



英洛华科技股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 03 月

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人许晓华先生、主管会计工作负责人方建武先生及会计机构负责人金剑锋先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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，请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分详细描述了公司未来经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节重要提示、目录和释义.....	2
第二节公司简介和主要财务指标.....	5
第三节公司业务概要.....	9
第四节经营情况讨论与分析.....	12
第五节重要事项 .....	31
第六节股份变动及股东情况.....	51
第七节优先股相关情况.....	58
第八节可转换公司债券相关情况.....	59
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	60
第十节公司治理 .....	67
第十一节公司债券相关情况.....	73
第十二节 财务报告.....	74
第十三节 备查文件目录.....	191

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	英洛华科技股份有限公司
董事会	指	英洛华科技股份有限公司董事会
监事会	指	英洛华科技股份有限公司监事会
横店控股	指	横店集团控股有限公司
联宜电机	指	浙江联宜电机有限公司
英洛华磁业	指	浙江英洛华磁业有限公司
赣州东磁	指	赣州市东磁稀土有限公司
赣州通诚	指	赣州通诚磁材有限公司
英洛华进出口	指	浙江横店英洛华进出口有限公司
英洛华装备	指	浙江英洛华装备制造有限公司
英洛华康复	指	浙江英洛华康复器材有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	英洛华	股票代码	000795
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	英洛华科技股份有限公司		
公司的中文简称	英洛华		
公司的外文名称（如有）	INNUOVO TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	许晓华		
注册地址	太原市新晋祠路 147 号 14 层 1411 号		
注册地址的邮政编码	030024		
办公地址	山西省太原市万柏林区新晋祠路 147 号尚德峰国际		
办公地址的邮政编码	030024		
公司网址	www.innuovo.com		
电子信箱	ylh000795@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钱英红	李艳
联系地址	山西省太原市万柏林区新晋祠路 147 号尚德峰国际	山西省太原市万柏林区新晋祠路 147 号尚德峰国际
电话	0351-6080338	0351-6080338
传真	0351-6080065	0351-6080065
电子信箱	ylh000795@163.com	ylh000795@163.com

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	无变更。
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	2004 年, 公司主营业务由棕刚玉调整为钕铁硼磁性材料; 2015 年, 公司因资产重组, 主营业务由钕铁硼磁性材料调整为钕铁硼磁性材料和电机系列产品。
历次控股股东的变更情况 (如有)	2007 年, 公司原控股股东太原双塔刚玉(集团)有限公司因司法裁定将其所持有公司的全部股权过户给横店集团控股有限公司。公司控股股东变更为横店集团控股有限公司。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	和信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	山东省济南市文化东路 59 号盐业大厦 7 层
签字会计师姓名	王伦刚 王钦顺

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2019 年	2018 年		本年比上年增减 调整后	2017 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入(元)	2,512,753,388.90	2,135,132,909.41	2,253,339,822.09	11.51%	1,857,102,873.76	1,958,526,056.90
归属于上市公司股东的净利润(元)	142,538,754.49	112,160,097.62	112,459,658.69	26.75%	102,749,259.92	110,854,276.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	122,443,675.18	71,691,843.44	71,691,843.44	70.79%	69,942,970.19	69,942,970.19
经营活动产生的现金流量净额(元)	267,268,391.96	40,696,837.05	36,789,557.63	626.48%	98,806,828.63	73,107,160.96

基本每股收益（元/股）	0.13	0.10	0.10	30.00%	0.09	0.10
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.10	0.10	30.00%	0.09	0.10
加权平均净资产收益率	6.15%	5.27%	5.04%	增加 1.11 个百分点	5.08%	5.30%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年末增减	2017 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	3,447,440,043.33	2,855,489,547.55	3,148,338,105.88	9.50%	2,625,120,776.26	2,926,079,754.79
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,298,661,212.39	2,186,146,743.87	2,289,632,457.90	0.39%	2,073,986,646.25	2,147,155,079.11

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	511,640,817.68	605,375,168.26	669,422,823.41	726,314,579.55
归属于上市公司股东的净利润	30,989,447.56	33,003,656.05	35,193,334.08	43,352,316.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,971,062.26	18,154,518.22	28,444,176.75	46,873,917.95
经营活动产生的现金流量净额	-44,785,098.87	178,460,579.30	148,693,627.54	-15,100,716.01

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

是  否

第一季度与公司已披露一季度报告有差异，第一季度与第二季度相加与公司已披露半年度报告有差异，差异的原因是本期同一控制下合并浙江英洛华装备制造有限公司66%股权，从第三季度开始合并。

## 九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-11,570,326.37	-144,556.94	494,964.13	主要是处置固定资产及转让股权产生损益。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		3,486,761.26	3,442,918.97	
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）	40,401,937.38	39,323,044.81	35,234,073.58	本期确认的政府补助收益，见附注。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			-152,168.88	
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	-2,725,563.90	299,561.07	8,105,017.05	同一控制下合并浙江英洛华装备制造有限公司合并日前归属于母公司净损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-585,540.88	5,436,173.05	676,037.84	
减：所得税影响额	3,978,853.44	6,366,285.87	5,628,004.04	按照合并范围内各公司非经常性损益金额与其对应所得税率相乘计算。
少数股东权益影响额（税后）	1,446,573.48	1,266,882.13	1,261,531.87	按照非全资子公司税后非经常损益与对应少数股东股份占比相乘计算。
合计	20,095,079.31	40,767,815.25	40,911,306.78	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 主要业务

公司主要业务为稀土永磁材料与制品和电机系列产品。公司专业生产的烧结、粘结钕铁硼永磁材料有N52、N45SH、N40UH等近十类数千规格，产品广泛应用于计算机、手机、汽车（含新能源汽车）、风电、家用电器、节能电机、仪器仪表和医疗等领域。公司电机系列产品主要为交流、永磁直流、无刷、步进、伺服电机等微特电机和电动推杆执行器，平行轴、蜗轮、行星齿轮减速器，电机驱动及代步车等专业控制器，主要应用于太阳能跟踪系统，清扫、割草及工业用等智能机器人，轨道交通，新能源产品，以及包括轮椅、代步车在内的大健康产品等领域。

#### (二) 经营模式

##### 1、采购模式

公司稀土永磁材料业务采购的原材料主要为镨钕、镝铁等稀土金属或稀土合金。为保证生产的钕铁硼永磁材料的质量，公司在原材料采购上严格执行采购三环节管理，即通过对开发体系、采购体系、执行体系三个方面的管理来保证质量。采购模式上，公司一方面根据日常经营需要及客户订单情况，按需采购；另一方面，根据对价格走势的预判，适时进行战略采购储备，以降低原材料整体成本。

公司电机系列产品生产所需的零部件约有20余类，主要包括漆包线、硅钢片、轴承、换向器、铝压铸、磁钢、钢管、电刷，绝缘材料等。由于电机类产品的技术性较强，对零部件精度要求高，公司成立多个美好零部件供应链团队，在采购环节制定严格的供应商选择及技术检验标准等。通过定期召开针对不同零部件的区块链技术研讨会，与供应商共同探讨、选择最优的产品零部件，为客户提供最优质、最放心的电机产品。对零部件的采购主要分为新供应商发展、供应商评审、采购实施、采购验证和对账付款等流程。

##### 2、生产模式

公司稀土永磁材料业务下游客户对公司产品需求各不相同，因此公司该项业务主要采用“以销定产”、“定制生产”模式。市场部接受顾客订单并经生产评审后，制定销售计划。生产部门依据销售计划制定生产计划，并组织材料进行生产。

鉴于电机系列产品种类较多，涉及多个细分领域，公司根据行业分类、产品大类、客户规模等标准已建立50余条专业智能制造大数据平台生产线。每条智能制造平台生产线通过不同的全自动智能设备，进行批量专业化生产，不断提升产品质量，提高生产效率，为客户提供美好产品。同时，公司产品生产线可进行各类大数据100%自动化采集，与客户进行各类大数据分享。

##### 3、销售模式

公司稀土永磁材料业务主要通过直销模式进行销售，同时也通过自有品牌发展部或经销商实现产品的出口。公司钕铁硼产品多为定制化产品，公司根据下游客户的不同需求，为客户提供定制化服务。

公司电机系列产品销售模式整体上分为直销模式和品牌服务商销售模式。公司会直接或间接与品牌服务商合作为大客户提供全程的以技术为核心的综合服务团队进行专业服务，通过高层会议、日常沟通会议，以及技术探讨会议三步骤，不断地对产品进行改进，加深、加快与大客户的合作关系；不定期举办各细分行业会议，进行细分行业专业美好产品的推荐；公司组建各类团队拜访客户，主动帮助客户提升产品等，不断提升客户对公司的信赖度及认知度。在具体的销售过程中，公司也会根据客户及订单的实际情况灵活采取不同的销售方式与服务类型。公司高层组建团队与客户召开各类高层会议，探讨各类全面合作等事宜。公司客户在购买相关电机产品之后，可通过大数据平台，查看到电机产品中零部件的相关数据，提升客户对公司产品的信赖度。

### （三）行业地位

公司全资子公司英洛华磁业是国内最早生产钕铁硼的企业之一，其不仅将高性能烧结钕铁硼、粘结钕铁硼稀土永磁产品作为重点发展领域，还为军工钨合金这一新业务领域提供优质产品。

公司全资子公司联宜电机始终坚持以打造美好产品为出发点，并在几十个细分行业领域都形成了较高的知名度，与各细分行业中排名前列的企业都建立了良好的合作关系，主要客户遍布亚洲、北美、欧洲等40多个国家和地区。电机系列产品获得了国内外客户的普遍认可。此外，联宜电机还获得了“全国文明单位、全国创先争优先进基层党组织、全国模范劳动关系和谐企业、全国‘重合同守信用’单位、国家级绿色工厂、浙江省政府质量奖、国家级知识产权示范企业”等荣誉，在同行业中具有较大的影响力。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司全资子公司联宜电机本期追加对东阳市英洛华股权投资基金合伙企业（有限合伙）投资额 866 万元所致。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	主要原因是联宜电机年产 85 万台高效节能自动门电机技改项目增加投建 35,760,305.34 元、综合楼项目增加投建 22,581,730.96 元，以及英洛华装备的真空速凝炉、除尘设备增加投入 11,673,451.14 元所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化，也未发生因核心管理团队或其他关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到影响的情形。

报告期内，公司一方面做好日常生产经营工作，提升公司业绩，另一方面，始终注重产品更新换代，持续加大研发投入，不断进行改革、创新，提高产品性能，增强客户满意度，提升公司综合竞争能力。

在钕铁硼磁性材料产业方面，公司全资子公司英洛华磁业报告期内整合资源，持续调整客户结构，聚焦行业高端龙头客户的开发和维护，紧跟市场发展趋势，积极推进中重稀土扩散和镀层防护性提升等项目，为后续快速占有市场份额奠定坚实基础；另外，还通过内部人才培养以及与外部高校合作的方式进行技术力量储备，不断加强技术攻关，提升整体研发实力。英洛华磁业长期与各大科研院所保持良好的合作关系，成立多个技术研发中心。截至2019年，英洛华磁业已拥有17项专利，其中：发明专利12项，实用新型专利5项；同时，又在2019年新申报6项发明专利。公司全资子公司赣州东磁报告期内紧抓风力发电、节能电机和伺服电机发展的机遇，调整产品结构，加大高端市场的开发力度。2019年赣州东磁及其下属子公司新增发明专利3项，目前共拥有14项发明专利，6项实用新型专利。

在电机产业方面，公司全资子公司联宜电机一直努力走在行业创新的前列，目前已拥有发明专利159项，实用新型专利

405项、外观设计专利334项，并且拥有多项国家级新产品，百余项省级新产品，如“太阳能电池板清扫车控制器、轻量化电动轮椅电机、重型轮椅车直流电机、高低速无刷控制电机”等新产品新技术已达到国际先进水平。同时，联宜电机多次参与起草了包括“小功率齿轮减速异步电动机通用技术条件、推杆电动机通用技术条件、电动轮椅用电动机技术条件、YLJ系列卷绕用力矩三相异步电动机技术条件、电动高尔夫球包车”等在内的行业标准，助推行业的规范发展。联宜电机用于太阳能追踪器行业的电机，整体按照IP66防护等级设计，杜绝风沙尘土对电机的影响；电刷采用模压工艺技术，经模拟寿命试验，产品寿命等同于实际应用25年以上。公司始终将客户需求放在首位，通过大数据平台、零部件自动检测、专利联合等一系列举措，力求为客户提供美好产品，提升公司在同行业中的竞争力。公司电机系列产品涉及多个细分领域，每个细分行业形成相应的知识产权手册，并通过实行总工负责制，各总工凭借各自扎实的技术功底和丰富的市场经验，带领技术人员不断进行技术创新，推动各细分领域的发展。

公司控股子公司英洛华装备长期以来与中国科学院金属研究所、浙江大学等名企院校搭建人才培养平台，同时，也在积极打造企业品牌，吸引行业高端人才的加入，为公司的持续性发展注入动力。与此同时，英洛华装备正在进行核一级取证工作，该项资质的取得将会进一步提升其产品在核电领域的竞争力。2019年，英洛华装备新增实用新型专利6项，目前共拥有17项发明专利，88项实用新型专利，3项外观设计专利。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年是充满机遇与挑战的一年，国内外经济形势复杂多变。面对市场环境中的诸多不确定因素，公司迎难而上，砥砺前行，围绕既定发展战略与经营计划，抓机遇，谋发展，稳中求变，实现经营业绩稳步增长。

报告期内，公司剥离不良资产，集中精力发展主营业务，避免了部分产业持续亏损，减少了对公司本报告期净利润的影响。同时，公司根据市场情况，适时调整产品和客户结构，引进新工艺，开发新产品，提高产品和服务质量，在不利的内外部环境下继续保持稳中有升的发展态势，提升公司整体盈利能力。

2019年度，公司实现营业收入251,275.34万元，比上年同期增长11.51%；营业利润17,098.56万元，比上年同期增长14.67%；归属于母公司所有者的净利润14,253.88万元，比上年同期增长26.75%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,512,753,388.90	100%	2,253,339,822.09	100%	11.51%
分行业					
钕铁硼	1,356,394,980.87	53.98%	1,067,175,087.03	47.36%	27.10%
电机系列	932,027,159.58	37.09%	904,546,915.00	40.14%	3.04%
消防模拟训练系统	3,981,129.24	0.16%	39,658,260.88	1.76%	-89.96%
阀门	99,141,939.01	3.95%	117,614,939.66	5.22%	-15.71%
物流立体库			27,885,758.87	1.24%	-100.00%
金刚石制品			4,655,150.96	0.21%	-100.00%
其他业务	121,208,180.20	4.82%	91,803,709.69	4.07%	32.03%
分产品					
钕铁硼	1,356,394,980.87	53.98%	1,067,175,087.03	47.36%	27.10%
电机系列	932,027,159.58	37.09%	904,546,915.00	40.14%	3.04%

消防模拟训练系统	3,981,129.24	0.16%	39,658,260.88	1.76%	-89.96%
阀门	99,141,939.01	3.95%	117,614,939.66	5.22%	-15.71%
物流立体库			27,885,758.87	1.24%	-100.00%
金刚石制品			4,655,150.96	0.21%	-100.00%
其他业务	121,208,180.20	4.82%	91,803,709.69	4.07%	32.03%
分地区					
国内	1,673,926,834.06	66.62%	1,540,112,677.39	68.35%	8.69%
国外	838,826,554.84	33.38%	713,227,144.70	31.65%	17.61%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
钕铁硼	1,356,394,980.87	1,078,169,238.64	20.51%	27.10%	28.18%	降低 0.67 个百分点
电机系列	932,027,159.58	719,260,241.40	22.83%	3.04%	5.17%	降低 1.56 个百分点
分产品						
钕铁硼	1,356,394,980.87	1,078,169,238.64	20.51%	27.10%	28.18%	降低 0.67 个百分点
电机系列	932,027,159.58	719,260,241.40	22.83%	3.04%	5.17%	降低 1.56 个百分点
分地区						
国内	1,456,914,535.82	1,146,016,232.13	21.34%	14.83%	16.41%	降低 1.07 个百分点
国外	831,507,604.63	651,413,247.91	21.66%	18.29%	20.51%	降低 1.44 个百分点

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
钕铁硼	销售量	吨	4,368.52	3,350.02	30.40%
	生产量	吨	4,363.16	3,389.89	28.71%
	库存量	吨	271.55	276.91	-1.94%
电机系列	销售量	万台	449.88	418.5	7.50%
	生产量	万台	441.59	422.35	4.56%

	库存量	万台	31.04	39.33	-21.07%
阀门系列	销售量	吨	5,225.3	6,752.9	-22.62%
	生产量	吨	5,711.01	7,070.57	-19.23%
	库存量	吨	598.21	112.5	431.74%
消防模拟系统	销售量	套	0.10	1	-90.00%
	生产量	套	0.10	1	-90.00%
	库存量	套	1.20	1.2	0.00%
物流立体库	销售量	座		1.7	-100.00%
	生产量	座			
	库存量	座		3.3	-100.00%
金刚石制品	销售量	片		307,025	-100.00%
	生产量	片		166,581	-100.00%
	库存量	片			

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

①物流立体库产品为公司原子公司太原刚玉物流工程有限公司产品，公司本期已将该公司股权 100% 对外转让，故本年该产品无生产、销售量；

②消防模拟训练系统为公司原子公司浙江英洛华安全技术有限公司产品，公司本期已将该公司 100% 股权对外转让，该产品的生产、销售量为年初至股权转让前该子公司生产、销售量，库存量为截止处置日该公司库存量。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钹铁硼	材料成本	811,871,125.49	75.30%	636,572,428.91	75.68%	27.54%
	人工成本	79,867,714.81	7.41%	62,468,656.68	7.43%	27.85%
	制造费用	186,430,398.34	17.29%	142,063,094.38	16.89%	31.23%
电机系列	材料成本	593,466,951.54	82.51%	572,914,855.19	83.77%	3.59%
	人工成本	83,726,420.57	11.64%	77,807,055.50	11.38%	7.61%

	制造费用	42,066,869.29	5.85%	33,209,982.08	4.86%	26.67%
阀门	材料成本	41,228,424.19	45.72%	46,359,117.83	47.11%	-11.07%
	人工成本	13,354,081.25	14.81%	12,717,599.72	12.92%	5.00%
	制造费用	35,592,802.94	39.47%	39,340,809.93	39.97%	-9.53%
消防模拟训练系统	材料成本	1,973,054.67	80.25%	17,304,528.78	74.08%	-88.60%
	人工成本	242,733.30	9.87%	2,352,862.03	10.07%	-89.68%
	制造费用	242,807.29	9.88%	3,701,836.02	15.85%	-93.44%
物流立体库	材料成本			26,346,157.56	91.19%	-100.00%
	人工成本			1,555,137.62	5.38%	-100.00%
	制造费用			990,646.38	3.43%	-100.00%
金刚石制品	材料成本			4,035,927.20	59.86%	-100.00%
	人工成本			1,354,722.30	20.09%	-100.00%
	制造费用			1,351,333.82	20.04%	-100.00%

说明

物流立体库产品为公司原子公司太原刚玉物流工程有限公司产品，消防模拟训练系统为公司原子公司浙江英洛华安全技术有限公司产品，本报告期公司将两个子公司股权对外转让，故其产品营业成本大幅减少。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

(一) 2019 年 1 月 18 日，公司召开第八届董事会第五次会议，审议通过了《关于转让太原刚玉物流工程有限公司股权的议案》，公司与济南蓝腾商贸有限公司（以下简称“济南蓝腾”）签署《太原刚玉物流工程有限公司股权转让合同》，将持有太原刚玉物流工程有限公司（以下简称“刚玉物流”）100%的股权转让给济南蓝腾。公司于2019年3月6日不再将刚玉物流纳入合并报表范围。详细内容请参阅公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

(二) 2019 年 5 月 16 日，公司召开第八届董事会第八次会议，审议通过了《关于受让浙江英洛华装备制造有限公司股权暨关联交易的议案》，并经2019年第一次临时股东大会审议通过。公司与横店集团英洛华电气有限公司（以下简称“英洛华电气”）签署《股权转让协议》，受让英洛华电气持有的浙江英洛华装备制造有限公司（以下简称“英洛华装备”）66%的股权。英洛华装备于2019年8月21日纳入公司合并报表范围。详细内容请参阅公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

(三) 2019年6月14日，公司召开第八届董事会第九次会议，审议通过了《关于投资设立山西龙宇物业有限公司的议案》。2019 年 9 月 30 日，公司召开第八届董事会第十四次会议，审议通过了《关于转让山西龙宇物业有限公司股权的议案》，2019 年 9 月 29 日，公司与山西龙衡钢结构工程有限公司（以下简称“山西龙衡”）、山西龙宇物业有限公司（以下简称“龙宇物业”）签署《山西龙宇物业有限公司股权转让合同》，将公司持有的龙宇物业 90%的股权转让给山西龙衡。公司于2019年10月23日不再将龙宇物业纳入合并报表范围。详细内容请参阅公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

(四) 2019 年 7 月 1 日，公司召开第八届董事会第十次会议，审议通过了《关于转让浙江英洛华安全技术有限公司股权的议案》，公司与杭州逸晨机械设备有限公司（以下简称“逸晨机械”）签署《浙江英洛华安全技术有限公司股权转让合同》，将持有浙江英洛华安全技术有限公司（以下简称“英洛华安全技术”）100%的股权转让给逸晨机械。公司于2019年7

月12日不再将英洛华安全技术纳入合并报表范围。详细内容请参阅公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	511,621,018.29
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.37%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	11.84%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	297,384,574.03	11.84%
2	客户 B	66,266,926.02	2.64%
3	客户 C	52,291,019.14	2.08%
4	客户 D	48,650,463.12	1.94%
5	客户 E	47,028,035.98	1.87%
合计	--	511,621,018.29	20.37%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司前5大客户中，横店集团东磁股份有限公司与本公司同受横店集团控股有限公司控制。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	403,932,349.16
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.61%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	229,818,192.65	15.71%
2	供应商 B	58,301,724.80	3.99%
3	供应商 C	48,177,241.32	3.29%
4	供应商 D	33,937,522.68	2.32%
5	供应商 E	33,697,667.71	2.30%
合计	--	403,932,349.16	27.61%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	82,134,263.01	75,775,368.82	8.39%	无重大变动。
管理费用	148,061,882.20	157,542,401.14	-6.02%	无重大变动。
财务费用	-5,687,192.42	-13,030,731.03	-56.36%	变动的主要原因是本期利息支出增加 4,594,832.62 元所致。
研发费用	125,055,685.91	111,341,238.58	12.32%	无重大变动。

### 4、研发投入

适用  不适用

公司钕铁硼磁性材料产业坚持以客户需求为主导，以技术创新为动力，长期与诸多科研院所开展合作，为公司培养技术型人才，进而助力产品结构调整，加大高端市场的开发，拓展新客户。公司技术团队通过研究晶粒细化、晶界硬化、晶界扩散等新技术，采用低氧、低稀土和低温烧结工艺开发成功许多高性能、低成本材料。

公司电机系列产品有多个细分行业领域，为保证提供给客户性能高、质量优的产品，公司通过实行总工负责制，针对不同细分行业领域进行技术研发，同时建立了国家级电机技术中心、国家博士后科研工作站，并先后与清华大学、浙江大学等多所科研院所共建研发中心，为公司的人才引进、技术研发、员工培训提供支持。

公司控股子公司英洛华装备为降低产品报废率，提升自动化程度，开展了多项研发项目进行研究。针对人才紧缺的现状，积极与科研院所搭建人才培养平台，同时吸引外部人才的加入。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	437	378	15.61%
研发人员数量占比	12.94%	12.26%	增加 0.68 个百分点
研发投入金额（元）	125,055,685.91	111,341,238.58	12.32%
研发投入占营业收入比例	4.98%	4.94%	增加 0.04 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,369,540,497.24	2,638,375,932.39	-10.19%
经营活动现金流出小计	2,102,272,105.28	2,601,586,374.76	-19.19%
经营活动产生的现金流量净额	267,268,391.96	36,789,557.63	626.48%
投资活动现金流入小计	119,039,886.04	13,065,910.18	811.07%
投资活动现金流出小计	292,928,196.74	139,961,151.06	109.29%
投资活动产生的现金流量净额	-173,888,310.70	-126,895,240.88	37.03%
筹资活动现金流入小计	319,835,422.11	434,454,000.00	-26.38%
筹资活动现金流出小计	462,798,625.26	383,331,424.69	20.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-142,963,203.15	51,122,575.31	-379.65%
现金及现金等价物净增加额	-49,309,118.32	-35,018,382.84	-205.69%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比变动主要是由于销售商品、提供劳务收到的现金减幅小于购买商品、接受劳务支付的现金减幅所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额与上年同期相比变动主要是由于本期购买浙江英洛华装备制造有限公司股权支付 13,351 万元所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比变动主要原因有：本期收到其他与筹资活动有关的现金比上年同期减少，支付其他与筹资活动有关的现金比上年同期增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,057,781.74	1.21%	形成明细：远期结售汇收益 -3,042,801.68 元，理财产品收益 16,879,377.76 元，权益法核算长期股权投资收益-1,975,360.13 元，处置子公司股权收益-8,218,904.41 元，龙宇物业 10% 股权减值调整-1,584,529.80 元。	否
公允价值变动损益	224,520.09	0.13%	由子公司出口业务远期结售汇浮动盈利形成。	否
资产减值	-18,335,180.46	-10.77%	按照准则测试固定资产减值损失及对已计提存货跌价准备转回。详见附注。	否

营业外收入	872,271.50	0.51%	主要由确认的违约补偿、赔偿收入等营业外收入形成。详见附注。	否
营业外支出	1,542,367.76	0.91%	主要是由固定资产报废损失、赔偿金及其他应确认为营业外支出的项目形成。详见附注。	否
其他收益	43,203,779.00	25.37%	确认为收益的与收益相关、资产相关的政府补助。详见附注。	否
信用减值损失	-4,197,350.90	-2.46%	由按照准则确认的应收款坏账准备损失形成。	否

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	547,371,418.04	15.88%	358,881,769.67	11.40%	增加 4.48 个百分点	无重大变动
应收账款	738,292,284.92	21.42%	633,541,980.30	20.12%	增加 1.30 个百分点	无重大变动
存货	572,793,524.07	16.62%	558,770,742.93	17.75%	减少 1.13 个百分点	无重大变动
投资性房地产	16,538,789.80	0.48%	31,921,933.50	1.01%	减少 0.53 个百分点	无重大变动
长期股权投资	32,775,415.34	0.95%	26,090,775.47	0.83%	增加 0.12 个百分点	无重大变动
固定资产	620,033,260.63	17.99%	703,145,349.90	22.33%	减少 4.34 个百分点	无重大变动
在建工程	125,399,616.74	3.64%	52,344,426.50	1.66%	增加 1.98 个百分点	无重大变动
短期借款	207,162,950.00	6.01%	147,500,000.00	4.69%	增加 1.32 个百分点	无重大变动

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	229,779.12	224,520.09					9,000,000.00	9,454,299.21
金融资产小计	229,779.12	224,520.09					9,000,000.00	9,454,299.21
应收款项融资							62,933,833.22	62,933,833.22
上述合计	229,779.12	224,520.09					71,933,833.22	72,388,132.43
金融负债	0.00	0.00						0.00

其他变动的内容

(1) 交易性金融资产的本期其他变动增加9,000,000元，是本期转让子公司龙宇物业剩余10%股权按照公允价值确认为交易性金融资产；

(2) 应收款项融资本期其他变动增加62,933,833.22元，是本期公司经常将信用等级较高银行出具的票据背书或者贴现，故将账面剩余的该类型应收票据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。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司截至报告期末，不存在主要资产权利受限情况。

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
292,928,196.74	96,212,500.00	204.46%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
浙江英洛华装备制造有限公司	工业阀门、机电产品、铸件。	收购	133,510,000.00	66.00%	自有资金	无	长期投资	有限公司	已完成工商过户手续。	0.00	0.00	否	2019年05月18日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
合计	--	--	133,510,000.00	--	--	--	--	--	--			--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015	发行股份购买资产并募集配套资金	20,905	5,528.94	17,290.76	7,485.38	7,485.38	35.81%	3,614.24	尚未使用的募集资金存放银行专户及临时补充流动资金。	3,614.24
2016	发行股份购买资产并募集配套资金	59,481.08	30,751.05	43,184.35	45,888.11	45,888.11	77.15%	16,296.73	尚未使用的募集资金存放银行专户中及临时补充流动资金、购买理财产品。	16,296.73
合计	--	80,386.08	36,279.99	60,475.11	53,373.49	53,373.49	66.40%	19,910.97	--	19,910.97
募集资金总体使用情况说明										
2015 年，公司发行股份购买资产并募集配套资金净额 20,905 万元，报告期内已使用的募集资金总额为 5,528.94 万元，变更用途的募集资金总额为 7,485.38 万元，截至本报告期已累计使用的募集资金总额为 17,290.76 万元，尚未使用的募集资金总额为 3,614.24 万元；2016 年，公司发行股份购买资产并募集配套资金净额 59,481.08 万元，报告期内已使用的募集资金总额为 30,751.05 万元，变更用途的募集资金总额为 45,888.11 万元，截至本报告期已累计使用的募集资金总额为 43,184.35 万元，尚未使用的募集资金总额为 16,296.73 万元。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
MIOT 信息化系统建设项目	是	2,863.6	102.35	24.15	102.35	100.00 %			不适用	是
研发中心建设项目	是	4,134.8	2,082.13	461.58	2,082.13	100.00 %			不适用	是
微特电机产业化建设项目	是	16,002.61	11,235.14	1,172.06	11,235.14	100.00 %			不适用	是

年产 85 万台高效节能自动门电机技改项目	是		24,021.00	4,110.04	4,110.04	17.11%			不适用	否
新能源汽车驱动系统研发及产业化项目	是	17,000	464.38	131.42	464.38	100.00%			不适用	是
消防机器人及消防训练模拟产业化项目	是	18,455				100.00%			不适用	是
新能源汽车动力电机用高性能磁体研发与产业化项目	是	13,060	2,162.51	1,028.25	2,162.51	100.00%			不适用	是
偿还有息负债及补充流动资金项目	否	12,785	10,966.08		10,966.08	100.00%			不适用	否
永久性补充流动资金	是		29,352.49	29,352.49	29,352.49	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	84,301.01	80,386.08	36,279.99	60,475.12	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用	否								不适用	否
合计	--	84,301.01	80,386.08	36,279.99	60,475.12	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、“MIOT 信息化系统建设项目”主要是由于当前信息化技术变化较快，原先以软件系统为主的实施方案，定制化程度较高，目前，相关行业的市场环境和产业政策等发生变化，不确定因素增加，无法较快实现预计经济效益，于 2019 年进行投资项目变更。</p> <p>2、“研发中心建设项目”、“微特电机产业化建设项目”由于相关行业的市场环境和产业政策等发生变化，不确定因素增加，项目建设还需要较长时间，无法较快实现预计经济效益，于 2019 年进行投资项目变更。</p> <p>3、“新能源汽车驱动系统研发及产业化项目”主要是由于受新能源汽车补贴政策的影响，原先有开发及采购计划的整车厂家配套计划放缓，目前，相关行业的市场环境和产业政策等发生变化，不确定因素增加，无法较快实现预计经济效益，于 2019 年进行投资项目变更。</p> <p>4、“消防机器人及消防训练模拟产业化项目”主要是由于我国消防机器人领域发展较为缓慢，行业尚未成熟，相关技术规范标准欠缺，该行业未能形成较大规模应用市场。公司秉持审慎严谨的投资态度终止对该项目的继续投资，将尚未使用的募集资金用于永久补充流动资金。</p> <p>5、“新能源汽车动力电机用高性能磁体研发与产业化项目”：目前新能源汽车行业仍处于产业初期发展阶段，需要一个较为漫长的研发、投入过程。由于新能源汽车补贴退坡，给行业相关企业在一段时间内带来一定的盈利压力。另外，现有的钕铁硼磁钢生产企业市场竞争日益激烈，在目前市场需求情况下，公司现有的生产规模已完全能满足市场和订单需求，继续投资将会存在资金浪费和技术装备闲置淘汰的风险，基于稳健投资考虑，公司终止对该募投项目的继续投资，将尚未使用的募集资金用于永久补充流动资金。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>由于受国内外经济大环境的影响，公司原募集资金投资项目相关行业的市场环境和产业政策等发生变化，不确定因素增加。公司部分募集资金投资项目建设还需要较长时间，无法较快实现预计经济效益。为了更加合理利用现有工业用地，降低运营成本，实现科研技术与生产力的快速转化，经审慎研究，公司同意将原募投项目“MIOT 信息化系统建设项目”、“研发中心建设项目”、“微特电机产业化建设项目”、“新能源汽车驱动系统研发及产业化项目”变更为资金需求更加紧迫的“年产 85 万台高效节能自动门电机技改项目”。目前，中国已经成为世界最大的微特电机生产国和出口国，随着经济全球化和产业分工的细化，微特电机制造企业需密切跟踪应用领域新技术的发展，与主机厂同步研发，优化突破传统工艺，增强核心竞争力。新项目产品为高效节能的永磁直流电机及其在轨道交通、建筑装饰、新能源汽车、康复器材产业等领域的拓展应用，符合国家产业规划和产业政策，是国家重点鼓励发展的产品和技术。项目建设地点位于浙江省东阳市横店电子产业园区浙江联宜电机有限公司现有厂区内，与原项目相比没有发生变化。项目实施后将新增公司电机、新能源汽车驱动系统、继电器、电动轮椅和代步车的产能，达到规模效应，提高公司效益。</p>									
超募资金的金	不适用									

额、用途及使用 进展情况	
募集资金投资项目 实施地点变更 情况	不适用
募集资金投资项目 实施方式调整 情况	适用 报告期内发生 1、将“消防机器人及消防训练模拟产业化项目”尚未使用的募集资金余额及利息收入 18,679.73 万元全部用于永久性补充流动资金。 2、将原募集资金项目“MIOT 信息化系统建设项目”、“研发中心建设项目”、“微特电机产业化建设项目”和“新能源汽车驱动系统研发及产业化项目”剩余募集资金余额及利息收入 24,433.50 万元变更用于“年产 85 万台高效节能自动门电机技改项目”。 3、将“新能源汽车动力电机用高性能磁体研发与产业化项目”尚未使用的募集资金余额及利息收入总计 11,135.26 万元全部用于永久性补充流动资金。
募集资金投资项目 先期投入及置 换情况	适用 2015 年发行股份购买资产并募集配套资金：经公司第六届董事会第二十九次会议决议同意以募集资金置换前期自有资金投入的 11,785,100.00 元，和信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 8 月 21 日出具了《关于太原双塔刚玉股份有限公司截至 2015 年 8 月 21 日募集资金置换自筹资金情况专项报告的鉴证报告》（和信专字(2015)第 000227 号）予以鉴证，公司已于 2015 年 9 月置换完毕。
用闲置募集资金 暂时补充流动资 金情况	适用 1、2015 年发行股份购买资产并募集配套资金暂时补充流动资金 2019 年 9 月 26 日，公司召开第八届董事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过 9,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专用账户。 截止 2019 年 12 月 31 日，公司使用 800 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。 2、2016 年发行股份购买资产并募集配套资金暂时补充流动资金 2018 年 9 月 12 日，公司第八届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过 30,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专用账户。 根据以上决议，公司于 2018 年使用 30,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金。临时补充流动资金的归还情况：2019 年 6 月 17 日，公司将暂时补充流动资金的 13,000 万元归还至募集资金专用账户，2019 年 9 月 9 日、9 月 10 日，公司将用于暂时补充流动资金的 17,000 万元募集资金归还至募集资金专用账户。至此，已全部归还完毕。 2019 年 9 月 26 日，公司召开第八届董事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过 9,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专用账户。 截止 2019 年 12 月 31 日，公司使用 8,200 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。
项目实施出现募 集资金结余的金 额及原因	不适用
尚未使用的募集 资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放银行专户中及临时补充流动资金、购买理财产品。
募集资金使用及 披露中存在的问 题或其他情况	公司原变更募集资金公告披露的用于“年产 85 万台高效节能自动门电机技改项目”的募集资金为 24,665.85 万元（含利息收入），本次公告的金额较原公告金额减少 232.35 万元，系支付原募集资金项目尾款所致。

**(3) 募集资金变更项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 85 万台高效节能自动门电机技改项目	“MIOT 信息化系统建设项目”、“研发中心建设项目”、“微特电机产业化建设项目”、“新能源汽车驱动系统研发及产业化项目”	24,021.00	4,110.04	4,110.04	17.11%		0	不适用	否
合计	--	24,021.00	4,110.04	4,110.04	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>由于受国内外经济大环境的影响，公司募集资金投资项目相关行业的市场环境和产业政策等发生变化，不确定因素增加。公司部分募集资金投资项目建设还需要较长时间，无法较快实现预计经济效益。为了更加合理利用现有工业用地，便于集中生产管理，降低运营成本，实现科研技术与生产力的快速转化，经审慎研究，公司经过合规决策和披露程序将募投项目“MIOT 信息化系统建设项目”、“研发中心建设项目”、“微特电机产业化建设项目”和“新能源汽车驱动系统研发及产业化项目”变更为资金需求更加紧迫的“年产 85 万台高效节能自动门电机技改项目”。本次募投项目变更是根据公司生产园区的整体建设规划所作出的，有利于提高募集资金使用效率，实现股东利益最大化。</p> <p>2019 年 7 月 10 日，公司召开第八届董事会第十一次会议、第八届监事会第八次会议，2019 年 7 月 31 日，公司召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司对募集资金用途进行部分变更。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日期	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	权售出为市司献净利润净额比例	权售出定价原则	是否为关联交易	与交易方关系	所涉的股权是否已全部过户	是否按计划实施,如未实施,说明原因及已采取的措施	披露日期	披露索引
济南蓝腾商贸有限公司	100%	2019年03月06日	1,795.23	-126.84	本次股权转让是公司根据战略规划所作出的业务调整。由于标的公司为亏损企业,转让之后可减少公司亏损,有利于公司集中精力做优做强主营业务,促进公司可持续发展,符合公司和全体股东利益。	2.45%	本次股权转让价格和信会计师事务所(普通合伙)出具的审计报告及太原刚玉物流工程有限公司完成增资后的净资产为依据。	否	无	是	不适用	2019年01月19日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
杭州逸晨机械设备有限公司	100%	2019年07月12日	4,700	-444.68	本次股权转让是公司根据战略规划所作出的业务调整,有利于公司集中精力做优做强主营业务,促进公司持续、稳定发展,符合公司和全体股东利益。	1.79%	本次股权转让价格和资产评估有限公司出具的评估报告以及同签订前公司目标公司的出资为依据。	否	无	是	不适用	2019年07月02日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

山西龙衡钢结构工程有限公司	90%	2019年10月23日	8,100	0	本次股权转让有利于优化公司产业结构,盘活存量资产,促进公司持续稳定发展,符合公司和全体股东利益。	-10.00%	本次股权转让价格以上海众华资产评估有限公司出具的评估报告为依据。	否	无	是	不适用	2019年10月08日	http://www.cninfo.com.cn
---------------	-----	-------------	-------	---	--------------------------------------------------	---------	----------------------------------	---	---	---	-----	-------------	--------------------------

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江联宜电机有限公司	子公司	电机、齿轮箱及配件,电动代步车、电动轮椅	100,000,000.00	1,383,566,768.44	896,524,544.42	951,997,340.98	113,339,393.61	93,135,724.56
赣州市东磁稀土有限公司	子公司	稀土永磁材料及其应用产品	10,000,000.00	756,976,422.00	342,428,334.59	703,810,292.97	61,879,272.47	56,331,994.56
浙江英洛华磁业有限公司	子公司	钕铁硼、磁性材料及原件	100,000,000.00	666,576,433.99	447,946,729.97	546,838,914.78	22,783,127.79	23,109,152.60
浙江横店英洛华进出口有限公司	子公司	货物及技术的进出口业务	20,000,000.00	120,034,661.99	71,085,829.62	292,222,344.58	22,315,513.81	16,709,443.01

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
太原刚玉物流工程有限公司	对外股权转让	本次股权转让是公司根据战略发展规划所作出的业务调整。由于太原刚玉物流工程有限公司为亏损企业,转让之后可减少公司亏损,有利于公司集中精力做优做强主营业务,促进公司可持续发展,符合公司和全体股东利益。
浙江英洛华装备制造有限公司	购买股权	公司受让股权是看好其未来发展,优化自身业务结构,增加新的利润增长点。

浙江英洛华安全技术有限公司	对外股权转让	本次股权转让是公司根据战略发展规划所作出的业务调整,有利于公司集中精力做优做强主营业务,促进公司持续、稳定发展,符合公司和全体股东利益。
山西龙宇物业有限公司	对外股权转让	本次股权转让有利于优化公司产业结构,盘活存量资产,促进公司持续稳定发展,符合公司和全体股东利益。

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

2019年,公司按照既定的投资规划和发展目标努力开展生产经营工作,2020年,公司管理层通过总结上一年度公司在发展过程中遇到的困难与挑战,同时,结合当前国内外的经济形势,未来一年,会继续迎难而上,时刻关注市场中与公司主营业务发展相关的新机遇。

### (一) 行业发展趋势

1、稀土永磁材料有着高效节能、质量轻、体积小等特点,是工业与信息化发展的基础性材料,属于国家产业政策重点鼓励发展的新材料和高新技术产品,被广泛应用于风力发电、新能源汽车及仪器仪表等领域。新能源产业作为当前经济发展中的一个主流,势必会带动稀土永磁材料的应用空间,特别是在低碳经济席卷全球的大势之下,世界各国都把环境保护、低碳排放作为关键领域给予关注,在这样的大背景下,稀土永磁材料发展前景广阔。同时,随着下游应用领域的不断延伸,高性能稀土永磁材料更是存在着极大的发展空间。

2、电机系列产品是实现工业自动化、办公自动化、家庭自动化的重要基础部件,具有产品种类繁多、应用领域广泛等特点。随着智能化、自动化、信息化大潮在生产、生活各个领域的推进,电机产业面临着巨大的发展机遇。运用新原理、新材料,制造节能环保、低噪低振、专业智能的微特电机已成为电机发展一个重要方向。公司将通过不断拓展电机系列产品的应用领域,强化其在市场中的优势地位,实现电机产业规模的稳步增长。

### (二) 公司发展战略

2019年,公司在处置了不良资产后,将集中精力做大做强主营业务。2020年,公司将集中精力、“内外兼修”,一方面,加大对产品的研发投入,提升产品的性能,提高业绩增长点;另一方面,加大品牌推广力度,提升公司在同行业中的竞争力,扩大客户规模。

### (三) 未来一年重点工作

#### 1、加大研发投入、加快人才队伍建设

在稀土永磁材料业务方面,公司会继续坚持与外部科研院所开展深入的合作,为公司储备更多、更专业的技术人才;在电机业务方面,公司在人才队伍建设中坚持内外合作,内部通过总工负责制的方式,围绕细分领域,培养有针对性的、专业性更强的人才队伍,外部则积极与科研院所展开合作。

#### 2、加强内部管理,控制成本费用

公司通过推行机构改革,进而整合企业资源,提高生产经营效率,控制成本费用,同时加强员工与企业之间的凝聚力,提高公司整体竞争力。

### 3、着眼当前市场，拓展产业领域

公司会紧紧抓住稀土永磁新材料行业及电机行业中发展的契机，加速技术升级、产品升级，完善现有产品结构，同时会持续关注与主营业务相关的企业，结合公司自身产业发展情况及市场环境，适时进行产业延伸。

#### （四）未来发展中可能存在的风险

##### 1、市场风险

企业在生产经营中会存在诸多的不确定因素，面对日趋激烈的行业竞争，如果不能及时把握市场机遇，将导致客户流失，销售及市场目标难以实现。公司在日常经营中会加强对相关行业前沿性动态的分析研究，对变化情况动态跟踪监测、预警，依据政策导向和市场情况，及时调整投资策略和经营方针，确保公司运营能够适应市场变化；瞄准钕铁硼磁材料、电机产品前沿领域，着力推进重大技术和关键技术的创新突破，打造特色产品，激发公司新的经济增长点，增强公司抗风险能力。

##### 2、原材料价格波动风险

公司产品的原材料大多来自于外购。原材料价格波动直接影响公司的生产成本、存货管理，并在一定程度上造成销售收入的波动。公司一直高度重视原材料的库存管理，与主要供应商保持紧密合作关系，建立稳定的稀土原材料供应渠道，以降低原材料价格波动对公司的影响。

##### 3、人力资源风险

公司一直以来重视技术创新，坚持研发和引进高精尖技术。目前人才市场供给存在结构性不足，技术性人才较为稀缺。公司将通过加强与高校科研院所的战略合作，弥补内部人才不足的问题；完善人才引进、培训、激励、薪酬、福利及保险待遇机制，力求吸引人才、培育人才和留住人才；加强企业员工素质、技术、管理能力培训，增强企业凝聚力，确保核心管理人员和技术人员的稳定。

##### 4、外贸风险

国际经济环境复杂多变，贸易摩擦不断升级，不稳定因素日益增加，对产品出口造成一定影响。公司将及时关注国际市场变化，超前布局做好应对预案；适当调整客户结构；加大高端产品市场开发力度，提高企业竞争力；采用汇率锁定，合理规避汇率风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年01月16日	实地调研	机构	公司主营业务情况。未提供资料。
2019年01月28日	电话沟通	个人	公司2018年度经营业绩情况。未提供资料。
2019年03月13日	电话沟通	个人	公司委托理财事项。未提供资料。
2019年03月13日	电话沟通	个人	公司原材料情况。未提供资料。
2019年03月15日	实地调研	机构	公司主营业务情况。未提供资料。
2019年03月22日	电话沟通	个人	公司经营情况。未提供资料。
2019年05月16日	电话沟通	个人	公司经营情况。未提供资料。

2019 年 05 月 17 日	电话沟通	个人	公司是否举行投资者接待活动。
2019 年 06 月 11 日	电话沟通	个人	公司经营情况。未提供资料。
2019 年 06 月 12 日	电话沟通	个人	公司募集资金使用情况。未提供资料。
2019 年 06 月 14 日	电话沟通	个人	公司业绩预告情况。未提供资料。
2019 年 07 月 01 日	电话沟通	个人	公司经营情况及股东减持情况。未提供资料。
2019 年 07 月 02 日	电话沟通	个人	公司经营情况。未提供资料。
2019 年 07 月 08 日	电话沟通	个人	公司经营情况。未提供资料。
2019 年 07 月 12 日	电话沟通	个人	公司经营管理情况。未提供资料。
2019 年 08 月 16 日	电话沟通	个人	公司经营情况。未提供资料。
2019 年 09 月 04 日	电话沟通	个人	公司经营情况。未提供资料。
2019 年 09 月 11 日	实地调研	机构	公司主营业务情况。未提供资料。
2019 年 10 月 25 日	电话沟通	个人	咨询公司二级市场情况。未提供资料。
接待次数			19
接待机构数量			3
接待个人数量			16
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否	

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	0.00	142,538,754.49	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	112,459,658.69	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	110,854,276.97	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	横店集团控股有限公司	股份限售承诺	一、本公司承诺在本次发行中所认购的上市公司的股票自股份上市之日起三十六个月内不进行任何转让，在此后按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。二、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，暂停转让本公司在上市公司拥有权益的股份。三、本次发行结束后，本公司由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。	2016年06月30日	36个月	已履行完毕
	硅谷惠银（厦门）资产管理有限公司-硅谷惠银定增1号资产管理计划	股份限售承诺	一、本公司承诺在本次发行中所认购的上市公司的股票自股份上市之日起三十六个月内不进行任何转让，在此后按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。二、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，暂停转让本公司在上市公司拥有权益的股份。三、本次发行结束后，本公司由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。	2016年06月30日	36个月	已履行完毕
	钜洲资产管理（上海）有限公司	股份限售承诺	一、本公司承诺在本次发行中所认购的上市公司的股票自股份上市之日起三十六个月内不进行任何转让，在此后按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。二、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，暂停转让本公司在上市公司拥有权益的股份。三、本次发行结束后，本公司由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。	2016年06月30日	36个月	已履行完毕
	横店集团东磁有限公司	股份限售承诺	一、本公司承诺在本次发行中所认购的上市公司的股票自股份上市之日起三十六个月内不进行任何转让，在此后按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。二、本次交易完成后6个月内如上市公司股票连续20个交易日的收盘价低于本次发行股份购买资产的股票发行价，或者交易完成后6个月期末收盘价低于本次发行股份购买资产的股票发行价的，本公司持有上市公司股票的锁定期自动延长6个月。三、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，暂停转让本公司在上市公司拥有权益的股份。四、本次发行结束后，本公司由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。	2016年06月30日	36个月	已履行完毕

	<p>东阳市恒益投资合伙企业（有限合伙）</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>一、本公司承诺在本次发行中所认购的上市公司的股票自股份上市之日起三十六个月内不进行任何转让，在此后按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。二、本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次发行股份购买资产的股票发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于本次发行股份购买资产的股票发行价的，本公司持有上市公司股票的锁定期自动延长 6 个月。三、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，暂停转让本公司在上市公司拥有权益的股份。四、本次发行结束后，本公司由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。</p>	<p>2016 年 06 月 30 日</p>	<p>36 个月</p>	<p>已履行完毕</p>
	<p>浙江横店进出口有限公司</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>一、本公司承诺在本次发行中所认购的上市公司的股票自股份上市之日起三十六个月内不进行任何转让，在此后按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。二、本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次发行股份购买资产的股票发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于本次发行股份购买资产的股票发行价的，本公司持有上市公司股票的锁定期自动延长 6 个月。三、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，暂停转让本公司在上市公司拥有权益的股份。四、本次发行结束后，本公司由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。</p>	<p>2016 年 06 月 30 日</p>	<p>36 个月</p>	<p>已履行完毕</p>
<p>资产重组时所作承诺</p>	<p>横店社团经济企业联合会</p>	<p>同业竞争承诺</p>	<p>“一、除赣州市东磁稀土有限公司外，本方目前不存在通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与太原刚玉从事相同或相似业务的经济实体、机构和经济组织的情形。二、自本承诺签署后，本方将不会通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与太原刚玉从事相同或相似业务的企业。三、如太原刚玉认定本方将来产生的业务与太原刚玉存在同业竞争，则在太原刚玉提出异议后，本方将及时转让或终止上述业务。如太原刚玉提出受让请求，则本方应无条件按经有证券从业资格的中介机构评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给太原刚玉。四、本方如从任何第三方获得的任何商业机会与太原刚玉经营的业务有竞争或可能构成竞争，则本方将立即通知太原刚玉，并尽力将该商业机会让予太原刚玉。五、本方将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。六、本方保证促使横店集团控股有限公司严格遵守太原刚玉章程的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，保障太原刚玉独立经营、自主决策。促使横店集团控股有限公司不利用股东地位谋求不当利益，不损害太原刚玉和其他股东的合法权益。”</p>	<p>2014 年 12 月 10 日</p>	<p>无固定期限</p>	<p>按承诺履行</p>

	<p>横店集团控股有限公司</p>	<p>同业竞争承诺</p>	<p>“一、除赣州市东磁稀土有限公司外，本方目前不存在通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与太原刚玉从事相同或相似业务的经济实体、机构和经济组织的情形。二、自本承诺签署后，本方将不会通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与太原刚玉从事相同或相似业务的企业。三、如太原刚玉认定本方将来产生的业务与太原刚玉存在同业竞争，则在太原刚玉提出异议后，本方将及时转让或终止上述业务。如太原刚玉提出受让请求，则本方应无条件按经有证券从业资格的中介机构评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给太原刚玉。四、本方如从任何第三方获得的任何商业机会与太原刚玉经营的业务有竞争或可能构成竞争，则本方将立即通知太原刚玉，并尽力将该商业机会让予太原刚玉。五、本方将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。六、本方保证严格遵守太原刚玉章程的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，保障太原刚玉独立经营、自主决策。本方不利用股东地位谋求不当利益，不损害太原刚玉和其他股东的合法权益。”</p>	<p>2014年12月10日</p>	<p>无固定期限</p>	<p>按承诺履行</p>
	<p>横店社会经济企业联合会</p>	<p>关联交易承诺</p>	<p>“（1）就本方及本方的关联企业上市公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项，保证遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与上市公司发生交易。如未按市场交易的公平原则与上市公司发生交易，而给上市公司造成损失或已经造成损失，由本方承担赔偿责任。（2）本方将善意履行作为上市公司实际控制人的义务，充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司独立经营、自主决策。本方将严格按照中国《公司法》以及上市公司的公司章程的规定，促使经横店集团控股有限公司提名的上市公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。（3）本方及本方的关联企业，将来尽可能避免与上市公司发生关联交易。（4）本方及本方的关联企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用上市公司资金，也不要求上市公司为本方及本方的关联企业进行违规担保。（5）如果上市公司在今后的经营活动中必须与本方或本方的关联企业发生不可避免的关联交易，本方将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、中国证监会、深圳证券交易所的相关规定以及上市公司的章程等内部治理相关制度的规定履行有关程序，在上市公司股东大会对关联交易进行表决时，促使横店集团控股有限公司严格履行回避表决的义务；与上市公司依法签订协议，及时进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且本方及本方的关联企业将不会要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。（6）本方及本方的关联企业将严格和善意地履行其与上市公司签订的各种关联交易协议。本方及本方的关联企业将不会向上市公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。（7）如违反上述承诺给上市公司造成损失，本方将向上市公司作出赔偿。”</p>	<p>2014年12月10日</p>	<p>无固定期限</p>	<p>按承诺履行</p>

	<p>横店集团控股有限公司</p>	<p>关 联 交 易 承 诺</p>	<p>“（1）就本方及本方的关联企业与上市公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项，保证遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与上市公司发生交易。如未按市场交易的公平原则与上市公司发生交易，而给上市公司造成损失或已经造成损失，由本方承担赔偿责任。（2）本方将善意履行作为上市公司控股股东的义务，充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司独立经营、自主决策。本方将严格按照中国《公司法》以及上市公司的公司章程的规定，促使经本方提名的上市公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。（3）本方及本方的关联企业，将来尽可能避免与上市公司发生关联交易。（4）本方及本方的关联企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用上市公司资金，也不要求上市公司为本方及本方的关联企业进行违规担保。（5）如果上市公司在今后的经营活动中必须与本方或本方的关联企业发生不可避免的关联交易，本方将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、中国证监会、深圳证券交易所的相关规定以及上市公司的章程等内部治理相关制度的规定履行有关程序，在上市公司股东大会对关联交易进行表决时，严格履行回避表决的义务；与上市公司依法签订协议，及时进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且本方及本方的关联企业将不会要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。（6）本方及本方的关联企业将严格和善意地履行其与上市公司签订的各种关联交易协议。本方及本方的关联企业将不会向上市公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。（7）如违反上述承诺给上市公司造成损失，本方将向上市公司作出赔偿。”</p>	<p>2014年12月10日</p>	<p>无固定期限</p>	<p>按承诺履行</p>
	<p>横店社团经济企业联合会</p>	<p>同 业 竞 争 承 诺</p>	<p>一、截至本函签署之日，除本次交易的目标公司赣州市东磁稀土有限公司以及横店进出口持有的钕铁硼相关资产外未投资、从事、参与或与任何他方联营、合资或合作其他任何与太原刚玉主营业务相同或相似的业务。二、自本函签署之后至本联合会直接或间接持有太原刚玉股份期间内，除本次交易的目标公司赣州市东磁稀土有限公司以及横店进出口持有的钕铁硼相关资产外亦不直接或间接从事、参与或进行与太原刚玉（含其控股子公司）生产、经营相竞争的任何活动且不会对该等业务进行投资。三、如本联合会及其他控股企业与太原刚玉及其控股企业之间存在有竞争性同类业务，本联合会及其他控股企业将立即通知太原刚玉，将该商业机会让与太原刚玉并自愿放弃与太原刚玉的业务竞争。四、本联合会在该承诺函生效前已存在的与太原刚玉及其控股企业相同或相似的业务，一旦与太原刚玉及其控股企业构成竞争，本联合会将采取由太原刚玉优先选择控股或收购的方式进行；如果太原刚玉放弃该等优先权，则本联合会将通过注销或以不优惠于其向太原刚玉提出的条件转让股权给第三方等方式，解决该等同业竞争问题。五、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺而获得的经营利润归太原刚玉所有。承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给太原刚玉及其相关股东造成损失的，应以现金方式全额承担该等损失，同时互负连带保证责任。六、本函自出具日始生效，为不可撤销的法律文件。</p>	<p>2016年06月28日</p>	<p>无固定期限</p>	<p>按承诺履行</p>

	<p>横店集团控股有限公司</p>	<p>同业竞争承诺</p>	<p>一、截至本函签署之日，除本次交易的目标公司赣州市东磁稀土有限公司以及横店进出口持有的钹铁硼相关资产外未投资、从事、参与或与其他任何方联营、合资或合作其他任何与太原刚玉主营业务相同或相似的业务。二、自本函签署之后至本公司直接或间接持有太原刚玉股份期间内，除本次交易的目标公司赣州市东磁稀土有限公司以及横店进出口持有的钹铁硼相关资产外亦不直接或间接从事、参与或进行与太原刚玉（含其控股子公司）生产、经营相竞争的任何活动且不会对该等业务进行投资。三、如本公司及其他控股企业与太原刚玉及其控股企业之间存在有竞争性同类业务，本公司及其他控股企业将立即通知太原刚玉，将该商业机会让与太原刚玉并自愿放弃与太原刚玉的业务竞争。四、本公司在该承诺函生效前已存在的与太原刚玉及其控股企业相同或相似的业务，一旦与太原刚玉及其控股企业构成竞争，本公司将采取由太原刚玉优先选择控股或收购的方式进行；如果太原刚玉放弃该等优先权，则本公司将通过注销或以不优惠于其向太原刚玉提出的条件转让股权给第三方等方式，解决该等同业竞争问题。五、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺而获得的经营利润归太原刚玉所有。承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给太原刚玉及其相关股东造成损失的，应以现金方式全额承担该等损失，同时互负连带保证责任。六、本函自出具日始生效，为不可撤销的法律文件。</p>	<p>2016年06月28日</p>	<p>无固定期限</p>	<p>按承诺履行</p>
	<p>横店社团经济企业联合会</p>	<p>关联交易承诺</p>	<p>一、本次交易完成后，本联合会及其他控股企业将尽量避免与太原刚玉及其控股、参股公司之间产生关联交易事项；对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。二、本联合会将严格遵守太原刚玉公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序、及时对关联交易事项进行信息披露；不利用关联交易转移、输送利润，损害太原刚玉及其他股东的合法权益。三、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给太原刚玉及其相关股东造成损失的，应以现金方式全额承担该等损失，同时互付连带保证责任。四、本函自出具日始生效，为不可撤销的法律文件。</p>	<p>2016年06月28日</p>	<p>无固定期限</p>	<p>按承诺履行</p>
	<p>横店集团控股有限公司</p>	<p>关联交易承诺</p>	<p>一、本次交易完成后，本公司及其他控股企业将尽量避免与太原刚玉及其控股、参股公司之间产生关联交易事项；对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。二、本公司将严格遵守太原刚玉公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序、及时对关联交易事项进行信息披露；不利用关联交易转移、输送利润，损害太原刚玉及其他股东的合法权益。三、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给太原刚玉及其相关股东造成损失的，应以现金方式全额承担该等损失，同时互付连带保证责任。四、本函自出具日始生效，为不可撤销的法律文件。</p>	<p>2016年06月28日</p>	<p>无固定期限</p>	<p>按承诺履行</p>

横店集团 控股有限 公司	资产 注入 承诺	“一、本公司所持有的拟注入上市公司之资产合法有效，不存在权利质押、司法冻结等权利限制或存在受任何他方追溯、追索之可能，不存在应披露而未披露的负债、担保及其他或有事项；联宜电机系依法设立合法存续的股份有限公司，资产及业务完整、真实，业绩持续计算，不存在未披露的影响本次交易的实质性障碍或瑕疵。二、本公司承诺，若联宜电机因补缴税款、承担未披露的负债、担保或其他或有事项而遭受损失，由本公司按照本次重组前的持股比例予以承担。三、自本函签署之日至本次交易完成，本公司确保联宜电机不出现影响本次交易的重大资产减损、重大业务变更等情形。”	2014 年 12 月 10 日	无固 定期 限	按承 诺履 行
许晓华	资产 注入 承诺	“一、本人所持有的拟注入上市公司之资产合法有效，不存在权利质押、司法冻结等权利限制或存在受任何他方追溯、追索之可能，不存在应披露而未披露的负债、担保及其他或有事项；联宜电机系依法设立合法存续的股份有限公司，资产及业务完整、真实，业绩持续计算，不存在未披露的影响本次交易的实质性障碍或瑕疵。二、本人承诺，若联宜电机因补缴税款、承担未披露的负债、担保或其他或有事项而遭受损失，由本人按照本次重组前的持股比例予以承担。三、自本函签署之日至本次交易完成，本人确保联宜电机不出现影响本次交易的重大资产减损、重大业务变更等情形。”	2014 年 12 月 10 日	无固 定期 限	按承 诺履 行
金华相家 投资合伙 企业（有 限合伙）	资产 注入 承诺	“一、本公司所持有的拟注入上市公司之资产合法有效，不存在权利质押、司法冻结等权利限制或存在受任何他方追溯、追索之可能，不存在应披露而未披露的负债、担保及其他或有事项；联宜电机系依法设立合法存续的股份有限公司，资产及业务完整、真实，业绩持续计算，不存在未披露的影响本次交易的实质性障碍或瑕疵。二、本公司承诺，若联宜电机因补缴税款、承担未披露的负债、担保或其他或有事项而遭受损失，由本公司按照本次重组前的持股比例予以承担。三、自本函签署之日至本次交易完成，本公司确保联宜电机不出现影响本次交易的重大资产减损、重大业务变更等情形。”	2014 年 12 月 10 日	无固 定期 限	按承 诺履 行
东阳市恒 益投资合 伙企业 （有限合 伙）	资产 注入 承诺	一、本公司所持有的拟注入上市公司之资产合法有效，不存在权利质押、司法冻结等权利限制或存在受任何他方追溯、追索之可能，不存在应披露而未披露的负债、担保及其他或有事项；赣州东磁系依法设立合法存续的有限公司，资产及业务完整、真实，业绩持续计算，不存在未披露的影响本次交易的实质性障碍或瑕疵。二、本公司承诺，若赣州东磁因补缴税款、承担未披露的负债、担保或其他或有事项而遭受损失，由本公司按照本次重组前的持股比例予以承担。三、自本函签署之日至本次交易完成，本公司确保赣州东磁不出现影响本次交易的重大资产减损、重大业务变更等情形。	2016 年 06 月 28 日	无固 定期 限	按承 诺履 行

	横店集团东磁有限公司	资产注入承诺	一、本公司所持有的拟注入上市公司之资产合法有效，不存在权利质押、司法冻结等权利限制或存在受任何他方追溯、追索之可能，不存在应披露而未披露的负债、担保及其他或有事项；赣州东磁系依法设立合法存续的有限公司，资产及业务完整、真实，业绩持续计算，不存在未披露的影响本次交易的实质性障碍或瑕疵。二、本公司承诺，若赣州东磁因补缴税款、承担未披露的负债、担保或其他或有事项而遭受损失，由本公司按照本次重组前的持股比例予以承担。三、自本函签署之日起至本次交易完成，本公司确保赣州东磁不出现影响本次交易的重大资产减损、重大业务变更等情形。	2016年06月28日	无固定期限	按承诺履行
	浙江横店进出口有限公司	资产注入承诺	一、本公司所持有的拟注入上市公司之资产合法有效，不存在权利质押、司法冻结等权利限制或存在受任何他方追溯、追索之可能，不存在应披露而未披露的负债、担保及其他或有事项；英洛华进出口依法设立合法存续的有限公司，资产及业务完整、真实，业绩持续计算，不存在未披露的影响本次交易的实质性障碍或瑕疵。二、本公司承诺，若英洛华进出口因补缴税款、承担未披露的负债、担保或其他或有事项而遭受损失，由本公司按照本次重组前的持股比例予以承担。三、自本函签署之日起至本次交易完成，本公司确保英洛华进出口不出现影响本次交易的重大资产减损、重大业务变更等情形。	2016年06月28日	无固定期限	按承诺履行
其他对公司中小股东所作承诺	横店集团控股有限公司	股份减持承诺	本公司暂无计划在限售股份解除限售后六个月内通过深圳证券交易所竞价交易系统出售本次解除限售流通股。如计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持公司解除限售流通股的若干规定》（证监会公告[2017]9号）及深圳证券交易所《上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关规定，并根据相关规定履行信息披露义务。	2018年08月31日	6个月	已履行完毕
	金华相家投资合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	本公司暂无计划在限售股份解除限售后六个月内通过深圳证券交易所竞价交易系统出售本次解除限售流通股。如计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持公司解除限售流通股的若干规定》（证监会公告[2017]9号）及深圳证券交易所《上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关规定，并根据相关规定履行信息披露义务。	2018年08月31日	6个月	已履行完毕
	横店集团控股有限公司	股份减持承诺	本公司暂无计划在限售股份解除限售后六个月内通过深圳证券交易所竞价交易系统出售本次解除限售流通股。如计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持公司解除限售流通股的若干规定》（证监会公告[2017]9号）及深圳证券交易所《上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关规定，并根据相关规定履行信息披露义务。	2019年07月01日	6个月	已履行完毕

	横店集团东磁有限公司	股份减持承诺	本公司暂无计划在限售股份解除限售后六个月内通过深圳证券交易所竞价交易系统出售本次解除限售流通股。如计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持公司解除限售流通股，将严格遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告[2017]9号）及深圳证券交易所《上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关规定，并根据相关规定履行信息披露义务。	2019年07月01日	6个月	已履行完毕
	浙江横店进出口有限公司	股份减持承诺	本公司暂无计划在限售股份解除限售后六个月内通过深圳证券交易所竞价交易系统出售本次解除限售流通股。如计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持公司解除限售流通股，将严格遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告[2017]9号）及深圳证券交易所《上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关规定，并根据相关规定履行信息披露义务。	2019年07月01日	6个月	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### （一）重要会计政策变更

1、2019年4月30日，财政部发布的《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），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

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

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报，将2018年合并资产负债表的应收票据、应收账款、应付票据、应付账款进行了分拆，对其他会计报表项目无影响。

2、财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起施行。根据上述要求，公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具，并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

3、2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

4、2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。

### （二）重要会计估计变更

公司报告期内无会计估计变更。

### （三）与上年度财务报告相比，核算方法未发生变化。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

（一）2019年1月18日，公司召开第八届董事会第五次会议，审议通过了《关于转让太原刚玉物流工程有限公司股权的议案》，公司与济南蓝腾商贸有限公司（以下简称“济南蓝腾”）签署《太原刚玉物流工程有限公司股权转让合同》，将持有太原刚玉物流工程有限公司（以下简称“刚玉物流”）100%的股权转让给济南蓝腾。公司于2019年3月6日不再将刚玉物流纳入合并报表范围。详细内容请参阅公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

(二) 2019 年 5 月 16 日, 公司召开第八届董事会第八次会议, 审议通过了《关于受让浙江英洛华装备制造有限公司股权暨关联交易的议案》, 并经 2019 年第一次临时股东大会审议通过。公司与横店集团英洛华电气有限公司 (以下简称“英洛华电气”) 签署《股权转让协议》, 受让英洛华电气持有的浙江英洛华装备制造有限公司 (以下简称“英洛华装备”) 66% 的股权。英洛华装备于 2019 年 8 月 21 日纳入公司合并报表范围。详细内容请参阅公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露的相关公告。

(三) 2019 年 6 月 14 日, 公司召开第八届董事会第九次会议, 审议通过了《关于投资设立山西龙宇物业有限公司的议案》。2019 年 9 月 30 日, 公司召开第八届董事会第十四次会议, 审议通过了《关于转让山西龙宇物业有限公司股权的议案》, 2019 年 9 月 29 日, 公司与山西龙衡钢结构工程有限公司 (以下简称“山西龙衡”)、山西龙宇物业有限公司 (以下简称“龙宇物业”) 签署《山西龙宇物业有限公司股权转让合同》, 将持有龙宇物业 90% 的股权转让给山西龙衡。公司于 2019 年 10 月 23 日不再将龙宇物业纳入合并报表范围。详细内容请参阅公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露的相关公告。

(四) 2019 年 7 月 1 日, 公司召开第八届董事会第十次会议, 审议通过了《关于转让浙江英洛华安全技术有限公司股权的议案》, 公司与杭州逸晨机械设备有限公司 (以下简称“逸晨机械”) 签署《浙江英洛华安全技术有限公司股权转让合同》, 将持有浙江英洛华安全技术有限公司 (以下简称“英洛华安全技术”) 100% 的股权转让给逸晨机械。公司于 2019 年 7 月 12 日不再将英洛华安全技术纳入合并报表范围。详细内容请参阅公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露的相关公告。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	和信会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬 (万元)	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	王伦刚、王钦顺
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	王伦刚连续服务年限 1 年, 王钦顺连续服务年限 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

(一) 2019年5月16日，公司召开第八届董事会第八次会议，审议通过了《关于〈英洛华科技股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及摘要的议案》，并经公司2019年第一次临时股东大会审议通过；

(二) 截至2019年9月27日收盘，公司第一期员工持股计划累计购入公司股份18,104,181股，占公司总股本的1.60%。其中，通过大宗交易方式受让东阳市恒益投资合伙企业（有限合伙）持有的公司股份5,863,846股，占公司总股本的0.52%，成交金额为34,831,245.24元（不含交易费用），成交均价5.94元/股；以大宗交易方式受让金华相家投资合伙企业（有限合伙）持有的公司股份10,096,035股，占公司总股本的0.89%，成交金额为60,778,130.70元（不含交易费用），成交均价6.02元/股；以集中竞价交易方式购买公司股票2,144,300股，占公司总股本的0.19%，成交金额为13,347,797.44元（不含交易费用），成交均价为6.22元/股。

(三) 截至2019年9月27日，公司第一期员工持股计划完成股票购买，该计划所购买的股票锁定期自9月27日起12个月。

上述实施情况的详细内容请参阅公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

### 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期发生与日常经营相关的关联交易已披露临时公告，详见“5、其他重大关联交易”的披露索引。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期因资产或股权收购、出售发生的关联交易已披露临时公告，详见“5、其他重大关联交易”的披露索引。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

(1) 2019年3月6日，公司召开第八届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司2019年度日常关联交易预计的议案》、《关于公司控股子公司关联交易的议案》，并经公司2018年年度股东大会审议通过。详细内容请参阅公司于2019年3月8日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的相关公告；

(2) 2019年5月16日，公司召开第八届董事会第八次会议，审议通过了《关于受让浙江英洛华装备制造有限公司股权暨关联交易的议案》，并经公司2019年第一次临时股东大会审议通过。详细内容请参阅公司于2019年5月18日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的相关公告。

(3) 2019年7月10日，公司召开第八届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司控股子公司关联交易的议案》，并经公司2019年第二次临时股东大会审议通过。详细内容请参阅公司于2019年7月11日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的相关公告。

(4) 2019年10月28日，公司召开第八届董事会第十五次会议，审议通过了《关于2019年度新增日常关联交易的议案》。详细内容请参阅公司于2019年10月29日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司 2019 年度日常关联交易预计的公告	2019 年 03 月 08 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于公司控股子公司关联交易的公告	2019 年 03 月 08 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于受让浙江英洛华装备制造有限公司股权暨关联交易的公告	2019 年 05 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于受让浙江英洛华装备制造有限公司股权暨关联交易的补充公告	2019 年 06 月 01 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于公司控股子公司关联交易的公告	2019 年 07 月 11 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于新增 2019 年度日常关联交易预计额度的公告	2019 年 10 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 十七、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	30,000	30,000	0
银行理财产品	闲置募集资金	12,000	8,000	0
合计		42,000	38,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位：万元

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考化收益 参 考 年 收 率	预期收益 (如有)	报告实际损益金额	报告损益实际收回情况	计提减值准备金额 (如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项相 关查 索 引 (如有)
--------------------	------------------	------	----	------	------	------	------	--------	--------------------------------	--------------	----------	------------	------------------	----------	--------------	-----------------------------

中信银行股份有限公司金华东阳支行	银行	保本浮动收益、封闭式	5,000	自有资金	2019年01月17日	2019年04月17日	理财资金全额通过结构性利率掉期等方式进行投资运作。	到期之后，还本付息。	4.20%	51.78	51.78	实际取得理财收益51.78万元。	0	是	是	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
温州银行股份有限公司丽水松阳小微企业专营支行	银行	存款业务	6,000	自有资金	2019年03月21日	2019年09月18日	存款	到期之后，还本付息。	4.20%	126	126	实际取得理财收益126万元。	0	是	是	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
中信银行股份有限公司金华东阳支行	银行	保本浮动收益、封闭式	8,000	闲置募集资金	2019年03月28日	2019年06月28日	理财资金全额通过结构性利率掉期等方式进行投资运作。	到期之后，还本付息。	3.95%	79.65	79.65	实际取得理财收益79.65万元。	0	是	是	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
中信银行股份有限公司金华东阳支行	银行	保本浮动收益、封闭式	4,000	闲置募集资金	2019年03月28日	2019年06月28日	理财资金全额通过结构性利率掉期等方式进行投资运作。	到期之后，还本付息。	3.95%	39.82	39.82	实际取得理财收益39.82万元。	0	是	是	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
浙江民泰商业银行丽水松阳小微企业专营支行	银行	存款业务	5,000	自有资金	2019年04月17日	2019年10月17日	存款	到期之后，还本付息。	4.40%	110	110	实际取得理财收益110万元。	0	是	是	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
温州银行股份有限公司丽水松阳小微企业专营支行	银行	存款业务	15,000	自有资金	2019年04月19日	2019年08月19日	存款	到期之后，还本付息。	4.50%	225	225	实际取得理财收益225万元。	0	是	是	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

浙江民泰商业 银行丽水松阳 小微企业专营 支行	银行	存款 业务	4,00 0	自有 资金	2019 年 05 月 09 日	2019 年 11 月 09 日	存款	到 期 之 后 还 本 付 息	4.50 %	90	90	实际 取得 理财 收益 90 万元。	0	是	是	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http:// www. cninf o.co m.cn</a>
中信银 行股份 有限公司 金华东 阳支行	银行	保本 浮动 收益、 封闭 式	5,00 0	闲置 募集 资金	2019 年 06 月 28 日	2019 年 09 月 09 日	理财 资金 全额 通过 结构 性利 率掉 期等 方式 进行 投资 运作。	到 期 之 后， 还本 付息。	3.90 %	39	39	实际 取得 理财 收益 39 万元。	0	是	是	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http:// www. cninf o.co m.cn</a>
中信银 行股份 有限公司 金华东 阳支行	银行	保本 浮动 收益、 封闭 式	4,00 0	闲置 募集 资金	2019 年 06 月 28 日	2019 年 09 月 09 日	理财 资金 全额 通过 结构 性利 率掉 期等 方式 进行 投资 运作。	到 期 之 后， 还本 付息。	3.90 %	31.2	31.2	实际 取得 理财 收益 31.2 万元。	0	是	是	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http:// www. cninf o.co m.cn</a>
温州银 行股份 有限公司 丽水松 阳小微 企业专 营支行	银行	存款 业务	4,00 0	自有 资金	2019 年 08 月 22 日	存款 期限 3年， 支持 分期 多次 提前 支取	存款	到 期 之 后， 还本 付息。	4.50 %	540		尚未 到期	0	是	否	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http:// www. cninf o.co m.cn</a>
温州银 行股份 有限公司 丽水松 阳小微 企业专 营支行	银行	存款 业务	6,00 0	自有 资金	2019 年 09 月 18 日	2020 年 03 月 18 日	存款	到 期 之 后， 还本 付息。	4.50 %	135		尚未 到期	0	是	是	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http:// www. cninf o.co m.cn</a>
温州银 行股份 有限公司 丽水松 阳小微 企业专 营支行	银行	存款 业务	8,00 0	闲置 募集 资金	2019 年 09 月 30 日	2020 年 03 月 30 日	存款	到 期 之 后， 还本 付息。	4.50 %	180		尚未 到期	0	是	是	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http:// www. cninf o.co m.cn</a>

浙江民泰商业 银行丽水松阳 小微企业专营 支行	银行	存款 业务	9,00 0	自有 资金	2019 年 10 月 08 日	2020 年 04 月 08 日	存款	到期 之 后, 还本 付息。	4.23 %	190. 35		尚未 到期	0	是	是	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http:// www. cninf o.co m.cn</a>
浙江民泰商业 银行丽水松阳 小微企业专营 支行	银行	存款 业务	7,00 0	自有 资金	2019 年 10 月 18 日	2020 年 03 月 18 日	存款	到期 之 后, 还本 付息。	4.40 %	128. 33		尚未 到期	0	是	是	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http:// www. cninf o.co m.cn</a>
浙江民泰商业 银行丽水松阳 小微企业专营 支行	银行	存款 业务	4,00 0	自有 资金	2019 年 11 月 12 日	2020 年 02 月 12 日	存款	到期 之 后, 还本 付息。	4.50 %	45		尚未 到期	0	是	是	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http:// www. cninf o.co m.cn</a>
合计			94,0 00	--	--	--	--	--	2,01 1.13	792. 45	--	0	--	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

1、公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家及当地主管部门的规定、要求，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和公积金。公司切实保护员工的各项权益，为提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长而不断努力。

2、公司充分尊重各方利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，促进公司能够平稳健康发展。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

打赢脱贫攻坚战是实现全面建成小康社会目标的重要基础，公司积极响应中央号召，在做好企业生产经营的同时，积极履行社会责任，开展精准扶贫工作，深入贯彻落实精准扶贫的要义，将扶贫工作做到“实事求是、因地制宜、分类指导、精准扶贫”，一方面对贫困地区给予资金帮助，另一方面对辖区内贫困地区的部分人员进行职业技能培训，将扶贫工作落到实处。

### (2) 年度精准扶贫概要

- ①由赣州经开区企业服务局牵头，为开发区凤岗镇长江村赠送空调两台，金额6400元。
- ②为企业内贫困户申报贫困资金78500元。
- ③精准扶贫成效：领导认可，村民感谢，企业知名度提升。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中： 1.资金	万元	3
2.物资折款	万元	0.64
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	10
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	2
2.2 职业技能培训人数	人次	60
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	10
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

#### (4) 后续精准扶贫计划

计划在赣州经开区工委及企业服务局的牵头下，根据实际需要继续为贫困家庭儿童捐赠学习用品，为贫困户捐赠物资，提供职业技术培训等。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
赣州市东磁稀土有限公司章贡分公司	废弃	通过酸雾吸收塔处理达标后排放	4	集中分布在厂房屋顶，高地 15 米以外	氯化氢 30mg/Nm <sup>3</sup> 、 氮氧化物 200mg/Nm <sup>3</sup> 、 硫酸雾 30mg/Nm <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准— GB16297-1996	无	无	无

防治污染设施的建设和运行情况

上述排污单位防止污染设施的建设和运行情况正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可均符合要求。

突发环境事件应急预案

突发环境事件应急预案有编制、有备案。

环境自行监测方案

上述排污单位委托有资质的第三方检测。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

上述排污单位委托江西华检检测技术有限公司进行三废监测：

噪声：每季度监测一次，全年共四次；

废气：每半年检测一次，全年共两次；

无组织废气：每年监测一次。

### 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	247,312,385	21.81%				-244,710,575	-244,710,575	2,601,810	0.23%
3、其他内资持股	247,312,385	21.81%				-244,710,575	-244,710,575	2,601,810	0.23%
其中：境内法人持股	222,754,488	19.65%				-222,754,488	-222,754,488	0	0.00%
境内自然人持股	24,557,897	2.16%				-21,956,087	-21,956,087	2,601,810	0.23%
二、无限售条件股份	886,371,718	78.19%				244,710,575	244,710,575	1,131,082,293	99.77%
1、人民币普通股	886,371,718	78.19%				244,710,575	244,710,575	1,131,082,293	99.77%
三、股份总数	1,133,684,103	100.00%				0	0	1,133,684,103	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

2019年6月28日，横店集团控股有限公司解除限售股份70,459,081股、横店集团东磁有限公司解除限售股份98,077,839股、钜洲资产管理（上海）有限公司解除限售股份29,940,119股，硅谷惠银（厦门）资产管理有限公司-硅谷惠银定增1号资产管理计划解除限售股份21,956,087股，浙江横店进出口有限公司解除限售股份12,175,648股，东阳市恒益投资合伙企业（有限合伙）解除限售股份12,101,801股，合计解除限售股份244,710,575股。前述股份于2019年7月1日上市流通。详细内容参见公司于2019年6月28日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的《英洛华科技股份有限公司关于解除股份限售的提示性公告》（公告编号：2019-051）。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
横店集团控股有限公司	70,459,081		70,459,081	0	增发	70,459,081 股限售股份已于 2019 年 6 月 28 日完成股份解除限售的变更登记，并于 7 月 1 日上市流通。
横店集团东磁有限公司	98,077,839		98,077,839	0	增发	98,077,839 股限售股份已于已于 2019 年 6 月 28 日完成股份解除限售的变更登记，并于 7 月 1 日上市流通。
钜洲资产管理（上海）有限公司	29,940,119		29,940,119	0	增发	29,940,119 股限售股份已于 2019 年 6 月 28 日完成股份解除限售的变更登记，并于 7 月 1 日上市流通。
硅谷惠银（厦门）资产管理有限公司-硅谷惠银定增 1 号资产管理计划	21,956,087		21,956,087	0	增发	21,956,087 股限售股份已于 2019 年 6 月 28 日完成股份解除限售的变更登记，并于 7 月 1 日上市流通。

浙江横店进出口有限公司	12,175,648		12,175,648	0	增发	12,175,648 股限售股份已于 2019 年 6 月 28 日完成股份解除限售的变更登记, 并于 7 月 1 日上市流通。
东阳市恒益投资合伙企业(有限合伙)	12,101,801		12,101,801	0	增发	12,101,801 股限售股份已于 2019 年 6 月 28 日完成股份解除限售的变更登记, 并于 7 月 1 日上市流通。
合计	244,710,575	0	244,710,575	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行(不含优先股)情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	107,065	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	98,723	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

横店集团控股有限公司	境内非国有法人	39.38%	446,427,575			446,427,575	质押	181,000,000
横店集团东磁有限公司	境内非国有法人	8.65%	98,077,839			98,077,839		
英洛华科技股份有限公司第一期员工持股计划	其他	1.60%	18,104,181			18,104,181		
钜洲资产管理（上海）有限公司	境内非国有法人	1.32%	15,000,000	-14940119		15,000,000		
浙江横店进出口有限公司	境内非国有法人	1.07%	12,175,648			12,175,648		
硅谷惠银（厦门）资产管理有限公司—硅谷惠银定增 1 号资产管理计划	其他	0.82%	9,245,087	-12711000		9,245,087		
东阳市恒益投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.29%	3,259,495	-8842306		3,259,495		
金华相家投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.28%	3,133,037	-10361235		3,133,037		
袁玉真	境内自然人	0.27%	3,074,800			3,074,800		
刘军	境内自然人	0.27%	3,074,700			3,074,700		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，横店集团控股有限公司与横店集团东磁有限公司、浙江横店进出口有限公司、金华相家投资合伙企业（有限合伙）、东阳市恒益投资合伙企业（有限合伙）属于一致行动人。除此之外，未知以上股东之间是否存在关联关系，也未知以上股东是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
横店集团控股有限公司	446,427,575					人民币普通股	446,427,575	

横店集团东磁有限公司	98,077,839	人民币普通股	98,077,839
英洛华科技股份有限公司—第一期员工持股计划	18,104,181	人民币普通股	18,104,181
钜洲资产管理（上海）有限公司	15,000,000	人民币普通股	15,000,000
浙江横店进出口有限公司	12,175,648	人民币普通股	12,175,648
硅谷惠银（厦门）资产管理有限公司—硅谷惠银定增 1 号资产管理计划	9,245,087	人民币普通股	9,245,087
东阳市恒益投资合伙企业（有限合伙）	3,259,495	人民币普通股	3,259,495
金华相家投资合伙企业（有限合伙）	3,133,037	人民币普通股	3,133,037
袁玉真	3,074,800	人民币普通股	3,074,800
刘军	3,074,700	人民币普通股	3,074,700
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，横店集团控股有限公司与横店集团东磁有限公司、浙江横店进出口有限公司、金华相家投资合伙企业（有限合伙）、东阳市恒益投资合伙企业（有限合伙）属于一致行动人。除此之外，未知以上股东之间是否存在关联关系，也未知以上股东是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
--------	-------------	------	--------	--------

<p>横店集团控股有限公司</p>	<p>徐永安</p>	<p>1999 年 11 月 22 日</p>	<p>91330783717672584H</p>	<p>投资管理和经营：电子电气、医药化工，影视娱乐、建筑建材、房产置业、轻纺针织、机械、航空服务、旅游服务、商贸物流、信息网络、金融投资、教育卫生体育、畜牧草业；货物进出口和技术进出口。</p>
<p>控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况</p>	<p>截至 2019 年 12 月 31 日，直接持有浙商银行股份有限公司 5.84% 股权；直接持有横店集团东磁股份有限公司 50.02% 股权，通过东阳市博驰投资合伙企业（有限合伙）间接持有横店集团东磁股份有限公司 0.05% 股权；直接持有普洛药业股份有限公司 28.08% 股权，通过浙江横店进出口有限公司、横店集团康裕药业有限公司、横店集团家园化工有限公司、东阳市横店禹山运动休闲有限公司、浙江埃森化学有限公司间接持有普洛药业股份有限公司 22.92% 股权；直接持有横店集团得邦照明股份有限公司 48.19% 股权，通过浙江横店进出口有限公司、金华德明投资合伙企业（有限合伙）间接持有横店集团得邦照明股份有限公司 20.75% 股权；直接持有横店影视股份有限公司 80.35% 股权，通过金华恒影投资合伙企业（有限合伙）间接持有 4.42% 股权；直接持有南华期货股份有限公司 73.3% 股权，通过浙江横店进出口有限公司、横店集团东磁股份有限公司、东阳市横华投资合伙企业（有限合伙）间接持有南华期货股份有限公司 3% 股权。</p>			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内其他机构

实际控制人类型：法人

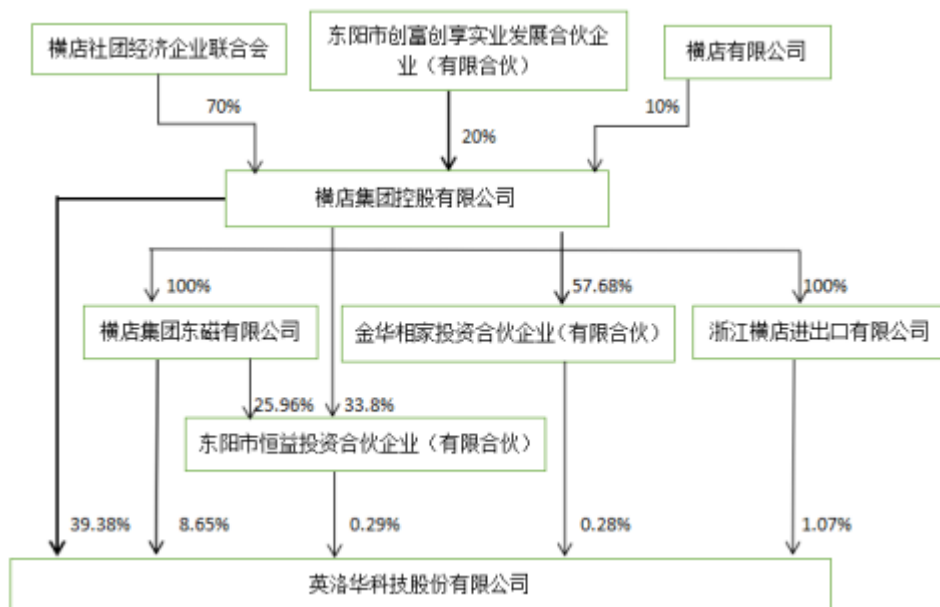
<p>实际控制人名称</p>	<p>法定代表人/单位负责人</p>	<p>成立日期</p>	<p>组织机构代码</p>	<p>主要经营业务</p>
<p>横店社团经济企业联合会</p>	<p>徐永安</p>	<p>2001 年 08 月 03 日</p>	<p>51330783765209009G</p>	<p>1、对资本投入企业单位的资产实行管理；2、开展企业单位经营管理的理论研究；3、开展对社会责任贡献的理论与实践探索；4、兴办医院、学校、兴建道路、桥梁、捐款等公益、慈善事业。</p>
<p>实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况</p>	<p>截至 2019 年 12 月 31 日，通过横店集团控股有限公司间接持有浙商银行股份有限公司 4.09% 股权，横店集团东磁股份有限公司 35.05% 股权，普洛药业股份有限公司 35.7% 股权，横店集团得邦照明股份有限公司 48.26% 股权，横店影视股份有限公司 59.34% 股权，南华期货股份有限公司 53.41% 股权。</p>			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
许晓华	董事长	现任	男	56	2015年09月15日	2021年09月12日	3,466,080		433,320		3,032,760
魏中华	总经理	现任	男	36	2019年05月16日	2021年09月12日					
魏中华	董事	现任	男	36	2015年09月15日	2021年09月12日					
徐文财	董事	现任	男	53	2015年09月15日	2021年09月12日					
胡天高	董事	现任	男	54	2015年09月15日	2021年09月12日					
厉宝平	董事	现任	男	55	2015年09月15日	2021年09月12日	3,000		750		2,250
蒋岳祥	独立董事	现任	男	55	2015年09月15日	2021年09月12日					
赵国浩	独立董事	现任	男	61	2018年09月12日	2021年09月12日					
王成方	独立董事	现任	男	36	2018年09月12日	2021年09月12日					
厉国平	监事会主席	现任	男	46	2015年09月15日	2021年09月12日					

王力	监事	现任	男	40	2015年 09月 15日	2021年 09月 12日					
许泽立	监事	现任	男	34	2015年 09月 15日	2021年 09月 12日					
方建武	财务总监	现任	男	51	2015年 09月 15日	2021年 09月 12日					
钱英红	董事会 秘书	现任	女	33	2018年 04月 09日	2021年 09月 12日					
姚湘盛	副董事 长、总 经理	离任	男	44	2015年 09月 15日	2019年 05月 15日					
合计	--	--	--	--	--	--	3,469,0 80	0	434,07 0		3,035,0 10

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姚湘盛	董事、副董事长	离任	2019年05月 15日	个人原因
姚湘盛	总经理	解聘	2019年05月 15日	个人原因
魏中华	总经理	任免	2019年05月 16日	

## 三、任职情况

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

### （一）董事会成员

1、董事长：许晓华先生，1963年4月出生，管理学博士，国务院特殊津贴专家,教授级高工、高级经济师、高级政工师，中共浙江省十二、十三次党代表；曾就职于南京电子技术研究所（中电集团14所），东阳市经济委员会，曾任横店集团控股有限公司总裁秘书，浙江横店进出口有限公司董事长、总经理、党支部书记，本公司第七届董事会董事长；现任浙江联宜电机有限公司（原横店集团联宜电机有限公司、浙江联宜电机股份有限公司）董事长、总经理，本公司董事长、第八届董事会董事。曾荣获全国机械工业劳动模范、浙江省第五届十大杰出青年、浙江省五一劳动奖章获得者、浙江省151第一层次人才等称号。

2、董事、总经理：魏中华先生，1983年9月出生，本科，助理经济师。曾任浙江横店进出口有限公司

功能材料部副部长、副总监、总监，本公司副总经理、第七届董事会董事；现任浙江英洛华磁业有限公司董事长，浙江横店英洛华进出口有限公司董事长，本公司总经理、第八届董事会董事。

3、董事：徐文财先生，1966年1月出生，博士研究生，副教授、注册会计师。曾任浙江大学工商管理系副主任，普洛药业股份有限公司董事长，本公司第二届、第三届、第四届、第五届、第六届、第七届董事会董事；现任横店集团控股有限公司董事、资深副总裁，普洛药业股份有限公司董事，横店集团东磁股份有限公司董事，横店集团得邦照明股份有限公司董事，横店影视股份有限公司董事，南华期货股份有限公司董事，本公司第八届董事会董事。

4、董事：胡天高先生，1965年9月出生，硕士研究生。曾任东阳中国银行副行长，本公司第五届、第六届、第七届董事会董事；现任横店集团控股有限公司董事、资深副总裁，横店集团东磁股份有限公司董事，普洛药业股份有限公司董事，横店集团得邦照明股份有限公司董事，横店影视股份有限公司董事，浙商银行董事，本公司第八届董事会董事。

5、董事：厉宝平先生，1964年3月出生，硕士研究生，高级经济师。曾任浙江省东阳市第八建筑公司副总经理，横店集团得邦有限公司总经理助理，横店集团控股有限公司常务副总裁助理、总裁工作室副主任、人才劳资委主任，本公司第四届、第五届、第六届监事会主席，第六届、第七届董事会董事；现任横店集团控股有限公司董事、副总裁，横店集团东磁股份有限公司董事，横店集团得邦照明股份有限公司董事，横店影视股份有限公司董事，南华期货股份有限公司董事，本公司第八届董事会董事。

6、独立董事：蒋岳祥先生，1964年12月出生，管理学、统计学博士，教授。曾任浙江大学经济学院金融系副主任、系主任，经济学院院长助理、经济学院副院长、党委书记；现任浙江大学教授、博士生导师，浙江省计量经济学会副会长，浙江省质量学会副会长，山西证券股份有限公司独立董事，国信证券股份有限公司独立董事，荣安地产股份有限公司独立董事，本公司第八届董事会独立董事。

7、独立董事：赵国浩先生，1958年7月出生，管理学博士，国务院特殊津贴专家，山西财经大学二级教授。曾任山西财经大学市场学系主任、教授，山西财经大学MBA教育学院院长、教授、硕士生导师，山西财经大学党委常委、副校长，美国匹兹堡大学及美国威斯康星大学访问教授；现任山西财经大学博士研究生导师，教育部本科教学工作审核评估专家，科技部项目审核评估专家，山西省委省政府高级咨询专家，本公司第八届董事会独立董事。

8、独立董事：王成方先生，1983年12月出生，博士研究生，副教授、硕士生导师，毕业于中国人民大学会计学专业，现任浙江财经大学财务会计系主任，本公司第八届董事会独立董事。

## （二）监事会成员

1、监事会主席：厉国平先生，1973年1月出生，本科学历、硕士学位、高级经济师。曾任东阳市公安局李宅派出所民警，东阳市公安局治安大队民警，东阳公安局横店派出所副所长，横店集团控股有限公司总裁助理，本公司第七届监事会主席。现任横店集团控股有限公司副总裁、法纪总监、审计总监，普洛药业股份有限公司监事会主席，南华期货股份有限公司监事，横店集团得邦照明股份有限公司监事会主席，横店影视股份有限公司监事会主席，横店集团东磁股份有限公司监事会主席，本公司第八届监事会主席。

2、监事：王力先生，1979年12月出生，硕士研究生，中级会计师。曾任横店集团控股有限公司总裁办高级主管、财务管理部部长、财务副总监、资本管理总监，本公司第七届监事会监事。现任横店集团控股有限公司上市公司管理中心总监，横店集团控股有限公司监事，横店集团得邦照明股份有限公司监事，本公司第八届监事会监事。

3、职工代表监事：许泽立先生，1985年11月出生，本科。曾任华冈物流股份有限公司销售经理，横店集团联宜电机有限公司项目经理，浙江联宜电机股份有限公司证券办公室主任，本公司第七届监事会职工代表监事。现任浙江联宜电机有限公司办公室主任，本公司第八届监事会职工代表监事。

(三) 高级管理人员

1、财务总监：方建武先生，1968年2月出生，大专，会计师。曾任横店集团得邦有限公司财务经理，横店得邦电子有限公司财务部长，青岛东方贸易大厦有限公司财务总监；现任本公司财务总监。

2、董事会秘书：钱英红女士，1986年9月出生，硕士研究生，中级经济师。曾任横店集团控股有限公司股权事务代表，南华期货股份有限公司证券事务代表，横店集团控股有限公司上市公司管理中心副部长；现任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
徐文财	横店集团控股有限公司	董事、资深副总裁	2001年10月08日		是
胡天高	横店集团控股有限公司	董事、资深副总裁	2003年11月13日		是
厉宝平	横店集团控股有限公司	董事、副总裁	2003年11月13日		是
厉国平	横店集团控股有限公司	副总裁、法纪总监、审计总监	2015年02月03日		是
王力	横店集团控股有限公司	监事、上市公司管理中心总监	2014年03月17日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐文财	南华期货股份有限公司	董事	2006年03月08日		否
	普洛药业股份有限公司	董事	2001年12月28日		否
	横店集团东磁股份有限公司	董事	2005年02月26日		否
	横店集团得邦照明股份有限公司	董事	2013年01月28日		否
	横店影视股份有限公司	董事	2015年06月29日		否

胡天高	普洛药业股份有限公司	董事	2008年04月21日		否
	横店集团东磁股份有限公司	董事	2008年03月18日		否
	横店集团得邦照明股份有限公司	董事	2013年01月28日		否
	横店影视股份有限公司	董事	2015年06月29日		否
	浙商银行	董事	2004年05月01日		否
厉宝平	南华期货股份有限公司	董事	2012年10月12日		否
	横店集团东磁股份有限公司	董事	2013年05月10日		否
	横店集团得邦照明股份有限公司	董事	2013年01月28日		否
	横店影视股份有限公司	董事	2015年06月29日		否
厉国平	南华期货股份有限公司	监事	2012年10月12日		否
	横店集团得邦照明股份有限公司	监事会主席	2016年01月28日		否
	横店影视股份有限公司	监事会主席	2015年06月29日		否
	横店集团东磁股份有限公司	监事会主席	2017年04月11日		否
	普洛药业股份有限公司	监事会主席	2017年12月04日		否
王力	横店集团得邦照明股份有限公司	监事	2016年01月28日		否
蒋岳祥	浙江大学	教授、博士研究生导师	2006年12月01日		是
	山西证券股份有限公司	独立董事	2015年05月20日		是
	国信证券股份有限公司	独立董事	2017年12月21日	2020年12月20日	是
	荣安地产股份有限公司	独立董事	2017年06月22日	2020年06月21日	是

赵国浩	山西财经大学	博士研究生导师	2016年01月01日		是
王成方	浙江财经大学	财务会计系主任、硕士研究生导师	2013年06月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

##### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会审议通过后执行。公司独立董事津贴由公司董事会及股东大会审议通过后执行。在公司领取报酬的董事和职工代表监事报酬根据其任公司担任的除董事、监事外的其他职务而确定。

##### 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员根据公司有关薪酬制度及公司绩效考评结果奖罚兑现。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
许晓华	董事长	男	56	现任	95	否
姚湘盛	副董事长、总经理	男	44	离任	13.85	否
魏中华	总经理	男	36	现任	60	否
蒋岳祥	独立董事	男	55	现任	5	否
赵国浩	独立董事	男	61	现任	5	否
王成方	独立董事	男	36	现任	5	否
方建武	财务总监	男	51	现任	36	否
钱英红	董事会秘书	女	33	现任	36	否
合计	--	--	--	--	255.85	--

注：公司原副董事长、总经理于 2019 年 5 月 15 日从公司离职，上表中从公司获得的税前报酬总额为 2019 年 1-5 月份的。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	15
主要子公司在职员工的数量（人）	3,361
在职员工的数量合计（人）	3,376
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,376
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	289
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,144
销售人员	144
技术人员	392
财务人员	63
行政人员	454
其他人员	179
合计	3,376
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	2
研究生	21
本科	425
本科以下	2,928
合计	3,376

### 2、薪酬政策

- （1）公司按照员工岗位类别和工作性质不同，分为年薪制、岗位工资制、销售业绩提成制、定额工资制等类别。
- （2）公司薪酬构成包括月工资收入、福利薪酬、年终奖等。
- （3）公司依据政府最低工资制度、地区行业薪资水平、物价因素、公司盈利状况等因素作为依据，确定公司的工资整体水平，并建立完善的考核评价体系和薪酬福利体系。

### 3、培训计划

- （1）组织开展新员工培训计划，帮助新员工尽快适应新环境，熟悉公司业务及企业文化，熟悉基本办公软件及各类规章制度。
- （2）定期组织开展专业技能培训，帮助员工提升专业技能及业务能力。
- （3）定期开展安全教育培训，提升员工安全意识，确保安全作业。
- （4）组建干部提升培训班，通过外部参观交流、邀请讲师授课、素质拓展等形式，帮助年轻干部快速成长，提升综合素质。
- （5）依据监管部门要求，组织相关人员开展证券市场风险防范，合规操作等专项培训。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，不断完善法人治理结构，建立健全内部管理制度，规范公司运作。同时结合公司实际情况，分别对《公司章程》及《董事会议事规则》进行了修改。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

#### 1、股东与股东大会

公司通过不断修订完善《公司章程》，使股东尤其是中小股东享有平等地位，使股东都能够充分行使自己的权利。公司股东大会提案、召集、召开、表决以及决议的形成均符合《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定。

#### 2、董事与董事会

在《公司章程》中，明确规定了董事、董事会的权利和义务，董事的组成和选举的程序、方法，以及董事会的运作程序和办法。根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》建立了独立董事制度。按照《准则》的有关规定设立了战略、审计、提名、薪酬与考核等董事会专门工作委员会。报告期内，公司董事会收到一名董事辞职报告，董事会成员由原先的9名变更为8名，符合《公司法》中关于董事会成员数量的要求。公司因此对《董事会议事规则》进行了相应修改。

#### 3、监事与监事会

在《公司章程》中，明确规定了监事、监事会的权利和义务，监事的组成，选举的程序方法，以及监事会的运作程序和办法。职工代表监事占监事成员的三分之一以上。公司严格按照《监事会议事规则》规范运作，确保监事会的高效运作和科学决策。

#### 4、控股股东与公司的关系

公司控股股东行为规范，严格依法行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为；没有超越股东大会、董事会任免公司高级管理人员的行为。

公司完全做到与控股股东在人员、资产、财务方面的分开和机构、业务方面的独立。公司董事会、监事会和内部机构完全独立运作。

#### 5、信息披露情况

公司按照有关法律法规及《深圳证券交易所股票上市规则》关于上市公司信息披露的规定履行信息披露义务。通过实施《英洛华科技股份有限公司信息披露事务管理制度》，规范了公司披露信息的内容、汇总上报和审核批准等程序。公司设立专门机构开展投资者关系管理工作，负责接待中介机构、媒体及投资者来电来访，回答咨询，向投资者提供公司公开披露的资料等。公司网页开设了专门的投资者关系管理专栏，以便广大投资者与公司沟通交流，了解公司的发展状况。

报告期内，公司严格遵照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》等各项制度进行规范运作，促进了公司法人治理结构的进一步完善。公司将信息披露作为重点工作来抓，严格按照证券监管部门的要求，按质按时披露了各项信息，确保公司公告内容的真实性、准确性、完整性和及时性。

#### 6、内幕信息知情人管理情况

公司不断完善《内幕信息知情人登记制度》，以维护信息披露的公平、公正为原则，增加《重大事项进程备忘录》，强化了内幕信息知情人的报告程序、登记管理、保密工作及责任追究等事项。公司在制定定期报告、商讨重大事项时，严格执行

《内幕知情人登记制度》及相关规定，未向外部单位或个人提供相关报告或财务数据内容，公司董事、监事、高级管理人员和其他知情人员均严守保密义务，没有发生提前泄漏报告内容的行为。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均已分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司独立于控股股东，独立从事生产经营活动，与控股股东无同业竞争，拥有独立的生产、销售、财务系统。

2、人员方面：公司在劳动、人事及劳资方面，有独立的管理系统。公司董事长、总经理、副总经理等高级管理人员全部在公司任职并领取报酬，没有在控股股东单位兼任行政职务。

3、资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助系统和配套设施；拥有独立的工业产权、非专利技术等无形资产。

4、机构方面：公司的机构设置与控股股东完全独立，拥有完整的生产、采购、销售、财务、人事等管理部门。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，并建立了独立、完整的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，独立缴税。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	46.62%	2019 年 03 月 28 日	2019 年 03 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	46.58%	2019 年 06 月 05 日	2019 年 06 月 06 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	42.65%	2019 年 07 月 31 日	2019 年 08 月 01 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	40.30%	2019 年 10 月 14 日	2019 年 10 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
蒋岳祥	11	2	9	0	0	否	3
赵国浩	11	2	9	0	0	否	4
王成方	11	2	9	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事关注公司运作，忠实履行独立董事义务、发挥独立董事作用。报告期内，积极出席公司2019年度的相关会议，认真审议董事会会议各项议案，并对相关事项发表独立意见，有效地保证了公司运作的合理性和公平性，切实维护了公司和全体股东的合法利益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

本公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，分别负责公司的发展战略、审计、薪酬与考核、高级管理人员的提名推选等工作，各委员会报告期内履行职责情况如下：

1、公司董事会战略委员会由6名董事组成，其中3名为独立董事，董事长为召集人。战略委员会长期对公司的发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

2、公司董事会审计委员会由3名独立董事和2名董事组成，其中召集人由独立董事会计专业人士担任。根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所有关规定及公司董事会审计委员会年度审计工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，报告期内，召开会议，审议通过了《公司2018年度财务会计报告》、《关于公司2018年度计提资产减值准备的议案》、《建议聘请山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年财务审计机构的议案》、《公司2019年第一季度财务会计报表》（未经审计）、《关于计提资产减值准备的议案》、《公司2019年半年度财务会计报表》（未经审计）、《公司2019年第三季度财务会计报表》（未经审计）。

3、公司董事会薪酬与考核委员会由5名董事组成，其中3名为独立董事，一位独立董事为召集人。报告期内，薪酬与考核委员会本着勤勉尽责的原则，认真履职和开展工作。

4、公司董事会提名委员会由5名董事组成，其中3名为独立董事，一位独立董事为召集人。提名委员会主要负责对公司董事和高级管理人员进行选择，对公司董事和高级管理人员的选择标准和程序提出建议。报告期内，董事会提名委员会勤勉尽责地履行职责，召开会议，审议通过了《关于提名魏中华先生为公司总经理的议案》。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高管人员由董事会批准实行聘任制。

在考评方面，本公司对高管人员实行年度述职与绩效考评制度，实施“十项工作”考核和“经营目标责任制”考核；在激励与约束机制方面，公司对高级管理人员在业务考核的基础上实施年薪奖惩办法。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年03月13日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

<p>定性标准</p>	<p>重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：（1）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；（2）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；（3）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；（4）公司审计委员会和公司内部审计部门对内部控制的监督无效。重要缺陷：公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准：（1）未按公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊和重要的制衡制度和控制措施；（3）财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
<p>定量标准</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 2%但不超过 5%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但不超过 1.5%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.5%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 2%但不超过 5%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但不超过 1.5%的，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.5%，则认定为重大缺陷。</p>
<p>财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>财务报告重要缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重要缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 03 月 13 日
内部控制审计报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 03 月 11 日
审计机构名称	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	和信审字（2020）第 000034 号
注册会计师姓名	王伦刚 王钦顺

### 审计报告正文

#### 英洛华科技股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

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

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了英洛华 2019 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2019 年度合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量。

##### 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，我们独立于英洛华，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

##### 三、关键审计事项

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

###### （一）收购及处置子公司的会计处理

相关信息披露详见财务报表附注三之 5、6、17 及财务报表附注五之 41 投资收益、附注六、合并范围的变更。

###### 1、事项描述

英洛华于 2019 年处置子公司太原刚玉物流工程有限公司、浙江英洛华安全技术有限公司、山西龙宇物业有限公司，注销山西英洛华磁业有限公司，收购浙江英洛华装备制造有限公司。

由于 2019 年度合并财务报表范围发生较大变化，对财务报表影响较大，因此我们将英洛华 2019 年处置及收购子公司的会计处理确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

- (1) 对公司与股权处置、收购相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；
- (2) 查看公司处置、收购子公司的相关董事会、股东会决议，检查是否有适当审批和授权；
- (3) 查看相关的股权转让协议，判断交易发生的真实性及合理性；
- (4) 查看相关评估报告，判断股权交易价款的公允性；
- (5) 检查涉及的子公司的高管变动情况；
- (6) 查看涉及的子公司的工商变更情况；
- (7) 检查股权转让价款的收支情况，包括：查验银行单据、对账单等，确认款项收支的真实性；
- (8) 检查公司对长期投资的会计处理及合并财务报表的合并过程；
- (9) 检查与股权交易相关的信息是否已在财务报表中作恰当列报。

基于所实施的审计程序，管理层在股权处置、收购过程中的会计处理及披露可以被我们获取的证据所支持。

## (二) 收入确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、27 及附注五之 34 营业收入。英洛华的营业收入主要来自于钹铁硼系列、微特电机系列、阀门系列产品。2019 年度，公司合并营业收入金额为 2,512,753,388.90 元，公司销售分国内销售和出口销售，需要根据不同的手续确认收入。由于收入为公司利润关键指标，管理层在收入方面可能存在由于不恰当确认产生重大错报的风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

- (1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；
- (3) 对收入和成本执行分析程序，判断销售收入和毛利变动的合理性；
- (4) 对于国内销售收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、

销售发票、出库单及签收单据等；对于出口销售收入，查验报关出口数据与账面记录是否相符，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、销售发票等支持性文件；

- (5) 分析应收账款的账龄的合理性，并进行期后收款的测试；
- (6) 对应收账款执行函证程序，并函证主要客户的本期销售额；
- (7) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试；
- (8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

基于所实施的审计程序，管理层的收入确认及披露可以被我们获取的证据所支持。

#### 四、其他信息

英洛华管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

英洛华管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估英洛华的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督英洛华的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对英洛华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英洛华不能持续经营。

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

(六) 就英洛华实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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。

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师:王伦刚  
(项目合伙人)

中国·济南

中国注册会计师:王钦顺

2020年3月11日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：英洛华科技股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	547,371,418.04	358,881,769.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	9,454,299.21	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		229,779.12
衍生金融资产		
应收票据	92,449,257.54	82,636,091.05
应收账款	738,292,284.92	633,541,980.30
应收款项融资	62,933,833.22	
预付款项	39,740,802.63	31,057,505.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,238,729.19	37,075,018.29
其中：应收利息	3,216,936.70	2,808,000.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	572,793,524.07	558,770,742.93
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	417,276,176.69	460,947,134.02
流动资产合计	2,502,550,325.51	2,163,140,020.64
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	32,775,415.34	26,090,775.47
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,538,789.80	31,921,933.50
固定资产	620,033,260.63	703,145,349.90
在建工程	125,399,616.74	52,344,426.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	141,687,401.37	161,846,334.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	247,572.83	957,394.65
递延所得税资产	6,456,723.36	6,351,894.47
其他非流动资产	1,750,937.75	2,539,975.76
非流动资产合计	944,889,717.82	985,198,085.24
资产总计	3,447,440,043.33	3,148,338,105.88
流动负债：		
短期借款	207,162,950.00	147,500,000.00
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	211,979,787.00	14,634,340.96
应付账款	374,973,623.94	372,728,065.14
预收款项	22,625,138.27	22,870,461.73
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	46,864,117.97	41,436,518.17
应交税费	19,515,253.67	24,551,819.54
其他应付款	53,675,275.65	60,586,230.83
其中：应付利息	137,755.56	139,151.00
应付股利	8,912,985.31	
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		346,363.60
其他流动负债	57,698,445.25	3,433,364.73
流动负债合计	994,494,591.75	688,087,164.70
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	19,050,000.00	19,050,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	45,774,168.97	56,201,066.93
递延所得税负债	6,912,981.43	8,106,960.26
其他非流动负债		
非流动负债合计	71,737,150.40	83,358,027.19
负债合计	1,066,231,742.15	771,445,191.89
所有者权益：		
股本	1,133,684,103.00	1,133,684,103.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,053,158,636.24	1,186,668,636.24
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	47,940,325.35	47,940,325.35
一般风险准备		
未分配利润	63,878,147.80	-78,660,606.69
归属于母公司所有者权益合计	2,298,661,212.39	2,289,632,457.90
少数股东权益	82,547,088.79	87,260,456.09
所有者权益合计	2,381,208,301.18	2,376,892,913.99
负债和所有者权益总计	3,447,440,043.33	3,148,338,105.88

法定代表人：许晓华

主管会计工作负责人：方建武

会计机构负责人：金剑锋

## 2、母公司资产负债表

编制单位：英洛华科技股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	103,899,272.33	2,833,051.67
交易性金融资产	9,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,285,062.24	1,420,623.16
应收款项融资		
预付款项		73,000.00
其他应收款	326,571,485.53	367,715,428.98
其中：应收利息		
应收股利		
存货		797,008.55
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	49,802.14	
流动资产合计	440,805,622.24	372,839,112.36
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	1,230,249,096.84	1,186,220,131.83
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	3,686,413.92	112,741,862.33
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	259,898.36	15,092,957.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	247,572.83	577,669.91
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,234,442,981.95	1,314,632,621.73
资产总计	1,675,248,604.19	1,687,471,734.09
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	7,551,981.43	2,777,578.31
预收款项	3,000.00	305,399.00
合同负债		
应付职工薪酬	1,236,247.39	1,166,959.06
应交税费	564,442.04	818,736.03
其他应付款	21,687,122.43	19,326,170.67
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		

流动负债合计	31,042,793.29	24,394,843.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	31,042,793.29	24,394,843.07
所有者权益：		
股本	1,133,684,103.00	1,133,684,103.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,336,691,094.23	1,369,440,944.10
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,142,243.84	24,142,243.84
未分配利润	-850,311,630.17	-864,190,399.92
所有者权益合计	1,644,205,810.90	1,663,076,891.02
负债和所有者权益总计	1,675,248,604.19	1,687,471,734.09

法定代表人：许晓华

主管会计工作负责人：方建武

会计机构负责人：金剑锋

## 3、合并利润表

编制单位：英洛华科技股份有限公司

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	2,512,753,388.90	2,253,339,822.09
其中：营业收入	2,512,753,388.90	2,253,339,822.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,362,070,212.99	2,103,308,599.26
其中：营业成本	1,996,056,622.60	1,756,620,037.19
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	16,448,951.69	15,060,284.56
销售费用	82,134,263.01	75,775,368.82
管理费用	148,061,882.20	157,542,401.14
研发费用	125,055,685.91	111,341,238.58
财务费用	-5,687,192.42	-13,030,731.03
其中：利息费用	10,231,408.04	5,636,575.42
利息收入	-12,816,921.73	-12,426,860.64
加：其他收益	43,203,779.00	47,424,005.08
投资收益（损失以“-”号填列）	2,057,781.74	-18,828,855.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,975,360.13	-29,572,305.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	224,520.09	161,134.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,197,350.90	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-18,335,180.46	-29,752,159.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,651,170.45	80,661.49
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	170,985,554.93	149,116,008.36
加：营业外收入	872,271.50	5,633,258.16

减：营业外支出	1,542,367.76	1,415,563.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	170,315,458.67	153,333,702.71
减：所得税费用	23,577,086.17	31,638,275.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	146,738,372.50	121,695,427.26
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	146,738,372.50	121,695,427.26
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	142,538,754.49	112,459,658.69
2.少数股东损益	4,199,618.01	9,235,768.57
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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		
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	146,738,372.50	121,695,427.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	142,538,754.49	112,459,658.69
归属于少数股东的综合收益总额	4,199,618.01	9,235,768.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.10
（二）稀释每股收益	0.13	0.10

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-4,129,642.27元，上期被合并方实现的净利润为：453,880.41元

法定代表人：许晓华

主管会计工作负责人：方建武

会计机构负责人：金剑锋

## 4、母公司利润表

编制单位：英洛华科技股份有限公司

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	5,539,366.12	4,699,082.58
减：营业成本	0.00	6,741,983.32
税金及附加	484,005.98	783,447.22
销售费用		156,535.59
管理费用	11,857,485.42	11,693,895.02
研发费用		
财务费用	-1,576,436.32	-13,642.06
其中：利息费用		
利息收入	-1,116,301.32	-19,176.06
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	57,933,426.25	
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）		
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）	-326,936.56	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-35,298,693.28	-127,699,099.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,152,687.56	-578,369.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,929,419.89	-142,940,604.90
加：营业外收入		1,023,169.01
减：营业外支出	50,650.14	170.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,878,769.75	-141,917,606.15
减：所得税费用		

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,878,769.75	-141,917,606.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	13,878,769.75	-141,917,606.15
（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	13,878,769.75	-141,917,606.15
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：许晓华

主管会计工作负责人：方建武

会计机构负责人：金剑锋

## 5、合并现金流量表

编制单位：英洛华科技股份有限公司

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,254,887,622.33	2,486,714,468.96
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	43,391,544.90	76,534,002.54
收到其他与经营活动有关的现金	71,261,330.01	75,127,460.89
经营活动现金流入小计	2,369,540,497.24	2,638,375,932.39
购买商品、接受劳务支付的现金	1,452,243,232.45	1,968,546,185.91
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	401,041,714.99	384,839,429.02
支付的各项税费	109,500,436.74	109,940,969.76
支付其他与经营活动有关的现金	139,486,721.10	138,259,790.07
经营活动现金流出小计	2,102,272,105.28	2,601,586,374.76
经营活动产生的现金流量净额	267,268,391.96	36,789,557.63

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	16,879,377.76	10,632,547.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,164,171.89	2,433,362.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	90,996,336.39	
收到其他与投资活动有关的现金	8,000,000.00	
投资活动现金流入小计	119,039,886.04	13,065,910.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	150,758,196.74	112,241,151.06
投资支付的现金	8,660,000.00	27,720,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	133,510,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	292,928,196.74	139,961,151.06
投资活动产生的现金流量净额	-173,888,310.70	-126,895,240.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	303,900,000.00	364,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	15,935,422.11	70,454,000.00
筹资活动现金流入小计	319,835,422.11	434,454,000.00
偿还债务支付的现金	259,846,363.60	318,346,363.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,869,165.54	6,802,588.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,843,342.03
支付其他与筹资活动有关的现金	192,083,096.12	58,182,472.11
筹资活动现金流出小计	462,798,625.26	383,331,424.69
筹资活动产生的现金流量净额	-142,963,203.15	51,122,575.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	274,003.57	3,964,725.10
五、现金及现金等价物净增加额	-49,309,118.32	-35,018,382.84
加：期初现金及现金等价物余额	784,597,440.24	819,615,823.08
六、期末现金及现金等价物余额	735,288,321.92	784,597,440.24

法定代表人：许晓华

主管会计工作负责人：方建武

会计机构负责人：金剑锋

## 6、母公司现金流量表

编制单位：英洛华科技股份有限公司

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		6,523,727.10
收到其他与经营活动有关的现金	21,440,040.80	92,728,248.36
经营活动现金流入小计	21,440,040.80	99,251,975.46
购买商品、接受劳务支付的现金		6,100,544.27
支付给职工以及为职工支付的现金	3,584,031.81	5,433,595.94
支付的各项税费	687,172.97	1,661,202.37
支付其他与经营活动有关的现金	14,923,594.26	77,109,199.07
经营活动现金流出小计	19,194,799.04	90,304,541.65
经营活动产生的现金流量净额	2,245,241.76	8,947,433.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	37,467,815.20	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,208,812.16	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	145,952,300.00	
收到其他与投资活动有关的现金	62,550,000.00	
投资活动现金流入小计	247,178,927.36	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,966,889.46	60,162.31

投资支付的现金	10,000,000.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	133,510,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	146,476,889.46	20,060,162.31
投资活动产生的现金流量净额	100,702,037.90	-20,060,162.31
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		90,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金		90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0.00	90,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		
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	102,947,279.66	-11,112,728.50
加：期初现金及现金等价物余额	951,992.67	12,064,721.17
六、期末现金及现金等价物余额	103,899,272.33	951,992.67

法定代表人：许晓华

主管会计工作负责人：方建武

会计机构负责人：金剑锋

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：英洛华科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
优 先 股		永 续 债	其 他													
一、上年 期末余额	1,133,68 4,103.00				1,186,66 8,636.24				47,9 40,3 25.3 5		-78, 660, 606. 69		2,289, 632,4 57.90	87,26 0,456. 09	2,376,89 2,913.99	
加： 会计政策 变更																
前期差错 更正																
同一控制 下企业合 并																
其他																
二、本年 期初余额	1,133,68 4,103.00				1,186,66 8,636.24				47,9 40,3 25.3 5		-78, 660, 606. 69		2,289, 632,4 57.90	87,26 0,456. 09	2,376,89 2,913.99	
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）					-133,51 0,000.00						142, 538, 754. 49		9,028, 754.4 9	-4,713 ,367.3 0	4,315,38 7.19	
（一）综 合收益总 额											142, 538, 754. 49		142,5 38,75 4.49	4,199, 618.0 1	146,738, 372.50	
（二）所 有者投入 和减少资 本					-133,51 0,000.00								-133, 510,0 00.00		-133,510 ,000.00	
1.所有者 投入的普 通股																

2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-133,510,000.00							-133,510,000.00		-133,510,000.00
(三) 利润分配													-8,912,985.31	-8,912,985.31
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													-8,912,985.31	-8,912,985.31
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														

2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,133,684,103.00				1,053,158,636.24				47,940,325.35		63,878,147.80		2,298,661,212.39	82,547,088.79	2,381,208,301.18

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,133,684,103.00				1,186,668,636.24				47,482,772.73		-190,662,712.76		2,177,172,799.21	80,313,278.69	2,257,486,077.90
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,133,684,103.00				1,186,668,636.24				47,482,772.73		-190,662,712.76		2,177,172,799.21	80,313,278.69	2,257,486,077.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								457,552.62			112,002,106.07		112,459,658.69	6,947,177.40	119,406,836.09
（一）综合收益总额											112,459,658.69		112,459,658.69	9,235,768.57	121,695,427.26
（二）所有者投入和减少资本															

1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								457,552.62		-457,552.62		0.00		-2,288,591.17	-2,288,591.17
1. 提取盈余公积								457,552.62		-457,552.62		0.00			
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-2,288,591.17	-2,288,591.17
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															

1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	1,133,684,103.00			1,186,668,636.24			47,940,325.35		-78,660,606.69		2,289,632,457.90	87,260,456.09	2,376,892,913.99	

法定代表人：许晓华

主管会计工作负责人：方建武

会计机构负责人：金剑锋

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：英洛华科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,133,684,103.00				1,369,440,944.10				24,142,243.84	-864,190,399.92		1,663,076,891.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,133,684,103.00				1,369,440,944.10				24,142,243.84	-864,190,399.92		1,663,076,891.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-32,749,849.87					13,878,769.75		-18,871,080.12
（一）综合收益总额										13,878,769.75		13,878,769.75
（二）所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他					-32,749,849.87							-32,749,849.87
四、本期末余额	1,133,684,103.00				1,336,691,094.23				24,142,243.84	-850,311,630.17		1,644,205,810.90

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,133,684,103.00				1,369,440,944.10				24,142,243.84	-722,272,793.77		1,804,994,497.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,133,684,103.00				1,369,440,944.10				24,142,243.84	-722,272,793.77		1,804,994,497.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-141,917,606.15		-141,917,606.15
（一）综合收益总额										-141,917,606.15		-141,917,606.15
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,133,684,103.00				1,369,440,944.10				24,142,243.84	-864,190,399.92	1,663,076,891.02

法定代表人：许晓华

主管会计工作负责人：方建武

会计机构负责人：金剑锋

**重要提示:本财务报表附注是财务报表的重要组成部分。**

# 英洛华科技股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(金额单位除特别指明外,均为人民币元。)

### 附注一、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

英洛华科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名太原双塔刚玉股份有限公司(以下简称“太原刚玉”),1997年8月4日经山西省人民政府晋政函【1997】72号文批准,太原双塔刚玉(集团)有限公司和太原东山煤矿有限责任公司共同发起,采用募集方式设立的股份公司,公司成立时注册资本为10,000万元。经中国证券监督管理委员会证监发字【1997】378号文批准,公司于1997年7月21日向社会公开发行人民币普通股5,500万股,并于1997年8月8日在深圳证券交易所上市交易,发行后注册资本变更为15,500万元。

1999年6月7日公司实施了1998年度利润分配及资本公积金转增股本方案,即每10股送红股2股派发现金红利0.50元(含税),用资本公积金每10股转增4股,公司送转股注册资本增加9,300万元,注册资本变更为24,800万元。

2000年7月31日公司经中国证监会证监公司字【2000】117号文批准,以公司1999年12月31日股本总额24,800万股为基数,按10股配售3股的比例向全体股东配售股份,应配售股份合计7,440万股,其中发起人应配售4,800万股,实际配售240万股,公司实际配售股份增加股本2,880万股,配股后注册资本变更为27,680万元。

2006年2月27日召开公司了股权分置改革相关股东会议现场会议,审议通过了《太原双塔刚玉股份有限公司股权分置改革方案》,以上方案的具体规定为:“公司非流通股股东为了获取其所持非流通股的上市流通权,作为对价,向公司股改方案实施股权登记日在册的流通股股东支付总计3,432万股公司股票,即流通股股东每持有公司流通股股票10股获付3股公司股票。”

2014年8月,根据公司2013年第二次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可【2014】255号《关于核准太原双塔刚玉股份有限公司非公开发行股票批复》的核准,公司向特定对象非公开发行人民币普通股66,126,168股,每股面值为1元,增加注册资本66,126,168元,增发后公司注册资本变更为342,926,168元。

2015年8月,根据公司2015年第一次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】1225号文件《关于核准太原双塔刚玉股份有限公司向横店集团控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准,公司向特定对象非公开发行人民币普通股101,560,596股,每股面值为1元,增加注册资本101,560,596元,增发后公司注册资本变更为444,486,764元。2016年3月公司更名为英洛华科技股份有限公司。

2016年5月13日公司实施了2015年度资本公积金转增股本方案:以截止2015年12月31日公司总股本444,486,764

股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。本次转增完成后公司注册资本变更为 888,973,528 元。

2016 年 6 月，根据公司 2015 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】948 号《关于核准英洛华科技股份有限公司向横店集团东磁有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股 244,710,575 股，每股面值为 1 元，增加注册资本 244,710,575 元。公司目前注册资本为 1,133,684,103 元。

公司统一社会信用代码为 91140000276205461E；公司住所位于山西省太原市万柏林区新晋祠路 147 号尚德峰国际 14 层；法定代表人为许晓华。

横店集团控股有限公司为公司的母公司，横店社团经济企业联合会持有横店集团控股有限公司 70%的股权，因此横店社团经济企业联合会为本公司的实际控制人。

## （二）经营范围和经营期限

公司的经营范围为：稀土永磁材料与制品、电机、齿轮箱的生产、销售及其相关技术的研发服务；消防智能装备的生产、销售及其控制与信息系统的研发和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外（仅限于子公司）。

## （三）公司业务性质和主要经营活动

公司属于非金属矿物制品行业，主要产品为稀土永磁材料与制品、电机、齿轮箱、消防智能装备及其控制与信息系统。

## （四）报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于 2020 年 3 月 11 日批准报出。

## 2. 报告期的合并财务报表范围及其变化

### 2.1 报告期纳入合并财务报表范围的子公司

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地址	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	合计表决权比例 (%)	少数股东权益	说明
浙江英洛华磁业有限公司（以下简称“英洛华磁业”）	直接投资	有限责任	东阳市横店工业区	钕铁硼、磁性材料及原件	10,000	100.00	100.00		
浙江刚玉新能源有限公司（以下简称“刚玉新能源”）	直接投资	有限责任	浙江东阳横店电子工业园区	清洁能源发电技术转让与服务、太阳能以及风力发电器件和成套装置的制造和销售	3,000	100.00	100.00		
浙江联宜电机有限公司（以下简称“联宜电机”）	同一控制下企业合并	有限责任	东阳横店电子工业园区	电机、齿轮箱及配件、电气机械器材，通用、专用设备，通信设备、计算机及其他电子设备，电动代步车、电动轮椅	10,000	100.00	100.00		

东阳市联宜机电有限公司（以下简称“东阳联宜”）	间接投资	有限责任	浙江东阳横店电子工业园区	电机部件及配件制造；机械加工、维修及销售	1,000	100.00	100.00		
浙江英洛华康复器材有限公司（以下简称“康复器材”）	间接投资	有限责任	浙江东阳横店电子工业园区	康复器材、电动轮椅、代步车的研发、制造和销售	1,000	51.00	51.00	14,862,166.73	
浙江英洛华新能源科技有限公司（以下简称“英洛华新能源”）	间接投资	有限责任	东阳横店镇	研发、生产和销售新能源汽车、光伏、电网领域用高压直流产品及相关的电子元件及组件	5,000	55.00	55.00	16,073,071.23	
赣州市东磁稀土有限公司（以下简称“赣州东磁”）	同一控制下企业合并	有限责任	江西赣州经济技术开发区	稀土永磁材料及其应用产品、磁性器材、电子生产（含金属表面处理）、销售（以上项目国家有专项规定的除外）	1,000	100.00	100.00		
浙江东阳东磁稀土有限公司（以下简称“东阳东磁”）	同一控制下企业合并	有限责任	浙江省东阳市横店镇工业区	稀土销售；磁性材料、电子元器件生产和销售；经营进出口业务	1,000	100.00	100.00		
浙江横店英洛华进出口有限公司（以下简称“英洛华进出口”）	同一控制下企业合并	有限责任	东阳市横店工业区	货物及技术的进出口业务	2,000	100.00	100.00		
赣州通诚磁材有限公司（以下简称“通诚磁材”）	非同一控制下企业合并	有限责任	江西赣州赣南工业园	钕铁硼磁性材料、相关电子元器件、磁电产品的开发、生产、销售	3,000	100.00	100.00		
浙江英洛华装备制造有限公司（以下简称“英洛华装备”）	同一控制下企业合并	有限责任	东阳市横店电子产业园区	工业阀门、机电产品、铸件及其他金属制品的设计、制造、加工、销售（以上范围不含电镀）；自营进出口业务。	7,500	66.00	66.00	51,611,850.83	2019 年收购
山西英洛华磁业有限公司（以下简称“山西英洛华”）	直接投资	有限责任	太原市高新区长治路 410 号	钕铁硼、磁性材料及原件	4,200	90.00	100.00		2019 年注销
太原刚玉物流工程有限公司（以下简称“物流工程”）	直接投资	有限责任	太原市民营区五龙口街 170 号	自动化立体仓库、物流设备系统	7,000	100.00	100.00		2019 年处置全部股权
浙江刚玉智能科技有限公司（以下简称“刚玉智能”）	间接投资	有限责任	杭州上城区婺江路 217 号	技术开发、技术服务及成果转化；智能自动化设备等	1,000	100.00	100.00		2019 年处置全部股权
浙江英洛华安全技术有限公司（以下简称“安全技术”）	直接投资	有限责任	东阳横店镇	智能消防装备、机器人、消防模拟演练系统、消防模拟设备、建筑智能化技术等相关设备的制造、销售	5,100	100.00	100.00		2019 年处置全部股权

术”)				和维修					
山西龙宇物业有限公司（以下简称“龙宇物业”）	出资设立	有限责任	山西阳曲县	物业管理;后勤管理服务;房屋租赁;房屋维修;设备租赁。	5,000	100.00	100.00		2019 年全资设立后处置 90%的股权

2.2 东阳联宜是联宜电机的全资子公司，英洛华新能源、康复器材是联宜电机的控股子公司，东阳东磁是赣州东磁的全资子公司，刚玉智能是物流工程的全资子公司。其余公司均为本公司的一级子公司。

2.3 本年度合并财务报表范围变化详见附注六“合并范围的变更”。

## 附注二、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除交易性金融资产、应收款项融资以外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 附注三、会计政策、会计估计和前期差错

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等相关信息。

### 2. 会计期间

公司的会计期间采用公历制，即自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 3. 营业周期

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

### 4. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。购买方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相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍

小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围

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

### （2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### （3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### （4）合并取得子公司会计处理

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

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，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。

### （5）处置子公司

#### 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、利润纳入本公司合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入本公司合并现金流量表。

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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ②分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

i. 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期投资收益。

对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

ii. 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。在母公司财务报表中，将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额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。

#### (6) 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成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (7) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

### 7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将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。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注之长期股权投资会计政策解释。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### （2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具的确认与计量

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考

考虑重大融资成分的应收账款或应收票据等，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具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，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

**(2) 金融负债的分类、确认和计量**

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在

初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

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

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司将满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

其他权益工具投资终止确认时，本公司将其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

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

### **(4) 金融负债的终止确认**

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

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

#### **(5) 金融资产和金融负债的抵销**

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

#### **(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

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

#### **(7) 金融资产减值**

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### **① 预期信用损失的计量**

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

**A 应收款项：**

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

**a、应收票据确定组合的依据如下：**

应收票据组合1--银行承兑汇票	信用风险较低的银行
应收票据组合2--商业承兑汇票	信用风险较高的企业

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

**b、应收账款确定组合的依据如下：**

应收账款组合1-关联方组合	合并范围内关联方组合
应收账款组合2-账龄组合	应收外部客户款项

对于划分为关联方组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%。

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

**c、其他应收款确定组合的依据如下：**

其他应收款组合1	应收股利
其他应收款组合2	应收利息
其他应收款组合3	合并范围内关联方组合
其他应收款组合4	应收出口退税
其他应收款组合5	应收保证金、押金
其他应收款组合6	应收个人往来款项
其他应收款组合7	应收单位往来款项
其他应收款组合8	其他

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

**d、应收款项融资确定组合的依据如下：**

应收款项融资组合1--银行承兑汇票	信用风险较低的银行
应收款项融资组合2--商业承兑汇票	信用风险较高的企业

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

##### ①具有较低的信用风险

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

##### ②信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

### ③已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

### ④预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### ⑤核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额，这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## 11. 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融工具的确认与计量”。

## 12. 应收账款

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

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融工具的确认与计量”

## 13. 应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，在报表中列示为应收款项融资：

(1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

(2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

#### 14. 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融工具的确认与计量”。

#### 15. 存货

(1) 存货分类

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存方法

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次摊销法进行摊销。

#### 16. 持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即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。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

## （2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## （3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售

的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 17. 长期股权投资的核算

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产。

### (1) 初始投资成本确定

①对于本公司合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；如为非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。对被投资企业宣告分派的利润或现金股利，本公司计算应分得的部分，确认为投资收益。

#### ②权益法核算

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

采用权益法核算时，本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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

本公司在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：本公司原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，本公司应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，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。

④成本法转权益法或公允价值计量：本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

### （4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控

制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

#### （6）长期股权投资处置

本公司处置长期股权投资时，投资账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

## 18. 投资性房地产

### （1）投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

### （2）采用成本模式核算政策

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

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

## 19. 固定资产计价和折旧

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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

### (2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为房屋及建筑物、通用设备、专用设备、电子仪器仪表、运输设备、其他等。折旧方法采用年限直线法，根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值（原值的 3%），并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。固定资产分类折旧年限与年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25-40	2.43-3.88
通用设备	10-14	9.70-6.93
专用设备	10-18	9.70-5.39
运输设备	5-10	19.40-9.70
电子仪器仪表及其他	5-10	19.40-9.70

已计提减值准备的固定资产，在其剩余使用年限内根据调整后的固定资产账面价值（固定资产账面余额扣减累计折旧和减值准备后的金额）和预计净残值重新确定年折旧率和折旧额。

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使这种选择权；③即使

资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 20. 在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## 21. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 资本化金额计算方法

资本化期间：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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

## 22. 无形资产计价和摊销

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

### (1) 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### (2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

#### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；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。

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 23. 长期待摊费用

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

### 24. 长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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时，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。

本公司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。

## 25. 职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

## 26. 预计负债

### （1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

## （2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

## 27. 收入

### （1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，即销售商品已由购货方签收；②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，即购货方对销售商品实现完全控制；③收入的金额能够可靠地计量，即购销双方签订合同确定了价款；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司的商品销售分为内销业务和出口业务两种，内销业务将货物发给客户由客户收到后确认收入，出口业务以货物报关出口后确认收入。

### （2）提供劳务

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。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### （4）建造合同收入

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

## 28. 政府补助

### （1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### （2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### （3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，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：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### （4）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### （5）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 29. 股份支付

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

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。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。

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。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。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

### 30. 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

（4）对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 31. 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，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

#### （2）融资租赁会计处理

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。

## 32. 债务重组

债务重组，是指在不改变交易对手方的情况下，经债权人和债务人协定或法院裁定，就清偿债务的时间、金额或方式等重新达成协议的交易。

### A、本公司作为债务人记录债务重组

本公司以资产清偿债务的债务重组，在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司将债务转为权益工具的债务重组，在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

### B、本公司作为债权人记录债务重组

债务人以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

债务人以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的金融资产以外的资产时，应当按照下列原则以成本计量：（1）存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。（2）对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。（3）投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。（4）固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。（5）生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。（6）无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

将债务转为权益工具的债务重组导致本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公

允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### 33. 非货币性资产交换

如果非货币性资产交换具有商业实质，并且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，非货币性资产交换以公允价值为基础计量。对于换入资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本进行初始计量；对于换出资产，在终止确认时，将换出资产公允价值与账面价值的差额计入当期损益。有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，对于换入资产，以换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额；对于换出资产，在终止确认时，将换入资产的公允价值与换出资产账面价值之间的差额计入当期损益。

不满足以公允价值为基础计量的条件的非货币性资产交换，以账面价值为基础计量。对于换入资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额；对于换出资产，终止确认时不确认损益。

非货币性资产交换同时换入多项资产的，如果以公允价值为基础计量，按照换入的金融资产以外的各项换入资产公允价值相对比例，将换出资产公允价值总额扣除换入金融资产公允价值后的净额进行分摊，以分摊至各项换入资产的金额，加上应支付的相关税费，作为各项换入资产的成本进行初始计量；有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，以各项换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为各项换入资产的成本进行初始计量。非货币性资产交换以账面价值为基础计量的，按照各项换入资产的公允价值的相对比例，将换出资产的账面价值总额分摊至各项换入资产，加上应支付的相关税费，作为各项换入资产的初始计量金额。

非货币性资产交换同时换出多项资产的，如果以公允价值为基础计量，将各项换出资产的公允价值与其账面价值之间的差额，在各项换出资产终止确认时计入当期损益；有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，按照各项换出资产的公允价值的相对比例，将换入资产的公允价值总额分摊至各项换出资产，分摊至各项换出资产的金额与各项换出资产账面价值之间的差额，在各项换出资产终止确认时计入当期损益。非货币性资产交换以账面价值为基础计量的，各项换出资产终止确认时均不确认损益。

### 34. 主要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 重要会计政策变更

① 2019 年 4 月 30 日，财政部发布的《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)，要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

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

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》(财会【2019】16 号)，与财会【2019】6 号配套执行。

本公司根据财会【2019】6 号、财会【2019】16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报，将 2018 年合并资产负债表的应收票据、应收账款、应付票据、应付账款进行了分拆，对其他会计报表项目无影响。

② 财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据上述要求, 公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具, 并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求, 公司对上年同期比较报表不进行追溯调整, 本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

③ 2019 年 5 月 9 日, 财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会【2019】8 号), 根据要求, 本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换, 根据本准则进行调整, 对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不进行追溯调整, 本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。

④ 2019 年 5 月 16 日, 财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会【2019】9 号), 根据要求, 本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组, 根据本准则进行调整, 对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不进行追溯调整, 本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。

(2) 重要会计估计变更

公司报告期内无会计估计变更。

(3) 合并资产负债表首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况:

单位: 元

资产负债表(一)

项目	2018/12/31	2019/1/1	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	358,881,769.67	358,881,769.67	
交易性金融资产	不适用	229,779.12	229,779.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	229,779.12	不适用	-229,779.12
衍生金融资产			
应收票据	82,636,091.05	19,344,478.84	-63,291,612.21
应收账款	633,541,980.30	633,541,980.30	
应收款项融资	不适用	63,291,612.21	63,291,612.21
预付款项	31,057,505.26	31,057,505.26	
其他应收款	37,075,018.29	37,075,018.29	
其中: 应收利息	2,808,000.00	2,808,000.00	

项目	2018/12/31	2019/1/1	调整数
应收股利			
存货	558,770,742.93	558,770,742.93	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	460,947,134.02	460,947,134.02	
<b>流动资产合计</b>	<b>2,163,140,020.64</b>	<b>2,163,140,020.64</b>	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	26,090,775.47	26,090,775.47	
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产	31,921,933.50	31,921,933.50	
固定资产	703,145,349.90	703,145,349.90	
在建工程	52,344,426.50	52,344,426.50	
无形资产	161,846,334.99	161,846,334.99	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	957,394.65	957,394.65	
递延所得税资产	6,351,894.47	6,351,894.47	
其他非流动资产	2,539,975.76	2,539,975.76	
<b>非流动资产合计</b>	<b>985,198,085.24</b>	<b>985,198,085.24</b>	
<b>资产总计</b>	<b>3,148,338,105.88</b>	<b>3,148,338,105.88</b>	

资产负债表（二）

项目	2018/12/31	2019/1/1	调整数
<b>流动负债：</b>			
短期借款	147,500,000.00	147,500,000.00	
交易性金融负债	不适用		

项目	2018/12/31	2019/1/1	调整数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	14,634,340.96	14,634,340.96	
应付账款	372,728,065.14	372,728,065.14	
预收款项	22,870,461.73	22,870,461.73	
应付职工薪酬	41,436,518.17	41,436,518.17	
应交税费	24,551,819.54	24,551,819.54	
其他应付款	60,586,230.83	60,586,230.83	
其中：应付利息	139,151.00	139,151.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	346,363.60	346,363.60	
其他流动负债	3,433,364.73	3,433,364.73	
<b>流动负债合计</b>	<b>688,087,164.70</b>	<b>688,087,164.70</b>	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	19,050,000.00	19,050,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	56,201,066.93	56,201,066.93	
递延所得税负债	8,106,960.26	8,106,960.26	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>83,358,027.19</b>	<b>83,358,027.19</b>	
<b>负债合计</b>	<b>771,445,191.89</b>	<b>771,445,191.89</b>	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,133,684,103.00	1,133,684,103.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

项目	2018/12/31	2019/1/1	调整数
资本公积	1,186,668,636.24	1,186,668,636.24	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	47,940,325.35	47,940,325.35	
未分配利润	-78,660,606.69	-78,660,606.69	
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>2,289,632,457.90</b>	<b>2,289,632,457.90</b>	
少数股东权益	87,260,456.09	87,260,456.09	
<b>股东权益合计</b>	<b>2,376,892,913.99</b>	<b>2,376,892,913.99</b>	
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>3,148,338,105.88</b>	<b>3,148,338,105.88</b>	

**调整情况说明：**

本公司下属部分子公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此本公司 2019 年 1 月 1 日之后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产，列报为应收款项融资。本公司下属部分子公司从银行购买远期结售汇合约，系以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，从 2019 年 1 月 1 日之后列报为交易性金融资产。

(4) 母公司资产负债表首次执行新金融工具准则对当年年初财务报表相关项目的调整情况：无。

**35. 前期会计差错更正**

公司报告期内无前期会计差错更正。

**附注四、税项****1. 增值税**

本公司与控股子公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，销售商品的增值税销项税率 2018 年 1-4 月为 17%，2018 年 5-12 月、2019 年 1-3 月的销项税税率为 16%。根据财政部、税务总局和海关总署发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号)，自 2019 年 4 月 1 日起，本公司增值税销项税率由 16%调整为 13%。

**2. 企业所得税**

本公司按应纳税所得额的 25%缴纳企业所得税；本公司之子公司英洛华磁业于 2018 年 11 月经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局复审认定高新技术企业，有效期三年，按照《企业所得税法》等相关规定，其执行 15%的企业所得税税率；

本公司之子公司物流工程于 2016 年 12 月 1 日经山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局复审认定为高新技术企业，证书编号：CR201614000022，有效期三年，按照《企业所得税法》等相关规定，其执行 15%

的所得税税率；本公司之子公司联宜电机于 2017 年 11 月 13 日经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局复审认定为高新技术企业，证书编号：CR201733000746，有效期三年，按照《企业所得税法》等相关规定，其执行 15%的所得税税率；公司之子公司通诚磁材、赣州东磁因享受西部大开发的税收优惠政策，按应纳税所得额的 15%缴纳企业所得税；本公司之子公司英洛华装备于 2017 年 11 月经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局复审认定高新技术企业，有效期三年，按照《企业所得税法》等相关规定，其执行 15%的企业所得税税率。

其他子公司的所得税税率均为 25%。

### 3. 城市维护建设税

本公司按当期应交流转税的 7%计缴；公司的子公司英洛华磁业、联宜电机、英洛华装备、东阳东磁的城市维护建设税税率为 5%，其他子公司为 7%。

### 4. 教育费附加

本公司及子公司按当期应交流转税的 3%计缴。

## 附注五、合并报表项目注释

下列注释项目除特别注明外，期初数指 2019 年 1 月 1 日，期末数指 2019 年 12 月 31 日；本期指 2019 年度，上期指 2018 年度。

### 1. 货币资金

#### 1.1 明细项目

项目	2019. 12. 31	2019. 1. 1
库存现金	192,002.53	272,547.77
银行存款	355,085,519.39	350,935,065.39
其他货币资金	192,093,896.12	7,674,156.51
<b>合计</b>	<b>547,371,418.04</b>	<b>358,881,769.67</b>

#### 1.2 其他货币资金按明细列示如下

项目	2019. 12. 31	2019. 1. 1
银行承兑汇票保证金	182,441,650.00	
保函保证金	680,517.22	2,289,976.11
远期结售汇保证金	8,960,928.90	5,384,180.40
存放于支付宝的资金	10,800.00	
<b>合计</b>	<b>192,093,896.12</b>	<b>7,674,156.51</b>

1.3 除上表所列银行承兑汇票保证金、保函保证金、远期结售汇保证金外，公司无其他因抵押、冻结等对使用有限制及存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2. 交易性金融资产

### 2.1 明细项目

种类	2019. 12. 31	2019. 1. 1
远期结售汇合约浮动盈利	454, 299. 21	229, 779. 12
权益工具投资	9, 000, 000. 00	
<b>合计</b>	<b>9, 454, 299. 21</b>	<b>229, 779. 12</b>

2.2 权益工具投资是本公司持有的山西龙宇物业有限公司 10%股权的公允价值。

## 3. 应收票据

### 3.1 明细项目

种类	2019. 12. 31	2019. 1. 1
银行承兑汇票	90, 183, 723. 07	11, 529, 467. 24
商业承兑汇票	2, 265, 534. 47	7, 815, 011. 60
<b>合计</b>	<b>92, 449, 257. 54</b>	<b>19, 344, 478. 84</b>

#### 3.2.2 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		70, 399, 800. 11
<b>合计</b>		<b>70, 399, 800. 11</b>

3.2.3 本公司因业务需要，经常发生银行承兑汇票贴现或背书，其中：由沪深主板上市的股份制银行开具的银行承兑汇票，由于信用等级高，因此本公司在贴现或背书时予以终止确认。由其他非上市银行开具的承兑汇票，由于信用等级低于上述银行，因此本公司在贴现或背书时未终止确认。

3.2.4 公司报告期内应收票据中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3.2.5 公司报告期内无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据，本期未核销应收票据；公司期末应收票据无质押。

3.2.6 于 2019 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的银行承兑汇票存在银行违约的可能性很低，因此未计提坏账准备。

## 4. 应收账款

### 4.1 2019 年末应收账款分类

种 类	2019. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

1、按单项计提坏账准备的应收账款	10,119,430.53	1.33	10,119,430.53	100.00
2、按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方组合				
账龄组合	749,363,830.17	98.67	11,071,545.25	1.48
<b>组合小计</b>	<b>749,363,830.17</b>	<b>98.67</b>	<b>11,071,545.25</b>	<b>1.48</b>
<b>合 计</b>	<b>759,483,260.70</b>	<b>100.00</b>	<b>21,190,975.78</b>	<b>2.79</b>

4.2 2019 年初应收账款分类

种类	2019.1.1			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1、按单项计提坏账准备的应收账款	31,580,903.53	4.73	21,018,238.17	66.55
2、按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方组合				
账龄组合	635,571,240.81	95.27	12,591,925.87	1.98
组合小计	635,571,240.81	95.27	12,591,925.87	1.98
<b>合计</b>	<b>667,152,144.34</b>	<b>100.00</b>	<b>33,610,164.04</b>	<b>5.04</b>

4.3.1 期末组合中，按单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末金额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提原因
东阳市和远贸易有限公司	4,936,533.51	4,936,533.51	100.00	债务人失联，无法追偿
光启技术股份有限公司	2,920,000.00	2,920,000.00	100.00	发生纠纷，追偿难度大
东阳市顺驰贸易有限公司	1,147,378.14	1,147,378.14	100.00	债务人失联，无法追偿
其他小额汇总	1,115,518.88	1,115,518.88	100.00	发生纠纷，难以收回
<b>合计</b>	<b>10,119,430.53</b>	<b>10,119,430.53</b>	<b>100.00</b>	

4.3.2 期末组合中，按账龄计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末金额	
	账面余额	坏账准备
1 年以内	687,342,084.00	6,873,420.83
1-2 年	55,065,414.57	2,753,270.72

2-3 年	5,250,303.80	525,030.38
3-4 年	739,239.19	221,771.76
4-5 年	537,474.11	268,737.06
5 年以上	429,314.50	429,314.50
<b>合 计</b>	<b>749,363,830.17</b>	<b>11,071,545.25</b>

4.4.1 各类应收账款的坏账准备

项目	按单项计提坏账准备的应收账款 计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账 准备的应收账款计提的坏账准 备
1. 期初余额	21,018,238.17	12,591,925.87
2. 本期增加金额		3,894,717.36
(1) 计提金额		3,894,717.36
(2) 收购子公司带入的坏账准备		
3. 本期减少金额	10,898,807.64	5,415,097.98
(1) 转回或回收金额	502,980.65	563,941.53
(2) 核销金额	4,051,990.99	
(3) 处置子公司减少的坏账准备	6,343,836.00	4,851,156.45
<b>4. 期末余额</b>	<b>10,119,430.53</b>	<b>11,071,545.25</b>

4.4.2 公司本期核销的应收账款情况

单位名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	是否因关联交 易产生
HUSQVARNA	货款	3,678,907.74	账龄较长, 无法收回	否
其他金额较小的零星款项	货款	373,083.25	账龄较长, 无法收回	否
<b>合计</b>		<b>4,051,990.99</b>		

4.4.3 本期无大额的坏账准备收回或转回。

4.5 期末应收账款金额前五名

单位名称	与本公司 关系	金额	账 龄	占应收账款 账面余额的 比例 (%)
A 客户	关联方	138,720,449.84	1 年以内	18.26
B 客户	第三方	23,154,539.39	1 年以内	3.05

C 客户	第三方	18,219,825.57	1 年以内 16,141,851.57 元, 1-2 年 2,077,974 元	2.40
D 客户	第三方	17,362,984.27	1 年以内	2.29
E 客户	第三方	15,270,116.15	1 年以内	2.01
<b>合 计</b>		<b>212,727,915.22</b>		<b>28.01</b>

4.6 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款，无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## 5. 应收款项融资

### 5.1 明细项目

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	62,933,833.22	63,291,612.21
<b>合计</b>	<b>62,933,833.22</b>	<b>63,291,612.21</b>

### 5.2 上述应收票据类别

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	62,933,833.22	63,291,612.21
<b>合计</b>	<b>62,933,833.22</b>	<b>63,291,612.21</b>

#### 5.3.1 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	196,224,430.24	
<b>合计</b>	<b>196,224,430.24</b>	

5.3.2 本公司因业务需要，经常发生银行承兑汇票贴现或背书，其中：由沪深主板上市的股份制银行开具的银行承兑汇票，由于信用等级高，因此本公司在贴现或背书时予以终止确认。由其他非上述银行开具的承兑汇票，由于信用等级低于上市银行，因此本公司在贴现或背书时未终止确认。

5.4 公司报告期内应收票据中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

5.5 公司报告期内无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据，公司报告期内无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据，公司本期未核销应收票据。

5.6 本公司及下属子公司根据日常资金管理的需要较为频繁地将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故本公司及下属子公司将账面剩余的应收票据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。于 2019 年 12 月 31 日，本

公司按照整个存续期预期信用损失计量以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据的坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票及商业承兑汇票基本不存在因银行或客户违约而造成损失的可能性，因此未计提坏账准备。

5.7 公司期末应收票据无质押。

## 6. 预付款项

### 6.1 账龄分析

账龄	2019. 12. 31		2019. 1. 1	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	31,972,490.55	80.45	30,429,790.78	97.98
1-2年	7,713,500.11	19.41	600,211.06	1.93
2-3年	37,811.97	0.10	21,003.42	0.07
3年以上	17,000.00	0.04	6,500.00	0.02
<b>合计</b>	<b>39,740,802.63</b>	<b>100.00</b>	<b>31,057,505.26</b>	<b>100.00</b>

### 6.2 期末预付款项金额前五名单位明细

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
A 客户	第三方	6,867,000.00	1-2年	货物未到
B 客户	关联方	4,882,601.10	1年以内	货物未到
C 客户	第三方	3,666,397.98	1年以内	货物未到
D 客户	第三方	2,789,855.85	1年以内	货物未到
E 客户	第三方	1,851,082.44	1年以内	货物未到
<b>合计</b>		<b>20,056,937.37</b>		

6.3 本公司期末无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

6.4 报告期期末公司预付款项中无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 7. 其他应收款

### 7.1 总体情况列示

项目	2019. 12. 31	2019. 1. 1
应收利息	3,216,936.70	2,808,000.00
其他应收款（净额）	19,021,792.49	34,267,018.29
<b>合计</b>	<b>22,238,729.19</b>	<b>37,075,018.29</b>

#### 7.2.1 应收利息部分

项目	2019. 12. 31	2019. 1. 1
保证金存款、定期存款利息	3, 216, 936. 70	2, 808, 000. 00
<b>合计</b>	<b>3, 216, 936. 70</b>	<b>2, 808, 000. 00</b>

7.2.2 上述系应收银行存款利息，不需要计提减值准备。

7.3 其他应收款部分

7.3.1 其他应收款余额账龄

账 龄	期末余额
1 年以内	18, 598, 167. 91
1-2 年	152, 374. 85
2-3 年	385, 310. 53
3-4 年	973, 623. 36
4-5 年	1, 150, 186. 68
5 年以上	717, 052. 85
<b>合 计</b>	<b>21, 976, 716. 18</b>

7.3.2.1 其他应收款按款项性质分类情况

类别	期末余额	期初余额
出口退税	6, 952, 653. 36	6, 019, 571. 12
保证金及押金	1, 497, 814. 14	9, 583, 095. 51
个人往来款项	5, 605, 657. 82	4, 317, 188. 10
单位往来款项	7, 920, 590. 87	15, 760, 743. 56
其他		351, 323. 31
<b>合计</b>	<b>21, 976, 716. 19</b>	<b>36, 031, 921. 60</b>

7.3.2.2 保证金及押金本期减少原因：本期处置物流工程、安全技术造成减少 6, 687, 447. 94 元。单位往来款项本期减少原因：英洛华装备将期初应收横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司的往来款 1, 351 万元予以收回。

7.3.3 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	272, 253. 74	777, 938. 40	714, 711. 17	1, 764, 903. 31

2019年1月1日余额在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-602,247.16	602,247.16	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	41,583.93		1,407,585.05	1,449,168.98
本期转回	20,903.70	58,709.56		79,613.26
本期转销				
本期核销				
处置子公司减少	179,535.33			179,535.33
<b>2019年12月31日余额</b>	<b>113,398.64</b>	<b>116,981.68</b>	<b>2,724,543.38</b>	<b>2,954,923.70</b>

7.3.4 公报告期无坏账准备转回或收回金额重要的款项。

7.3.5 公司报告期内无金融资产转移的方式终止确认的其他应收款金额，无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

7.3.6 期末其他应收款金额前五名单位明细

单位名称	业务性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
应收出口退税	出口退税	6,952,653.36	1年以内	31.64
太原刚玉物流工程有限公司	往来款	3,630,000.00	1年以内	16.52
陈静	往来款	655,000.00	4-5年	2.98
东阳市绿云房屋修缮服务部	往来款	501,531.91	1年以内	2.28
曹文彬	往来款	454,600.00	1年以内	2.07
<b>合 计</b>		<b>12,193,785.27</b>		<b>55.49</b>

## 8. 存货

8.1 明细项目

项目	2019.12.31			2019.1.1		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	228,634,848.27	7,022,571.54	221,612,276.73	222,200,015.40	9,889,469.63	212,310,545.77
在产品	209,400,471.66	2,418,702.04	206,981,769.62	191,484,067.54	3,944,648.06	187,539,419.48

库存商品	146,935,509.73	7,841,456.93	139,094,052.80	163,005,747.49	8,630,163.32	154,375,584.17
委托加工物资	150,373.27		150,373.27	453,422.86		453,422.86
分期收款发出商品	4,955,051.65		4,955,051.65	2,905,378.87		2,905,378.87
低值易耗品				1,186,391.78		1,186,391.78
<b>合计</b>	<b>590,076,254.58</b>	<b>17,282,730.51</b>	<b>572,793,524.07</b>	<b>581,235,023.94</b>	<b>22,464,281.01</b>	<b>558,770,742.93</b>

8.2 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少			期末账面余额
			转回	转销	处置子公司转出	
原材料	9,889,469.63	64,687.06	709,967.98	1,661,679.74	559,937.43	7,022,571.54
在产品	3,944,648.06	11,625.48	878,019.49	659,552.01		2,418,702.04
库存商品	8,630,163.32	1,190,468.66		1,162,087.87	817,087.18	7,841,456.93
<b>合计</b>	<b>22,464,281.01</b>	<b>1,266,781.20</b>	<b>1,587,987.47</b>	<b>3,483,319.62</b>	<b>1,377,024.61</b>	<b>17,282,730.51</b>

8.3 报告期末公司存货余额中无利息资本化金额。

9. 其他流动资产

项目	2019.12.31	2019.1.1
委托理财	380,000,000.00	431,500,000.00
待抵扣进项税	32,800,693.72	25,882,865.90
预缴税金	3,328,594.88	756,518.86
待摊费用-房租及物业费	193,005.94	418,953.96
待摊费用-财产保险	639,528.34	885,039.06
待摊费用-模具	314,353.81	1,503,756.24
<b>合计</b>	<b>417,276,176.69</b>	<b>460,947,134.02</b>

10. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动		
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资
<b>联营企业:</b>				
赣州通诚稀土新材料有限公司	5,135,600.00			
东阳市英洛华股权投资基金合伙企业（有限合伙）	26,090,775.47	8,660,000.00		-1,975,360.13

合计	31,226,375.47	8,660,000.00		-1,975,360.13
----	---------------	--------------	--	---------------

续表

被投资单位	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金	本期计提减值准		
<b>联营企业:</b>				
赣州通诚稀土新材料有限公司			5,135,600.00	5,135,600.00
东阳市英洛华股权投资基金合伙企业（有限合伙）			32,775,415.34	
<b>合计</b>			<b>37,911,015.34</b>	<b>5,135,600.00</b>

## 11. 投资性房地产

### 11.1 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋建筑物	土地使用权及其他	合计
<b>一、账面原值:</b>			
1. 期初余额	49,678,468.15		49,678,468.15
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 自用房产转换			
3. 本期减少金额	22,603,088.18		22,603,088.18
(1) 处置或报废			
(2) 自用房产转换	22,603,088.18		22,603,088.18
<b>4. 期末余额</b>	<b>27,075,379.97</b>	-	<b>27,075,379.97</b>
<b>二、累计折旧</b>			
1. 期初余额	17,756,534.65		17,756,534.65
2. 本期增加金额	2,097,747.83		2,097,747.83
(1) 计提	2,097,747.83		2,097,747.83
(2) 自用房产转换			
3. 本期减少金额	9,317,692.31		9,317,692.31
(1) 处置或报废			
(2) 自用房产转换	9,317,692.31		9,317,692.31
<b>4. 期末余额</b>	<b>10,536,590.17</b>		<b>10,536,590.17</b>
<b>三、减值准备</b>			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			

项目	房屋建筑物	土地使用权及其他	合计
(1) 计提			
(2) 自用房产转换			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 自用房产转换			
4. 期末余额			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	<b>16,538,789.80</b>		<b>16,538,789.80</b>
2. 期初账面价值	<b>31,921,933.50</b>		<b>31,921,933.50</b>

11.2 投资性房地产为本公司部分子公司对外出租的厂房。

## 12. 固定资产及累计折旧

### 12.1 明细项目

项目	房屋建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	电子仪器及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	629,057,147.47	40,561,569.00	442,266,297.97	19,538,645.20	52,945,055.24	1,184,368,714.88
2. 本期增加金额	32,676,769.08	2,254,749.93	83,579,050.92	422,598.25	9,490,329.42	128,423,497.60
(1) 购置	10,073,680.90	1,934,756.69	33,243,040.58	371,293.44	2,735,439.51	48,358,211.12
(2) 在建工程转入		319,993.24	50,336,010.34	51,304.81	6,754,889.91	57,462,198.30
(3) 投资性房地产转换	22,603,088.18					22,603,088.18
3. 本期减少金额	132,923,158.21	1,878,950.07	25,665,252.08	4,157,339.02	6,318,195.58	170,942,894.96
(1) 处置或报废	8,695,164.45	1,785,551.86	18,814,128.09	4,093,643.31	5,634,514.54	39,023,002.25
(2) 合并范围减少	124,227,993.76	93,398.21	6,851,123.99	63,695.71	683,681.04	131,919,892.71
<b>4. 期末余额</b>	<b>528,810,758.34</b>	<b>40,937,368.86</b>	<b>500,180,096.81</b>	<b>15,803,904.43</b>	<b>56,117,189.08</b>	<b>1,141,849,317.52</b>
二、累计折旧						
1. 期初余额	179,880,445.79	14,985,844.84	228,306,364.01	13,021,665.02	36,358,928.73	472,553,248.39
2. 本期增加金额	45,525,872.86	4,494,025.98	38,336,003.89	1,851,592.87	5,610,340.20	95,817,835.80
(1) 计提	36,208,180.55	4,494,025.98	38,336,003.89	1,851,592.87	5,610,340.20	86,500,143.49
(2) 企业合并增加						
(3) 投资性房地产转换	9,317,692.31					9,317,692.31
3. 本期减少金额	26,155,138.26	1,026,374.37	13,047,097.21	2,153,326.36	5,227,804.34	47,609,740.54

项目	房屋建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	电子仪器及其他	合计
(1) 处置或报废	13,171,261.97	976,160.66	11,225,960.23	2,098,642.02	4,967,587.01	32,439,611.89
(2) 合并范围减少	12,983,876.29	50,213.71	1,821,136.98	54,684.34	260,217.33	15,170,128.65
<b>4. 期末余额</b>	<b>199,251,180.39</b>	<b>18,453,496.45</b>	<b>253,595,270.69</b>	<b>12,719,931.53</b>	<b>36,741,464.59</b>	<b>520,761,343.65</b>
三、减值准备						
1. 期初余额		757,234.61	6,978,230.10	639,785.96	294,865.92	8,670,116.59
2. 本期增加金额	18,656,386.73					18,656,386.73
(1) 计提	18,656,386.73					18,656,386.73
(2) 企业合并增加						-
3. 本期减少金额	18,656,386.73	757,234.61	5,932,451.43	631,337.72	294,379.59	26,271,790.08
(1) 处置或报废		714,714.11	1,893,415.31	631,337.72	245,908.33	3,485,375.47
(2) 合并范围减少	18,656,386.73	42,520.50	4,039,036.12		48,471.26	22,786,414.61
<b>4. 期末余额</b>			<b>1,045,778.67</b>	<b>8,448.24</b>	<b>486.33</b>	<b>1,054,713.24</b>
四、账面价值						
1. 期末账面价值	329,559,577.95	22,483,872.41	245,539,047.45	3,075,524.66	19,375,238.16	620,033,260.63
2. 期初账面价值	449,176,701.68	24,818,489.55	206,981,703.86	5,877,194.22	16,291,260.59	703,145,349.90

12.2 公司报告期内无通过融资租赁租入的固定资产、无持有待售的固定资产。

12.3 本公司子公司英洛华装备 2019 年末以账面原值 91,098,658.10 元的厂房作抵押，从交通银行东阳支行取得 6,010 万元的短期借款。

### 13. 在建工程

#### 13.1 明细项目

项目	2019.12.31			2019.1.1		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新能源汽车驱动系统研发及产业化项目	3,336,000.00		3,336,000.00	2,110,500.00		2,110,500.00
2017 年强基工程项目	15,000.00		15,000.00	2,262,300.00		2,262,300.00
微特电机产业化建设项目	8,441,394.51		8,441,394.51	18,874,239.13		18,874,239.13
联宜电机研发中心建设项目	2,251,397.95		2,251,397.95	1,714,273.31		1,714,273.31
年产 85 万台高效节能自动门电机技改项目	35,760,305.34		35,760,305.34			
真空速凝炉	5,792,920.34		5,792,920.34			
探伤室工程	5,698,295.40		5,698,295.40	4,348,714.98		4,348,714.98

项目	2019. 12. 31			2019. 1. 1		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
配电房辅助设施	1,790,508.55		1,790,508.55			
造型线	10,443,354.58		10,443,354.58	6,852,664.52		6,852,664.52
除尘设备	5,880,530.80		5,880,530.80	-		
零星工程	23,408,178.31		23,408,178.31	16,181,734.56		16,181,734.56
综合楼	22,581,730.96		22,581,730.96			
<b>合计</b>	<b>125,399,616.74</b>		<b>125,399,616.74</b>	<b>52,344,426.50</b>		<b>52,344,426.50</b>

13.2 在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
新能源汽车驱动系统研发及产业化项目	2,110,500.00	1,265,700.00	40,200.00	
2017 年强基工程项目	2,262,300.00	208,700.00	2,456,000.00	
微特电机产业化建设项目	18,874,239.13	3,566,168.36	13,999,012.98	
联宜电机研发中心建设项目	1,714,273.31	1,542,699.12	1,005,574.48	
年产 85 万台高效节能自动门电机技改项目		36,929,893.90	1,169,588.56	
真空速凝炉		5,792,920.34		
探伤室工程	4,348,714.98	1,349,580.42		
配电房辅助设施		1,790,508.55		
造型线	6,852,664.52	3,590,690.06		
除尘设备		5,880,530.80		
零星工程	16,181,734.56	46,211,232.28	38,791,822.28	192,966.25
综合楼		22,581,730.96		
<b>合计</b>	<b>52,344,426.50</b>	<b>130,710,354.79</b>	<b>57,462,198.30</b>	<b>192,966.25</b>

(接下表)

项目名称	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率(%)	资金来源	期末数
新能源汽车驱动系统研发及产业化项目					3,336,000.00
2017 年强基工程项目					15,000.00

微特电机产业化建设项目					8,441,394.51
联宜电机研发中心建设项目					2,251,397.95
年产 85 万台高效节能自动门电机技改项目					35,760,305.34
真空速凝炉					5,792,920.34
探伤室工程					5,698,295.40
配电房辅助设施					1,790,508.55
造型线					10,443,354.58
除尘设备					5,880,530.80
零星工程	1,071,362.06	636,362.06	4.73%		23,408,178.31
综合楼					22,581,730.96
<b>合计</b>	<b>1,071,362.06</b>	<b>636,362.06</b>			<b>125,399,616.74</b>

13.3 公司报告期各个期末的在建工程均未发生可收回金额低于其账面价值情况，故无需计提在建工程减值准备。

## 14. 无形资产

### 14.1 明细项目

项目	期初数	本期增加	本期减少	合并范围减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>267,710,394.08</b>	<b>2,858,734.69</b>	<b>45,349,972.91</b>	<b>34,779,238.37</b>	<b>190,439,917.49</b>
土地使用权	172,625,258.76		1,761,363.00	17,531,323.00	153,332,572.76
品牌、分销网络	43,560,000.00		43,560,000.00		
商标使用权	259,898.36				259,898.36
专有技术	29,758,810.06	575,862.74			30,334,672.80
计算机软件	4,537,765.16	2,282,871.95	28,609.91	279,253.63	6,512,773.57
物流库托盘输送技术	16,968,661.74			16,968,661.74	
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>101,728,558.51</b>	<b>6,500,676.99</b>	<b>43,560,000.00</b>	<b>15,916,719.38</b>	<b>48,752,516.12</b>
土地使用权	30,963,350.09	3,498,413.48		2,951,105.90	31,510,657.67
品牌、分销网络	43,560,000.00		43,560,000.00		
商标使用权					
专有技术	12,204,367.38	2,483,562.50			14,687,929.88
计算机软件	2,167,679.88	515,215.31		128,966.62	2,553,928.57
物流库托盘输送技术	12,833,161.16	3,485.70		12,836,646.86	
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>165,981,835.57</b>				<b>141,687,401.37</b>
土地使用权	141,661,908.67				121,821,915.09

品牌、分销网络					
商标使用权	259,898.36				259,898.36
专有技术	17,554,442.68				15,646,742.92
计算机软件	2,370,085.28				3,958,845.00
物流库托盘输送技术	4,135,500.58			4,135,500.58	
<b>四、减值准备合计</b>	<b>4,135,500.58</b>			<b>4,135,500.58</b>	
土地使用权					
品牌、分销网络					
商标使用权					
专有技术					
计算机软件					
物流库托盘输送技术	4,135,500.58			4,135,500.58	
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>161,846,334.99</b>				<b>141,687,401.37</b>
土地使用权	141,661,908.67				121,821,915.09
品牌、分销网络					
商标使用权	259,898.36				259,898.36
专有技术	17,554,442.68				15,646,742.92
计算机软件	2,370,085.28				3,958,845.00
物流库托盘输送技术					

14.2 公司报告期内没有通过内部研发形成的无形资产，报告期末亦没有列入无形资产的研究开发项目。

14.3 公司报告期内无对外抵押的无形资产。

#### 15. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费及物业费	957,394.65		709,821.82		247,572.83
<b>合计</b>	<b>957,394.65</b>		<b>709,821.82</b>		<b>247,572.83</b>

#### 16. 递延所得税资产

16.1 已确认的递延所得税资产

项目	2019.12.31	2019.1.1
坏帐准备	2,590,925.21	2,502,774.01
存货跌价准备	1,126,303.05	1,410,278.77

可弥补亏损	2,546,225.78	2,279,477.14
递延收益	72,364.55	159,364.55
未实现内部销售利润	120,904.77	
<b>合计</b>	<b>6,456,723.36</b>	<b>6,351,894.47</b>

16.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	2019.12.31	2019.1.1
坏帐准备	15,060,782.81	14,338,301.19
存货跌价准备	7,314,240.83	9,325,867.61
可弥补亏损	16,974,838.51	9,117,908.57
递延收益	482,430.33	1,062,430.29
未实现内部销售利润	806,031.83	
<b>合计</b>	<b>40,638,324.31</b>	<b>33,844,507.66</b>

16.3 未确认递延所得税资产的时间性差异

项目	2019.12.31	2019.1.1
坏帐准备	9,085,116.67	21,036,766.16
存货跌价准备	9,968,489.68	13,138,413.40
固定资产减值准备	1,054,713.24	8,670,116.59
无形资产减值准备		4,135,500.58
未弥补亏损	465,217,990.03	257,664,382.92
<b>合计</b>	<b>485,326,309.62</b>	<b>304,645,179.65</b>

16.4 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年度	2019.12.31	2019.1.1	备注
2019 年度		50,734,889.39	
2020 年度	38,197,944.35	46,504,492.48	
2021 年度	55,958,279.53	90,987,210.60	
2022 年度	15,551,767.72	37,210,290.04	
2023 年度	16,932,442.66	32,227,500.41	
2024 年度	338,577,555.77		本公司 2019 年处置物流工程的股权、将山西英洛华注销，确认对山西英洛华的坏账损失及股权处置损失 73,600,456.08 元，确认对物流工程的股权处置损失 235,371,664.70 元。

合计	465,217,990.03	257,664,382.92	
----	----------------	----------------	--

17. 其他非流动资产

项目	2019.12.31	2019.1.1
预付设备款	1,750,937.75	2,539,975.76
合计	1,750,937.75	2,539,975.76

18. 短期借款

18.1 明细项目

项目	2019.12.31	2019.1.1
保证借款	36,500,000.00	84,500,000.00
抵押借款	60,100,000.00	63,000,000.00
质押借款	95,300,000.00	
应收票据贴现融资	15,262,950.00	
合计	207,162,950.00	147,500,000.00

18.2 公司报告期内无已到期未偿还的短期借款。

19. 应付票据

种类	2019.12.31	2019.1.1
银行承兑汇票	211,979,787.00	14,634,340.96
合计	211,979,787.00	14,634,340.96

20. 应付账款

20.1 账龄分析

账龄	2019.12.31		2019.1.1	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	354,512,281.70	94.54	355,158,793.12	95.29
1 年至 2 年	13,572,537.72	3.62	7,928,433.66	2.13
2 年至 3 年	2,141,283.75	0.57	1,625,637.15	0.43
3 年以上	4,747,520.77	1.27	8,015,201.21	2.15
合计	374,973,623.94	100.00	372,728,065.14	100.00

20.2 报告期末公司无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的应付账款。

## 21. 预收款项

### 21.1 账龄分析

账 龄	2019. 12. 31		2019. 1. 1	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	20,416,273.95	90.24	15,773,383.42	68.97
1 年至 2 年	1,257,324.13	5.56	6,409,366.09	28.03
2 年至 3 年	324,979.18	1.43	302,730.13	1.32
3 年以上	626,561.01	2.77	384,982.09	1.68
<b>合 计</b>	<b>22,625,138.27</b>	<b>100.00</b>	<b>22,870,461.73</b>	<b>100.00</b>

21.2 报告期末公司预收款项无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 22. 应付职工薪酬

### 22.1 明细项目

项 目	2019. 12. 31	2019. 1. 1
一、短期薪酬	46,864,117.97	41,344,849.17
二、离职后福利—设定提存计划		
三、辞退福利		91,669.00
<b>合 计</b>	<b>46,864,117.97</b>	<b>41,436,518.17</b>

### 22.2 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加额	本期支付额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	40,168,573.53	372,067,409.52	369,260,655.51	42,975,327.54
二、职工福利费		12,506,896.80	12,506,896.80	
三、社会保险费		9,184,911.34	9,184,911.34	
其中：1. 医疗保险费		8,100,799.75	8,100,799.75	
2. 工伤保险费		453,528.02	453,528.02	
3. 生育保险费		630,583.57	630,583.57	
四、住房公积金		4,178,468.45	4,178,468.45	
五、工会经费和职工教育经费	1,176,275.64	3,914,534.26	1,202,019.47	3,888,790.43
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

八、其他短期薪酬				
<b>合 计</b>	<b>41,344,849.17</b>	<b>401,852,220.37</b>	<b>396,332,951.57</b>	<b>46,864,117.97</b>

22.3 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加额	本期支付额	期末数
一、基本养老保险费		16,871,825.90	16,871,825.90	
二、失业保险费		604,634.29	604,634.29	
三、企业年金缴费		7,660.38	7,660.38	
<b>合 计</b>		<b>17,484,120.57</b>	<b>17,484,120.57</b>	

22.4 辞退福利

项 目	期初数	本期增加额	本期支付额	期末数
辞退补偿	91,669.00	609,748.00	701,417.00	
<b>合 计</b>	<b>91,669.00</b>	<b>609,748.00</b>	<b>701,417.00</b>	

22.5 报告期末公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

23. 应交税费

项 目	2019.12.31	2019.1.1
增值税	3,836,652.12	5,990,539.64
城市维护建设税	390,253.01	538,781.15
教育费附加	255,381.69	345,364.93
地方教育费附加	120,262.73	173,132.09
水利专项基金	21,959.40	21,959.40
企业所得税	9,543,437.36	14,528,879.48
房产税	2,770,997.78	1,498,948.47
个人所得税	1,221,522.37	646,959.42
土地使用税	1,242,333.24	681,469.32
河道管理费		5,323.23
残疾人就业保障金	16,109.67	39,482.69
印花税	63,445.20	46,139.30
环保税	32,899.10	34,840.42
<b>合 计</b>	<b>19,515,253.67</b>	<b>24,551,819.54</b>

24. 其他应付款

24.1 总体情况列示

项 目	2019. 12. 31	2019. 1. 1
应付利息	137,755.56	139,151.00
应付股利	8,912,985.31	
其他应付款	44,624,534.78	60,447,079.83
<b>合 计</b>	<b>53,675,275.65</b>	<b>60,586,230.83</b>

24.2 应付利息部分

项 目	2019. 12. 31	2019. 1. 1
银行借款利息	137,755.56	139,151.00
<b>合 计</b>	<b>137,755.56</b>	<b>139,151.00</b>

24.3 应付股利部分

项 目	2019. 12. 31	2019. 1. 1
应付少数股东股利	8,912,985.31	
<b>合 计</b>	<b>8,912,985.31</b>	

24.4 其他应付款部分

24.4.1 账龄分析

账 龄	2019. 12. 31		2019. 1. 1	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	21,655,056.96	48.53	22,902,108.39	37.89
1 年至 2 年	1,461,259.44	3.27	11,105,283.16	18.37
2 年至 3 年	8,463,190.75	18.97	22,732,564.23	37.61
3 年以上	13,045,027.63	29.23	3,707,124.05	6.13
<b>合 计</b>	<b>44,624,534.78</b>	<b>100.00</b>	<b>60,447,079.83</b>	<b>100.00</b>

24.4.2 按款项性质列示其他应付款

项 目	2019. 12. 31	2019. 1. 1
单位往来款项	16,814,574.09	33,322,751.74
个人往来款项	2,923,845.38	3,454,104.63
保证金、押金	24,675,470.50	12,065,055.92
其他	210,644.81	11,605,167.54

合 计	44,624,534.78	60,447,079.83
-----	---------------	---------------

## 25. 一年内到期的非流动负债

项目	2019.12.31	2019.1.1
一年内到期的专项应付款		346,363.60
合 计		346,363.60

## 26. 其他流动负债

### 26.1 明细项目

项 目	2019.12.31	2019.1.1
预提市场开发费	2,561,595.14	3,260,364.73
票据背书融资	55,136,850.11	
其他		173,000.00
合 计	57,698,445.25	3,433,364.73

26.2 公司本期将非上市银行承兑的银行承兑票据以及商业承兑汇票的背书未终止确认，在增加应收票据的同时增加“其他流动负债——票据背书融资”项目。

## 27. 长期应付款

项 目	2019.12.31	2019.1.1
专项应付款-稀土产业升级专项资金	19,050,000.00	19,050,000.00
合 计	19,050,000.00	19,050,000.00

## 28. 递延收益

### 28.1 明细项目

项 目	2019.1.1	本期摊销	处置子公司转出	2019.12.31
递延收益-政府补助	56,201,066.93	10,036,897.96	390,000.00	45,774,168.97
合 计	56,201,066.93	10,036,897.96	390,000.00	45,774,168.97

### 28.2 涉及政府补助的项目

项 目	原始发生额	期初数	本期增加	本期计入其他收益	处置子公司转出	期末数	说明
-----	-------	-----	------	----------	---------	-----	----

高效节能复合式电机产业化项目	10,000,000.00	3,824,974.12		999,999.96		2,824,974.16	浙江省财政厅浙财建[2011]264号文
伺服系统投资项目	8,990,000.00	1,123,750.00		1,123,750.00			浙江省财政厅浙财建字[2009]202号文
高效节能工业缝纫机及伺服系统产业化项目	6,100,000.00	305,000.00		305,000.00			浙江省财政厅浙财建字[2008]296号文
微电机行业服务平台建设项目	3,000,000.00	1,381,600.00		300,000.00		1,081,600.00	国家发展改革委发改投资[2012]1324号文
高精度磁致伸缩位移传感器研发及产业化项目	3,300,000.00	541,596.93		330,000.00		211,596.93	浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企[2012]71号文
智能采光系统管状电机产业化技改项目	2,500,000.00	520,833.45		249,999.96		270,833.49	工业和信息化部工信部运[2008]97号
高档数控机床伺服驱动装置项目	7,090,000.00	4,608,500.12		708,999.96		3,899,500.16	东阳市财政局东财建[2013]739号
高效节能特种电机智能工厂建设	7,000,000.00	6,151,372.24		700,000.00		5,451,372.24	浙江省财政厅浙财企[2017]64号文
2013年赣州钹铁硼电镀补助资金	988,000.00	861,603.39		25,279.32		836,324.07	赣开发规字[2013]60号文
2015年产业转型升级项目资金	13,800,000.00	12,610,282.60		1,576,285.35		11,033,997.25	东财建[2015]708号文
新能源汽车电控系统	2,880,496.69	1,956,249.66		506,178.33		1,450,071.33	东阳市财政局、东阳市科学技术局东财预[2017]263号文
高压直流继电器实施方案项目	8,000,000.00	7,200,000.00		800,000.00		6,400,000.00	东财企[2018]663号
特殊结构建筑防火灭火关键技术装备研发与应用示范”项目	390,000.00	390,000.00			390,000.00		
高湿高压加氧炼化关键阀门 CF8C 材质铸件项目	12,970,000.00	10,375,999.92		1,831,058.88		8,544,941.04	
石化、核电泵阀铸件绿色关键工艺系统集成创新及应用项	7,900,000.00	4,349,304.50		580,346.20		3,768,958.30	

目							
合 计	94,908,496.69	56,201,066.93		10,036,897.96	390,000.00	45,774,168.97	

## 29. 递延所得税负债

### 29.1 已确认的递延所得税负债

项 目	2019.12.31	2019.1.1
远期结售汇浮动盈利	113,574.80	57,444.78
英洛华装备公允价值增值	6,799,406.63	8,049,515.48
合 计	6,912,981.43	8,106,960.26

### 29.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	2019.12.31	2019.1.1
远期结售汇浮动盈利	454,299.21	229,779.12
英洛华装备公允价值增值	45,329,377.51	53,663,436.51
合 计	45,783,676.72	53,893,215.63

29.3 横店集团英洛华电气有限公司（以下简称“英洛华电气”）2016年9月对浙江英洛华英洛华装备有限公司增资17%，增资后持有其66%的股权，形成非同一控制下的企业合并，英洛华装备的资产、负债的公允价值产生增值。2019年8月，本公司收购英洛华电气持有的英洛华装备66%的股权，形成同一控制下的企业合并，将英洛华装备的公允价值增值未摊销的部分并入。

## 30. 股本

项 目	2019.1.1（股）	本年增减变动				2019.12.31（股）
		配股	发行新股	限售股解禁	小计	
一、有限售条件股份	247,312,385			-244,710,575	-244,710,575	2,601,810
1、国有法人持股						
2、其他内资持股	247,312,385			-244,710,575	-244,710,575	2,601,810
其中：						
境内法人持股	222,754,488			-222,754,488	-222,754,488	
境内自然人持股	24,557,897			-21,956,087	-21,956,087	2,601,810
二、无限售条件流通股 份	886,371,718			244,710,575	244,710,575	1,131,082,293

境内上市的人民币普通股	886,371,718			244,710,575	244,710,575	1,131,082,293
无限售条件流通股份合计	886,371,718			244,710,575	244,710,575	1,131,082,293
三、股份总数	1,133,684,103					1,133,684,103

### 31. 资本公积

#### 31.1 明细项目

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,180,620,870.27		133,510,000.00	1,047,110,870.27
其他资本公积	6,047,765.97			6,047,765.97
<b>合计</b>	<b>1,186,668,636.24</b>		<b>133,510,000.00</b>	<b>1,053,158,636.24</b>

31.2 本公司 2019 年收购英洛华装备 66% 的股权，因上述收购系同一控制下的企业合并，造成本期资本公积—股本溢价减少 133,510,000.00 元。

### 32. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	47,940,325.35			47,940,325.35
<b>合计</b>	<b>47,940,325.35</b>			<b>47,940,325.35</b>

### 33. 未分配利润

项目	2019.12.31	2019.1.1
调整前期初未分配利润	-78,660,606.69	-190,662,712.76
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	-78,660,606.69	-190,662,712.76
加：归属于母公司普通股股东净利润	142,538,754.49	112,459,658.69
减：提取法定盈余公积金		457,552.62
提取任意盈余公积金		
应付普通股股利		
子公司合并日前对原股东股利分配		
转作股本的普通股股利		
<b>期末未分配利润</b>	<b>63,878,147.80</b>	<b>-78,660,606.69</b>

### 34. 营业收入及营业成本

#### 34.1 营业收入

项目	2019 年度	2018 年度
主营业务收入	2,391,545,208.70	2,161,536,112.40
其他业务收入	121,208,180.20	91,803,709.69
<b>合计</b>	<b>2,512,753,388.90</b>	<b>2,253,339,822.09</b>

#### 34.2 营业成本

项目	2019 年度	2018 年度
主营业务成本	1,890,063,383.68	1,682,446,751.93
其他业务成本	105,993,238.92	74,173,285.26
<b>合计</b>	<b>1,996,056,622.60</b>	<b>1,756,620,037.19</b>

#### 34.3 公司 2019 年度分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

类别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
钕铁硼	1,356,394,980.87	1,078,169,238.64	278,225,742.23
电机系列	932,027,159.58	719,260,241.40	212,766,918.18
消防模拟训练系统	3,981,129.24	2,458,595.26	1,522,533.98
阀门	99,141,939.01	90,175,308.38	8,966,630.63
<b>主营业务小计</b>	<b>2,391,545,208.70</b>	<b>1,890,063,383.68</b>	<b>501,481,825.02</b>
2、其他业务			
材料销售	19,320,508.00	15,473,737.23	3,846,770.77
料泥	83,408,098.39	79,549,887.03	3,858,211.36
租金	3,467,350.71	928,774.93	2,538,575.78
其他	15,012,223.10	10,040,839.73	4,971,383.37
<b>其他业务小计</b>	<b>121,208,180.20</b>	<b>105,993,238.92</b>	<b>15,214,941.28</b>
<b>合计</b>	<b>2,512,753,388.90</b>	<b>1,996,056,622.60</b>	<b>516,696,766.30</b>

#### 34.4 公司 2018 年度分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

类别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			

钕铁硼	1,067,175,087.03	841,104,179.97	226,070,907.06
电机系列	904,546,915.00	683,931,892.77	220,615,022.23
物流立体库	27,885,758.87	28,891,941.56	-1,006,182.69
消防模拟训练系统	39,658,260.88	23,359,226.83	16,299,034.05
金刚石制品	4,655,150.96	6,741,983.32	-2,086,832.36
阀门	117,614,939.66	98,417,527.48	19,197,412.18
<b>主营业务小计</b>	<b>2,161,536,112.40</b>	<b>1,682,446,751.93</b>	<b>479,089,360.47</b>
2、其他业务			
材料销售	14,720,818.48	12,570,896.99	2,149,921.49
料泥	63,275,999.66	53,399,069.55	9,876,930.11
租金	4,809,671.06	1,365,043.32	3,444,627.74
其他	8,997,220.49	6,838,275.40	2,158,945.09
<b>其他业务小计</b>	<b>91,803,709.69</b>	<b>74,173,285.26</b>	<b>17,630,424.43</b>
<b>合计</b>	<b>2,253,339,822.09</b>	<b>1,756,620,037.19</b>	<b>496,719,784.90</b>

34.5 公司 2019 年度前五名客户营业收入情况

客户名称	2019 年收入	占营业收入的比例 (%)
A 客户	<b>297,384,574.03</b>	<b>11.84%</b>
B 客户	66,266,926.02	2.64
C 客户	52,291,019.14	2.08
D 客户	48,650,463.12	1.94
E 客户	47,028,035.98	1.87
<b>合 计</b>	<b>511,621,018.29</b>	<b>20.37%</b>

34.6 公司 2018 年度前五名客户营业收入情况

客户名称	2018 年收入	占营业收入的比例 (%)
A 客户	171,017,555.46	7.59
B 客户	92,182,741.11	4.09
C 客户	54,353,496.95	2.41
D 客户	48,548,124.96	2.15
E 客户	43,979,116.92	1.95
<b>合 计</b>	<b>410,081,035.40</b>	<b>18.19</b>

## 35. 税金及附加

项目	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	4,579,502.30	4,589,716.10
教育费附加	2,854,022.82	2,823,451.64
地方教育费附加	1,417,409.71	1,527,292.19
环保税	118,846.20	118,548.98
印花税	1,007,120.88	799,003.19
房产税	4,109,550.19	2,841,650.04
土地使用税	2,306,717.44	2,335,749.62
水利建设基金	45,064.79	
车船使用税	10,717.36	24,872.80
<b>合计</b>	<b>16,448,951.69</b>	<b>15,060,284.56</b>

## 36. 营业费用

项目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	23,136,245.98	23,974,503.03
运费	13,695,772.48	13,470,038.40
业务费及佣金	20,703,373.98	15,871,443.44
差旅费	9,586,517.52	8,890,047.13
包干费	3,567,966.19	2,897,043.37
招待费	5,022,153.52	5,426,353.94
其他	6,422,233.34	5,245,939.51
<b>合计</b>	<b>82,134,263.01</b>	<b>75,775,368.82</b>

## 37. 管理费用

项目	2019 年度	2018 年度
工资及福利费	58,904,813.52	66,244,881.89
社会保险费	16,289,347.12	15,661,865.80
折旧费	12,302,312.16	14,437,482.93
业务招待费	13,327,539.29	8,243,168.82
交通差旅费	11,559,974.89	9,449,281.34
无形资产摊销	4,452,209.57	5,866,006.13

办公费	6,826,362.70	6,059,158.65
修理费	4,399,376.14	4,954,566.87
财产保险费	1,500,231.73	1,653,226.36
租赁费	1,128,434.05	3,900,604.95
咨询服务费	8,530,471.07	4,570,564.86
专利费用	480,465.31	1,543,730.25
其他	8,360,344.65	14,957,862.29
<b>合计</b>	<b>148,061,882.20</b>	<b>157,542,401.14</b>

### 38. 研发费用

项目	2019 年度	2018 年度
工资	42,569,369.82	38,756,478.20
材料	69,674,070.36	59,308,216.48
折旧	3,986,645.38	6,494,686.09
其他	8,825,600.35	6,781,857.81
<b>合计</b>	<b>125,055,685.91</b>	<b>111,341,238.58</b>

### 39. 财务费用

项目	2019 年度	2018 年度
利息支出	10,231,408.04	5,636,575.42
利息收入	-12,816,921.73	-12,426,860.64
汇兑损益	-3,833,751.29	-6,813,842.15
银行手续费	732,072.56	573,396.34
<b>合计</b>	<b>-5,687,192.42</b>	<b>-13,030,731.03</b>

### 40. 其他收益

#### 40.1 明细项目

项目	2019 年度	2018 年度
与收益相关的政府补助	33,166,881.04	39,180,285.14
与资产相关的政府补助	10,036,897.96	8,243,719.94
<b>合计</b>	<b>43,203,779.00</b>	<b>47,424,005.08</b>

#### 40.2 补助项目明细

补助项目名称	审批部门	审批文号	补助金额	接受补助单位
促进就业工作补助	浙江省人民政府	浙政发【2018】50号	698,700.00	东阳东磁
2018年度东阳市两化融合专项资金	东阳市财政局、东阳市经济和信息化局	东财企【2019】49号	270,000.00	东阳东磁
2017年第二批科技经费	东阳市财政局、东阳市科技局	东财企【2018】970号	226,000.00	东阳东磁
机电产品出口企业奖励	东阳市财政局	东财企【2019】79号	550,800.00	英洛华进出口
收到出口信保补贴款	东阳市财政局	东财企【2019】45号	199,300.00	英洛华进出口
小升规企业升级奖励	东阳市财政局	东财企【2019】90号	2,060,000.00	康复器材
科技经费补助	东阳市财政局	东财企【2019】83号	160,000.00	康复器材
2018年技改项目补贴	东阳市财政局	东财企【2019】53号	5,220,000.00	联宜电机、康复器材、英洛华磁业
2018年模范院士专家工作站	金华院士	科协企函【2018】200号	1,200,000.00	联宜电机
增值税减免	东阳市财政局	东政办发【2018】225号	1,033,640.79	联宜电机
文化俱乐部建设补助	东阳市财政局	东财预【2019】10号	200,000.00	联宜电机
2019年东阳市振兴实体经济（传统产业改造）财政专项激励资金	东阳市财政局	东财企【2019】97号	2,300,000.00	联宜电机
2018年度开放型经济专项奖励资金	东阳市财政局	东财企【2019】79号	1,378,000.00	联宜电机
2019年省工业和信息化发展财政专项资金	东阳市财政局	东财企【2019】60号	730,000.00	联宜电机
2018年度商标品牌标准化专项资金	东阳市财政局	东财企【2019】47号	690,000.00	联宜电机
2018年度工业强市突出奖励	东阳市财政局	东财企【2019】35号	600,000.00	联宜电机
2019年省科技发展专项补助资金	东阳市科技局	东阳科技局科技发展补助的通知	1,760,000.00	联宜电机
东阳市稳就业社保费返还	东阳市财政局	浙政发【2018】50号	7,488,787.39	联宜电机、英洛华新能源、东阳联宜、英洛华装备、康复器材、英洛华磁业
2019年专利补助资金	东阳市财政局	东财预【2019】198号	982,206.00	联宜电机、英洛华新能源、英洛华装备

补助项目名称	审批部门	审批文号	补助金额	接受补助单位
2018 年度第二批科技经费	东阳市财政局、东阳市科学技术局	东财企【2019】99 号	1,760,000.00	英洛华磁业、东阳东磁、联宜电机、康复器材
2018 年度东阳市科技经费补助	东阳市财政局、东阳市科学技术局	东财企【2019】83 号	470,000.00	英洛华磁业、联宜电机
金华市“双龙计划”创业团队	东阳市财政局	东财预【2017】619 号	180,000.00	英洛华新能源
2018 年度东阳市两化融合专项资金	东阳市财政局	东财企【2019】49 号	440,000.00	英洛华装备
其他小额政府补助			2,569,446.86	
递延收益摊销			10,036,897.96	英洛华装备、联宜电机、英洛华磁业、东阳东磁
<b>合计</b>			<b>43,203,779.00</b>	

#### 41. 投资收益

##### 41.1 明细项目

项目	2019 年度	2018 年度
远期结售汇收益	-3,042,801.68	-2,674,741.62
理财产品收益	16,879,377.76	13,418,191.58
权益法核算的长期股权投资收益	-1,975,360.13	-29,572,305.23
子公司股权处置收益	-8,218,904.41	
龙宇物业 10%股权价值调整	-1,584,529.80	
<b>合计</b>	<b>2,057,781.74</b>	<b>-18,828,855.27</b>

41.2 本公司处置龙宇物业 90%股权，剩余 10%股权按公允价值进行调整，公允价值与账面余额之差额-1,584,529.80 元计入投资收益。

##### 41.2 处置子公司股权收益明细

公司	股权转让价款	处置日净资产	处置子公司投资收益
物流工程	17,952,300.00	14,462,805.84	3,489,494.16
安全技术	47,000,000.00	44,447,630.37	2,552,369.63
龙宇物业	81,000,000.00	95,260,768.20	-14,260,768.20
<b>合计</b>	<b>145,952,300.00</b>	<b>154,171,204.41</b>	<b>-8,218,904.41</b>

#### 42. 公允价值变动损益

项目	2019 年度	2018 年度
远期结售汇浮动盈利	224,520.09	161,134.12
合计	224,520.09	161,134.12

#### 43. 信用减值损失

项目	2019 年度	2018 年度
坏账准备损失	-4,197,350.90	
合计	-4,197,350.90	

#### 44. 资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度
坏账准备损失		-19,572,918.47
存货跌价损失	321,206.27	1,188,988.49
固定资产减值损失	-18,656,386.73	-11,368,229.91
合计	-18,335,180.46	-29,752,159.89

#### 45. 资产处置收益

项目	2019 年度	2018 年度
处置固定资产净收益	-2,651,170.45	80,661.49
合计	-2,651,170.45	80,661.49

#### 46. 营业外收入

##### 46.1 明细项目

项目	2019 年度	2018 年度
无法支付款项		4,943,044.82
违约补偿、赔偿收入	379,693.10	229,209.82
其他	492,578.40	461,003.52
合计	872,271.50	5,633,258.16

46.2 上述营业外收入均计入非经常性损益项目。

#### 47. 营业外支出

项目	2019 年度	2018 年度
固定资产报废损失	132,686.58	225,248.43
赔偿金	1,133,990.75	931,209.42
其它	275,690.43	259,105.96
<b>合计</b>	<b>1,542,367.76</b>	<b>1,415,563.81</b>

#### 48. 所得税费用

##### 48.1 明细项目

项目	2019 年度	2018 年度
当期所得税	25,621,282.21	34,052,790.41
递延所得税	-2,044,196.04	-2,414,514.96
<b>所得税费用</b>	<b>23,577,086.17</b>	<b>31,638,275.45</b>

##### 48.2 所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	170,315,458.67
按适用税率计算的所得税费用	42,578,864.67
子公司适用不同税率的影响	-17,955,381.67
调整以前期间所得税的影响	-60,860.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,624,543.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,877,112.78
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,570,438.86
税法规定的额外可扣除费用的影响	-13,303,406.06
<b>所得税费用</b>	<b>23,577,086.17</b>

#### 49. 现金流量表项目注释

49.1 收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

政府补助	32,776,881.04	46,584,666.92
利息收入	12,407,985.03	14,360,893.95
银行存款解冻	5,111,857.32	
收到的经营性往来款等	20,964,606.62	14,181,900.02
<b>合计</b>	<b>71,261,330.01</b>	<b>75,127,460.89</b>

49.2 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	2019 年度	2018 年度
管理费用中现金支出	56,056,622.14	54,288,292.40
营业费用中现金支出	60,361,866.93	54,566,737.40
财务费用中现金支出	732,072.56	573,521.34
营业外支出中现金支出	1,409,681.18	1,215,200.90
被冻结的银行存款		5,111,857.32
支付的经营性往来款等	20,926,478.29	22,504,180.71
<b>合计</b>	<b>139,486,721.10</b>	<b>138,259,790.07</b>

49.3 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
收到转让龙宇股权的保证金	8,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>8,000,000.00</b>	

49.3 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
上期末期限三个月以上到期的票据保证金于本期转为现金	672,472.11	4,444,000.00
票据贴现融资	15,262,950.00	
收横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司往来款		66,010,000.00
<b>合计</b>	<b>15,935,422.11</b>	<b>70,454,000.00</b>

49.4 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

期末票据保证金、保函保证金、远期结售汇保证金	192,083,096.12	672,472.11
支付英洛华电气往来款		57,510,000.00
<b>合计</b>	<b>192,083,096.12</b>	<b>58,182,472.11</b>

## 50. 现金流量表补充资料

### 50.1 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年度	2018 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	146,738,372.50	121,695,427.26
加：资产减值准备	22,532,531.36	29,752,159.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,597,891.32	82,808,113.69
无形资产摊销	6,500,676.99	8,204,723.82
长期待摊费用摊销	709,821.82	446,548.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	2,783,857.03	144,586.94
固定资产报废损失		
公允价值变动损失	-224,520.09	-161,134.12
财务费用	10,231,408.04	-1,175,885.47
投资损失	-2,057,781.74	18,828,855.27
递延所得税资产减少	-794,427.34	-1,203,223.06
递延所得税负债增加	-1,193,978.83	40,283.53
存货的减少	-31,550,977.33	-122,368,424.90
经营性应收项目的减少（减：增加）	-252,995,997.86	-112,952,093.09
经营性应付项目的增加（减：减少）	272,879,658.77	17,841,477.16
其他-冻结存款	5,111,857.32	-5,111,857.32
经营活动产生的现金流量净额	267,268,391.96	36,789,557.63
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	355,288,321.92	353,097,440.24
减：现金的期初余额	353,097,440.24	669,615,823.08

补充资料	2019 年度	2018 年度
加：现金等价物的期末余额	380,000,000.00	431,500,000.00
减：现金等价物的期初余额	431,500,000.00	150,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-49,309,118.32	-35,018,382.84

50.2 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额		
	物流工程	安全技术	龙宇物业
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	17,952,300.00	47,000,000.00	81,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	11,438,228.36	43,517,735.25	
处置子公司收到的现金净额	6,514,071.64	3,482,264.75	81,000,000.00

50.3 本期支付的取得子公司的现金净额：公司 2019 年收购英洛华装备，支付收购价款 13,351 万元，由于收购英洛华装备系同一控制下的企业合并，在比较会计报表即合并其现金流量表，故取得英洛华装备支付的现金净额即为收购价款 13,351 万元。

50.3 列示于现金流量表的现金及现金等价物包括

项目	2019.12.31	2018.12.31
一、现金	355,288,321.92	353,097,440.24
其中：库存现金	192,002.53	272,547.77
可随时用于支付的银行存款	355,085,519.39	345,823,208.07
可随时用于支付的其他货币资金	10,800.00	7,001,684.40
二、现金等价物	380,000,000.00	431,500,000.00
其中：三个月内到期的银行理财产品	380,000,000.00	431,500,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	735,288,321.92	784,597,440.24

## 附注六、合并范围的变更

### 1. 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

### 2. 设立及处置子公司

本公司于 2019 年 6 月 20 日全资成立山西龙宇物业有限公司（以下简称“龙宇物业”），并以位于山西阳曲工业园区的

房屋建筑物、土地使用权价值 105,845,298 元进行出资，其中：5,000 万元列入实收资本，其余部分列入资本公积。为了优化公司产业结构，盘活存量资产，促进公司持续稳定发展，2019 年 9 月 29 日，本公司与山西龙衡钢结构工程有限公司签署协议，将龙宇物业 90%的股权以价款 8,100 万元处置给对方，上述股权转让手续于 2019 年 10 月 23 日完成，自此，本公司不再对龙宇物业实施控制。

### 3. 同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并成本	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润
浙江英洛华装备制造有限公司	66%	被收购公司的原股东英洛华电气与本公司同受横店集团控股有限公司控制	2019 年 8 月 21 日	价款支付大部分；本公司对被收购方的生产经营进行管理；工商变更完成	现金 13,351 万元，无或有对价	61,316,993.50	-4,129,642.27

#### (2) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

主要报表项目	合并日金额	上期期末金额
资产：		
货币资金	10,096,523.18	3,734,720.58
应收款项	56,028,628.21	66,233,933.34
存货	76,041,928.07	68,004,128.86
固定资产	92,223,245.45	98,961,767.82
无形资产	36,305,455.08	36,928,188.90
其他资产	12,244,215.13	18,985,818.84
资产合计	282,939,995.12	292,848,558.34
负债：		
短期借款	91,600,000.00	77,500,000.00
应付款项	17,812,290.36	35,668,621.85
其他负债	20,860,810.62	22,883,400.07
负债合计	130,273,100.98	136,052,021.92
净资产	152,666,894.14	156,796,536.42
归属于本公司的净资产	100,760,150.13	103,485,714.03

### 3. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情况

子公司名称	股权处置价款(万元)	股权处置比例(%)	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额(元)	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
太原刚玉物流工程有限公司(合并)	1,795.23	100	2019.3.6	价款支付大部分; 本公司不再管理; 工商变更完成	3,489,494.16						
浙江英洛华安全技术有限公司	4,700.00	100	2019.7.12	价款全部收到; 本公司不再管理; 工商变更完成	2,552,369.63						
山西龙宇物业有限公司	8,100.00	90	2019.10.23	价款全部收到; 本公司不再管理	-14,260,768.20	10%	900 万元	900 万元		参照处置部分股权的公允价值	

注 1: 本公司对上述公司均以货币资金形式进行股权转让。

注 2: 太原刚玉物流工程有限公司持有浙江刚玉智能科技有限公司 100% 的股权, 本公司处置太原刚玉物流工程有限公司时将该公司一并处置。

4. 注销子公司

本公司于 2019 年 5 月 6 日将持有 100% 股权的山西英洛华磁业有限公司予以注销, 不再将该公司纳入合并财务报表范围。

附注七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

1.1 企业集团的构成

见附注一.2 “报告期纳入合并财务报表范围的子公司”。

1.2.1 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
英洛华装备	34.00	-1,698,971.55		51,611,850.83
康复器材	49.00	8,717,547.13	8,912,985.31	14,862,166.73

1.2.2 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

英洛华装备	140,875,899.79	161,573,367.82	302,449,267.61	131,536,400.38	19,113,305.97	150,649,706.35
康复器材	101,303,579.13	15,055,627.48	116,359,206.61	86,028,254.08		86,028,254.08

续表

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
英洛华装备	138,817,816.35	154,030,741.99	292,848,558.34	113,277,202.02	22,774,819.90	136,052,021.92
康复器材	86,523,896.67	11,619,402.40	98,143,299.07	67,413,493.12		67,413,493.12

续表:

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
英洛华装备	99,377,648.05	-4,996,975.16	-4,996,975.16	13,041,751.85
康复器材	173,919,669.81	17,790,912.52	17,790,912.52	3,385,808.42

续表:

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
英洛华装备	118,206,912.68	453,880.41	453,880.41	-3,907,279.42
康复器材	173,371,804.58	20,210,851.04	20,210,851.04	-11,102,679.03

## 2. 在联营企业中的权益

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
赣州通诚稀土新材料有限公司	江西赣州	江西赣州	制造业		45.95%	权益法
东阳市英洛华股权投资基金合伙企业(有限合伙)	浙江金华	浙江金华	股权投资		93.75%	权益法

## 附注八、与金融工具相关的风险

### 1. 金融工具分类及计量

本公司的金融工具包括货币资金、购买的远期结售汇合约、股权投资、应收票据、应收款项、短期借款、应付票据及应付款项等。本公司对购买的远期结售汇合约、对龙宇物业 10%的长期股权投资按《企业会计准则》的规定以公允价值计量且其变动计入当期损益；对应收款项融资按公允价值计量且其变动计入其他综合收益；其余金融工具以摊余成本计量。

## 2. 金融工具风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险、流动性风险。公司经营管理层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。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。

### (1) 信用风险

信用风险是指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。在接受新的销售订单之前，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。

公司的信用额度是销售业务员根据客户的规模、客户潜力、进货额度等情况综合申请信用额度，经公司销售副总、总经理审批。财务人员每月末跟踪客户有无超账期的现象，出现超账期的财务人员会联系销售部催促客户尽快还款，同时销售人员不再接受客户新的订单。每月末财务部门会进行应收账款账龄分析，控制应收账款的信用风险。

### (2) 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，本公司的市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。本公司报告期银行借款均为固定利率借款，因此不存在利率方面的风险。

外汇风险，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。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司采取以下措施规避外汇风险：合理配置外币资产及负债，及时回收货款、按约付款，紧盯国际市场汇率变化，及时进行外汇结算，远期价格合适时对部分外币业务汇率予以锁定。

本公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
<b>货币资金</b>			48,086,673.22
其中：美元	5,759,648.01	6.9762	40,180,456.45
欧元	1,011,607.29	7.8155	7,906,216.77
<b>应收账款</b>			141,299,043.38
其中：美元	19,145,733.26	6.9762	133,564,464.37

欧元	989,646.09	7.8155	7,734,579.02
<b>应付账款</b>			
其中：美元	880,816.21	6.9762	6,144,750.04

于 2019 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币升值或贬值 5%，则公司将增加或减少利润大约为 9,162,048.33 元。

(3) 流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。为控制该项风险，本公司综合运用：加强经营和货款回收、不定时及定期进行现金流分析、加强资金预算、以票据进行结算、银行借款等融资手段，并采取长、短期负债适当结合，优化融资结构，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

## 附注九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### 1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

持续的公允价值计量-交易性金融资产	期末公允价值		
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量
(1) 持有的远期结售汇合约	454,299.21		
(2) 权益工具投资		9,000,000.00	
(3) 应收款项融资—应收票据			62,933,833.22

### 2. 公允价值确定依据

第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：以期末银行远期结售汇合约报价为基础计算公允价值。

第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息：对期末持有的对龙宇物业 10%的股权投资的价格参照最近发生转让的股权交易价格。

第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析：对于持有的应收款项融资之应收票据，因为发生损失的可能性很小，可回收金额基本确定，采用票面金额确定其公允价值。

## 附注十、关联方关系及其交易

### 1. 本公司的控股股东情况

控股股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的表决权比例(%)
横店集团控股有限公司	控股股东	有限责任	东阳市横店镇万盛街 42 号	徐永安	纺织、电子、医药、机械，房地产开发、草业、文化旅游等	2,000,000,000.00	39.38

本公司的控股股东为横店集团控股有限公司，横店社团经济企业联合会持有横店集团控股有限公司 70%的股权，因此横店社团经济企业联合会为公司的最终实际控制人。

### 2. 本公司的子公司情况

见本附注一.2

### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
太原双塔刚玉（集团）有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江横店进出口有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江横店建筑工程有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江全方音响科技有限公司	同受本公司最终控制人控制
横店集团英洛华电气有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江横店影视城有限公司	同受本公司最终控制人控制
太原刚玉产业发展有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江普洛康裕制药有限公司	同受本公司最终控制人控制
横店集团家园化工有限公司	同受本公司最终控制人控制
横店集团得邦照明股份有限公司	同受本公司最终控制人控制
杭州得邦照明有限公司	同受本公司最终控制人控制
横店集团得邦工程塑料有限公司	同受本公司最终控制人控制
横店集团东磁股份有限公司	同受本公司最终控制人控制
横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江金光太阳能科技有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	同受本公司最终控制人控制
东阳市横店东磁电机有限公司	同受本公司最终控制人控制
赣州市东磁电子有限公司	同受本公司最终控制人控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
赣州新盛稀土实业有限公司	同受本公司最终控制人控制
横店集团东磁有限公司	同受本公司最终控制人控制
东阳四合水处理有限公司	同受本公司最终控制人控制
横店监理有限公司	控股股东、实际控制人所施加重大影响的其他企业
横店集团自来水厂	同受本公司最终控制人控制
东阳市横店影视城旅游营销有限公司	同受本公司最终控制人控制
东阳市横店影视城农副产品批发有限公司	同受本公司最终控制人控制
东阳市横店影视城国际旅行社有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江横店建设有限公司	同受本公司最终控制人控制
东阳东磁自动化科技有限公司	同受本公司最终控制人控制
东阳市横店影视城装饰有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江三环康盈磁业有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江横店热电有限公司	控股股东、实际控制人所施加重大影响的其他企业
赣州通诚稀土新材料有限公司	子公司的联营企业

#### 4. 关联交易情况

##### 4.1 向关联方销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	钕铁硼磁钢	按市场价格确定交易价格, 按规定程序审批后执行	12,147,255.93	0.90	3,007,660.34	0.28
东阳市横店东磁电机有限公司	钕铁硼磁钢	按市场价格确定交易价格, 按规定程序审批后执行	5,502,906.63	0.41	10,533,425.24	0.99
赣州市东磁电子有限公司	水电费等	按市场价格确定交易价格, 按规定程序审批后执行	406,802.14	2.81	422,786.26	5.03
赣州市东磁电子有限公司	钕铁硼磁钢	按市场价格确定交易价格, 按规定程序审批后执行	65,132.00	0.01	3,259,298.43	0.31
横店集团东磁股份有限公司	钕铁硼磁钢	按市场价格确定交易价格, 按规定程序审批后执行	297,381,408.51	21.92	171,055,744.17	16.03
横店集团东磁股份有限公司	继电器及其他	按市场价格确定交易价格, 按规定程序审批后执行	3,165.52	0.01	123,180.11	0.01
横店集团得邦照明股份有限公司	电费等	按市场价格确定交易价格, 按规定程序审批后执行	83,150.01	0.58	275,103.48	3.27

浙江三环康盈磁业有限公司	磁钢	按市场价格确定交易价格，按规定程序审批后执行	10,222,815.86	0.75		
横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司	电子货架	按市场价格确定交易价格，按规定程序审批后执行	241,195.73	0.03		
东阳市横店影视城装饰有限公司	水电	按市场价格确定交易价格，按规定程序审批后执行	181,713.54	1.25		

4.2 向关联方采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江横店建筑工程有限公司	技改建筑	按市场价格确定交易价格，按规定程序审批后执行			3,409,090.91	5.53
横店集团得邦工程塑料有限公司	原材料	按市场价格确定交易价格，按规定程序审批后执行	541,173.34	13.65	604,012.77	0.04
横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司	固定资产	按市场价格确定交易价格，按规定程序审批后执行			321,904.30	0.33
横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司	其他	按市场价格确定交易价格，按规定程序审批后执行	1,329,287.37	0.90	168,725.00	0.01
赣州新盛稀土实业有限公司	原材料	按市场价格确定交易价格，按规定程序审批后执行			13,110,939.40	0.83
赣州新盛稀土实业有限公司	固定资产	按市场价格确定交易价格，按规定程序审批后执行			17,825.75	0.02
横店集团东磁股份有限公司	原材料	按市场价格确定交易价格，按规定程序审批后执行	2,259,897.33	0.21	4,538,702.35	0.29
横店集团东磁有限公司	原材料	按市场价格确定交易价格，按规定程序审批后执行	330,785.89	0.03	304,715.96	0.02
东阳东磁自动化科技有限公司	原材料	按市场价格确定交易价格，按规定程序审批后执行			64,655.17	0.01
东阳四合水处理有限公司	水处理	按市场价格确定交易价格，按规定程序审批后执行	2,939,892.45	100.00	2,326,630.89	100.00
杭州得邦照明有限公司	原材料	按市场价格确定交易价格，按规定程序审批后执行			8,620.69	0.01
浙江横店进出口有限公司	原材料	按市场价格确定交易价格，按规定程序审批后执行			18,083.62	0.01
浙江三环康盈磁业有限公司	磁钢	按市场价格确定交易价格，按规定程序审批后执行	8,774,460.99	0.81		

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江横店建设有限公司	建筑安装	按市场价格确定交易价格,按规定程序审批后执行	56,955,900.00	36.35		
横店监理有限公司	建筑监理	按市场价格确定交易价格,按规定程序审批后执行	599,029.13	0.38		
横店集团自来水厂	水	按市场价格确定交易价格,按规定程序审批后执行	645,105.35	100.00		
东阳市横店影视城旅游营销有限公司	门票	按市场价格确定交易价格,按规定程序审批后执行	195,422.00	100.00		
横店集团东磁股份有限公司	固定资产	按市场价格确定交易价格,按规定程序审批后执行	200,000.00	0.42		
赣州通诚稀土新材料有限公司	设备	按市场价格确定交易价格,按规定程序审批后执行	149,554.70	0.32		
浙江横店热电有限公司	蒸汽费、电费	按市场价格确定交易价格,按规定程序审批后执行	681,503.95	100.00		
东阳市横店影视城农副产品批发有限公司	农副产品	按市场价格确定交易价格,按规定程序审批后执行	241,562.65	100.00		
东阳市横店影视城国际旅行社有限公司	旅行费用	按市场价格确定交易价格,按规定程序审批后执行	26,065.00	100.00		
横店集团浙江得邦公共照明有限公司	原材料	按市场价格确定交易价格,按规定程序审批后执行	13,086.21	0.01		

#### 4.3 关联租赁情况

##### (1) 本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	2019 年度租金	2018 年度租金
东阳市横店影视城装饰有限公司	英洛华磁业厂房	2019.7.22	2029.7.21	390,000.00	
横店集团得邦照明股份有限公司	联宜电机厂房	2017.5.1	2019.5.1	729,606.24	2,092,647.50
赣州市东磁电子有限公司	赣州东磁厂房及宿舍	2018.1.1	2020.12.31	961,711.31	961,711.31

##### (2) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	2019 年度租金	2018 年度租金
浙江横店进出口有限公司	英洛华进出口租赁办公室	2018.1.1	2019.12.31	766,500.00	525,600.00
横店集团东磁有限公司	东阳东磁租赁厂	2018.1.1	2020.12.31	2,104,450.12	2,085,318.76

	房及办公室				
--	-------	--	--	--	--

## 4.4 关联担保—公司短期借款接受关联担保情况

担保方	被担保方	贷款单位	担保金额	担保期限		担保是否履行完毕
				起始日	终止日	
横店集团控股有限公司	英洛华磁业	中国银行东阳横店支行	100,000,000.00	2018/09/04	2019/09/03	是
横店集团控股有限公司	英洛华磁业	中国银行东阳横店支行	20,000,000.00	2018/11/28	2019/11/26	是
横店集团控股有限公司	英洛华磁业	中国银行东阳横店支行	30,000,000.00	2018/12/06	2019/12/04	是
横店集团东磁有限公司	浙江东阳东磁稀土有限公司	中国银行东阳横店支行	10,000,000.00	2018/11/23	2019/11/21	是
横店集团东磁有限公司	浙江东阳东磁稀土有限公司	中国银行东阳横店支行	10,000,000.00	2018/06/28	2019/06/26	是
横店集团英洛华电气有限公司	英洛华装备	中行东阳横店支行	5,000,000.00	2019/6/17	2020/6/13	否
横店集团英洛华电气有限公司	英洛华装备	中行东阳横店支行	6,000,000.00	2019/6/26	2020/6/24	否
横店集团英洛华电气有限公司	英洛华装备	中行东阳横店支行	8,500,000.00	2019/7/11	2020/7/8	否
横店集团英洛华电气有限公司	英洛华装备	中行东阳横店支行	6,000,000.00	2019/7/11	2020/7/8	否
合计			290,000,000.00			

## 4.5 其他关联交易

2019年5月16日，本公司与横店集团英洛华电气有限公司签署股权转让协议，本公司以价款13,351万元收购其持有的英洛华装备66%的股权，上述股权交易于2019年8月21日完成。

## 5. 关联方应收应付款项余额

科目名称	关联方	2019.12.31		2018.12.31	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
应收账款	东阳市横店东磁电机有限公司	879,765.57	0.12	3,275,470.45	0.49
应收账款	浙江普洛康裕制药有限公司			1,707,322.00	0.26
应收账款	横店集团东磁股份有限公司	138,747,006.84	18.27	50,709,833.65	7.60
应收账款	浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	4,612,686.99	0.61	1,869,214.41	0.28

科目名称	关联方	2019. 12. 31		2018. 12. 31	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
应收账款	赣州市东磁电子有限公司			1,386,524.30	0.21
应收账款	横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司			373,409.00	0.06
其他应收款	浙江横店影视城有限公司			305,310.00	0.85
其他应收款	浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	10,000.00	0.05	10,000.00	0.03
其他应收款	横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司			13,510,000.00	37.49
应付账款	横店集团东磁股份有限公司	345,378.04	0.09	616,690.59	0.17
应付账款	东阳四合水处理有限公司	282,655.49	0.07	162,443.36	0.04
应付账款	浙江横店建筑工程有限公司	155,464.35	0.04	3,409,090.91	0.91
应付账款	横店集团得邦工程塑料有限公司			5,256.41	0.00
应付账款	横店集团东磁有限公司	100,745.48	0.03	68,013.65	0.02
其他应付款	横店集团控股有限公司	983,087.37	2.20	980,087.37	1.62
其他应付款	浙江横店影视城有限公司	6,537.75	0.01	21,187.25	0.04
其他应付款	横店集团英洛华电气有限公司			13,510,000.00	22.35
预付账款	浙江三环康盈磁业有限公司	4,882,601.10	9.69		
应付账款	东阳东磁自动化科技有限公司	26,000.00	0.01		
其他应收款	横店集团英洛华电气有限公司	100,000.00	0.46		
其他应付款	浙江横店建设有限公司	1,000,000.00	2.24		
其他应付款	东阳市横店影视城装饰有限公司	130,000.00	0.29		
其他应付款	浙江横店热电有限公司	49,139.45	0.11		

## 附注十一、或有事项

### 1、未决诉讼形成的或有事项

2015年9月，公司全资子公司太原刚玉物流工程有限公司与光启技术股份有限公司（原浙江龙生汽车部件股份有

限公司，以下简称“光启技术”）签订了《机械设备买卖合同》，合同总价款 1,168.00 万元。自 2015 年 10 月，公司陆续完成了设备安装和调试，后期由于光启技术提出技术协议书以外的要求或其他整改，导致设备无法正常运行。对方以设备无法正常运行行为由，拒绝向公司支付已到期货款，公司向桐庐县人民法院提起诉讼，要求对方履行合同，支付剩余合同欠款。光启技术向桐庐县人民法院提起了反诉，要求解除与公司的《机械设备买卖合同》，并要求返还已支付的货款并支付违约金和赔偿金。

2019 年，公司将物流工程的股权转让给济南蓝腾商贸有限公司，约定物流工程与光启技术之间遗留的债权债务不在股权转让交易范围，相应的应收款等权益、风险或损失由公司享有或承担。

截至 2019 年 12 月 31 日，本案件尚在审理中。

## 附注十二、承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

## 附注十三、资产负债表日后事项

1. 2020 年 1 月 8 日公司第八届董事会第十六次会议审议通过了《关于受让浙江英洛华康复器材有限公司部分股权的议案》，公司以 7,551.55 万元的价格受让傅承宪先生持有康复器材 19%的股权。本次交易完成后，公司直接持有康复器材 19%的股权，间接持有康复器材 51%股权，合计持有其 70%股权。

2. 本公司 2020 年 3 月 11 日召开的董事会会议表决通过了公司 2019 年度利润分配预案：公司 2019 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

## 附注十四、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司之控股股东一横店集团控股有限公司将持有本公司的股权质押 181,000,000 股，占其持有本公司股份总数的 40.54%，占本公司总股本的 15.97%。

## 附注十五、母公司财务报表主要项目注释

下列项目除特别注明外，期初数指 2019 年 1 月 1 日，期末数指 2019 年 12 月 31 日；本期指 2019 年度，上期指 2018 年度。

### 1. 应收账款

#### 1.1 2019 年末应收账款分类

种类	2019.12.31	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	占应收账款余额比例 (%)
1、按单项计提坏账准备的应收账款	2,920,000.00	64.21	2,920,000.00	64.21
2、按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方组合				
账龄组合	1,627,608.16	35.79	342,545.92	7.53
<b>组合小计</b>	<b>1,627,608.16</b>	<b>35.79</b>	<b>342,545.92</b>	<b>7.53</b>
<b>合计</b>	<b>4,547,608.16</b>	<b>100.00</b>	<b>3,262,545.92</b>	<b>71.74</b>

1.2 2019 年初应收账款分类

种类	2019.1.1			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	占应收账款余额的比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,920,000.00	64.25	2,920,000.00	64.25
2、按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方组合				
账龄组合	1,624,624.96	35.75	204,001.80	4.49
组合小计	1,624,624.96	35.75	204,001.80	4.49
<b>合计</b>	<b>4,544,624.96</b>	<b>100.00</b>	<b>3,124,001.80</b>	<b>68.74</b>

1.3 期末按账龄组合计提坏账准备

账 龄	期末金额	
	账面余额	坏账准备
1 年以内	2,983.20	29.83
1-2 年		
2-3 年	1,359,329.30	135,932.93
3-4 年		
4-5 年	117,425.00	58,712.50
5 年以上	147,870.66	147,870.66
<b>合计</b>	<b>1,627,608.16</b>	<b>342,545.92</b>

1.4 各类应收账款的坏账准备变化情况

项目	按单项计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备
1. 期初余额	2,920,000.00	204,001.80
2. 本期增加金额		138,544.12
(1) 计提金额		138,544.12
(2) 收购子公司带入的坏账准备		
3. 本期减少金额		
(1) 转回或回收金额		
(2) 核销金额		
(3) 处置子公司减少的坏账准备		
<b>4. 期末余额</b>	<b>2,920,000.00</b>	<b>342,545.92</b>

1.5 本公司报告期无核销的应收账款

1.6 期末应收账款中欠款金额前五名单位明细情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
A 客户	第三方	2,920,000.00	3-4 年	64.21
B 客户	第三方	1,359,329.30	2-3 年	29.89
C 客户	第三方	211,550.66	4-5 年 117,425.00 5 年以上 94,125.66	4.65
D 客户	第三方	53,745.00	5 年以上	1.18
E 客户	第三方	2,983.20	1 年以内	0.07
<b>合计</b>		<b>4,547,608.16</b>		<b>100.00</b>

1.7 本期无以前年度全额或较大比例计提坏账准备、本期又全额或部分收回的应收账款，报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款、无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## 2. 其他应收款

2.1 总体情况列示

项目	2019.12.31	2019.1.1
其他应收款(净额)	326,571,485.53	367,715,428.98
<b>合计</b>	<b>326,571,485.53</b>	<b>367,715,428.98</b>

2.2 其他应收款余额账龄

账 龄	期末余额
1 年以内	326,620,084.35
<b>合 计</b>	<b>326,620,084.35</b>

2.3 其他应收款按款项性质分类情况

类别	期末余额	期初余额
合并内关联方往来	321,760,202.49	414,565,212.94
个人往来款项	20,947.50	135,000.00
单位往来款项	4,838,934.36	33,710.00
<b>合计</b>	<b>326,620,084.35</b>	<b>414,733,922.94</b>

2.4 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,497.10		47,015,996.86	47,018,493.96
2019 年 1 月 1 日余额在本	---	---	---	
--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	46,101.72		142,290.72	188,392.44
本期转回				
本期转销			47,158,287.58	47,158,287.58
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	48,598.82			48,598.82

2.5 截止 2018 年 12 月 31 日, 公司对全资子公司山西英洛华的其他应收款全额计提坏账准备 47,015,996.86 元, 2019 年对新增往来全额计提坏账准备 142,290.72 元, 合计计提坏账准备 47,158,287.58 元, 2019 年 5 月, 山西英洛华核销, 款项难以收回, 本公司将对其其他应收款及计提坏账准备核销。

2.6 报告期期末其他应收款金额前五名单位明细情况

单位名称	业务性质	金额	年限	占其他应收款 总额比例 (%)
联宜电机	子公司往来	220,090,211.84	1 年以内	67.38
浙江英洛华	子公司往来	78,928,237.30	1 年以内	24.17
赣州东磁	子公司往来	22,741,753.35	1 年以内	6.96
太原刚玉物流工程有限公司	前子公司往来	3,630,000.00	1 年以内	1.11
北京天驰君泰（太原）律师事务所	往来款	10,000.00	1 年以内	0.00
<b>合计</b>		<b>325,400,202.49</b>		<b>99.62</b>

2.7 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款，无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

### 3. 长期股权投资

#### 3.1 明细项目

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比	在被投资单位表决权	期初减值准备	期末减值准备
英洛华磁业	成本法	84,967,604.50	387,537,604.50		387,537,604.50	100	100		
物流工程	成本法	253,323,964.70	253,323,964.70	-253,323,964.70		100	100	-237,592,779.58	
山西英洛华	成本法	26,442,168.50	26,442,168.50	-26,442,168.50		90	90	-26,442,168.50	
刚玉新能源	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00		22,500,000.00	100	100		
通诚磁材	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00	100	100		
联宜电机	成本法	502,806,798.66	502,806,798.66		502,806,798.66	100	100		
赣州东磁	成本法	154,495,510.80	154,495,510.80		154,495,510.80	100	100		
英洛华进出口	成本法	26,149,032.75	26,149,032.75		26,149,032.75	100	100		
安全技术	成本法	21,000,000.00	41,000,000.00	-41,000,000.00		100	100		
英洛华装备	成本法	133,510,000.00		100,760,150.13	100,760,150.13	66	66		
<b>合计</b>		<b>1,261,195,079.91</b>	<b>1,450,255,079.91</b>	<b>-220,005,983.07</b>	<b>1,230,249,096.84</b>			<b>-264,034,948.08</b>	

3.2 公司本期将物流工程、安全技术的全部股权予以处置；将山西英洛华予以注销；从英洛华电气收购英洛华装备 66% 的股权。

### 4. 营业收入及营业成本

#### 4.1 营业收入明细项目

项目	2019 年度	2018 年度
主营业务收入		4,655,150.96
其他业务收入	5,539,366.12	43,931.62
<b>合计</b>	<b>5,539,366.12</b>	<b>4,699,082.58</b>

#### 4.2 营业成本明细项目

项目	2019 年度	2018 年度
主营业务成本		6,741,983.32
<b>合计</b>		<b>6,741,983.32</b>

#### 4.3 公司 2019 年度分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

类别	营业收入	营业成本	毛利
其他业务：			
材料销售			
对子公司管理费收入	5,539,366.12		5,539,366.12
<b>其他业务小计</b>	<b>5,539,366.12</b>		<b>5,539,366.12</b>
<b>合计</b>	<b>5,539,366.12</b>		<b>5,539,366.12</b>

#### 4.4 公司 2018 年度分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

类别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
金刚石制品	4,655,150.96	6,741,983.32	-2,086,832.36
<b>主营业务小计</b>	<b>4,655,150.96</b>	<b>6,741,983.32</b>	<b>-2,086,832.36</b>
2、其他业务			
材料销售	43,931.62		43,931.62
<b>其他业务小计</b>	<b>43,931.62</b>		<b>43,931.62</b>
<b>合计</b>	<b>4,699,082.58</b>	<b>6,741,983.32</b>	<b>-2,042,900.74</b>

## 5. 投资收益

### 5.1 明细项目

项 目	2019 年度	2018 年度
联宜电机对本公司分红	37,467,815.20	
赣州东磁对本公司分红	22,244,496.17	
物流工程处置收益	2,221,114.88	
安全技术处置收益	-4,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>57,933,426.25</b>	

## 5. 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年度	2018 年度
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	13,878,769.75	-141,917,606.15
加：资产减值准备	35,625,629.84	127,699,099.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,041,052.18	3,824,796.22
无形资产摊销	233,750.96	350,626.44
长期待摊费用摊销	330,097.08	330,097.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	3,152,687.56	578,369.28
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用		
投资损失	-57,933,426.25	
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少		3,567,412.68
经营性应收项目的减少	6,680,261.84	18,906,423.71
经营性应付项目的增加	-4,644,640.20	-2,510,725.56
其他-冻结存款	1,881,059.00	-1,881,059.00
经营活动产生的现金流量净额	2,245,241.76	8,947,433.81
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：无</b>		

补充资料	2019 年度	2018 年度
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	103,899,272.33	951,992.67
减：现金的期初余额	951,992.67	12,064,721.17
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	102,947,279.66	-11,112,728.50

## 附注十六、补充资料

### 1. 报告期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下（收益以正数列示，损失以负数列示）：

项目	2019 年度	2018 年度
1、非流动资产处置损益	-11,570,326.37	-144,556.94
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		3,486,761.26
3、计入当期损益的政府补助	40,401,937.38	39,323,044.81
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、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		
6、非货币资产交换损益		
7、委托他人投资或管理资产的损益		
8、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		
9、债务重组损益		
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11、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		
12、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	-2,725,563.90	299,561.07
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14、除同公司正常经营业务相关的套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产		

取得的投资收益		
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16、对外委托贷款取得的损益		
17、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		
18、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		
19、受托经营取得的托管费收入		
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-585,540.88	5,436,173.05
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22、所得税影响额	-3,978,853.44	-6,366,285.87
23、少数股东权益影响额	-1,446,573.48	-1,266,882.13
<b>合计</b>	<b>20,095,079.31</b>	<b>40,767,815.25</b>

## 2. 净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的要求计算净资产收益率、每股收益：

### 2.1 2019 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	6.15	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	5.29	0.11	0.11

### 2.2 2018 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	5.04	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	3.21	0.06	0.06

### 2.3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 每股收益计算过程

项目	代码	2019 年	2018 年
----	----	--------	--------

项目	代码	2019 年	2018 年
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	142,538,754.49	112,160,097.62
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	122,443,675.18	71,691,843.44
期初股份总数	S0	1,133,684,103	1,133,684,103
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	1,133,684,103	1,133,684,103
基本每股收益(I)		0.13	0.10
基本每股收益(II)		0.11	0.06
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	142,538,754.49	112,160,097.62
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	122,443,675.18	71,691,843.44
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		1,133,684,103	1,133,684,103
稀释每股收益(I)		0.13	0.10
稀释每股收益(II)		0.11	0.06

基本每股收益=P0÷S

### ①基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股

或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## ② 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P<sub>1</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### 2.4 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

加权平均净资产收益率 =  $P_0 / (E_0 + N P \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；N P 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

## 3. 合并财务报表项目变动异常项目原因说明

### 3.1 货币资金

2019年12月31日比2018年12月31日增加52.52%，主要原因是公司本期银行承兑汇票保证金增加182,441,650.00元所致。

### 3.2 交易性金融资产

2019年12月31日比2018年12月31日增加100%，主要原因是公司本期增加对龙宇物业的股权投资900万元所致。

### 3.3 应收款项融资

应收款项融资2019年12月31日比2018年12月31日增加100%，主要原因是实行新金融工具准则，将信用等级高的银行开具的应收票据在2019年末重新列报所致。

### 3.4 其他应收款

其他应收款2019年12月31日比2018年12月31日减少40.02%，主要是因为英洛华装备本期收回横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司的往来款1,351万元，以及公司本期处置物流工程、安全技术减少其他应收款6,919,544.32元所致。

### 3.5 投资性房地产

2019年12月31日比2018年12月31日减少48.19%，主要原因是联宜电机本期末不再对横店集团得邦照明股份有限公司出租房产所致。

### 3.6 在建工程

2019年12月31日比2018年12月31日增加139.57%，主要原因是联宜电机年产85万台高效节能自动门电机技改项目增加投建35,760,305.34元、综合楼项目增加投建22,581,730.96元，以及英洛华装备的真空速凝炉、除尘设备增加投入11,673,451.14元所致。

### 3.7 短期借款

2019年12月31日比2018年12月31日增加40.45%，主要原因是本期新增流动资金借款44,400,000.00元所致。

### 3.8 应付票据

2019年12月31日比2018年12月31日增加较多，主要原因是东阳东磁为支付供应商的货款，增加应付票据171,419,787元所致。

### 3.9 其他流动负债

2019年12月31日比2018年12月31日增加较多，主要原因是票据背书融资本期列报增加55,136,850.11元所致。

### 3.10 财务费用

2019年度比2018年度增加56.36%，主要原因是本期利息支出增加4,594,832.62元所致。

### 3.11 投资收益

2019年度比2018年度增加，主要原因是本期对联营企业权益法核算的投资损失减少所致。

### 3.12 资产减值损失

2019年度比2018年度减少38.37%，主要原因是本期坏账准备在信用减值损失项目列支所致。

英洛华科技股份有限公司

法定代表人：许晓华

主管会计工作负责人：方建武

会计机构负责人：金剑锋

2020年3月11日

### 第十三节 备查文件目录

- 1、载有公司董事长亲笔签署的年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上公开披露过的公司文件正本及公告原稿。

以上文件原件备置于公司董事会办公室。

英洛华科技股份有限公司董事会

董事长：许晓华

二〇二〇年三月十一日