管理、质量控制、市场开发、海上工程服务等方面的专业技术人才及产业工人。公司在业务拓展、项目实施的过程中，对于上述各类的专业技术人才依赖程度较高，因此公司所拥有的专业人才数量和素质及专业团队的稳定性是公司可持续发展的关键。虽然公司为员工提供了良好的发展平台及并采取了股权激励等各项措施，但公司仍旧面临着专业人才流失和与广州、深圳两市同行企业对相关人才的激烈竞争。 |
| 应收账款发生坏账的风险 | 精钢海工所处的海洋工程行业结算周期普遍较长，且装备销售按照行业惯例在一段时间内需要保留一定比例的质保金，因此公司应收账款比重较高。公司目前应收账款的主要对象大多为合作多年的大型国营企业，拥有良好的商业信誉和资金实力，以往未发生无法支付货款的情况，应收账款发生呆账、坏账的可能性较小。近年来新拓展的海上风电的租赁和服务业务以及海洋牧场平台的客户付款以及账期条件较以往客户条件有所不同。若相应客户的经营情况和资信状况发生不利变化，应收账款的回收受到影响，则可能对公司的经营业绩和现金流产生不 |

| | |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | 利影响。 |
| 经营活动现金流风险 | 精钢海工一直以来以新产品、新技术的开发为导向，因此，相应的产品和技术的创新性研发活动有增无减，公司对新产品，新技术研发的投入也逐年递增；与此同时，公司传统的设备制造业务在整个实施的过程中面临着生产周期较长与应收账款滞后需要垫资进行生产的现实情况，从而使得公司经营活动支出持续增长。如果公司不能有效提高存货周转率、及时收回应收账款或多渠道及时筹措资金，则公司正常生产经营所需的现金流将面临压力。 |
| 业务拓展风险 | 近年来，除了海洋工程装备业务，精钢海工将业务拓展到了海上工程服务、海洋牧场装备、海上文娱设备以及新材料领域。在海洋工程这条完整的产业链上，精钢海工的业务分布使得公司能够在产业链的几个重要环节形成收入。然而，业务的拓展也伴随着相应的风险，进入新的领域意味着将面对不同的政策、市场情况以及新的挑战，生产服务流程也与过往公司的业务有一定的差异。 |
| 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 | 广东精钢海洋工程股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Keen Offshore Engineering Co., Ltd. |
| 证券简称 | 精钢海工 |
| 证券代码 | 832495 |
| 法定代表人 | 李光远 |
| 办公地址 | 佛山市南海区里水镇逢涌村金逢公路南侧 |

二、 联系方式

| | |
|-----------------|-----------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 邓达统 |
| 职务 | 董事会秘书 |
| 电话 | 0757-81183420 |
| 传真 | 0757-81183420 |
| 电子邮箱 | jydengdahong@163.com |
| 公司网址 | www.gdjingyin.com |
| 联系地址及邮政编码 | 佛山市南海区里水镇逢涌村金逢公路南侧邮编：528244 |
| 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 | 公司董事会秘书办公室 |

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 | 2007年8月23日 |
| 挂牌时间 | 2015年5月14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-C351 采矿、冶金、建筑专用设备制造-C3514 海洋工程专用设备制造 |
| 主要产品与服务项目 | 海洋工程装备、石油工程装备、船用设备的研发设计、制造、维修、技术服务及咨询；科技信息咨询服务及科研成果转让；海洋工程大型设备的销售、运营和租赁；海上平台及船舶销售、租赁和运营管理；海洋工程建筑；电力工程施工；工程技术与设计服务；软件开发；计算机、软件及辅助设备零售；信息技术咨询服务；货物进出口，技术进出口。 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 57,310,411 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 李光远、吴平平、陆军 |

| | |
|--------------|------------|
| 实际控制人及其一致行动人 | 李光远、吴平平、陆军 |
|--------------|------------|

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 | 914406006664506737 | 否 |
| 注册地址 | 佛山市南海区里水镇逢涌村金逢公路南侧 | 否 |
| 注册资本 | 57,310,411 元 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|------------------------------|
| 主办券商 | 中信建投 |
| 主办券商办公地址 | 北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 廖文坚、吴赛文 |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市黄浦区南京东路 61 号四楼 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

事项 1：成立控股子公司

2020 年 2 月 11 日公司召开总经理办公会，为满足公司发展战略，提升公司综合竞争能力，公司与广州精铌投资咨询服务合伙企业（有限合伙）成立控股子公司“广州精钢海洋技术服务有限公司”，从事海上风电施工、运维等业务。详见公司于 2020 年 2 月 11 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露《广东精钢海洋工程股份有限公司对外（委托）投资的公告》（公告编号：2020-003）。目前，该公司已于 2020 年 3 月 9 日经广州市黄埔区市场监督管理局正式获批成立。

事项 2：员工持股计划终止

精钢海工第一期员工持股计划管理委员会于 2020 年 3 月 9 日召开了 2020 年第一次管理委员会审议通过了《在全国中小企业股份转让系统出售广东精钢海洋工程股份有限公司-第一期员工持股计划所持有的“精钢海工”全部股票的议案》。

截至 2020 年 3 月 11 日，管理委员会以 9 元/股的价格将第一期员工持股计划所持有公司的股票全部出售，根据《广东精钢海洋工程股份有限公司——第一期员工计划》的相关规定，该持股计划已实施完毕并自行终止。详见公司于 2020 年 3 月 12 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台

(<http://www.neeq.com.cn>)披露《广东精钢海洋工程股份有限公司关于员工持股计划股票出售完毕及终止的公告》(公告编号:2020-002)

事项 3: 股本结构变化

公司于2020年2月5日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(<http://www.neeq.com.cn>)披露《广东精钢海洋工程股份有限公司股票解除限售公告》(公告编号:2020-002),本次股票解除限售数量总额为947,9911股,占公司总股本1.65%,股票解除限售后,公司的股本结构如下表:

| 股份性质 | | 数量(股) | 百分比 |
|--------------|-----------|------------|--------|
| 无限售条件的股份 | | 23,260,411 | 40.59% |
| 有限售条件的 股份 | 1、高管股份 | 34,050,000 | 59.41% |
| | 2、个人或基金 | 0 | 0% |
| | 3、其他法人 | 0 | 0% |
| | 4、限制性股票 | 0 | 0% |
| | 5、其他 | 0 | 0% |
| | 有限售条件股份合计 | 34,050,000 | 59.41% |
| 总股本 | | 57,310,411 | 100% |

事项 4: 普通股前十名变化

根据2020年3月31日中国登记结算有限公司发布的公司证券持有人名册显示,截止2020年3月31日公司普通股前十名股东的情况,如下表:

| 序号 | 股东名称 | 持股数 | 持股比例% | 持有限售股份数量 | 持有无限售股份数量 |
|----|-----------------------------------|------------|--------|------------|------------|
| 1 | 李光远 | 16,164,000 | 28.20% | 12,123,000 | 4,041,000 |
| 2 | 崔锋 | 6,885,000 | 12.01% | 5,163,750 | 1,721,250 |
| 3 | 彭文军 | 6,750,000 | 11.78% | 5,062,500 | 1,687,500 |
| 4 | 吴平平 | 5,535,000 | 9.66% | 4,151,250 | 1,383,750 |
| 5 | 陆军 | 5,191,000 | 9.06% | 3,893,250 | 1,297,750 |
| 6 | 张静波 | 2,754,000 | 4.81% | 2,065,500 | 688,500 |
| 7 | 佛山拓展创业投资有限公司 | 2,500,000 | 4.36% | 1,875,000 | 625,000 |
| 8 | 广东睿和投资管理有限公司—广东睿和慈桦股权投资合伙企业(有限合伙) | 2,144,000 | 3.74% | 0 | 0 |
| 9 | 马振军 | 1,721,000 | 3.00% | 1,290,750 | 430,250 |
| 10 | 东莞市粤道实业投资有限公司 | 1,020,000 | 1.78% | 765,000 | 255,000 |
| 合计 | | 50,664,000 | 88.40% | 36,390,000 | 12,130,000 |

普通股前十名股东间相互关系说明：前十大普通股股东间无关联关系

事项 5：广东精钢海洋工程新材料有限公司工商登记资料变更

1、于 2020 年 4 月 3 日进行了公司股东变更，具体情况如下：

| 变更事项 | 变更前 | 变更后 |
|-------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| 股东 | 高恬、薛文锋、吴峰、 广东精钢海洋工程股份有限公司 | 高恬 广东精钢海洋工程股份有限公司 |
| 认缴出资额 | 高恬 100 万 薛文锋 250 万 吴峰 100 万 广东精钢海洋工程股份有限公司 550 万 | 高恬 150 万 广东精钢海洋工程股份有限公司 850 万 |

2、于 2020 年 4 月 26 日进行了营业范围变更：

| 变更前 | 变更后 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 海洋工程装备、石油工程装备、船用设备等 有色金属材料的研发制造；生产、制造、销售、研发；铸铜、铸铝、小型球墨铸铁、通用机械设备；相关技术开发及服务。（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） | 海洋工程装备的研发制造；销售、组装、租赁；锂电池。（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） |

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 | 504,627,779.03 | 53,308,942.36 | 846.61% |
| 毛利率% | 14.96% | 64.45% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 33,540,047.17 | -2,852,707.21 | - |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 14,485,110.51 | -12,804,196.22 | - |
| 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) | 16.68% | -1.54% | - |
| 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) | 7.2% | -6.90% | - |
| 基本每股收益 | 0.59 | -0.05 | - |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 509,191,843.10 | 734,449,393.84 | -30.67% |
| 负债总计 | 290,795,134.45 | 550,118,392.74 | -47.14% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 217,796,708.65 | 184,331,001.10 | 18.16% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.80 | 3.22 | 18.16% |
| 资产负债率%(母公司) | 56.95% | 74.95% | - |
| 资产负债率%(合并) | 57.11% | 74.90% | - |
| 流动比率 | 116.29% | 76.28% | - |
| 利息保障倍数 | 3.91 | 0.94 | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------------|---------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 39,312,790.01 | 83,181,161.55 | -52.74% |
| 应收账款周转率 | 5.99 | 0.55 | - |
| 存货周转率 | 9.68 | 1.52 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率% | -30.67% | 32.09% | - |
| 营业收入增长率% | 846.61% | 299.76% | - |
| 净利润增长率% | - | -10.95% | - |

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 | 57,310,411 | 57,310,411 | 0% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | - |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | - |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------------------------------------------------------------|----------------------|
| 非流动性资产处置损益 | 54,092.19 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 4,624,895.00 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 15,149,261.61 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -84,075.37 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 非经常性损益合计 | 19,744,173.43 |
| 所得税影响数 | 689,236.77 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 19,054,936.66 |

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 应收账款 | 203,523,621.67 | 99,681,871.67 | 121,459,625.82 | 95,849,625.82 |
| 固定资产 | 347,803,176.92 | 303,594,837.53 | 339,650,851.85 | 293,678,820.18 |
| 在建工程 | 0 | 97,080,029.81 | 69,569.30 | 26,692,847.08 |
| 无形资产 | 13,869,502.87 | 10,713,922.48 | 14,558,851.63 | 10,974,807.77 |
| 资产总额 | 788,575,033.81 | 734,449,393.84 | 604,581,548.56 | 556,038,750.81 |
| 预收账款 | 137,228,897.59 | 154,718,897.59 | 959,200.00 | 9,279,200.00 |
| 应交税费 | 28,528,636.90 | 26,353,305.75 | 19,098,958.42 | 17,377,418.88 |
| 其他应付款 | 36,959,296.16 | 41,967,546.16 | 28,049,512.14 | 25,449,512.14 |
| 负债总额 | 529,795,473.89 | 550,118,392.74 | 364,928,582.04 | 368,927,042.50 |
| 盈余公积 | 6,287,137.48 | 3,332,193.27 | 4,462,962.03 | 3,332,193.27 |
| 未分配利润 | 68,459,257.55 | -3,034,357.06 | 51,228,839.60 | -181,649.85 |
| 所有者权益 | 258,779,559.92 | 184,331,001.10 | 239,652,966.52 | 187,111,708.31 |
| 营业收入 | 135,727,127.14 | 53,308,942.36 | 44,717,184.35 | 13,335,073.24 |
| 营业成本 | 79,120,194.65 | 18,948,735.38 | 28,249,060.46 | 4,517,069.20 |
| 税金及附加 | 2,498,142.16 | 2,498,772.71 | | |
| 管理费用 | 14,628,144.51 | 14,527,821.74 | 19,193,791.63 | 18,768,158.97 |
| 研发费用 | 14,413,643.62 | 14,109,276.50 | | |
| 资产减值损失 | | | -6,684,088.55 | 773,032.45 |
| 营业利润 | 21,311,572.92 | -531,093.25 | 9,662,036.88 | -5,019,571.31 |
| 所得税费用 | 1,844,657.84 | 1,909,292.28 | 1,429,811.10 | 311,242.95 |
| 净利润 | 19,054,593.40 | -2,852,707.21 | 10,359,388.85 | -3,203,651.19 |

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

精钢海工主要从事高端海洋工程装备的研发设计、生产制造、总装调试、销售、技术服务以及海上工程服务。精钢海工是目前国内少有的既掌握海工专用设备制造核心技术和设备制造能力，同时又拥有国际化海上工程服务能力的一体化公司。

在装备领域，目前公司主要的业务有海上油气装备、海上风电装备、海上牧场以及海上文娱等多个模块组成。由于过往这些装备的生产和销售都由国外公司垄断，因此精钢海工又承担着相应产品的国产化替代和编写产品及应用技术的国家标准的双重重任；在服务领域，公司目前主要通过自身所控制的海上自升式风电平台来从事海上风场的风机安装和风场运维服务，作为公司海工专用装备制造的外延与补充，也是公司未来着力拓展的业务增长点和发展引擎。

公司拥有一支专业素质较高、学科结构合理的技术创新型研发团队，核心技术团队成员拥有深厚的海工装备技术沉淀与丰富的现场经验，为中船集团、中广核集团、振华重工、龙源电力、中集集团、中石油、中海油等大型能源企业及其下属企业、海工装备制造企业提供高质量的国产化海工专业装备以及全球化的技术服务。

公司主要通过直销的模式向国内外客户提供产品与服务，收入来源主要有海工专业装备的产品设计、制造、销售、改造维修、大型海工装备租赁及海上工程服务等。

报告期内，公司的商业模式未发生明显变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生明显变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司完成了“海龙兴业号”的各项主要设备的调试及试航并准时完成了交付，保障了平台按计划开展海上作业，得到了业主和施工单位的一致好评。在不断拓展业务市场，取得新订单的同时，公司继续履行在手装备订单的生产及交付工作。在工程服务方面，精钢 01 自升式海上风电安装平台，在报告期内持续保持安全高效作业，为公司贡献稳定的收入。

在资金管理方面，公司积极调整优化贷款结构，尽量以中长期贷款满足公司长生产周期的项目资金需求；在商务合同谈判过程中，也对付款节点、比例和条件进行了有针对性的设置和争取，保障了合同签订后的资金配置，有效提高了资金利用率和项目开展的效率。

在研发方面，公司对项目评审和开发流程进行了持续优化和改进，在已有产品的衍生化开发和新产品研发两个主要方向投入大量资源，提升了硬件水平、加强人才梯队培养，这些举措取得了良好的效果，不断有新的产品和概念被提出，保障了企业未来发展的可持续性。

(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 | 10,966,896.91 | 2.15% | 38,752,198.64 | 5.28% | -71.70% |
| 应收票据 | | 0.00% | 300,000.00 | 0.04% | 100.00% |
| 应收账款 | 49,655,337.34 | 9.75% | 99,681,871.67 | 13.57% | -50.19% |
| 预付款项 | 17,513,581.91 | 3.44% | 97,542,079.69 | 13.28% | -82.05% |
| 存货 | 70,242,551.10 | 13.79% | 18,376,023.55 | 2.50% | 282.25% |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | - |
| 长期股权投资 | 24,219,472.22 | 4.76% | 24,043,230.35 | 3.27% | 0.73% |
| 固定资产 | 298,786,581.05 | 58.68% | 303,594,837.53 | 41.34% | -1.58% |
| 在建工程 | 2,653,667.51 | 0.52% | 97,080,029.81 | 13.22% | -97.27% |
| 短期借款 | 32,000,000.00 | 6.28% | 24,730,000.00 | 3.37% | 29.40% |
| 应付账款 | 37,102,456.07 | 7.29% | 59,439,959.54 | 8.09% | -37.58% |
| 预收款项 | 51,870,921.09 | 10.19% | 154,718,897.59 | 21.07% | -66.47% |
| 其他应付款 | 22,557,724.51 | 4.43% | 41,967,546.16 | 5.71% | -46.25% |
| 长期借款 | 140,500,000.00 | 27.59% | 33,500,000.00 | 4.56% | 319.40% |
| 长期应付款 | - | 0.00% | 168,153,529.28 | 22.90% | -100.00% |
| 资产总计 | 509,191,843.10 | 100% | 734,449,393.84 | 100% | -30.67% |

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金余额较上期减少 71.70%，主要上年度 11 月及 12 月预收平台出售合同货款 1.61 亿元，而本期末该项影响消除因此年末资金余额较上年减少。

2、本期末应收账款余额较上年末减少 50.19%，主要是以前年度升降系统及锁紧系统应收款的收回导致。本期应收票据余额较上年减少是因为相关票据已经到期贴现。

4、本期末预付款项余额较上年末减少 82.05%，主要因上年末对在建的自升式海上平台建造预付款项随项目在本年度完工结转。

5、本期末存货余额较上年末增加 282.25%，主要因年末有两项大型核心装备项目基本完工处于交付过程中在产品余额大幅增加，另为次年新建项目进行的采购准备导致期末原材料增加。

6、在建工程本期末较上期大幅减少 97.27%，主要原因为构成上年末主要余额的在建风电安装平台

本年度已经完工转出。

7、本期期末短期借款余额较上期末增加 29.40%，主要原因为本期归还到期短期贷款 273 万元，新增中行短期贷款 1,000 万元，短期贷款余额净增加 727 万元。

8、本期期末应付账款余额较上年末减少 37.58%，主要原因是报告期内自升式海上风电平台项目完成交付公司与各供应商结算相关采购货款及建造款，导致期末应付余额较上年度大幅减少。

9、本期预收款项余额较上年末减少 66.47%，上年末主要余额为自升式海上风电平台销售合同预收账款 1.47 亿元，本年度该项目已经交付并实现销售，预收款项结转营业收入导致期末余额较上期大幅减少。

10、本期其他应付款较上年末减少 46.25%，主要原因为退还意向投资款以及支付部分厂房建设工程款。

11、本期长期借款余额较上年末增加 319.40%，主要原因为本年度以新增银行精钢 01 自升式海上风电平台的固定资产抵押贷款 1.2 亿元置换长期应付款中的融资租赁款。该原因亦导致本年度长期应付款余额清零。

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 | 504,627,779.03 | - | 53,308,942.36 | - | 846.61% |
| 营业成本 | 429,129,026.24 | 85.04% | 18,948,735.38 | 35.55% | 2,164.68% |
| 毛利率 | 14.96% | - | 64.45% | - | - |
| 营业税金及附加 | 929,549.33 | 0.18% | 2,498,772.71 | 4.69% | -62.80% |
| 销售费用 | 2,088,902.94 | 0.41% | 1,700,390.68 | 3.19% | 22.85% |
| 管理费用 | 16,455,374.77 | 3.26% | 14,527,821.74 | 27.25% | 13.27% |
| 研发费用 | 18,151,647.46 | 3.60% | 14,109,276.50 | 26.47% | 28.65% |
| 财务费用 | 19,022,649.01 | 3.77% | 16,163,399.76 | 30.32% | 17.69% |
| 信用减值损失 | 14,855,144.52 | 2.94% | 0 | 0.00% | - |
| 资产减值损失 | 0 | 0% | 1,544,706.10 | 2.90% | -100.00% |
| 其他收益 | 4,624,895.00 | 0.92% | 12,119,955.81 | 22.74% | -61.84% |
| 投资收益 | 176,241.87 | 0.03% | 443,699.25 | 0.83% | -60.28% |
| 公允价值变动收益 | - | - | - | - | - |
| 资产处置收益 | - | - | - | - | - |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |

| | | | | | |
|-------|---------------|-------|---------------|--------|---------|
| 营业利润 | 38,506,910.67 | 7.63% | -531,093.25 | -1.00% | |
| 营业外收入 | 69,911.24 | 0.01% | 26,858.82 | 0.05% | 160.29% |
| 营业外支出 | 99,734.82 | 0.02% | 439,180.50 | 0.82% | -77.29% |
| 净利润 | 33,540,047.17 | 6.65% | -2,852,707.21 | -5.35% | |

项目重大变动原因:

1、报告期内营业收入较上期增加 4.51 亿元，增幅 846.61%，主要原因为本年度向客户出售了一座自升式海上风电安装平台。

2、本期营业成本较上期增加 4.1 亿元，增幅 2,164.68%。主要增加金额为自升式海上风电安装平台的建造成本。

3、本期营业税金及附加较上期减幅为 62.80%，主要是因为城建税及附加税较上期减少 110 万元，因本期的精钢 01、海龙兴业号平台工程及设备款进项票收回，导致本期进项票较大应交增值税减少，而引起城建税及附加税减少。

4、报告期内管理费用较上年度增加 193 万元，增幅 13.27%，主要原因为本年新增支出中介机构专业服务费及专业协会会费等。

5、报告期内研发费用较上年度增加 404 万元，增幅 28.65%，增长原因为本年度为新型升降系统项目、液压打桩锤项目及抱桩器项目增加投入的设计费及研发人员人力成本。

6、报告期内销售费用较上年度增加 38.8 万元，增幅 22.85%，增长原因为近年新增交付的升降系统、特种平台及海上牧场平台项目新增的售后服务支出。

7、报告期内财务费用较上年度增加 286 万元，增幅 17.69%，主要原因是本年度以银行固定资产贷款置换融资租赁过程中发生提前还款 581 万元，抵减置换导致年度融资租赁费用减少 360 万元，净影响导致总体财务费用较上年度增加。

8、报告期内资产减值损失较上年度减少 1,331 万元，减幅 861.68%，主要是因为本年度随着自升式海上风电安装平台的出售，相关核心设备的销售货款全部回收，以往年度根据账龄及单独认定方法计提的应收账款坏账准备因此而冲回，导致本年度资产减值损失大幅变化。

9、报告期内其他收益较上年度减少 749 万元，减幅 61.84%，主要是本年度收到的政府奖补项目较上年度减少。

10、报告期内投资收益减少 26.7 万元，减幅 60.28%，主要是因为对联营企业 Everbright Int'l (HK) Offshore Limited 权益投资账面价值因该公司小幅亏损而略为下降。

11、主要由于本年度出售自升式海上风电安装平台，营业收入增加，营业利润较去年增加 3,904 万元。

12、主要由于本年度出售自升式海上风电安装平台，营业收入增加，净利润较去年增加 3,639 万元。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|--------|----------------|---------------|-----------|
| 主营业务收入 | 504,603,287.17 | 53,296,113.91 | 846.79% |
| 其他业务收入 | 24,491.86 | 12,828.45 | 90.92% |
| 主营业务成本 | 429,129,026.24 | 18,948,735.38 | 2,164.68% |
| 其他业务成本 | - | - | - |

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% | |
| 自升式风电安装平台 | 396,215,516.18 | 78.52% | | | - |
| 海工平台租赁 | 45,407,941.49 | 9.00% | 45,618,518.70 | 85.58% | -0.46% |
| 海工设备销售 | 26,974,943.56 | 5.34% | 5,230,953.44 | 9.81% | 415.68% |
| 技术服务和修理 | 32,767,964.42 | 6.49% | 790,248.83 | 1.48% | 4,046.54% |
| 其他业务 | 3,261,413.38 | 0.65% | 1,669,221.39 | 3.13% | 95.39% |
| 合计 | 504,627,779.03 | 100.00% | 53,308,942.36 | 100.00% | 846.61% |

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

1、自升式风电安装平台：报告期内公司建造的海龙兴业号自升式风电安装平台完工并在 4 月份交付给客户，此项营业收入占本年营业总收入 78.52%。

2、海工平台租赁：报告期内公司海工平台租赁收入来源于公司投资建造的精钢 01 自升式风电安装平台经营租赁收入。通过五年期租赁合同向客户出租按月收取租金，自 2017 年度起成为公司持续稳定的收入来源之一，本年度该类别收入在总收入构成中由去年 85.58% 下降到 9%，主要是因为本报告期内自升式风电安装平台交付收入比重较大导致，此项的收入金额较上年相比维持平衡。

3、海工设备销售：海工设备销售是公司的基础业务与核心竞争力，本期间该类别收入在总收入构成中由去年的超过 9.81% 下降到 5.34%，主要是因为本报告期内自升式风电安装平台交付收入比重较大导致，此项收入金额较上年相比增长 2,174 万元，主要是本期完成 7 套升降系统，开拓渔业、旅游业海上相关海工设备。

4、技术服务和修理：本期间该类别收入在总收入构成中由去年 1.48% 上升到 6.49%，此项收入金额较上年相比增长 3,198 万元，增加的收入主要是海龙兴业号交付后，后续的技术服务业务增加。本报

告期内也相应增加了与中海油田服务股份有限公司海工设备的修理服务。

5、其他业务收入：本期间该类别收入在总收入构成中由去年 3.13% 下降到 0.65%，主要是因为本报告期内自升式风电安装平台的交付收入比重较大导致，本报告期内相关配件及加工较去年增长 244 万元主要是增加了现有海上油气平台核心部件的新造更换业务。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|-------------------|----------------|---------|----------|
| 1 | 中广核工程有限公司 | 423,445,799.26 | 83.91% | 否 |
| 2 | 江苏龙源振华海洋工程有限公司 | 45,407,941.49 | 9.00% | 否 |
| 3 | 中船工业成套物流（广州）有限公司 | 19,985,043.46 | 3.96% | 否 |
| 4 | 佛山市榕岸海洋工程装备有限公司 | 3,346,226.43 | 0.66% | 否 |
| 5 | 中交三航（上海）新能源工程有限公司 | 2,267,867.72 | 0.45% | 否 |
| 合计 | | 494,452,878.36 | 97.98% | - |

(4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|----------------|---------|----------|
| 1 | 中船黄埔文冲船舶有限公司 | 369,826,092.11 | 83.11% | 否 |
| 2 | 江苏恒立液压股份有限公司 | 17,827,433.63 | 4.01% | 否 |
| 3 | 中国石油技术开发有限公司 | 16,527,064.73 | 3.71% | 否 |
| 4 | 广州市洪宇起重吊装有限公司 | 6,807,490.39 | 1.53% | 否 |
| 5 | 天津海科信达石油技术有限公司 | 4,051,131.54 | 0.91% | 否 |
| 合计 | | 415,039,212.40 | 93.27% | - |

3. 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 39,312,790.01 | 83,181,161.55 | -52.74% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -9,092,511.63 | -45,303,612.25 | -79.93% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -59,852,780.11 | -16,402,711.29 | 264.90% |

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额的较上年度减少 4,386 万，减幅 52.74%，其中主要原因为本年度末存货余额较上年度末增加 5,186 万。期末增加的存货余额中主要为在产品，其中包括本年末正在发货交付的上海打捞局升降系统项目及本年末正在生产过程中的南通海龙船务升降项目。

2、本年度投资活动产生的现金流量净额大幅减少，较上年度减幅为 79.93%。主要是因为本年度公司投资建造的自升式平台均完工交付。

3、本年度筹资活动产生的现金流净流出额较上年度增加了 4,345 万元，增幅为 264.9%，主要原因为本年度偿还 KOE01 融资租赁本息较上年增加 1,070 万及偿还部分长期贷款 1,300 万。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

主要参股公司情况一：

2016 年 2 月，公司与浙江华蕴签署《增资协议书》，公司总投资人民币 8,571,400 元，其中 4,285,700 元用于认缴浙江华蕴注册资本，占浙江华蕴本次增资后注册资本总额的 30%，溢价款人民币 4,285,700 元全部计入浙江华蕴的资本公积。相关《对外投资公告》已于 2016 年 2 月 29 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台进行披露（公告编号：2016-011）。公司 2016 年 3 月 4 日已将本次增资款 8,571,400 元汇给浙江华蕴，并于 2016 年 6 月完成了工商注册登记手续，相关公告已于 2016 年 6 月 27 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台进行披露（公告编号：2016-041）。

该项对外投资涉及新能源领域，其中重点为海上风电场运营维护市场。该项投资将结合公司对海工装备制造、使用及维护经验以及浙江华蕴在海上风电设计及欧洲海上风电场的经验，针对各大电力集团在中国沿海地区海上风电场建设、维护、运营等方面开展广泛合作，并组建专门的海上风电运营维护团队，承接国内外海上风电场的设计、安装、运营维护订单。

华蕴科技在精钢海工入股之后取得了良好的成绩，在业务拓展上，华蕴科技的业务覆盖了海上风场设计咨询、海上灌浆、海缆保护等领域，报告期内收入较上年又有了较大的增长；在科技项目及企业资质申报上，公司已经取得杭州市雏鹰计划企业、杭州市高新技术企业、杭州市企业高新技术研发中心、浙江省中小型科技企业、国家高新技术企业、全国创新创业大赛浙江新能源组一等奖等资质和荣誉。

该公司 2019 年业绩对公司净利润影响不足 10%。

主要参股公司情况二：

公司于 2016 年 6 月 29 日与 EBO 签署了股权投资协议，根据协议约定，公司总投资 2,000 万元港币，EBO 现有股东在原有基础上增资至 8,000 万元港币，公司占该次增资后 EBO 注册资本总额的 20%。公司投资款根据 EBO 经营情况分批投入，投资款将用于 EBO 在中国国内投资建造海洋工程辅助平台（ESV-375Liftboat）及补充流动资金。相关《对外投资公告》已于 2016 年 6 月 30 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台进行披露（公告编号：2016-042）。截至报告期末，公司已完成投资人民币 1,500 万元。

本次对外投资前期经过充分的市场调研，目的为深入开发国际海上油田服务及运营市场，加大对国际海工先进技术引进力度，参与国际海洋装备租赁服务市场。本次对外投资可以更好地平衡业务收益与风险，从而有利于公司业务更稳健地创新和发展。

该公司 2019 年业绩对公司净利润影响不足 10%。

全资子公司情况一：

公司于 2017 年 1 月 6 日公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于出资设立全资子公司的议案》，出资人民币 100 万元设立珠海精钢海洋工程服务有限公司，其经营范围为章程记载的经营范围：海上平台及船舶建造、维修及项目管理；海洋工程大型设备的买卖、运营和租赁；海上平台及船舶买卖、租赁、进出口和运营管理；设计、技术研发、技术咨询、技术服务及技术成果转让；商务信息咨询；金属船舶；

货物及技术进出口(法律、行政法规禁止经营的项目除外,法律、行政法规限制经营的项目取得许可权后方可经营)。(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)。相关《对外投资公告》已于2017年1月9日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台进行披露(公告编号:2017-002),并于2017年2月完成了工商注册登记手续,相关公告已于2017年2月10日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台进行披露(公告编号:2017-007)。

本次对外投资设立全资子公司,主要目的是进一步发展公司海洋能源工程服务业务,向客户提供更专业的技术咨询服务、项目管理服务与售后服务,优化公司战略布局,提升盈利能力,为公司未来长远发展奠定坚实的基础。报告期内,精钢海服承揽了“海龙兴业号”的监造和交付后的平台管理工作,同时也全权负责精钢01的作业项目管理和现场施工,取得了宝贵的作业经验,验证了装备的可靠性和高效率,获得了业内的一致好评。

该公司2019年业绩对公司净利润影响不足10%。

全资子公司情况二:

公司于2017年3月15日公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于出资设立全资子公司的议案》,出资人民币1,000万元设立广东精钢海洋工程创新研究有限公司,其经营范围为研究和试验发展;科技推广和应用服务业;知识产权服务;社会经济咨询(不含投资咨询、教育咨询);其他企业管理服务;专业化设计服务;互联网信息服务;会议及展览服务。(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)。相关《对外投资公告》已于2017年3月16日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台进行披露(公告编号:2017-012),并于2017年3月完成了工商注册登记手续,相关公告已于2017年3月30日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台进行披露(公告编号:2017-016)。

本次对外投资设立全资子公司是为进一步强化公司海洋工程装备研发能力,加强上下游产业链的整合,引进行业内顶尖人才,扩大公司行业影响力,优化公司战略布局,提升综合竞争能力。

该公司2019年业绩对公司净利润影响不足10%。

控股子公司情况一:

公司于2017年9月10日召开第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司对外投资设立控股公司的议案》,本公司与薛文锋、高恬、吴峰共同出资设立控股公司广东精钢海洋工程新材料有限公司,注册资本为人民币1,000万元,其中本公司出资人民币550万元,该公司的经营范围为章程记载的经营范围:海洋工程装备、石油工程装备、船用设备等有色金属材料的研发制造;生产、制造、销售、研发;铸铜、铸铝、小型球磨铸铁、通用机械设备;相关技术开发及服务。(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)。相关《对外投资公告》已于2017年9月11日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台进行披露(公告编号:2017-050),并于2017年10月完成了工商注册登记手续。

本次对外投资设立控股子公司是为开展新材料的研发和使用新材料、新的加工技术来进行铜套铜铸件的制造与销售业务,将历年来公司在海洋工程项目开发和装备制造过程中取得的关于材料科学的技术心得和流程方法产业化,并在现有业务基础上进行上下游资源的整合。

该公司2019年业绩对公司净利润影响不足10%。

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、会计政策变更：

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订，公司根据财政部的上述政策对企业财务报表格式进行了相应的调整。

2、会计估计变更

无。

3、重大会计差错更正

参见第三节会计数据和财务指标摘要之八会计数据追溯调整或重述情况。

三、持续经营评价

公司管理层对可能影响企业盈利能力的各要素进行了审慎的评估，认为在可预见的未来，公司具有良好的持续经营能力。

从公司所处的行业前景、公司的经营状况及发展战略上来看，公司拥有较为稳定的持续经营能力。报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司管理层、核心技术人员队伍稳定、客户资源稳定增长。

报告期内未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

四、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、专业人才获得及技术人才流失的风险

公司所处的高端海洋工程产业属于技术密集型行业，公司发展的根本在于持续的技术研发和创新，因此公司需要维持一支稳定的专业技术人才队伍。公司不但需要专业的技术研发人才，同时也需要项目管理、质量控制、市场开发、海上工程服务等方面的专业技术人才及产业工人。公司在业务拓展、项目实施的过程中，对于上述各类的专业技术人才依赖程度较高，因此公司所拥有的专业人才数量和素质及专业团队的稳定性是公司可持续发展的关键。虽然公司为员工提供了良好的发展平台及并采取了股权激励等各项措施，但公司仍旧面临着专业人才流失和与广州、深圳两市同行企业对相关人才的激烈竞争。

应对措施：

(1) 公司以实现员工价值最大化为人才管理理念，通过有竞争力的薪酬体系和绩效激励，为员工提供良好的工作环境和发展空间。

(2) 具体的项目普遍采用团队方式分工协作，避免过分依赖个别员工。同时，通过和多家高校的校企合作以及行业内人才交流，建立多层次的人才储备资源，保证公司的人才队伍稳定性，最大程度上降低人才流失的风险。

(3) 积极与政府主管部分沟通，通过企业来对接政府资源，及时准确地指导、协助员工完成各类人才引进落地申报，落实本地人才政策和相关的补助及优惠。

2、应收账款发生坏账的风险

精钢海工所处的海洋工程行业结算周期普遍较长，且装备销售按照行业惯例在一段时间内需要保留一定比例的质保金，因此公司应收账款比重较高。公司目前应收账款的主要对象大多为合作多年的大型

国营企业，拥有良好的商业信誉和资金实力，以往未发生无法支付货款的情况，应收账款发生呆账、坏账的可能性较小。近年来新增的海上风电的租赁和服务业务以及海洋牧场平台的客户付款以及账期条件较以往客户条件有所不同。若相应客户的经营情况和资信状况发生不利变化，应收账款的回收受到影响，则可能对公司的经营业绩和现金流产生不利影响。

应对措施：

(1) 公司对账上所有的应收账款，定期进行回顾并采取相应的追款措施。一方面通过商务和财务部门与客户加强回款催收和沟通，另一方面通过律师函等法律手段对客户进行催收，用财务与法律的手段逐步进行清缴；

(2) 公司也通过建立客户信用档案、强化法务团队建设、设置差异化收款政策来加强应收账款的基础性工作；

(3) 公司通过引入代理机构、金融机构等第三方机构参与商务谈判和合同签署，争取更好的付款条件。随着公司在行业内的影响力的增强，公司在与客户进行商务谈判时的议价能力有所加强，在报告期内，公司将付款条件、预付款比例以及付款方式作为合同重点关注的事项。同时，将新开发客户的付款能力作为重要的风险考量点来设置合同的付款节点和账期。

3、经营活动现金流风险

精钢海工一直以来以新产品、新技术的开发为导向，因此，相应的产品和技术的创新性研发活动有增无减，公司对新产品，新技术研发的投入也逐年递增；与此同时，公司传统的设备制造业务在整个实施的过程中面临着生产周期较长与应收账款滞后需要垫资进行生产的现实情况，从而使得公司经营活动支出持续增长。如果公司不能有效提高存货周转率、及时收回应收账款或多渠道及时筹措资金，则公司正常生产经营所需的现金流将面临压力。

应对措施：

(1) 公司通过对新签合同的条款设置来加快货款回流，通过多层次主动沟通加强应收账款的催收力度；

(2) 在与中船集团、龙源电力和振华重工等大型优质客户进行设备买卖和提供服务的商务合作过程中引入金融合作，借助上述大型优质客户的资源以及融资渠道的优势来缓解公司现金流压力；

(3) 深化与银行、融资租赁公司等金融机构的合作，积极探索金融创新业务来缓解企业的现金流压力；

(4) 随着业务规模的扩大和业务范畴的拓展，公司持续与各类基金协调沟通，拟通过定向发行股票方式募集的资金，部分用于补充运营流动资金，来满足公司日益增长的研发、生产需求。

4、业务拓展风险

近年来，除了海洋工程装备业务，精钢海工将业务拓展到了海上工程服务以及新材料领域。在海洋工程这条完整的产业链上，精钢海工的业务分布使得公司能够在产业链的几个重要环节形成收入。然而，业务的拓展也伴随着相应的风险，进入新的领域意味着将面对不同的政策、市场情况以及新的挑战，生产服务流程也与过往公司的业务有一定的差异。

应对措施：

(1) 通过成立独立运营的子公司和控股公司来承接新的业务，精钢海服和精钢新材料分别负责海上风电平台服务的运维服务和新材料及相应设备的生产，拥有独立的企业架构和人员团队，避免了与母公司精钢海工因不同业务板块而形成业务流程上的混淆和冲突；

(2) 公司对上述新业务的拓展均进行了细致的市场调研和可行性分析，决策过程严谨充分，过滤

了部分风险。

(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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 五.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(六) |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------------|---------------|------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | - | - |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 450,000.00 | 342,000.00 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | - | - |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | - | - |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | - | - |
| 6. 其他 | 50,000,000.00 | 0 |

(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 |
|-----------------------------|------------------------------|----------------|----------------|------------|-------------|
| 李光远、吴平平、陆军、张静波、马振军、崔锋、彭文军 | 为公司向广州农商行借款提供担保 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 | 已事前及时履行 | 2019年11月25日 |
| 李光远、吴平平、陆军、张静波、马振军、彭文军 | 与粤科港航签署《融资租赁合同》补充协议，解除股权质押担保 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | 已事前及时履行 | 2019年11月25日 |
| 浙江华蕴海洋工程技术服务有限公司、吴平平、李光远、陆军 | 签署《产品购销合同》 | 342,000.00 | 342,000.00 | 已事后补充履行 | 2019年8月23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：

关联交易一：本次关联交易所担保的款项主要用于公司业务项目，解决公司业务和经营发展的资金需求，促进公司健康稳定发展。

关联交易二：本次关联交易有利于促进促进公司健康稳定发展，解决公司主要股东股权大比例质押的问题。

关联交易三：是公司业务发展的正常所需，是合理的，必要的，公司和关联方是平等双赢、互惠互利的关系，不会对公司造成任何风险，也不存在损失公司以及其他股东权益的情形。

(四) 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年1月23日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2015年1月23日 | - | 挂牌 | 规范和减少关联交易 | 规范和减少关联交易 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2015年1月23日 | - | 挂牌 | 限售承诺 | 股份锁定承诺 | 正在履行中 |
| 公司 | 2017年10月23日 | 2022年9月28日 | 其他 | 出资承诺 | 对广东精钢海洋工程新材料有限 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|----|------------|------------|----|------|---------------------------------------------|-------|
| | | | | | 公司出资承诺，以货币出资的方式，认缴人民币550万元 | |
| 公司 | 2017年3月27日 | 2032年3月27日 | 其他 | 出资承诺 | 对广东精钢海洋工程创新研究有限公司出资承诺，以货币出资的方式，认缴人民币1,000万元 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

(1) 挂牌前，公司股东及关联企业、公司董事、监事、高管均出具《避免同业竞争承诺函》、《关于规范及减少关联交易承诺函》，报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

(2) 挂牌前，公司控股股东、实际控制人均出具《股份锁定承诺函》。报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

(3) 关于广东精钢海洋工程新材料有限公司出资承诺：公司章程约定，本公司在2022年9月28日前，以货币出资的方式，认缴人民币550万元；目前本公司实缴金额为510元，未缴出资额将在2022年9月28日前缴清。

(4) 关于广东精钢海洋工程创新研究有限公司出资承诺：公司章程约定，本公司在2032年12月31日前，以货币出资的方式，认缴人民币1,000万元；目前本公司实缴金额为162.25万元，未缴出资额将在2032年12月31日前缴清。

(五) 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 |
|--------|------|--------|---------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 土地使用权 | 无形资产 | 抵押 | 10,340,616.13 | 2.03% | 作为公司向广东南海农村商业银行股份有限公司科创支行申请人民币4,550万元综合授信的抵押物，具体担保数额以公司根据资金使用计划与银行签订的借款协议为准。上述抵押事项已经通过董事会审议并披露于股转系统信息披露平台（公告编号：2017-048） |
| 土地上建筑物 | 固定资产 | 抵押 | 62,833,983.80 | 12.34% | 作为公司向广东南海农村商业银行股份有限公司科创支行申请人民币4,550万元综合授信的抵押物，具体担保数额以公司根据资金使用计划与银行签订的借款协议为准。上述抵押事项已经通过董事会审议并披露于股转系统信息披露平台（公告 |

| | | | | | |
|----------------|------|----|----------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | | 编号：2017-048) |
| “精钢 01” 风电安装平台 | 固定资产 | 抵押 | 226,317,287.78 | 44.45% | 作为公司向广州农村商业银行申请人民币 1.2 亿元综合授信的抵押物，上述抵押事项已经通过董事会审议并披露于股转系统信息披露平台（公告编号：2019-030） |
| 总计 | - | - | 299,491,887.71 | 58.82% | - |

(六) 调查处罚事项

| |
|---|
| 无 |
|---|

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 | 22,312,500 | 38.93% | 0 | 22,312,500 | 38.93% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,722,500 | 11.73% | 0 | 6,722,500 | 11.73% |
| | 董事、监事、高管 | 11,312,500 | 19.74% | 0 | 11,312,500 | 19.74% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 34,997,911 | 61.07% | 0 | 34,997,911 | 61.07% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 20,167,500 | 35.19% | 0 | 20,167,500 | 35.19% |
| | 董事、监事、高管 | 34,087,500 | 59.48% | 0 | 34,087,500 | 59.48% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 57,310,411 | - | 0 | 57,310,411 | - |
| 普通股股东人数 | | 36 | | | | |

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------------------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1 | 李光远 | 16,164,000 | 0 | 16,164,000 | 28.20% | 12,123,000 | 4,041,000 |
| 2 | 崔锋 | 6,885,000 | 0 | 6,885,000 | 12.01% | 5,163,750 | 1,721,250 |
| 3 | 彭文军 | 6,750,000 | 0 | 6,750,000 | 11.78% | 5,062,500 | 1,687,500 |
| 4 | 吴平平 | 5,535,000 | 0 | 5,535,000 | 9.66% | 4,151,250 | 1,383,750 |
| 5 | 陆军 | 5,191,000 | 0 | 5,191,000 | 9.06% | 3,893,250 | 1,297,750 |
| 6 | 张静波 | 2,754,000 | 0 | 2,754,000 | 4.81% | 2,065,500 | 688,500 |
| 7 | 佛山拓展创业投资有限公司 | 2,500,000 | 0 | 2,500,000 | 4.36% | 1,875,000 | 625,000 |
| 8 | 马振军 | 1,721,000 | 0 | 1,721,000 | 3.00% | 1,290,750 | 430,250 |
| 9 | 北京润信鼎泰投资中心（有限合伙） | 1,250,000 | 0 | 1,250,000 | 2.18% | 937,500 | 312,500 |
| 10 | 东莞市粤道实 | 1,020,000 | 0 | 1,020,000 | 1.78% | 765,000 | 255,000 |

| | | | | | | | |
|---------------------------------|------------|---|------------|--------|------------|------------|--|
| 业投资有限公司 | | | | | | | |
| 合计 | 49,770,000 | 0 | 49,770,000 | 86.84% | 37,327,500 | 12,442,500 | |
| 普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东间无关联关系。 | | | | | | | |

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

李光远先生，董事长，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1984 年毕业于华中理工大学金属材料专业，本科学历，高级工程师。1984 年至 2001 年，就职于广州文冲船厂有限责任公司，曾任机械分厂厂长；2001 年至 2007 年，就职于广州市精准科技贸易有限公司，曾任副总经理；2007 年创立精钢机械，现任公司董事长。

吴平平先生，副董事长、总经理，1958 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1982 年毕业于武汉理工大学船舶动力装置专业，本科学历，高级工程师。1982 年至 2003 年，就职于广东中远船务工程有限公司，曾任工程部经理；2003 年至 2010 年，就职于招商局友联船厂（蛇口）有限公司，曾任副总工程师；2010 年加入精钢机械，现任公司副董事长、总经理。

陆军先生，董事、副总经理，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1987 年毕业于武汉理工大学金属材料专业，本科学历，工程师。1987 年至 2001 年，就职于广州文冲船厂有限责任公司，曾任主管、工程部部长；2001 年至 2007 年，就职于广州市舜洋机电贸易有限公司，曾任总经理；2007 年加入精钢机械，现任公司董事、副总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

截至本年报签署之日，李光远、吴平平和陆军为公司的共同实际控制人，原因如下：股东李光远持有公司股份 1,616.40 万股，占公司股份总数的 28.20%，为公司第一大股东，担任公司董事长；股东吴平平持有公司股份 553.50 万股，占公司股份总数的 9.66%，担任公司董事兼总经理；股东陆军持有公司股份 519.10 万股，占公司股份总数的 9.06%，担任公司董事兼副总经理。李光远、吴平平和陆军三人持股比例合计达 46.92%，能够对股东大会的决议产生重大影响；李光远、吴平平和陆军三人均为公司董事，能够对公司董事会产生重大影响，且吴平平和陆军在公司担任经营管理的重要职务。

李光远、吴平平和陆军于 2012 年 10 月 10 日签署了《一致行动人协议》，约定三方在行使表决权前，将事先进行充分沟通和协商，达成一致意见后再进行投票表决。报告期内，李光远、吴平平和陆军在公司董事会、股东(大)会对重大事项的决策过程中意见始终保持一致，未出现由于存在分歧而发表不同意见或弃权的情况。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

| 序号 | 贷款方式 | 贷款提供方 | 贷款提供方类型 | 贷款规模 | 存续期间 | | 利息率% |
|----|-------|------------|---------|---------------|------------|------------|-------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 1 | 抵押+保证 | 南海农商银行科创支行 | 银行 | 15,000,000.00 | 2017年9月7日 | 2021年9月6日 | 6.89% |
| 2 | 抵押+保证 | 南海农商银行科创支行 | 银行 | 10,500,000.00 | 2018年9月21日 | 2020年3月1日 | 6.89% |
| 3 | 抵押+保证 | 南海农商银行科创支行 | 银行 | 10,000,000.00 | 2019年8月23日 | 2020年8月22日 | 6.53% |
| 4 | 抵押+保证 | 南海农商银行科创支行 | 银行 | 5,000,000.00 | 2019年3月15日 | 2020年3月14日 | 6.53% |
| 5 | 抵押+保证 | 南海农商银行科创支行 | 银行 | 5,000,000.00 | 2019年1月31日 | 2020年1月30日 | 6.53% |

| | | | | | | | |
|----|----------|--------------|----|----------------|-------------|------------|-------|
| 6 | 保证贷款 | 中国光大银行佛山分行 | 银行 | 2,000,000.00 | 2019年12月6日 | 2020年12月5日 | 6.09% |
| 7 | 保证贷款 | 中国银行佛山南海里水支行 | 银行 | 10,000,000.00 | 2019年1月28日 | 2020年1月27日 | 6.18% |
| 8 | 保证+质押 | 中国银行佛山南海里水支行 | 银行 | 10,000,000.00 | 2019年1月23日 | 2022年1月22日 | 6.75% |
| 9 | 保证贷款 | 中国工商银行三水乐平支行 | 银行 | 10,000,000.00 | 2018年1月26日 | 2021年1月1日 | 浮动利率 |
| 10 | 质押+抵押+保证 | 广州农商银行联星支行 | 银行 | 120,000,000.00 | 2019年12月20日 | 2022年12月5日 | 7.08% |
| 合计 | - | - | - | 197,500,000.00 | - | - | - |

因银行及非银行金融机构间接融资发生情况所列示的金额为贷款规模，但存在部分贷款在贷款存续期内逐步还本付息的情况，所以报告期内年末余额会低于贷款规模的金额，整体实际使用授信额度与借款余额差额为 2,500 万元，具体的差异情况如下：

上表中的第 1-5 项：公司向南海农商银行科创支行申请并批复的贷款授信额度为 4,550 万元，期限为 2017 年 1 月 17 日至 2023 年 12 月 31 日。期间实际使用授信额度为 4,550 万元，截止 2019 年 12 月 31 日该担保项下借款余额为 2,950 万元，实际使用授信与借款余额差额为 1,600 万元。

上表中第 7-8 项：公司向中国银行股份有限公司南海里水支行申请并批复的贷款授信额度为 2,000 万元，期限为 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。期间实际使用授信额度为 2,000 万元，截止 2019 年 12 月 31 日该担保项下借款余额为 1,900 万元，实际使用授信与借款余额差额为 100 万元。

上表中第 9 项：公司向中国工商银行三水乐平支行申请的贷款授信额度为 5,500 万元，期限为 2018 年 1 月 17 日至 2024 年 1 月 1 日。期间实际使用授信额度为 1,000 万元，截止 2019 年 12 月 31 日该担保项下借款余额为 200 万元，实际使用授信与借款余额差额为 800 万元。

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 | |
| 李光远 | 董事长 | 男 | 1963年3月 | 本科 | 2018年10月29日 | 2021年10月28日 | 是 |
| 吴平平 | 副董事长、总经理 | 男 | 1958年11月 | 本科 | 2018年10月29日 | 2021年10月28日 | 是 |
| 崔锋 | 董事 | 男 | 1972年10月 | 大专 | 2018年10月29日 | 2021年10月28日 | 否 |
| 彭文军 | 董事 | 男 | 1965年2月 | 硕士 | 2018年10月29日 | 2021年10月28日 | 否 |
| 陆军 | 董事、副总经理 | 男 | 1966年5月 | 本科 | 2018年10月29日 | 2021年10月28日 | 是 |
| 陈新 | 董事 | 男 | 1958年5月 | 硕士 | 2018年10月29日 | 2021年10月28日 | 否 |
| 杜葵 | 董事 | 男 | 1964年1月 | 硕士 | 2018年10月29日 | 2021年10月28日 | 否 |
| 曾文婕 | 监事会主席 | 女 | 1988年6月 | 大专 | 2018年10月29日 | 2021年10月28日 | 是 |
| 刘茂 | 监事 | 男 | 1975年6月 | 本科 | 2018年10月29日 | 2021年10月28日 | 是 |
| 修冬 | 监事 | 男 | 1984年1月 | 硕士 | 2019年5月16日 | 2021年10月28日 | 否 |
| 张静波 | 董事、副总经理 | 男 | 1967年3月 | 硕士 | 2018年10月29日 | 2021年10月28日 | 是 |
| 马振军 | 董事、副总经理 | 男 | 1975年7月 | 硕士 | 2018年10月29日 | 2021年10月28日 | 是 |
| 邓达纮 | 副总经理、董事会秘书 | 男 | 1981年1月 | 硕士 | 2018年10月29日 | 2021年10月28日 | 是 |
| 陈凯欣 | 财务总监 | 男 | 1980年7月 | 硕士 | 2018年10月29日 | 2021年10月28日 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | | 9 |
| 监事会人数: | | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | | 6 |

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：

公司副总经理、董事会秘书邓达统先生系公司副董事长、总经理吴平平的女儿的配偶，除此之外其他董事、监事、高级管理人员之间无亲属关系。

(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 |
|-----|------------|------------|------|------------|------------|------------|
| 李光远 | 董事长 | 16,164,000 | 0 | 16,164,000 | 28.20% | 0 |
| 吴平平 | 副董事长、总经理 | 5,535,000 | 0 | 5,535,000 | 9.66% | 0 |
| 崔锋 | 董事 | 6,885,000 | 0 | 6,885,000 | 12.01% | 0 |
| 彭文军 | 董事 | 6,750,000 | 0 | 6,750,000 | 11.78% | 0 |
| 陆军 | 董事、副总经理 | 5,191,000 | 0 | 5,191,000 | 9.06% | 0 |
| 陈新 | 董事 | 250,000 | 0 | 250,000 | 0.44% | 0 |
| 杜葵 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 曾文婕 | 监事会主席 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 刘茂 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 修冬 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 张静波 | 董事、副总经理 | 2,754,000 | 0 | 2,754,000 | 4.81% | 0 |
| 马振军 | 董事、副总经理 | 1,721,000 | 0 | 1,721,000 | 3.00% | 0 |
| 邓达统 | 副总经理、董事会秘书 | 150,000 | 0 | 150,000 | 0.26% | 0 |
| 陈凯欣 | 财务总监 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 合计 | - | 45,400,000 | 0 | 45,400,000 | 79.22% | 0 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：√适用 不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 变动原因 |
|----|------|----------------|------|------|
|----|------|----------------|------|------|

| | | | | |
|-----|----|----|----|-------------|
| 郭斯强 | 监事 | 离任 | 无 | 因个人原因辞去监事职务 |
| 修冬 | 无 | 新任 | 监事 | 新任监事 |

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

修冬，监事，男，1984年1月出生，中国国籍，无境外永久居住权，硕士学历。2008年至2012年就职于IBM，担任高级顾问；2012年至2015年就职于联想集团担任高级主管；2015年至今就职于中信建投资本管理有限公司，担任高级副总裁。

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 | 14 | 20 |
| 生产人员 | 27 | 27 |
| 销售人员 | 4 | 4 |
| 技术人员 | 46 | 58 |
| 财务人员 | 3 | 5 |
| 员工总计 | 94 | 114 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|------------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 8 | 10 |
| 本科 | 32 | 48 |
| 专科 | 18 | 28 |
| 专科以下 | 36 | 28 |
| 员工总计 | 94 | 114 |

(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

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的要求，公司董事、监事和高级管理人员按照《公司章程》的规定履行职责，公司的重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的授权范围、程序和规则进行。

截止报告期末，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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，并严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，能够保护全体股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等合法权利。

报告期内，公司严格按照有关法律法规以及公司章程、《信息披露管理制度》的要求，不断完善信息披露管理工作，能够真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司全体股东和潜在投资者都有平等的机会获得信息。

经董事会评估认为，公司现在的治理机制能够给所有股东和未来投资者提供合适的保护和保障机制。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司依照《公司章程》规定召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议并履行相关权利义务，确保每次会议程序合法，内容有效。

报告期内，公司无重要的人事变动、担保等行为，融资、关联交易、重大合同签署等事项的决策和执行均按照公司相关治理制度的要求，履行了相关程序，保护了公司及公司股东的正当权益。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了两次修改，具体修改内容详见，公司分别于2019年5月20日和2019年8月23日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露《广东精钢海洋工程股份有限公司关于修订<公司章程>的公告》（公告编号：2019-019、2019-024）。

第一次修订《公司章程》主要是为了适应公司业务发展的需要，有利于公司进一步拓展业务范围，

提升市场竞争力和盈利能力，对公司经营有积极的影响，不会对公司生产、经营等方面产生不利影响。

第二次修订《公司章程》是根据 2018 年最新修订的《公司法》作出的调整，对公司的生产、经营不会产生不利影响。

(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 | <ol style="list-style-type: none"> 1、员工持股计划续期一年 2、审议 2018 年度财务会计报告、2018 年度董事会工作报告、总经理工作报告、2018 年度财务决算报告、2019 年度财务预算报告、2018 年度利润分配方案； 3、2019 年半年度报告； 4、根据公司发展需要增加公司营业范围修改公司章程 5、根据 2018 年最新修订的《公司法》对《公司章程》作出调整 6、申请银行贷款并由关联方提供担保；与粤科港航签署补充协议，解押公司股东股权大比例质押的情况。 |
| 监事会 | 2 | <ol style="list-style-type: none"> 1、2018 年度监事会工作报告、2018 年年度报告及摘要、公司 2018 年度利润分配方案； 2、提名修冬为公司新的监事； 3、公司 2019 年半年度报告； |
| 股东大会 | 5 | <ol style="list-style-type: none"> 1、审议 2018 年度财务会计报告、2018 年度董事会工作报告、监事会工作报告、2018 年度财务决算报告、2019 年度财务预算报告、2018 年度利润分配方案； 2、根据公司发展需要增加公司营业范围修改公司章程 3、根据 2018 年最新修订的《公司法》对《公司章程》作出调整 4、申请银行贷款并由关联方提供担保；与粤科港航签署补充协议，解押公司股东股权大比例质押的情况。 |

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法律、行政法规和公司章程的有关规定

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会积极参与和监督公司各项事务，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务的独立性

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系；公司拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；公司独立地对外签署合同，独立采购、生产并销售其生产的产品；公司具有面向市场的自主经营能力。

2、资产的独立性

报告期内，公司拥有独立完整的资产，公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形。

3、人员的独立性

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，成立了人力资源管理部门，进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

4、财务的独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司已开立了独立的银行基本账户，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况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

5、机构的独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司机构独立于股东，办公场所与股东及其控制的关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定，内控制度涵盖了公司战略决策、技术研发、销售管理、人力资源管理、财务会计等公司营运活动的各个环节，并在公司各个层面得到了有效执行，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。内部控制是一项长期进行的系统性工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展规划不断调整、完善。

1、会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算

的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露规则》。

公司遵照法律、法规、合规性文件规定，严格按照制度性文件要求对年度报告进行编制和披露，保证年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，逐渐提高年报披露的质量和透明度。

报告期内，公司年度报告差错责任追究制度执行良好，未发生董事会对相关人员进行问责措施。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 无保留意见 |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |
| 审计报告编号 | 会师报字[2020]第 ZC10370 号 |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 上海市黄浦区南京东路 61 号四楼 |
| 审计报告日期 | 2020 年 5 月 14 日 |
| 注册会计师姓名 | 廖文坚、吴赛文 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 3 年 |
| 会计师事务所审计报酬 | 290000.00 元 |

审计报告正文：

审计报告

信会师报字[2020]第 ZC10370 号

广东精钢海洋工程股份有限公司全体股东：

（一） 审计意见

我们审计了广东精钢海洋工程股份有限公司（以下简称精钢海工）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

（二） 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的

“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于精钢海工，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

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

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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，管理层负责评估精钢海工的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督精钢海工的财务报告过程。

(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：

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对精钢海工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精钢海工不能持续经营。

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

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

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

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

（此页为签名盖章页）

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
廖文坚（项目合伙人）

中国注册会计师：
吴赛文

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） | 10,966,896.91 | 38,752,198.64 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五（二） | | 300,000.00 |
| 应收账款 | 五（三） | 49,655,337.34 | 99,681,871.67 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五（四） | 17,513,581.91 | 97,542,079.69 |
| 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） | 1,869,744.62 | 1,628,222.13 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五（六） | 70,242,551.10 | 18,376,023.55 |
| 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） | 21,875,288.58 | 7,513,668.97 |
| 流动资产合计 | | 172,123,400.46 | 263,794,064.65 |
| 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 | 五（八） | 24,219,472.22 | 24,043,230.35 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五（九） | 298,786,581.05 | 303,594,837.53 |
| 在建工程 | 五（十） | 2,653,667.51 | 97,080,029.81 |

| | | | |
|------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 五（十一） | 10,732,016.04 | 10,713,922.48 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 五（十二） | 676,705.82 | 3,345,661.52 |
| 其他非流动资产 | 五（十三） | | 31,877,647.50 |
| 非流动资产合计 | | 337,068,442.64 | 470,655,329.19 |
| 资产总计 | | 509,191,843.10 | 734,449,393.84 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五（十四） | 32,000,000.00 | 24,730,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 五（十五） | | 36,743,000.00 |
| 应付账款 | 五（十六） | 37,102,456.07 | 59,439,959.54 |
| 预收款项 | 五（十七） | 51,870,921.09 | 154,718,897.59 |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五（十八） | 2,015,484.00 | 1,876,725.01 |
| 应交税费 | 五（十九） | 2,463,119.37 | 26,353,305.75 |
| 其他应付款 | 五（二十） | 22,557,724.51 | 41,967,546.16 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 148,009,705.04 | 345,829,434.05 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 五（二十一） | 140,500,000.00 | 33,500,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|----------------------|--------|----------------|----------------|
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 五（二十二） | | 168,153,529.28 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 五（二十三） | 2,285,429.41 | 2,635,429.41 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 142,785,429.41 | 204,288,958.69 |
| 负债合计 | | 290,795,134.45 | 550,118,392.74 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五（二十四） | 57,310,411.00 | 57,310,411.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五（二十五） | 126,648,414.27 | 126,722,753.89 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五（二十六） | 6,551,685.44 | 3,332,193.27 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五（二十七） | 27,286,197.94 | -3,034,357.06 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 217,796,708.65 | 184,331,001.10 |
| 少数股东权益 | | 600,000.00 | |
| 所有者权益合计 | | 218,396,708.65 | 184,331,001.10 |
| 负债和所有者权益总计 | | 509,191,843.10 | 734,449,393.84 |

法定代表人：李光远主管会计工作负责人：陈凯欣会计机构负责人：陈凯欣

（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 | | 9,424,263.95 | 37,478,104.95 |
| 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 | 十三（一） | | 300,000.00 |
| 应收账款 | 十三（二） | 50,677,286.47 | 99,421,872.17 |
| 应收款项融资 | | | |

| | | | |
|------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 预付款项 | | 14,492,084.91 | 96,976,529.69 |
| 其他应收款 | | 1,306,844.73 | 1,680,227.34 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 70,242,551.10 | 18,376,023.55 |
| 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 | | 21,175,761.96 | 7,207,394.17 |
| 流动资产合计 | | 167,318,793.12 | 261,440,151.87 |
| 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 | 十三（四） | 29,261,972.22 | 25,548,730.35 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 299,247,414.10 | 304,083,886.18 |
| 在建工程 | | 2,653,667.51 | 97,080,029.81 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 10,732,016.04 | 10,713,922.48 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 676,705.82 | 3,357,768.01 |
| 其他非流动资产 | | | 31,877,647.50 |
| 非流动资产合计 | | 342,571,775.69 | 472,661,984.33 |
| 资产总计 | | 509,890,568.81 | 734,102,136.20 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 32,000,000.00 | 24,730,000.00 |
| 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 | | | 36,743,000.00 |
| 应付账款 | | 37,102,456.07 | 59,312,174.99 |
| 预收款项 | | 51,870,921.09 | 154,718,897.59 |

| | | | |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,502,936.00 | 1,344,666.00 |
| 应交税费 | | 2,279,625.64 | 26,152,327.08 |
| 其他应付款 | | 22,863,260.33 | 42,896,349.16 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 147,619,199.13 | 345,897,414.82 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 140,500,000.00 | 33,500,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | 168,153,529.28 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 2,285,429.41 | 2,635,429.41 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 142,785,429.41 | 204,288,958.69 |
| 负债合计 | | 290,404,628.54 | 550,186,373.51 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 57,310,411.00 | 57,310,411.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 126,648,414.27 | 126,722,753.89 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 6,551,685.44 | 3,332,193.27 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 28,975,429.56 | -3,449,595.47 |
| 所有者权益合计 | | 219,485,940.27 | 183,915,762.69 |
| 负债和所有者权益合计 | | 509,890,568.81 | 734,102,136.20 |

法定代表人：李光远主管会计工作负责人：陈凯欣会计机构负责人：陈凯欣

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|-------------------------------|--------|----------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 504,627,779.03 | 53,308,942.36 |
| 其中：营业收入 | 五（二十八） | 504,627,779.03 | 53,308,942.36 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 485,777,149.75 | 67,948,396.77 |
| 其中：营业成本 | 五（二十八） | 429,129,026.24 | 18,948,735.38 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五（二十九） | 929,549.33 | 2,498,772.71 |
| 销售费用 | 五（三十） | 2,088,902.94 | 1,700,390.68 |
| 管理费用 | 五（三十一） | 16,455,374.77 | 14,527,821.74 |
| 研发费用 | 五（三十二） | 18,151,647.46 | 14,109,276.50 |
| 财务费用 | 五（三十三） | 19,022,649.01 | 16,163,399.76 |
| 其中：利息费用 | | 13,203,685.21 | 16,174,816.75 |
| 利息收入 | | 39,220.01 | 51,742.38 |
| 加：其他收益 | 五（三十四） | 4,624,895.00 | 12,119,955.81 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五（三十五） | 176,241.87 | 443,699.25 |
| 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（三十六） | 14,855,144.52 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五（三十七） | | 1,544,706.10 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 38,506,910.67 | -531,093.25 |
| 加：营业外收入 | 五（三十八） | 69,911.24 | 26,858.82 |
| 减：营业外支出 | 五（三十九） | 99,734.82 | 439,180.50 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 38,477,087.09 | -943,414.93 |
| 减：所得税费用 | 五（四十） | 4,937,039.92 | 1,909,292.28 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 33,540,047.17 | -2,852,707.21 |
| 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) | | 33,540,047.17 | -2,852,707.21 |
| 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) | | | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列) | | 33,540,047.17 | -2,852,707.21 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (5) 其他 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| (4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| (6) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (7) 现金流量套期储备 | | | |
| (8) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (9) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 33,540,047.17 | -2,852,707.21 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 33,540,047.17 | -2,852,707.21 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.59 | -0.05 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：李光远主管会计工作负责人：陈凯欣会计机构负责人：陈凯欣

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|-------------------------------|-------|----------------|---------------|
| 一、营业收入 | | 504,627,779.03 | 54,177,874.90 |
| 减：营业成本 | 十三（五） | 429,299,630.60 | 21,624,117.00 |
| 税金及附加 | | 911,569.02 | 2,471,598.90 |
| 销售费用 | | 2,088,902.94 | 1,700,390.68 |
| 管理费用 | | 14,509,435.54 | 13,484,255.40 |
| 研发费用 | | 17,912,938.99 | 14,220,659.45 |
| 财务费用 | | 19,018,646.44 | 16,160,047.65 |
| 其中：利息费用 | | | 16,174,816.75 |
| 利息收入 | | | 51,607.49 |
| 加：其他收益 | | 4,624,895.00 | 12,119,955.81 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十三（六） | 176,241.87 | 443,699.25 |
| 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） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 14,923,747.93 | 1,463,996.20 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 40,611,540.30 | -1,455,542.92 |
| 加：营业外收入 | 十三（五） | 69,751.64 | 26,858.82 |
| 减：营业外支出 | | 99,734.82 | 439,180.5 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 40,581,557.12 | -1,867,864.60 |
| 减：所得税费用 | | 4,937,039.92 | 1,797,681.53 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 35,644,517.20 | -3,665,546.13 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 35,644,517.20 | -3,665,546.13 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|--------------|---------------|
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 35,644,517.2 | -3,665,546.13 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.62 | -0.06 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：李光远主管会计工作负责人：陈凯欣会计机构负责人：陈凯欣

（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 | | 559,387,150.83 | 228,213,701.00 |
| 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 | | 5,105,078.27 | 15,361,248.88 |
| 经营活动现金流入小计 | | 564,492,229.10 | 243,574,949.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 465,272,152.43 | 122,212,894.43 |
| 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 | | 15,488,900.62 | 14,272,545.72 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 支付的各项税费 | | 5,222,549.93 | 7,293,306.11 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 39,195,836.11 | 16,615,042.07 |
| 经营活动现金流出小计 | | 525,179,439.09 | 160,393,788.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 39,312,790.01 | 83,181,161.55 |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 9,092,511.63 | 45,303,612.25 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 9,092,511.63 | 45,303,612.25 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -9,092,511.63 | -45,303,612.25 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 600,000.00 | |
| 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 | | 165,290,000.00 | 46,100,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 165,890,000.00 | 46,100,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 51,020,000.00 | 17,920,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 4,296,755.23 | 4,751,713.06 |
| 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 | | 170,426,024.88 | 39,830,998.23 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 225,742,780.11 | 62,502,711.29 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -59,852,780.11 | -16,402,711.29 |
| 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 | | -29,632,501.73 | 21,474,838.01 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 38,612,198.64 | 17,137,360.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 8,979,696.91 | 38,612,198.64 |

法定代表人：李光远主管会计工作负责人：陈凯欣会计机构负责人：陈凯欣

(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 | | 559,387,150.83 | 239,977,977.19 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 4,869,725.91 | 8,143,636.31 |
| 经营活动现金流入小计 | | 564,256,876.74 | 248,121,613.50 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 469,676,810.03 | 123,573,010.48 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 12,155,205.33 | 12,101,047.33 |
| 支付的各项税费 | | 5,045,649.43 | 7,094,030.89 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 35,775,493.71 | 22,914,424.56 |
| 经营活动现金流出小计 | | 522,653,158.50 | 165,682,513.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 41,603,718.24 | 82,439,100.24 |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 5,676,258.92 | 45,303,612.25 |
| 投资支付的现金 | | 3,530,601.71 | 505,500.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | |
| 投资活动现金流出小计 | | 9,206,860.63 | 45,809,112.25 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -9,206,860.63 | -45,809,112.25 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 165,200,000.00 | 46,100,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 165,200,000.00 | 46,100,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 50,930,000.00 | 17,920,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 4,294,673.73 | 4,751,713.06 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 170,426,024.88 | 39,830,998.23 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 225,650,698.61 | 62,502,711.29 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -60,450,698.61 | -16,402,711.29 |
| 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 | | -28,053,841.00 | 20,227,276.70 |

| | | | |
|----------------|--|---------------|---------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 37,478,104.95 | 17,110,828.25 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 9,424,263.95 | 37,338,104.95 |

法定代表人：李光远主管会计工作负责人：陈凯欣会计机构负责人：陈凯欣

(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 | 57,310,411.00 | | | | 126,722,753.89 | | | | 3,332,193.27 | | -3,034,357.06 | | 184,331,001.10 |
| 加：会计政策变更 | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | 0 | | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 57,310,411.00 | | | | 126,722,753.89 | | | | 3,332,193.27 | | -3,034,357.06 | | 184,331,001.10 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | -74,339.62 | | | | 3,219,492.17 | | 30,320,555.00 | 600,000.00 | 34,065,707.55 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 33,540,047.17 | | 33,540,047.17 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -74,339.62 | | | | | | | 600,000.00 | 525,660.38 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|--|-----------------------|--|--|--|---------------------|----------------------|-------------------|--|-----------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | -74,339.62 | | | | | | | | -74,339.62 |
| 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 | 57,310,411.00 | | | | 126,648,414.27 | | | | 6,551,685.44 | 27,286,197.94 | 600,000.00 | | 218,396,708.65 |

| 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 | 57,310,411.00 | | | | 126,650,753.89 | | | | 4,462,962.03 | | 51,228,939.60 | | 239,653,066.52 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | - | 1,130,768.76 | | -51,410,589.45 | | -52,541,358.21 |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 57,310,411.00 | | | | 126,650,753.89 | | | | 3,332,193.27 | | -181,649.85 | | 187,111,708.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 72,000.00 | | | | | | -2,852,707.21 | | -2,780,707.21 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -2,852,707.21 | | -2,852,707.21 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 72,000.00 | | | | | | | | 72,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权 | | | | | 72,000.00 | | | | | | | | 72,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|-----------------------|--|--|--|---------------------|----------|---------------------|--|-----------------------|
| 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 | 57,310,411.00 | | | 126,722,753.89 | | | | 3,332,193.27 | - | 3,034,357.06 | | 184,331,001.10 |

法定代表人：李光远主管会计工作负责人：陈凯欣会计机构负责人：陈凯欣

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2019年 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|--------------|--------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 57,310,411.00 | | | | 126,722,753.89 | | | | 3,332,193.27 | | - 3,449,595.47 | 183,915,762.69 |
| 加：会计政策变更 | 0 | | | | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 57,310,411.00 | | | | 126,722,753.89 | | | | 3,332,193.27 | | -3,449,595.47 | 183,915,762.69 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | -74,339.62 | | | | 3,219,492.17 | | 32,425,025.03 | 35,570,177.58 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 35,644,517.20 | 35,644,517.20 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | -74,339.62 | | | | | | | -74,339.62 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | -74,339.62 | | | | | | | -74,339.62 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|--|-----------------------|--|--|---------------------|--|----------------------|-----------------------|--|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 3,219,492.17 | | -3,219,492.17 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 3,219,492.17 | | -3,219,492.17 | | |
| 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 | 57,310,411.00 | | | | 126,648,414.27 | | | 6,551,685.44 | | 28,975,429.56 | 219,485,940.27 | |

| 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 | 57,310,411.00 | | | | 126,650,753.89 | | | | 6,287,137.48 | | 51,626,440.11 | 241,874,742.48 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | -2,954,944.21 | | -51,410,489.45 | -54,365,433.66 | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 57,310,411.00 | | | | 126,650,753.89 | | | 3,332,193.27 | | 215,950.66 | 187,509,308.82 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 72,000.00 | | | | | -3,665,546.13 | -3,593,546.13 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -3,665,546.13 | -3,665,546.13 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 72,000.00 | | | | | | 72,000.00 | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 72,000.00 | | | | | | 72,000.00 | |
| 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 | 57,310,411.00 | | | | 126,722,753.89 | | | | 3,332,193.27 | | -3,449,595.47 | 183,915,762.69 |

法定代表人：李光远 主管会计工作负责人：陈凯欣 会计机构负责人：陈凯欣

广东精钢海洋工程股份有限公司

二〇一九年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

广东精钢海洋工程股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为广东精钢机械有限公司,由李光远、崔锋、彭文军、吴平平、陆军、张静波、马振军、佛山拓展创业投资有限公司、北京润信鼎泰投资中心(有限合伙)、东莞市粤道实业投资有限公司共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号:914406006664506737。2015年5月在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让,证券代码832495。

截至2019年12月31日止,本公司累计发行股本总数57,310,411股,注册资本为57,310,411.00元,注册地:广东省佛山市,总部地址:佛山市里水镇逢涌金逢公路南侧。本公司主要经营活动为:海洋工程装备、石油工程装备、船用设备研发设计、制造、维修、技术服务及咨询;科技信息咨询服务及科研成果转让;海洋工程大型设备的销售、运营和租赁;海上平台及船舶销售、租赁和运营管理;海洋工程建筑;电力工程施工;工程技术与设计服务;软件开发;计算机、软件及辅助设备零售;信息技术咨询服务;货物进出口,技术进出口。

本财务报表经公司全体董事(董事会)于2020年5月14日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2019年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

| 子公司名称 |
|--------------------|
| 1、珠海精钢海洋工程服务有限公司 |
| 2、广东精钢海洋工程创新研究有限公司 |
| 3、广东精钢海洋工程新材料有限公司 |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准

则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

现金流量表。

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

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

② 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额

的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司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：

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,金融资产于初始确认时分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的,分类为以摊余成本计量的金融资产;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且合同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的,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(债务工具);除此之外的其他金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资,本公司在初始确认时确定是否将其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(权益工具)。在初始确认时,为了能够消除或显著减少会计错配,可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，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。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收账款单项金额 1,000 万元以上，其他应收款单项金额 100 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，划入相应组合计提坏账准备的应收款项计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 | | |
|----------------------|-------------|--------------|
| 账龄组合 | 账龄组合 | |
| 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的： | | |
| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
| 1 年以内（含 1 年） | | |
| 1—2 年 | 30 | 30 |
| 2—3 年 | 60 | 60 |
| 3 年以上 | 100 | 100 |

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

有确凿证据表明可收回性存在明显差异。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

其他说明：

对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等)，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十三) 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位

为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接

处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产,能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所

有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3 | 5 | 31.67 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 船舶 | 年限平均法 | 25 | 5 | 3.80 |

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

(十五) 在建工程

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

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当

期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|--------|
| 土地使用权 | 50 | 使用年限 |
| 软件 | 10 | 预计使用年限 |
| 专利权 | 10 | 专利权有效期 |

每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的

比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法——设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十) 预计负债

预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；

- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

1、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十一) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授

予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“十二、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十二) 收入

1、销售商品收入

一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。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;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

4、具体原则

(1) 销售收入,根据合同或订单约定在所有权和管理权发生转移时点确认产品收入,具体收入确认时点为货物发出、安装技师上门为客户进行产品安装和调试,安装完毕后由客户在服务工作单上签字验收。

(2) 劳务收入,在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

(二十三) 政府补助

1、类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为:用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的,公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为:根据补助性质如果是用于购建或以其他方式形成长期资产的则划分为与资产相关的政府补助,其他的补助则划分为与收益相关的政府补助。

2、确认时点

企业取得的各种政府补助为货币性资产的,如通过银行转账等方式拨付的补助,通常按照实际收到的金额计量;存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的,如按照实际销量或储备量与单位补贴定额计算的补助等,可以按照应收的金额计量。

3、会计处理

与资产相关的政府补助,冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的,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(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入);

与收益相关的政府补助,用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息,区分以下两种情况,分别进行会计处理:

(1) 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,本公司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。

(2) 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。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十五) 租赁

1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(二十六) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。
本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。 | 董事会 审批 | “应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额 0.00 元，上期金额 300,000.00 元；“应收账款”本期金额 49,655,337.34 元，上期金额 99,681,871.67 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本期金额 0.00 元，上期金额 36,743,000.00 元；“应付账款”本期金额 37,102,456.07 元，上期金额 59,439,959.54 元； |
| (2) 在利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。 | 董事会 审批 | “以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”本期金额 0.00 元。 |

(2) 执行《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》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《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》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

本公司执行上述准则在本报告期内无影响。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------------------------------------------------|------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 16%、13%、6% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 7% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 2% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25% |

(二) 税收优惠

本公司 2019 年 12 月 2 日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合批准的编号为 GR201944005206 的高新技术企业证书，高新技术企业证书有效期 3 年。于 2019 年-2021 年期间符合条件时可享受企业所得税 15% 的优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|--------------|---------------|
| 库存现金 | 31,833.66 | 70,382.78 |
| 银行存款 | 8,947,863.25 | 38,541,815.86 |

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 其他货币资金 | 1,987,200.00 | 140,000.00 |
| 合计 | 10,966,896.91 | 38,752,198.64 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 140,000.00 | 140,000.00 |
| 履约保证金 | 1,847,200.00 | |
| 合计 | 1,987,200.00 | 140,000.00 |

截止 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 1,987,200.00 元，其中 140,000.00 元为存入光大银行的定期保证金，161,300.00 元为存入工商银行的保函保证金，1,685,900.00 元为存入农业银行的保函保证金。

(二) 应收票据

1、应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | | |
| 商业承兑汇票 | | 300,000.00 |
| 合计 | | 300,000.00 |

2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|-----------|----------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 11,740,000.00 | |
| 商业承兑汇票 | 1,476,000.00 | |
| 合计 | 13,216,000.00 | |

(三) 应收账款

1、应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 48,691,561.89 | 14,329,401.83 |

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 1至2年 | 1,371,504.93 | 18,605.35 |
| 2至3年 | 9,305.00 | 9,523,411.00 |
| 3年以上 | 1,725,950.00 | 92,809,367.00 |
| 小计 | 51,798,321.82 | 116,680,785.18 |
| 减：坏账准备 | 2,142,984.48 | 16,998,913.51 |
| 合计 | 49,655,337.34 | 99,681,871.67 |

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|----------------------|---------------|---------------------|---------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 51,798,321.82 | 100.00 | 2,142,984.48 | 4.14 | 49,655,337.34 |
| 其中： | | | | | |
| 1年以内 | 48,691,561.89 | 94.00 | | | 48,691,561.89 |
| 1至2年 | 1,371,504.93 | 2.65 | 411,451.48 | 30.00 | 960,053.45 |
| 2至3年 | 9,305.00 | 0.02 | 5,583.00 | 60.00 | 3,722.00 |
| 3年以上 | 1,725,950.00 | 3.33 | 1,725,950.00 | 100.00 | |
| 合计 | 51,798,321.82 | 100.00 | 2,142,984.48 | | 49,655,337.34 |

| 类别 | 上年年末余额 | | |
|----|--------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
|---------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|----------------------|
| 单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款 | 100,679,535.00 | 92.91 | 15,343,794.61 | 15.24 | 85,335,740.39 |
| 按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款 | 16,001,250.18 | 7.09 | 1,655,118.90 | 10.34 | 14,346,131.28 |
| 单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 116,680,785.18 | 100.00 | 16,998,913.51 | | 99,681,871.67 |

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|---------------------|----------------------|--------------------|---------------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合 计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 中广核工程有限公司 | 23,360,910.02 | 45.10 | |
| 江苏龙源振华海洋工程有限公司 | 14,333,064.00 | 27.67 | |
| 中船工业成套物流（广州）有限公司 | 5,831,028.00 | 11.26 | |
| 宝鸡石油机械有限责任公司 | 1,436,000.00 | 2.77 | 1,436,000.00 |
| 中海油田服务股份有限公司(天津分公司) | 1,324,134.00 | 2.56 | |
| 合计 | 46,285,136.02 | 89.36 | 1,436,000.00 |

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 10,040,785.50 | 57.33 | 88,422,119.58 | 90.65 |
| 1至2年 | 7,467,134.65 | 42.64 | 5,358,514.44 | 5.49 |
| 2至3年 | 2,279.21 | 0.01 | 3,761,445.67 | 3.86 |
| 3年以上 | 3,382.55 | 0.02 | | |
| 合计 | 17,513,581.91 | 100.00 | 97,542,079.69 | 100.00 |

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 6,804,649.32 元，主要为预付佛山市宏合源贸易有限公司 5,000,000.00 元和佛山市榕岸海洋工程装备有限公司 1,804,649.32 元，预付佛山市宏合源贸易有限公司款项因未收到货而暂未结算；佛山市榕岸海洋工程装备有限公司的

预付款为预付设计费，因委托设计尚未完成而暂未结算。

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------------------|----------------------|--------------------|
| 佛山市宏合源贸易有限公司 | 10,000,000.00 | 57.10 |
| 佛山市榕岸海洋工程装备有限公司 | 2,880,649.32 | 16.45 |
| 韶关公共资源交易中心 | 2,790,000.00 | 15.93 |
| 中信泰富特钢有限公司 | 343,099.94 | 1.96 |
| 佛山市茂水杉机电设备工程有限公司 | 172,000.00 | 0.98 |
| 合计 | 16,185,749.26 | 92.42 |

(五) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 1,869,744.62 | 1,628,222.13 |
| 合计 | 1,869,744.62 | 1,628,222.13 |

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 1 年以内 | 1,858,380.62 | 1,334,854.13 |
| 1 至 2 年 | 1,920.00 | 294,083.00 |
| 2 至 3 年 | 25,050.00 | 17,000.00 |
| 3 年以上 | 67,352.25 | 52,352.25 |
| 小计 | 1,952,702.87 | 1,698,289.38 |
| 减：坏账准备 | 82,958.25 | 70,067.25 |
| 合计 | 1,869,744.62 | 1,628,222.13 |

(2) 按分类披露

| 类别 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| | | | |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
|------------------------|---------------------|---------------|------------------|-------------|---------------------|
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,952,702.87 | 100.00 | 82,958.25 | 4.25 | 1,869,744.62 |
| 其中： | | | | | |
| 1年以内 | 1,858,380.62 | 95.17 | | | 1,858,380.62 |
| 1至2年 | 1,920.00 | 0.10 | 576.00 | 30.00 | 1,344.00 |
| 2至3年 | 25,050.00 | 1.28 | 15,030.00 | 60.00 | 10,020.00 |
| 3年以上 | 67,352.25 | 3.45 | 67,352.25 | 100.00 | |
| 合计 | 1,952,702.87 | 100.00 | 82,958.25 | | 1,869,744.62 |

| 类别 | 上年年末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|---------------------|---------------|------------------|---------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 1,698,289.38 | 100.00 | 70,067.25 | 4.13 | 1,628,222.13 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项 | | | | | |
| 合计 | 1,698,289.38 | 100.00 | 70,067.25 | | 1,628,222.13 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|--------------|----------------------|----------------------|-----------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 年初余额 | 70,067.25 | | | 70,067.25 |

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|--------------|----------------------|----------------------|-----------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 年初余额在本期 | 70,067.25 | | | 70,067.25 |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 14,891.00 | | | 14,891.00 |
| 本期转回 | 2,000.00 | | | 2,000.00 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 82,958.25 | | | 82,958.25 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|------------------|------------------|-----------------|-------|------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 其他应收款 | | | | | |
| 坏账准备 | 70,067.25 | 14,891.00 | 2,000.00 | | 82,958.25 |
| 合计 | 70,067.25 | 14,891.00 | 2,000.00 | | 82,958.25 |

(5) 按欠款方归集的期末余额中大额的其他应收款项情况

| 单位名称 | 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(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|---------------------|------|----------------------|----------|
| 乐昌产业转移工业园管理委员会 | 土地保证金 | 800,000.00 | 1年以内 | 40.97 | |
| 江苏龙源振华海洋工程有限公司 | 其他 | 553,178.32 | 1年以内 | 28.33 | |
| 黄文平 | 员工借支 | 194,202.39 | 1年以内 | 9.95 | |
| 合计 | | 1,547,380.71 | | 79.25 | |

(六) 存货

1、存货分类

| 项目 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------------|--------|----------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 29,941,245.28 | | 29,941,245.28 |
| 委托加工物资 | 1,889,193.78 | | 1,889,193.78 |
| 在产品 | 5,633,606.75 | | 5,633,606.75 |
| 库存商品 | 32,778,505.29 | | 32,778,505.29 |
| 合计 | 70,242,551.10 | | 70,242,551.10 |

| 项目 | 上年年末余额 | | |
|-----------|----------------------|--------|----------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,991,657.82 | | 1,991,657.82 |
| 委托加工物资 | 3,753,002.54 | | 3,753,002.54 |
| 在产品 | 10,680,520.70 | | 10,680,520.70 |
| 发出商品 | 1,950,842.49 | | 1,950,842.49 |
| 合计 | 18,376,023.55 | | 18,376,023.55 |

(七) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 可抵扣的进项税 | 21,175,761.96 | 7,207,394.17 |
| 待摊费用 | 699,526.62 | 306,274.80 |
| 合计 | 21,875,288.58 | 7,513,668.97 |

(此页以下空白)

(八) 长期股权投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------------------------------|----------------------|--------|------|-------------------|----------|--------|-------------|----|----------------------|----------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 其他 | | | |
| 1. 合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 2. 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 浙江华蕴海洋工程技术服务有限公司 | 9,271,338.21 | | | 179,225.51 | | | | | 9,450,563.72 | | |
| Everbright Int'l (HK)Offshore Limited | 14,771,892.14 | | | -2,983.64 | | | | | 14,768,908.50 | | |
| 小计 | 24,043,230.35 | | | 176,241.87 | | | | | 24,219,472.22 | | |
| 合计 | 24,043,230.35 | | | 176,241.87 | | | | | 24,219,472.22 | | |

(此页以下空白)

(九) 固定资产

1、固定资产及固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 固定资产 | 298,786,581.05 | 303,594,837.53 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 298,786,581.05 | 303,594,837.53 |

(此页以下空白)

2、固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 船舶 | 运输设备 | 电子设备 | 其他 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|----------------|--------------|------------|-----------|----------------|
| 1. 账面原值 | | | | | | | |
| （1）上年年末余额 | 66,061,180.59 | 14,852,665.83 | 243,425,322.46 | 2,683,483.13 | 758,187.35 | 21,000.00 | 327,801,839.36 |
| （2）本期增加金额 | 4,742,964.00 | 1,202,876.20 | 3,653,449.34 | | 134,769.02 | | 9,734,058.56 |
| —购置 | | 1,202,876.20 | | | 134,769.02 | | 1,337,645.22 |
| —在建工程转入 | 4,742,964.00 | | | | | | 4,742,964.00 |
| —其他 | | | 3,653,449.34 | | | | 3,653,449.34 |
| （3）本期减少金额 | | | | 380,236.57 | 94,626.92 | | 474,863.49 |
| —处置或报废 | | | | 380,236.57 | 94,626.92 | | 474,863.49 |
| —其他 | | | | | | | |
| （4）期末余额 | 70,804,144.59 | 16,055,542.03 | 247,078,771.80 | 2,303,246.56 | 798,329.45 | 21,000.00 | 337,061,034.43 |
| 2. 累计折旧 | | | | | | | |
| （1）上年年末余额 | 2,518,090.72 | 7,763,444.98 | 11,417,497.56 | 1,863,903.45 | 644,065.12 | | 24,207,001.83 |
| （2）本期增加金额 | 3,137,906.08 | 1,424,303.89 | 9,343,986.44 | 457,717.03 | 57,702.20 | 6,650.00 | 14,428,265.64 |
| —计提 | 3,137,906.08 | 1,424,303.89 | 9,343,986.44 | 457,717.03 | 57,702.20 | 6,650.00 | 14,428,265.64 |
| —其他 | | | | | | | |
| （3）本期减少金额 | | | | 270,918.56 | 89,895.53 | | 360,814.09 |
| —处置或报废 | | | | 270,918.56 | 89,895.53 | | 360,814.09 |
| —其他 | | | | | | | |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 船舶 | 运输设备 | 电子设备 | 其他 | 合计 |
|--------------|---------------|--------------|----------------|--------------|------------|-----------|----------------|
| (4) 期末余额 | 5,655,996.80 | 9,187,748.87 | 20,761,484.00 | 2,050,701.92 | 611,871.79 | 6,650.00 | 38,274,453.38 |
| 3. 减值准备 | | | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | | | | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | | | | |
| (4) 期末余额 | | | | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 65,148,147.79 | 6,867,793.18 | 226,317,287.78 | 252,544.64 | 186,457.66 | 14,350.00 | 298,786,581.05 |
| (2) 上年年末账面价值 | 63,543,089.87 | 7,089,220.85 | 232,007,824.90 | 819,579.68 | 114,122.23 | 21,000.00 | 303,594,837.53 |

(此页以下空白)

(十) 在建工程

1、在建工程及工程物资

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 在建工程 | 2,653,667.51 | 97,080,029.81 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 2,653,667.51 | 97,080,029.81 |

2、在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|-----------|---------------------|------|---------------------|----------------------|------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 2号平台 | | | | 97,080,029.81 | | 97,080,029.81 |
| 抱桩器试验机 | 2,653,667.51 | | 2,653,667.51 | | | |
| 合计 | 2,653,667.51 | | 2,653,667.51 | 97,080,029.81 | | 97,080,029.81 |

(十一) 无形资产

1、无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|----------------|---------------|------------|---------------|
| 1. 账面原值 | | | |
| (1) 上年年末余额 | 11,817,846.90 | 245,283.02 | 12,063,129.92 |
| (2) 本期增加金额 | | 291,877.88 | 291,877.88 |
| —购置 | | 291,877.88 | 291,877.88 |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| —处置 | | | |
| (4) 期末余额 | 11,817,846.90 | 537,160.90 | 12,355,007.80 |
| 2. 累计摊销 | | | |
| (1) 上年年末余额 | 1,240,873.85 | 108,333.59 | 1,349,207.44 |
| (2) 本期增加金额 | 236,356.92 | 37,427.40 | 273,784.32 |
| —计提 | 236,356.92 | 37,427.40 | 273,784.32 |
| —其他 | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| —处置 | | | |
| —其他 | | | |

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|--------------|---------------|------------|---------------|
| (4) 期末余额 | 1,477,230.77 | 145,760.99 | 1,622,991.76 |
| 3. 减值准备 | | | |
| (1) 上年年末余额 | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | |
| — 计提 | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| — 处置 | | | |
| (4) 期末余额 | | | |
| 4. 账面价值 | | | |
| (1) 期末账面价值 | 10,340,616.13 | 391,399.91 | 10,732,016.04 |
| (2) 上年年末账面价值 | 10,576,973.05 | 136,949.43 | 10,713,922.48 |

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|-----------|---------------------|-------------------|----------------------|---------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 2,225,942.73 | 333,891.41 | 17,068,980.73 | 2,560,347.11 |
| 递延收益 | 2,285,429.41 | 342,814.41 | 2,635,429.41 | 395,314.41 |
| 其他暂时性差异 | | | 2,600,000.00 | 390,000.00 |
| 合计 | 4,511,372.14 | 676,705.82 | 22,304,410.14 | 3,345,661.52 |

(十三) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|-----------|------|------|------|----------------------|------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 融资租赁保证金 | | | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 待抵扣进项税额 | | | | 21,877,647.50 | | 21,877,647.50 |
| 合计 | | | | 31,877,647.50 | | 31,877,647.50 |

(十四) 短期借款

1、短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 抵押借款 | 20,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 保证借款 | 12,000,000.00 | 14,730,000.00 |
| 合计 | 32,000,000.00 | 24,730,000.00 |

注 1、本公司与广东南海农村商业银行签订《最高额抵押合同》（科创）农商高抵字 2017 第 0003 号），以南府国用（2015）第 0801295 号国有土地使用权（土地面积 19,092.80 平方米）为 2017 年 8 月 14 日至 2022 年 8 月 14 日期间债务提供担保，最高担保债权本金 24,160,080.00 元。

注 2、本公司与广东南海农村商业银行签订《最高额抵押合同》（科创）农商高抵字 2018 第 0047 号），以粤（2018）佛南不动产权第 0169922 号工业用地及上盖建筑物（土地面积 19,092.80 平方米，建筑面积 18,110.18 平方米）为 2018 年 7 月 17 日至 2023 年 12 月 31 日期间债务提供担保，最高担保债权本金 69,067,320.00 元。

注 3、本公司与广东南海农村商业银行签订《授信协议》（科创）农商授字 2018 第 0001 号，授信固定资产贷款额度为人民币 3550 万元整。

注 4、本公司与广州农商银行联星支行签订《质押合同》（0524072201900049），以李光远持有的广东精钢海洋工程股份有限公司股权（1616.4 万股）为 2019 年 12 月 18 日至 2022 年 12 月 5 日期间债务提供担保，担保债权本金 120,000,000.00 元。

(十五) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | | |
| 商业承兑汇票 | | 36,743,000.00 |
| 合计 | | 36,743,000.00 |

(十六) 应付账款

1、应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 材料款 | 37,102,456.07 | 57,899,576.85 |
| 其他 | | 1,540,382.69 |
| 合计 | 37,102,456.07 | 59,439,959.54 |

2、账龄超过一年的重要应付账款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|-------------------|-----------|
| 广州璟涛机电设备有限公司 | 279,680.00 | 设备未验收 |
| 浙江华蕴海洋工程技术服务有限公司 | 108,000.00 | |
| 合计 | 387,680.00 | |

(十七) 预收款项

1、预收款项列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 货款 | 51,870,921.09 | 154,718,897.59 |
| 合计 | 51,870,921.09 | 154,718,897.59 |

2、账龄超过一年的重要预收款项

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|---------------------|-----------|
| 天津海科信达石油技术有限公司 | 742,700.00 | 货物未交付 |
| 武汉航道船厂 | 512,283.79 | 货物未交付 |
| 佛山市特顺大件起重吊装工程有限公司 | 283,018.87 | 设计图纸未验收 |
| 合计 | 1,538,002.66 | |

(十八) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 短期薪酬 | 1,876,725.01 | 15,872,192.82 | 15,733,433.83 | 2,015,484.00 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 498,617.76 | 498,617.76 | |
| 辞退福利 | | 29,507.00 | 29,507.00 | |
| 一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 1,876,725.01 | 16,400,317.58 | 16,261,558.59 | 2,015,484.00 |

2、短期薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,876,725.01 | 13,988,678.18 | 13,849,919.19 | 2,015,484.00 |
| (2) 职工福利费 | | 1,228,046.25 | 1,228,046.25 | |
| (3) 社会保险费 | | 298,403.85 | 298,403.85 | |

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 其中：医疗保险费 | | 234,324.44 | 234,324.44 | |
| 工伤保险费 | | 11,287.09 | 11,287.09 | |
| 生育保险费 | | 52,792.32 | 52,792.32 | |
| (4) 住房公积金 | | 64,272.00 | 64,272.00 | |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | | 292,792.54 | 292,792.54 | |
| (6) 短期带薪缺勤 | | | | |
| (7) 短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 1,876,725.01 | 15,872,192.82 | 15,733,433.83 | 2,015,484.00 |

3、设定提存计划列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|--------|-------------------|-------------------|------|
| 基本养老保险 | | 489,609.64 | 489,609.64 | |
| 失业保险费 | | 9,008.12 | 9,008.12 | |
| 企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 498,617.76 | 498,617.76 | |

(十九) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 增值税 | 154,783.43 | 24,552,573.42 |
| 企业所得税 | 2,169,014.90 | 789,485.81 |
| 城市维护建设税 | 10,678.87 | 512,723.16 |
| 教育费附加 | 4,576.65 | 219,734.91 |
| 地方教育费附加 | 3,051.11 | 146,495.93 |
| 代扣代缴个人所得税 | 119,494.47 | 104,349.37 |
| 印花税 | 1,519.94 | 27,943.15 |
| 合计 | 2,463,119.37 | 26,353,305.75 |

(二十) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|------|--------|
| 应付利息 | | |

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应付股利 | | |
| 其他应付款项 | 22,557,724.51 | 41,967,546.16 |
| 合计 | 22,557,724.51 | 41,967,546.16 |

1、其他应付款项

(1) 按款项性质列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 往来款 | 20,982,385.26 | 40,205,871.16 |
| 按金及其他 | 1,575,339.25 | 1,761,675.00 |
| 合计 | 22,557,724.51 | 41,967,546.16 |

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 佛山市南海第二建筑工程有限公司 | 14,595,414.20 | 未结算的工程款 |

(二十一) 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 抵押借款 | 129,500,000.00 | 25,500,000.00 |
| 保证借款 | 11,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 合计 | 140,500,000.00 | 33,500,000.00 |

抵押、保证情况详见“五（十四）短期借款”。

(二十二) 长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|------|-----------------------|
| 长期应付款 | | 168,153,529.28 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | | 168,153,529.28 |

1、长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|------|----------------|
| 应付融资租赁款 | | 190,509,483.82 |

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------------|------|-----------------------|
| 融资租赁款-未确认融资费用 | | -22,355,954.54 |
| 合计 | | 168,153,529.28 |

(二十三) 递延收益

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|---------------------|------|-------------------|---------------------|-----------|
| 政府补助 | 2,635,429.41 | | 350,000.00 | 2,285,429.41 | 与资产相关政府补助 |
| 合计 | 2,635,429.41 | | 350,000.00 | 2,285,429.41 | |

涉及政府补助的项目：

| 负债项目 | 上年年末余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入当 期损益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关 /与收益相关 |
|-----------------------------------|---------------------|--------------|-------------------|------|---------------------|-----------------|
| 海洋石油平台重型装备工 程技术研究中心建设 | 300,000.00 | | 50,000.00 | | 250,000.00 | 与资产相关 |
| 高可靠性海洋钻井平台升 降锁紧系统装备的研发与 产业化 | 2,335,429.41 | | 300,000.00 | | 2,035,429.41 | 与资产/收益相关 |
| 合计 | 2,635,429.41 | | 350,000.00 | | 2,285,429.41 | |

(二十四) 股本

| 项目 | 上年年末 余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-----------------|----|-----------|----|----|---------------|
| | | 发行 新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 57,310,411.00 | | | | | | 57,310,411.00 |

(二十五) 资本公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价 (股本溢价) | 98,435,822.00 | | | 98,435,822.00 |

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|-----------------------|------------------|-------------------|-----------------------|
| 其他资本公积 | 28,286,931.89 | 30,000.00 | 104,339.62 | 28,212,592.27 |
| 合计 | 126,722,753.89 | 30,000.00 | 104,339.62 | 126,648,414.27 |

2016年本公司根据员工持股计划向激励对象授予 1,060,411.00 股的股票，授予股票的价格 3 元/股，共计募集货币资金 3,181,233.00 元，扣除备案管理费 435,000.00 元，实际募集资金净额为 2,746,233.00 元，其中计入股本 1,060,411.00 元，计入资本公积——股本溢价 1,685,822.00 元。

本期股份支付确认的费用 30,000.00 元计入资本公积，2019 年第一期员工持股计划定向资产托管费用 104,339.62 元冲减资本公积。

(二十六) 盈余公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
| 法定盈余公积 | 3,332,193.27 | 3,219,492.17 | | 6,551,685.44 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 合计 | 3,332,193.27 | 3,219,492.17 | | 6,551,685.44 |

(二十七) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上年年末未分配利润 | 68,459,257.55 | 51,228,839.60 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -71,493,614.61 | -51,410,489.45 |
| 调整后年初未分配利润 | -3,034,357.06 | -181,649.85 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 33,540,047.17 | -2,852,707.21 |
| 减：提取法定盈余公积 | 3,219,492.17 | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 27,286,197.94 | -3,034,357.06 |

(二十八) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 504,603,287.17 | 429,129,026.24 | 53,296,113.91 | 18,948,735.38 |

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 其他业务 | 24,491.86 | | 12,828.45 | |
| 合计 | 504,627,779.03 | 429,129,026.24 | 53,308,942.36 | 18,948,735.38 |

(二十九) 税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 城市维护建设税 | 100,325.33 | 746,767.31 |
| 教育费附加 | 42,996.57 | 319,935.03 |
| 地方教育费附加 | 28,664.38 | 213,290.02 |
| 印花税 | 36,386.89 | 489,589.87 |
| 房产税 | 652,767.36 | 598,370.08 |
| 土地使用税 | 57,278.40 | 119,330.00 |
| 车船使用税 | 11,130.40 | 11,490.40 |
| 合计 | 929,549.33 | 2,498,772.71 |

(三十) 销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 431,606.47 | 660,787.60 |
| 运输费 | 206,361.58 | 85,330.19 |
| 业务宣传费 | 14,270.94 | 65,451.59 |
| 检测费 | 1,366.04 | |
| 差旅费 | 342,827.40 | 300,546.66 |
| 汽车费 | 9,088.14 | 46,004.22 |
| 服务费 | 5,300.00 | 11,803.77 |
| 售后服务费 | 901,622.24 | 353,144.31 |
| 办公费 | 41,063.16 | 29,410.51 |
| 业务招待费 | 92,479.60 | 138,508.79 |
| 折旧费 | 2,255.10 | 4,469.91 |
| 广告费 | 40,662.27 | |
| 其他 | | 4,933.13 |
| 合计 | 2,088,902.94 | 1,700,390.68 |

(三十一) 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬 | 5,792,309.73 | 4,753,955.30 |
| 中介费用 | 977,346.43 | 1,842,468.58 |
| 交通费 | 756,040.95 | 777,802.43 |
| 差旅费 | 1,147,363.22 | 1,105,689.94 |
| 办公费 | 203,841.57 | 267,833.06 |
| 折旧费 | 1,106,389.47 | 1,259,804.56 |
| 摊销费用 | 117,971.79 | 192,194.77 |
| 物业管理费 | 83,756.15 | 83,756.15 |
| 业务招待费 | 451,189.61 | 426,932.33 |
| 租赁费 | | 103,248.60 |
| 保险费 | 895,563.22 | 794,464.25 |
| 员工股权激励 | 30,000.00 | 72,000.00 |
| 担保费 | 424,770.80 | 2,282,379.22 |
| 服务费 | 3,390,855.63 | |
| 工会经费 | 191,847.73 | |
| 知识产权事务费 | 109,498.15 | |
| 会议费 | 292,721.40 | |
| 汽车费 | 22,942.51 | |
| 其他 | 460,966.41 | 565,292.55 |
| 合计 | 16,455,374.77 | 14,527,821.74 |

(三十二) 研发费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 人员人工 | 4,471,589.43 | 3,501,075.11 |
| 直接投入 | 4,546,347.15 | 4,390,071.89 |
| 折旧费用 | 2,514,167.94 | 2,341,084.90 |
| 设计费 | 4,297,629.23 | 3,203,301.89 |
| 委外研发费 | | 40,000.00 |
| 其他费用 | 2,321,913.71 | 633,742.71 |
| 合计 | 18,151,647.46 | 14,109,276.50 |

(三十三) 财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 利息费用 | 4,422,031.21 | 3,786,288.91 |
| 减：利息收入 | 39,220.01 | 51,742.38 |
| 融资租赁费用 | 8,781,654.00 | 12,388,527.84 |
| 手续费 | 5,858,183.81 | 40,325.39 |
| 合计 | 19,022,649.01 | 16,163,399.76 |

(三十四) 其他收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 与资产相关政府补助 | 350,000.00 | 714,570.59 |
| 与收益相关政府补助 | 4,274,895.00 | 11,405,385.22 |
| 合计 | 4,624,895.00 | 12,119,955.81 |

(三十五) 投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|-------------------|-------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 176,241.87 | 443,699.25 |
| 合计 | 176,241.87 | 443,699.25 |

(三十六) 信用减值损失

| 项目 | 本期金额 |
|-----------|-----------------------|
| 应收款项坏账损失 | -14,855,144.52 |
| 合计 | -14,855,144.52 |

(三十七) 资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|------|----------------------|
| 应收款项坏账准备 | | -1,544,706.10 |
| 合计 | | -1,544,706.10 |

(三十八) 营业外收入

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|
| 政府补助 | 11,087.66 | 10,000.00 | 11,087.66 |
| 非流动资产毁损报废收益 | 58,823.58 | | 58,823.58 |
| 其他 | | 16,858.82 | |
| 合计 | 69,911.24 | 26,858.82 | 69,911.24 |

(三十九) 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------------|-------------------|------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 4,731.39 | 299.87 | 4,731.39 |
| 税收滞纳金 | 90,003.43 | 3,880.63 | 90,003.43 |
| 其他 | 5,000.00 | 435,000.00 | 5,000.00 |
| 合计 | 99,734.82 | 439,180.50 | 99,734.82 |

(四十) 所得税费用

1、所得税费用表

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 当期所得税费用 | 2,255,977.73 | 848,723.93 |
| 递延所得税费用 | 2,681,062.19 | 1,060,568.35 |
| 合计 | 4,937,039.92 | 1,909,292.28 |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期金额 |
|-------------------------|---------------|
| 利润总额 | 38,477,087.09 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用 | 5,771,563.06 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | -826,976.46 |
| 非应税收入的影响 | -78,936.28 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,525,777.89 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差 | 315,670.50 |

| 项目 | 本期金额 |
|------------|---------------|
| 异或可抵扣亏损的影响 | |
| 研发费加计扣除影响 | -1,770,058.79 |
| 所得税费用 | 4,937,039.92 |

(四十一) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 银行存款利息收入 | 35,506.15 | 51,742.38 |
| 政府补助收入 | 4,635,982.66 | 7,405,170.00 |
| 其他 | 433,589.46 | 7,904,336.50 |
| 合计 | 5,105,078.27 | 15,361,248.88 |

2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 退回各类押金、保证金 | | |
| 付现费用 | 21,648,787.42 | 12,967,876.46 |
| 其他 | 17,547,048.69 | 3,647,165.61 |
| 合计 | 39,195,836.11 | 16,615,042.07 |

3、支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|-----------------------|----------------------|
| 可计入筹资活动的中介费用 | | |
| 融资租赁支付的现金 | 170,426,024.88 | 39,830,998.23 |
| 合计 | 170,426,024.88 | 39,830,998.23 |

(四十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|----------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 33,540,047.17 | -2,852,707.21 |
| 加：信用减值损失 | -14,855,144.52 | |
| 资产减值准备 | | -1,544,706.10 |
| 固定资产折旧 | 14,428,265.64 | 13,665,662.13 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 无形资产摊销 | 273,784.34 | 260,885.29 |
| 长期待摊费用摊销 | | 37,864.08 |
| 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） | -58,823.58 | 299.87 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | 4,731.39 | |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 13,203,685.21 | 16,174,816.75 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | -176,241.87 | -443,699.25 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | 2,681,062.19 | 1,060,568.35 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -51,866,527.55 | -11,793,004.18 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | 109,952,129.95 | -157,919,404.99 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -67,814,178.36 | 226,534,586.81 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 39,312,790.01 | 83,181,161.55 |
| 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 | 8,979,696.91 | 38,612,198.64 |
| 减：现金的期初余额 | 38,612,198.64 | 17,137,360.63 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -29,632,501.73 | 21,474,838.01 |

2、现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 一、现金 | 8,979,696.91 | 38,612,198.64 |
| 其中：库存现金 | 31,833.66 | 70,382.78 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 8,947,863.25 | 38,541,815.86 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------------------------|--------------|---------------|
| 拆放同业款项 | | |
| 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 | 8,979,696.91 | 38,612,198.64 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 1,987,200.00 | 140,000.00 |

(四十三) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-----------|-----------------------|---------|
| 货币资金 | 1,987,200.00 | 保证金定期存款 |
| 固定资产 | 289,151,271.58 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 10,340,616.13 | 借款抵押 |
| 合计 | 301,479,087.71 | |

(四十四) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 资产负债表 列报项目 | 计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额 | | 计入当期损益 或冲减相关成 本费用损失的 项目 |
|-----------------------------------|---------------------|---------------|--------------------------|---------------------|----------------------------------|
| | | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 海洋石油平台重型装备 工程技术研究中心建设 | 1,000,000.00 | 递延收益 | 50,000.00 | 50,000.00 | 其他收益 |
| 高可靠性海洋钻井平台 升降锁紧系统装备的研 发与产业化 | 8,000,000.00 | 递延收益 | 300,000.00 | 4,581,998.43 | 其他收益 |
| 合计 | 9,000,000.00 | | 350,000.00 | 4,631,998.43 | |

2、与收益相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的项目 |
|------------------------------------|------------|--------------------------|------|------------------------------|
| | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 南海经促局2018年度第二批佛山 市科技创新券兑现经费 | 100,000.00 | 100,000.00 | | 其他收益 |
| 南海经促局2016、2017年佛山市 企业研发费投入后补助资金 | 214,600.00 | 214,600.00 | | 其他收益 |
| 南海经促局2017年度佛山市专利 | 385,000.00 | 385,000.00 | | 其他收益 |

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|-----------------------------------|---------------------|----------------------|------|----------------------|
| | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 资助经费（市级财政部分） | | | | |
| 2017年高新技术产品奖励 | 2,000.00 | 2,000.00 | | 其他收益 |
| 佛山经促局2018年区中小企业融资风险补偿专项子资金受保业贴息资金 | 23,495.00 | 23,495.00 | | 其他收益 |
| 里水经促局支付提质增效奖励金（中国专利奖镇奖励） | 100,000.00 | 100,000.00 | | 其他收益 |
| 里水经促局支付提质增效奖励金（经济贡献奖） | 30,000.00 | 30,000.00 | | 其他收益 |
| 2018年专利优秀奖省奖励 | 300,000.00 | 300,000.00 | | 其他收益 |
| 区经促局佛山市经济科技发展专项资金 | 200,000.00 | 200,000.00 | | 其他收益 |
| 2019年省级促进经济高质量发展专项资金 | 2,919,800.00 | 2,919,800.00 | | 其他收益 |
| 合计 | 4,274,895.00 | 4,274,895.00 | | |

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 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|------------------|------------|------------|-------------------------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 珠海精钢海洋工程服务有限公司 | 广东省 珠海市 | 广东省 珠海市 | 海上平台及船舶的技术服务、监造、维修及项目管理 | 100.00 | | 投资设立 |
| 广东精钢海洋工程创新研究有限公司 | 广东省 佛山市 | 广东省 佛山市 | 高端装备研究和试验发展 | 100.00 | | 投资设立 |
| 广东精钢海洋工程新材料有限公司 | 广东省 韶关市 | 广东省 韶关市 | 新材料研发、生产 | 55.00 | | 投资设立 |

（二） 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

| 联营企业名称 | 主要 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | 对联营企业 |
|--------|----|-----|------|---------|-------|
|--------|----|-----|------|---------|-------|

| | 经营地 | | | 直接 | 间接 | 投资的会计处理方法 |
|-------------------------------------------|------|------|----------------|-------|----|-----------|
| 浙江华蕴海洋工程 技术服务有限公司 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 科技推广和 应用服务业 | 30.00 | | 权益法 |
| Everbright Int'l (HK) Offshore Limited | 中国香港 | 中国香港 | 服务业 | 20.00 | | 权益法 |

2、重要合营企业的主要财务信息

| | 期末余额/本期金额 | | 上年年末余额/上期金额 | |
|--------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|
| | 浙江华蕴海洋 工程技术服务 有限公司 | Everbright Int'l (HK) Offshore Limited | 浙江华蕴海洋 工程技术服务 有限公司 | Everbright Int'l (HK) Offshore Limited |
| 流动资产 | 39,172,013.17 | 12,424.19 | 15,314,240.28 | 15,434.72 |
| 非流动资产 | 23,783,603.73 | 38,612,948.12 | 24,093,899.91 | 37,576,020.00 |
| 资产合计 | 62,955,616.90 | 38,625,372.31 | 39,408,140.19 | 37,591,454.72 |
| 流动负债 | 33,290,533.05 | 31,898,622.89 | 7,209,304.02 | 30,958,339.38 |
| 非流动负债 | 10,649,112.24 | | 11,826,882.70 | |
| 负债合计 | 43,939,645.29 | 31,898,622.89 | 19,036,186.72 | 30,958,339.38 |
| 少数股东权益 | 6,088,914.11 | 1,345,349.88 | 6,417,165.34 | 1,326,623.07 |
| 归属于母公司股东权益 | 12,927,057.50 | 5,381,399.54 | 13,954,788.13 | 5,306,492.27 |
| 按持股比例计算的净资产 份额 | 6,088,914.11 | 1,345,349.88 | 6,111,586.04 | 1,326,623.07 |
| 调整事项 | | | | |
| —商誉 | | | | |
| —内部交易未实现利润 | | | | |
| —其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账 面价值 | 9,462,631.57 | 14,768,908.50 | 9,271,338.21 | 14,771,892.14 |
| 存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值 | | | | |

| | 期末余额/本期金额 | | 上年年末余额/上期金额 | |
|----------------|--------------------------|----------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|
| | 浙江华蕴海洋 工程技术服务 有限公司 | Everbright Int'l (HK) Offshore Limited | 浙江华蕴海洋 工程技术服务 有限公司 | Everbright Int'l (HK) Offshore Limited |
| 营业收入 | 26,985,481.36 | | 10,568,877.53 | |
| 净利润 | 597,418.35 | -15,577.65 | 1,480,551.90 | -15,969.71 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 597,418.35 | -15,577.65 | 1,480,551.90 | -15,969.71 |
| 本期收到的来自合营企业的股利 | | | | |

3、合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

4、合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

5、与合营企业投资相关的未确认承诺

无

6、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

七、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。

公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的 98.57%，利率风险较小。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于 2019 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约，不存在汇率风险。

(三) 流动性风险

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

本公司 2019 年末流动比率达 1.16，足够覆盖到期流动负债，不存在流动性风险。

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六（一）、在其他主体中的权益”。

(二) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“六（二）、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本公司关系 |
|----------------------------------------|----------|
| 浙江华蕴海洋工程技术服务有限公司 | 本公司的联营公司 |
| Everbright Int'l (HK) Offshore Limited | 本公司的联营公司 |

(三) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|---------------|--------------|
| 珠海华蕴新能源科技有限公司 | 本公司的联营公司的子公司 |
| 精信（乐昌）机械有限公司 | 同一实际控制人 |
| 广州精准机械有限公司 | 同一实际控制人 |
| 肇庆市平正包装有限公司 | 同一实际控制人 |
| 崔锋 | 股东 |
| 李光远 | 股东 |
| 陆军 | 股东 |
| 张静波 | 股东 |
| 马振军 | 股东 |
| 吴平平 | 股东 |
| 彭文军 | 股东 |

九、 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

本期无发生关联方采购业务。

出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|---------|------------|------|
| 浙江华蕴海洋工程技术服务有限公司 | 产品销售及改造 | 294,827.59 | |

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本期无受托管理/承包情况。

本期无委托管理/出包情况。

3、关联担保情况

本公司作为被担保方：

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------------------------------|----------------|------------|------------|------------|
| 李光远、崔锋、彭文军、吴平平、陆军、马振军、张静波 | 45,500,000.00 | 2017-1-17 | 2022-1-17 | 否 |
| 李光远、崔锋、彭文军、吴平平、陆军、马振军、张静波 | 45,500,000.00 | 2019-1-22 | 2023-12-31 | 否 |
| 李光远 | 2,000,000.00 | 2019-12-6 | | 否 |
| 李光远、崔峰、彭文军、吴平平、陆军、张静波、马振军、广东精钢海洋工程股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2018-1-1 | 2023-12-31 | 否 |
| 李光远、崔峰、彭文军、吴平平、陆军、张静波、马振军 | 120,000,000.00 | 2019-12-18 | 2022-12-5 | 否 |

关联担保情况说明：

(1) 李光远、崔锋、彭文军、吴平平、陆军、马振军、张静波为本公司 2017 年 1 月 17 日至 2022 年 1 月 17 日期间向南海农商银行科创支行的贷款授信额度 4,550 万元提供保证担保，截止 2019 年 12 月 31 日该担保项下借款余额为 950 万元。

(2) 李光远、崔锋、彭文军、吴平平、陆军、马振军、张静波为本公司 2019 年 1 月 22 日至 2023 年 12 月 31 日期间向南海农商银行科创支行的贷款授信额度 4,550 万元提供保证担保，截止 2019 年 12 月 31 日该担保项下借款余额为 2,000 万元。

(3) 李光远为本公司 2019 年 12 月 6 日向中国光大银行佛山分行的贷款授信额度 200 万元提供保证担保，截止 2019 年 12 月 31 日该担保项下借款余额为 200 万元。

(4) 李光远、崔峰、彭文军、吴平平、陆军、张静波、马振军、广东精钢海洋工程股份有限公司为本公司 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间向中国银行股份有限公司南海里水支行的贷款授信额度 2000 万元提供保证担保，截止 2019 年 12 月 31 日该担保项下借款余额为 1900 万元。

(5) 李光远、崔锋、彭文军、吴平平、陆军、马振军、张静波为本公司 2018 年 1 月 17 日至 2024 年 1 月 1 日期间向中国工商银行三水乐平支行的贷款授信额度 5,500 万元提供保证担保，截止 2019 年 12 月 31 日该担保项下借款余额为 200 万元。

(5) 李光远、崔峰、彭文军、吴平平、陆军、张静波、马振军为本公司 2019 年 12 月 18 日至 2022 年 12 月 5 日期间向广州农村商业银行股份有限公司联星支行的贷款授信额度 12,000 万元提供保证担保, 截止 2019 年 12 月 31 日该担保项下借款余额为 12,000 万元。

(一) 关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|------|------------------|------------|------------|
| 应付账款 | | | |
| | 浙江华蕴海洋工程技术服务有限公司 | 108,000.00 | 450,000.00 |

十、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

- 1、公司本期授予的各项权益工具总额：0 元。
- 2、公司本期行权的各项权益工具总额：0 元。
- 3、公司本期失效的各项权益工具总额：0 元。
- 4、公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：
2016 年 5 月公司向 2 名高级管理人员及委托英大证券设立的“广东精钢海洋工程股份有限公司第一期员工持股计划”定向资产管理计划授予总计 1,073,013 股的限制性股票，每股面值 1 元，每股认购价格 3 元，筹集资金总额人民币 3,219,039 元。截止 2019 年 12 月 31 日，高级管理人员的锁定期已解除。

(二) 以权益结算的股份支付情况

- 1、授予日权益工具公允价值的确定方法：以公司每股净资产确定。
- 2、对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：实际行权数量。
- 3、本期估计与上期估计有重大差异的原因：无。
- 4、以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：763,495.92 元。
- 5、本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：30,000.00 元。
- 6、其他说明：

经公司股东大会 2016 年 2 月 23 日审议批准，本公司于 2016 年 5 月 5 日起实行一项股份期权计划。据此，向 2 名高级管理人员发行股份，及委托英大证券设立“广东精钢海洋工程股份有限公司——第一期员工持股计划”定向资产管理计划（以下简称“资管计划”）。其中，公司高级管理人员所持股票锁定期为 36 个月，至股份登记到高管个人名下之日起算；资管计划所持股票的锁定期为 12 个月，自本公司完成定向增发并公司公告标的股票登记置资管计划名下开始计算。

截至 2016 年 5 月 5 日止，本公司根据员工持股计划向激励对象授予 1,060,411.00 股的股票，授予股票的价格 3 元/股，共计募集货币资金 3,181,233.00 元，扣除备案管理费 435,000.00 元，实际募集资金净额为 2,746,233.00 元，其中计入股本 1,060,411.00

元，计入资本公积——股本溢价 1,685,822.00 元。

(三) 本报告期无以现金结算的股份支付情况。

(四) 本报告期无股份支付的修改、终止情况。

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、广东精钢海洋工程新材料有限公司出资承诺：公司章程约定，本公司在 2022 年 9 月 28 日前，以货币出资的方式，认缴人民币 550 万元；截止 2019 年 12 月 31 日，本公司实缴金额为 250 万元，未缴出资额将在 2022 年 9 月 28 日前缴清。

2、广东精钢海洋工程创新研究有限公司出资承诺：公司章程约定，本公司在 2032 年 12 月 31 日前，以货币出资的方式，认缴人民币 1,000 万元。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司实缴金额为 154.25 万元，未缴出资额将在 2032 年 12 月 31 日前缴清。

(二) 或有事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-------------------------------------------|--------|------------------|---------------|
| 调整 2015 年及以前年度账面计提税费与实际申报税费差额 | 经董事会审批 | 应交税费 | 1,720,908.99 |
| | | 年初未分配利润 | -1,721,539.54 |
| | | 税金及附加 | 630.55 |
| 2016-2017 年度研发费用资本化条件不充分应费用化，调整计入相关年度期间损益 | 经董事会审批 | 管理费用 | -100,322.77 |
| | | 研发费用 | -328,140.70 |
| | | 年初未分配利润 | 3,584,043.86 |

| | | | |
|--------------------------------------------------|--------|---------|-----------------|
| | | 无形资产 | -3,155,580.39 |
| 调整 2015-2017 年度 1 号平台的 CFRE 设备销售差价对平台原值和折旧的影响 | 经董事会审批 | 年初未分配利润 | 45,972,031.67 |
| | | 固定资产 | -44,208,339.39 |
| | | 营业成本 | -1,763,692.28 |
| | | 营业收入 | 73,767,241.38 |
| 调整 2017-2018 年 2 号平台的 CFRE 设备收入成本和对在建工程、未分配利润的影响 | 经董事会审批 | 营业成本 | -55,000,000.00 |
| | | 在建工程 | 93,426,036.40 |
| | | 年初未分配利润 | 7,306,722.22 |
| | | 应收账款 | -103,841,750.00 |
| | | 其他应付款 | -7,338,250.00 |
| | | 预收账款 | -8,320,000.00 |
| | | 预收账款 | -9,170,000.00 |
| 2 号平台技术服务费与平台出售构成不可分割义务, 调整 2018 年确认的技术服务费收入 | 经董事会审批 | 应交税费 | 519,056.60 |
| | | 营业收入 | 8,650,943.40 |
| | | 营业成本 | -3,407,766.99 |
| | | 在建工程 | 3,407,766.99 |
| | | 其他应付款 | 2,600,000.00 |
| 2015-2017 年多计提的研发准备金冲减当期研发费用 | 经董事会审批 | 年初未分配利润 | -2,600,000.00 |
| 2018 年研发费用调整对 2 号平台成本及所得税影响 | 经董事会审批 | 在建工程 | 246,226.42 |
| | | 研发费用 | 23,773.58 |
| | | 所得税费用 | 64,634.44 |
| | | 应交税费 | -64,634.44 |
| | | 其他应付款 | -270,000.00 |
| 收入成本对各期盈余公积的影响 | 经董事会审批 | 盈余公积 | 2,954,944.21 |
| | | 年初未分配利润 | -1,130,768.76 |
| | | 未分配利润 | -1,824,175.45 |

2、未来适用法

本报告期末发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 债务重组

本报告期末发生债务重组事项。

(三) 分部信息

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- （1）该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- （2）该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

本公司主要产品为生产升降系统、锁紧系统、滑移系统、风电安装平台等。管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

十四、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据

1、应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | | |
| 商业承兑汇票 | | 300,000.00 |
| 合计 | | 300,000.00 |

2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|-----------|----------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 12,140,000.00 | |
| 商业承兑汇票 | 1,076,000.00 | |
| 合计 | 13,216,000.00 | |

（二）应收账款

1、应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 49,713,511.02 | 14,069,402.33 |
| 1 至 2 年 | 1,371,504.93 | 18,605.35 |
| 2 至 3 年 | 9,305.00 | 9,523,411.00 |
| 3 年以上 | 1,725,950.00 | 92,809,367.00 |

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 小计 | 52,820,270.95 | 116,420,785.68 |
| 减：坏账准备 | 2,142,984.48 | 16,998,913.51 |
| 合计 | 50,677,286.47 | 99,421,872.17 |

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|----------------------|---------------|---------------------|----------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 52,820,270.95 | 100.00 | 2,142,984.48 | 4.06 | 50,677,286.47 |
| 其中： | | | | | |
| 1年以内 | 49,713,511.02 | 94.12 | | 0.00 | 49,713,511.02 |
| 1至2年 | 1,371,504.93 | 2.59 | 411,451.48 | 30.00 | 960,053.45 |
| 2-3年 | 9,305.00 | 0.02 | 5,583.00 | 60.00 | 3,722.00 |
| 3年以上 | 1,725,950.00 | 3.27 | 1,725,950.00 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 52,820,270.95 | 100.00 | 2,142,984.48 | | 50,677,286.47 |

| 类别 | 上年年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|----------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 100,679,535.00 | 86.48 | 15,343,794.61 | 15.24 | 85,335,740.39 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 15,741,250.68 | 13.52 | 1,655,118.90 | 10.51 | 14,086,131.78 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 116,420,785.68 | 100.00 | 16,998,913.51 | | 99,421,872.17 |

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 | | |
|---------------------|----------------------|--------------------|---------------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合 计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 中广核工程有限公司 | 23,360,910.02 | 44.23 | |
| 江苏龙源振华海洋工程有限公司 | 14,333,064.00 | 27.14 | |
| 中船工业成套物流（广州）有限公司 | 5,831,028.00 | 11.04 | |
| 宝鸡石油机械有限责任公司 | 1,436,000.00 | 2.72 | 1,436,000.00 |
| 中海油田服务股份有限公司(天津分公司) | 1,324,134.00 | 2.51 | |
| 合计 | 46,285,136.02 | 87.64 | 1,436,000.00 |

(三) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 1,306,844.73 | 1,680,227.34 |
| 合计 | 1,306,844.73 | 1,680,227.34 |

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 1年以内 | 1,295,480.73 | 1,467,569.24 |
| 1至2年 | 1,920.00 | 294,083.00 |
| 2至3年 | 25,050.00 | 17,000.00 |
| 3年以上 | 67,352.25 | 52,352.25 |
| 小计 | 1,389,802.98 | 1,831,004.49 |
| 减：坏账准备 | 82,958.25 | 150,777.15 |
| 合计 | 1,306,844.73 | 1,680,227.34 |

(2) 按分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|------|-------|------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------------|---------------|------------------|----------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,389,802.98 | 100.00 | 82,958.25 | 5.97 | 1,306,844.73 |
| 其中： | | | | | |
| 1 年以内 | 1,295,480.73 | 93.21 | | | 1,295,480.73 |
| 1 至 2 年 | 1,920.00 | 0.14 | 576.00 | 30.00 | 1,344.00 |
| 2 至 3 年 | 25,050.00 | 1.80 | 15,030.00 | 60.00 | 10,020.00 |
| 3 年以上 | 67,352.25 | 4.85 | 67,352.25 | 100.00 | |
| 合计 | 1,389,802.98 | 100.00 | 82,958.25 | | 1,306,844.73 |

| 类别 | 上年年末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|---------------------|---------------|-------------------|----------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 1,831,004.49 | 100.00 | 150,777.15 | 8.23 | 1,680,227.34 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项 | | | | | |
| 合计 | 1,831,004.49 | 100.00 | 150,777.15 | | 1,680,227.34 |

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|-------------------|------|------------------|------------------|-------|------------------|
| | | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 150,777.15 | | 14,891.00 | 82,709.90 | | 82,958.25 |
| 合计 | 150,777.15 | | 14,891.00 | 82,709.90 | | 82,958.25 |

(四) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------------|----------------------|------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| | 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 | 5,042,500.00 | | 5,042,500.00 | 1,505,500.00 | | 1,505,500.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 24,219,472.22 | | 24,219,472.22 | 24,043,230.35 | | 24,043,230.35 |
| 合计 | 29,261,972.22 | | 29,261,972.22 | 25,548,730.35 | | 25,548,730.35 |

1、对子公司投资

| 被投资单位 | 上年年末余额 | 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 |
|------------------|---------------------|---------------------|------|---------------------|----------|----------|
| 珠海精钢海洋工程服务有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 广东精钢海洋工程创新研究有限公司 | 505,500.00 | 1,037,000.00 | | 1,542,500.00 | | |
| 广东精钢海洋工程新材料有限公司 | | 2,500,000.00 | | 2,500,000.00 | | |
| 合计 | 1,505,500.00 | 3,537,000.00 | | 5,042,500.00 | | |

2、对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 上年年末余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 1. 合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 2. 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 浙江华蕴海洋工程技术服务有限公司 | 9,271,338.21 | | | 179,225.51 | | | | | | 9,450,563.72 | |
| Everbright Int'l | 14,771,892.14 | | | -2,983.64 | | | | | | 14,768,908.50 | |

| 被投资单位 | 上年年末余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|-------------------------|----------------------|--------|------|-------------------|--------------|------------|-----------------|----------------|----|----------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权 益变动 | 宣告发放现金 股利或利润 | 计提 减值 准备 | 其他 | | |
| (HK)Offshore Limited | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 24,043,230.35 | | | 176,241.87 | | | | | | 24,219,472.22 | |
| 合计 | 24,043,230.35 | | | 176,241.87 | | | | | | 24,219,472.22 | |

(1) 根据投资协议，本公司投资设立成立珠海精钢海洋工程服务有限公司，注册资本为人民币 100 万元，持股 100%。截止 2019 年 12 月 31 日，出资金额为 100 万元。

(2) 根据投资协议，本公司投资设立成立广东精钢海洋工程创新研究有限公司，注册资本为人民币 1,000 万元，持股 100%。截止 2019 年 12 月 31 日，出资金额为 154.25 万元。

(3) 根据投资协议，本公司投资设立成立广东精钢海洋工程新材料有限公司，注册资本为人民币 1,000 万元，持股 55%。截止 2019 年 12 月 31 日，出资金额为 250 万元。

(五) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 504,603,287.17 | 429,299,630.60 | 52,665,046.45 | 21,624,117.00 |
| 其他业务 | 24,491.86 | | 1,512,828.45 | |
| 合计 | 504,627,779.03 | 429,299,630.60 | 54,177,874.90 | 21,624,117.00 |

(六) 投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|-------------------|-------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 176,241.87 | 443,699.25 |
| 合计 | 176,241.87 | 443,699.25 |

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 54,092.19 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,624,895.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外， | | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----|
| 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 15,149,261.61 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -84,075.37 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 19,744,173.43 | |
| 所得税影响额 | -689,236.77 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 19,054,936.66 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元） | |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 16.68 | 0.59 | 0.59 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.20 | 0.25 | 0.25 |

广东精钢海洋工程股份有限公司
（加盖公章）
二〇二〇年五月十四日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。