

公司代码：603703

公司简称：盛洋科技

# 浙江盛洋科技股份有限公司 2019 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人叶利明、主管会计工作负责人张一鹏及会计机构负责人（会计主管人员）范月刚声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以2019年12月31日总股本229,700,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.10元（含税），共计派发现金2,297,000.00元。2019年度不送股，也不以资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中描述存在的风险因素，敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”中关于“公司未来发展的讨论与分析”中可能面对的风险部分的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节	公司治理.....	49
第十节	公司债券相关情况.....	52
第十一节	财务报告.....	53
第十二节	备查文件目录.....	182

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、本企业、盛洋科技	指	浙江盛洋科技股份有限公司
盛洋电器	指	绍兴市盛洋电器有限公司
富泽世	指	富泽世电子线缆有限公司，英文名 Fortrex Group Inc. Limited，盛洋科技持有其 80% 股权
杭州念卢	指	杭州念卢投资合伙企业（有限合伙）
盛洋投资	指	绍兴盛洋投资管理有限公司
FTA 公司	指	FTA Communication Technologies S.à r.l.
虬晟光电	指	浙江虬晟光电技术有限公司
公司章程	指	浙江盛洋科技股份有限公司章程
股东大会	指	浙江盛洋科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江盛洋科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江盛洋科技股份有限公司监事会
上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中汇所	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙江盛洋科技股份有限公司	
公司的中文简称	盛洋科技	
公司的外文名称	Zhejiang Shengyang Science and Technology Co., Ltd.	
公司的外文名称缩写	SY Science&Technology	
公司的法定代表人	叶利明	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴秋婷	高璟琳
联系地址	浙江省绍兴市越城区人民东路1416号	浙江省绍兴市越城区人民东路1416号
电话	0575-88622076	0575-88622076
传真	0575-88622076	0575-88622076
电子信箱	stock@shengyang.com	gaojl@shengyang.com

## 三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省绍兴市越城区人民东路1416-1417号
公司注册地址的邮政编码	312000
公司办公地址	浙江省绍兴市越城区人民东路1416号
公司办公地址的邮政编码	312000
公司网址	http://www.shengyang.com/
电子信箱	stock@shengyang.com

## 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	盛洋科技	603703	无

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座6层
	签字会计师姓名	杨建平、王渝璐

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	834,454,521.34	595,607,494.99	40.10	859,978,989.01
归属于上市公司股东的净利润	3,866,614.82	-89,909,433.71	104.30	24,217,224.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-23,113,267.28	-95,025,945.47	75.68	13,526,342.51
经营活动产生的现金流量净额	52,245,440.42	62,761,129.81	-16.76	131,009,022.78
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	440,900,085.58	437,248,273.61	0.84	534,387,129.70
总资产	1,398,438,458.41	1,259,889,584.53	11.00	1,078,958,486.05

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.02	-0.39	105.13	0.11
稀释每股收益(元/股)	0.02	-0.39	105.13	0.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.10	-0.41	75.61	0.06
加权平均净资产收益率(%)	0.88	-18.51	19.39	3.89
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-5.26	-19.56	14.30	2.56

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、本期营业收入较上年同期上升 40.10%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润上升 75.68%，主要系：（1）上年 11 月非同一控制下合并浙江虹晟光电技术有限公司，本期合并期间增加。（2）上期计提商誉减值准备 4,805.60 万元，经测试，本期无需计提商誉减值损失。

2、本期基本每股收益和稀释每股收益比上年同期上升了 105.13%，主要系本期归属于上市公司股东的净利润增加所致。

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

**(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

适用 不适用

**九、2019 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	172,679,470.19	202,573,928.48	245,215,465.24	213,985,657.43
归属于上市公司股东的净利润	1,378,018.26	661,012.74	1,170,982.21	656,601.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,640,391.89	-278,245.05	933,766.96	-18,128,397.30
经营活动产生的现金流量净额	-636,364.76	10,876,869.28	-21,524,016.44	63,528,952.34

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	1,513.55			
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				596,852.00
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	31,680,954.71		5,931,185.71	1,543,431.77
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	239,710.02			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	26,720.05		615,986.65	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				-140,417.39
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,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	/		360,553.20	-698,105.20
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资				

取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,399,807.00			
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,360,338.64		822,194.20	521,844.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目			630,299.70	11,155,445.57
少数股东权益影响额	-1,934,909.62		-1,670,885.75	-175,868.43
所得税影响额	-5,794,252.25		-1,572,821.95	-2,112,300.65
合计	26,979,882.10		5,116,511.76	10,690,881.74

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产		5,445,720.00	5,445,720.00	
应收款项融资		1,190,713.60	1,190,713.60	
合计		6,636,433.60	6,636,433.60	

#### 十二、 其他

□适用 √不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 公司所从事的主要业务及产品

公司是横跨有线、无线领域的通信设备生产商。自成立以来主要从事多种射频电缆及相关配套产品的研发、生产和销售，属射频电缆行业。主要产品包括 75 欧姆同轴电缆、数据电缆和高频头，产品主要应用于电视（有线电视、卫星电视）、固定网络等各种标准的信号传输系统。

##### (二) 公司经营模式

###### 1. 采购模式

公司根据 ISO9001 国际质量体系要求制定了规范的采购流程，对每项重要原材料均选择两个以上供应商。对于价格波动较大、市场供应紧缺的主要原材料，公司根据生产需要每年与供应商签订采购框架协议，采购发生时，双方根据框架协议另行签署订单。



### （1）供应商的选择

长三角、珠三角地区是全国重要的射频电缆及相关配套产品生产基地，相关工业配套较为完善公司生产所需原材料供应充足。

公司制定了严格的供应商认证和管理制度，确保原材料的质量稳定。公司对原材料供应商建立质量档案，根据产品质量、价格、供货及时性等对其进行评审，建立合格供应商名录，并在每年年底对其重新进行评价。

公司在具体执行采购计划时，综合考察合格供应商样品检测结果、产品报价、历史供货记录等资料，选定具体采购对象，确保所采购原材料质量稳定可靠。

### （2）原材料采购检验

质量管理部按照《采购产品检验规程》对不同的原材料按照相应的标准和规程进行检验。原材料到厂后，先由进货检验员检验，合格的才能办理入库手续；不合格品被单独标识并隔离，退还给供应商，同时开出“来料异常联系单”。

### （3）原材料采购方式

公司射频电缆生产所需要的主要原材料为内导体材料、绝缘材料、屏蔽材料及护套材料等；高频头生产所需主要原材料为铝主体材料、塑件材料、电子料及印刷线路板等。

报告期内，电解铜、铜杆、铜丝等铜有关的导体材料是公司重要的原材料，其价格对公司的生产成本及产品销售定价都有着重要影响。对于上述原材料，公司通常采用“以销定产、以产定采”为主的采购模式，考虑到客户临时性订单、供应商供货及时性等因素，公司辅以“设置安全库存、择机采购”的采购模式。“以销定产、以产定采”是指生产部根据销售部所接订单汇总铜有关原材料用量，采购部根据生产部申请表来进行物资采购，经负责采购的副总经理审核批准，由采购部具体实施采购；“设置安全库存、择机采购”是指公司根据客户紧急性订单需求、最新市场供应等情况，在保证公司优质客户订单能够得到满足、不缺料导致停产以及控制呆料数量的前提下，为主要原材料设置安全库存量区间，视未来销售预期及原材料市场价格波动等因素择机采购。

除了铜材有关的原材料之外，公司主要原材料包括黑铁丝、铝箔、铝镁丝、PE、聚氯乙烯粉、增塑剂、铝锭、ABS 塑料、集成电路、场效应管和印刷线路板等主要原材料，公司主要采用“设置安全库存、择机采购”的方式进行采购。

### （4）原材料采购的定价政策

公司以市场价格采购原材料，其中，对铜杆、铝箔等贵金属原料，公司依照采购时有色金属网、沪铜网等市场铜、铝的市场价格，加上以供应商原料加工成本、难易所确定的加工费，作为采购价格。

## 2. 生产模式

公司针对新产品与已有产品采用两种不同的生产模式，具体内容如下：

### （1）新产品生产模式

为不影响公司已有产品正常生产，公司对新产品的开发、试制设置了专用生产线，由技术开发部制定工艺方案并设计工具、模具后，利用专用设备进行试制。当新产品的所有技术指标达到客户要求后，公司进行小批量生产，同时及时修改和完善工艺技术。在这整个新产品开发生产过程中，新产品与已有产品完全分离，不会影响已有产品生产进度与质量监控。

### （2）已有产品生产模式

公司对已有产品主要采用以销定产的模式组织生产，生产部根据生产任务单制定生产计划，合理调配设备、人员组织生产。此外，公司根据市场需求预期和历史销售经验，对部分常规产品提前生产备货。

### 3. 销售模式

公司生产的产品主要用于出口。公司主要直接向各国或地区品牌服务商提供包括设计、制造、包装在内的全方位的制造服务，产品直接面向各品牌服务商销售，依据市场价格与客户协商确定；对少量产品的销售采用经销模式。

### （三）公司所属行业情况说明

根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“C38 电气机械及器材制造业”大类下的“C3831 电线、电缆制造”业，具有周期性、区域性、季节性的特点：

**周期性：**射频电缆行业是通信行业重要的配套产业，其行业周期与宏观经济运行周期密切相关。当全球经济和中国经济蓬勃发展，射频电缆行业面临较好的发展机遇；当全球经济和中国经济发展陷入停顿，射频电缆行业可能受到周期性影响。

**地域性：**我国射频电缆行业中企业的分布区域性明显，主要集中在江苏、浙江、广东等沿海经济发达地区，高频头企业主要集中在长三角、珠三角地区。上述地区已经拥有较为完善的射频电缆和高频头产业集群和产业链，形成了一定的集聚效应，因此射频电缆和高频头具有较为明显的区域性特点。

**季节性：**广播电视接入网、固定宽带接入网和局域网是射频电缆最主要的应用领域。国内外运营商和布线工程承包方一般在每年的第一季度制定全年投资和采购计划，第二季度开始实施。受最终需求方采购安排等因素影响，射频电缆企业一季度销售额通常较低。

公司作为国内领先的射频电缆制造企业，产品品质要求高于国内行业标准。主要参照国际大型通信电缆生产企业标准和国际先进行业标准组织生产，拥有包括内外导体加工、编织生产、护套生产、成圈、包装等生产加工环节的完整产业链。公司产品主要销往美国、欧洲等发达国家。凭借在长期稳定发展中所建立的品质管理优势、工艺技术优势、规模优势，一直是百通、TFC 等国际大型企业在国内的主要合作伙伴，并已成为 DTV、DISH 等国际大型卫星通信运营商在中国大陆地区的重要产品供应商。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

资产名称	期末数	期初数	期末数较 期初数变 动比率(%)	变动原因说明
货币资金	141,571,784.38	104,359,401.56	35.66	主要系本期投资活动现金流量减少所致。
交易性金融资产	5,445,720.00			主要系执行新金融工具准则新增报表列报。
应收票据	27,723,969.46	1,616,100.00	1,615.49	主要系执行新金融工具准则，期末已背书未到期的商业承兑汇票未终止确认。
应收款项融资	1,190,713.60			主要系执行新金融工具准则新增报表列报。
预付款项	8,423,493.64	1,276,785.07	559.74	主要系期末预付采购增加所致。
其他流动资产	3,542,295.91	1,631,871.06	117.07	主要系期末预缴税费增加所致。
其他非流动资产	40,814,632.32	11,120,323.74	267.03	主要系期末预付基站采购款及已签约但未交付的长期资产款项增加所致。
应付票据	62,729,141.88	7,731,912.81	711.30	主要系期末未到期银行承兑汇票增加所致。
一年内到期的非流动负债	3,695,341.21			主要系长期资产按揭贷款增加所致。
其他流动负债	29,183,125.75			执行新金融工具准则，期末已背书未到期的商业承兑汇票未终止确认。
长期应付款	1,847,329.22			主要系长期资产按揭贷款增加所致。

其中：境外资产 89,648,713.15（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 6.41%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1. 专业化制造优势

#### （1）生产及品质管理能力强

公司主要参照国际大型通信电缆生产企业标准和国际先进行业标准组织生产，产品品质要求高于国内行业标准。公司生产管理要求严格，已通过 UL、CE、ETL、ISO9001:2008 质量体系认证。在生产过程中，公司坚持推行全面质量管理，按照 ISO9001 质量认证体系的要求建立了包括原材料采购、生产、检测、产成品包装、出库全过程的质量管理体系，保证产品达标且每批次产品性

能如一、品质如一，CPK 指标达到 1.0 以上，即每批次产品品质差异水平小于 3%，一致性水平获得百通、TFC 等国际大型综合性企业认可，并在多次第三方检测中获得好评。

### （2）稳定供应能力突出

公司与主要供应商建立了良好的合作关系，根据市场供应情况适时调整库存，有效保证生产所需原材料供应。公司定期维修生产设备，校准检测设备，保证各项设备稳定运行。公司核心员工队伍稳定，车间管理人员大多在公司任职多年，拥有较为丰富的生产经验，能够有效保证生产顺利进行。

### （3）快速响应能力强

射频电缆所涉及具体品种纷繁复杂，技术标准不尽相同，更新速度较快。公司销售和技术团队能够跟踪市场变化和技术动态，与重点客户及时沟通，把握市场及客户最新需求。公司研发管理体系高效，技术实力突出，能够对客户个性化订单做出快速反应，提供样品的周期最短为 3 天。同时，公司生产管理水平突出，能够对客户突发订单快速响应，满足客户临时性批量订单的需求。

## 2. 设计、工艺和技术优势

公司是国家级高新技术企业，拥有浙江省省级企业技术中心。长期以来，公司一直非常重视工艺和技术水平，坚持自主创新的理念，以客户需求为导向，横向整合材料工程、机械工程、电气工程、电子工程、化学工程五大学科通用工程技术，在内导体防腐蚀、外导体编织、绝缘和护套材料配方和产品制造工艺等方面取得了一系列实用、有效的核心技术。

## 3. 客户优势

公司是国际大型通信电缆制造商和综合服务商在国内的定点制造企业，在长期合作过程中建立了稳定的相互合作关系。

公司自成立以来积极与各主要客户接触，在经过试制、测试、现场考察等供应商评估程序后，进入各主要客户的合格供应商名录，是其在中国境内的重要合作伙伴。公司凭借过硬的产品品质和交货的稳定性，与主要客户合作不断深入，相互信任不断增强，形成了一种长期、稳定、相互依赖的战略合作关系。这些大客户综合实力强、商业信誉好，对产品的需求量较大，且持续稳定。

## 4. 规模优势

公司专注于射频电缆制造领域，经过多年的发展，形成了较为明显的规模优势，公司规模上的优势确保了对客户供货的及时性，降低了客户的综合采购成本；同时，确保了公司的单位制造成本拥有较强的竞争力。

## 5. 一体化生产优势

公司拥有内导体、屏蔽材料、护套材料、包装材料一体化生产优势。公司采购最初级的原材料，通过自有的生产设备进一步加工，生产出铜包钢、铜内导体、铝箔和护套材料等半成品应用于产品生产。在生产过程中，公司拥有较为完整的产业链，一方面可以保障产品质量，另外一方面能够有效控制生产成本，从而生产出高性价比的射频电缆。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019 年中美贸易摩擦不断升级，外贸形势愈加严峻。面对全球经济持续低迷、国内经济下行压力加大及市场竞争日趋激烈等诸多不利因素，公司管理层在董事会的领导和部署下以年度经营计划为中心，积极开展各项工作。

报告期内主要工作开展情况：

#### 1. 夯实主业，拓宽产业链

凭借现有的客户资源、技术优势和管理基础，以市场需求和行业趋势为导向，在现有产品基础上夯实射频电缆及相关产品的开发与经营，积极研发科技含量高、产品附加值高的无线产品。在立足主业的基础上，公司致力于通过供应链制造模式，综合运用包括研发、渠道金融、信息管理在内的各种手段和工具，整合供应链的上下游资源，进一步增强公司的持续盈利能力。

#### 2. 稳步推进非公开发行，增强盈利能力

报告期内，公司启动非公开发行 A 股股票项目，拟募集资金总额不超过 70,000.00 万元，计划投资于“通信铁塔基础设施建设项目”、“智能仓储配送中心建设项目”和补充流动资金。本次非公开发行股票募集资金有利于公司把握通信铁塔建设的良好市场发展机遇，拓展公司业务领域，提升公司市场竞争力，为公司培育新的利润增长点，实现股东利益最大化。

公司非公开发行 A 股股票事项正在积极推进中，截至本报告出具日，公司尚未收到中国证监会的书面核准文件。

#### 3. 推进自动化生产，持续加强技术研发

公司在报告期内逐步开展多项生产设备的自动化改造项目，成效显著。自动化改造设备深入产线后，不仅提高了产品产线自动化率、加工精度及生产效率，更降低了生产成本、提升了产品效益。

公司在自动化进程中，技术人员不断创新，对研发产品工艺技术积极申报专利，形成企业自主知识产权优势，随着市场规模不断扩大，公司在技术创新方面不断取得成效。报告期内共完成产品技术及工艺开发项目 15 项，科技成果转化 7 项；取得 10 项实用新型专利授权。

#### 4. 升级办公软件，加快信息化建设

为提高管理效率、适应公司发展的实际需求，报告期内，公司两大办公软件正式上线，信息化整体建设和应用水平得到了大幅提升。办公软件升级优化，提升协同工作效率，提高办公便携性；智能办公系统的应用，能高效汇总数据并准确进行数据分析，提高了一体化、集成化办公水平，减少人员配置，节约人力成本。

#### 5. 完善内控制度，深度优化内部管理

报告期内，公司为深入优化及改善内部管理，高效制定并有效实施了多项内部管理制度，保障流程规范性，完善法人治理结构，有效运行公司内控体系。通过各项内控管理制度的制定和实

行，强化了公司内部各项工作的职能及运作程序，强化了员工的工作责任意识，促进了公司整体管理水平的提高。

## 6. 多措并举，助推内部管理

在成本管理方面，公司实行预算管理模式，强化全面预算管理，重点加强成本观念，以实现公司良性发展。在人员管理方面，公司实行全员绩效考核，公司业绩与个人绩效挂钩，员工根据层级设置不同比例的考核权重，体现权责利对等，同时关注过程发展和结果达成，最大限度地调动了员工的工作积极性，为公司的健康发展提供了必要的人才支撑。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 8.34 亿元，相比上年同期上升 40.10%，主要系上年 11 月非同一控制下合并虬晟光电公司，本期合并期间增加所致。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-2,311.33 万元，相比上年同期上升 75.68%，主要系：（1）上年 11 月非同一控制下合并虬晟光电公司，本期合并期间增加；（2）上期计提商誉减值损失所致。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	834,454,521.34	595,607,494.99	40.10
营业成本	639,988,924.75	492,936,511.66	29.83
销售费用	38,824,090.43	28,073,723.29	38.29
管理费用	85,674,066.77	64,619,902.98	32.58
研发费用	40,518,967.35	36,048,136.78	12.40
财务费用	20,006,115.49	7,772,209.22	157.41
经营活动产生的现金流量净额	52,245,440.42	62,761,129.81	-16.76
投资活动产生的现金流量净额	-38,100,681.56	-257,301,111.29	85.19
筹资活动产生的现金流量净额	-3,664,729.18	169,038,836.07	-102.17

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

本期营业收入较上年同期增加了 40.10%，本期营业成本较上年同期增加了 29.83%，主要系上年 11 月非同一控制下合并虬晟光电公司，本期合并期间增加所致。

#### （1）主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
射频电缆等通信类	390,157,945.56	327,837,377.41	15.97	-17.03	-16.70	减少 0.33 个百分点

其他电子设备制造	364,108,282.53	245,350,345.22	32.62	583.97	520.01	增加 6.95 个百分点
高端消费类通信产品	75,134,398.27	64,894,919.21	13.63	8.34	10.42	减少 1.63 个百分点
合计	829,400,626.36	638,082,641.84	23.07	39.91	29.72	增加 6.05 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
射频电缆类产品	191,166,845.92	167,401,709.91	12.43	-20.67	-15.99	减少 4.88 个百分点
高频头及相关配件	175,137,906.91	138,843,685.08	20.72	0.64	-1.10	增加 1.39 个百分点
显示器件	364,108,282.53	245,350,345.22	32.62	583.97	520.01	增加 6.95 个百分点
高端消费类通信产品	75,134,398.27	64,894,919.21	13.63	8.34	10.42	减少 1.63 个百分点
其他	23,853,192.73	21,591,982.42	9.48	-56.81	-59.96	增加 7.12 个百分点
合计	829,400,626.36	638,082,641.84	23.07	39.91	29.72	增加 6.05 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	348,046,715.58	282,107,793.57	18.95	89.40	72.91	增加 7.74 个百分点
国外	481,353,910.78	355,974,848.27	26.05	17.68	8.28	增加 6.42 个百分点
合计	829,400,626.36	638,082,641.84	23.07	39.91	29.72	增加 6.05 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

本期射频电缆类产品毛利率较上年同期减少 4.88 个百分点，主要系材料、人工等成本上升幅度高于单价售价的增长幅度所致；本期显示器件毛利率较上年同期增长 6.95 个百分点，系 2019 年度销售单价比上年可比期间（2018 年 11-12 月份）有所上升，但全年年化后毛利率差异不大；本期高频头及相关配件毛利率较上年同期增长 1.39 个百分点，本期高端消费类通信产品毛利率较上年同期减少 1.63 个百分点，较上年波动差异不大。

本期国内营业收入较上年同期增长 89.40%，主要系上年 11 月非同一控制下合并虬晟光电公司，本期合并期间增加所致。

#### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量 比上年 增减(%)	销售量 比上年 增减(%)	库存量 比上年 增减(%)
射频电缆类产品	KM	303,622.03	287,770.98	262,854.38	-15.74	-26.28	6.42
高频头	PCS	12,839,964.00	12,804,375.00	923,889.00	27.09	28.03	4.01
显示器件	PCS	44,584,843.00	40,239,914.00	4,971,306.00	571.69	569.40	693.66
高端消费类通信产品	台	123,600.00	123,600.00		-20.57	-20.57	

## 产销量情况说明

本期射频电缆类产品生产量下降 15.74%，销售量下降 26.28%，库存量上升 6.42%，主要系本期订单减少，但四季度尚未出货的在手订单较上年末增加所致。

因公司二级子公司 FTA 公司和一级子公司富泽世不负责生产，故此表中高频头生产量、销售量和库存量只填列母公司部分。本期母公司高频头生产量上升 27.09%，销售量上升 28.03%，库存量上升 4.01%，主要系本期母公司高频头订单增加，使得销售量和生产量较上年同比增长。

本期显示器件生产量和销售量均大幅上升，主要系上年 11 月非同一控制下合并虬晟光电公司，本期合并期间增加所致，本年年化后产销量量差异不大。

本期高端消费类通信产品生产量和销售量均下降 20.57%，主要系本期订单减少所致。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
射频电缆等通信类	材料、人工成本等	327,837,377.41	51.38	393,563,455.82	80.01	-16.70	
其他电子设备制造	材料、人工成本等	245,350,345.22	38.45	39,571,726.67	8.04	520.01	
高端消费类通信产品	材料、人工成本等	64,894,919.21	10.17	58,768,851.34	11.95	10.42	
合计		638,082,641.84	100.00	491,904,033.83	100.00	29.72	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
射频电缆类产品	材料、人工成本等	167,401,709.91	26.24	199,258,025.55	40.51	-15.99	
高频头及相关配件	材料、人工成本等	138,843,685.08	21.76	140,381,389.99	28.54	-1.10	
显示器件	材料、人工成本等	245,350,345.22	38.45	39,571,726.67	8.04	520.01	
高端消费类通信产品	材料、人工成本等	64,894,919.21	10.17	58,768,851.34	11.95	10.42	



其他	材料、人工成本等	21,591,982.42	3.38	53,924,040.28	10.96	-59.96	
主营业务合计		638,082,641.84	100.00	491,904,033.83	100.00	29.72	

成本分析其他情况说明

本期主营业务成本随销售收入变动正常波动。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 19,485.11 万元，占年度销售总额 23.35%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 15,318.96 万元，占年度采购总额 28.93%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

### 3. 费用

√适用 □不适用

报表项目	本期数	上年同期数	本期数较上年同期数变动幅度(%)	变动原因说明
销售费用	38,824,090.43	28,073,723.29	38.29	主要系上年 11 月非同一控制下合并虬晟光电公司，本期合并期间增加所致。
管理费用	85,674,066.77	64,619,902.98	32.58	主要系上年 11 月非同一控制下合并虬晟光电公司，本期合并期间增加所致。
财务费用	20,006,115.49	7,772,209.22	157.41	主要系上年 11 月非同一控制下合并虬晟光电公司，本期合并期间增加所致。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	40,518,967.35
本期资本化研发投入	
研发投入合计	40,518,967.35
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.86
公司研发人员的数量	174
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	12.13
研发投入资本化的比重 (%)	

## (2). 情况说明

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

报表项目	本期数	上年同期数	本期数较上年同期数变动幅度(%)	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	52,245,440.42	62,761,129.81	-16.76	主要系期末尚未到期的应收款项增加,成本费用增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-38,100,681.56	-257,301,111.29	85.19	主要系上期收购子公司虬晟光电支付股权转让款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-3,664,729.18	169,038,836.07	-102.17	主要系上期收购子公司虬晟光电融资金额增加所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	141,571,784.38	10.12	104,359,401.56	8.28	35.66	主要系本期投资活动现金流量减少所致。
交易性金融资产	5,445,720.00	0.39				主要系执行新金融工具准则新增报表列报。
应收票据	27,723,969.46	1.98	1,616,100.00	0.13	1,615.49	执行新金融工具准则,期末已背书未到期的商业承兑汇票未终止确认。
应收款项融资	1,190,713.60	0.09				主要系执行新金融工具准则新增报表列报。
预付款项	8,423,493.64	0.60	1,276,785.07	0.10	559.74	主要系期末预

						付采购增加所致。
其他流动资产	3,542,295.91	0.25	1,631,871.06	0.13	117.07	主要系期末预缴税费增加所致。
其他非流动资产	40,814,632.32	2.92	11,120,323.74	0.88	267.03	主要系期末预付基站采购款及已签约但未交付的长期资产款项增加所致。
应付票据	62,729,141.88	4.49	7,731,912.81	0.61	711.30	主要系期末未到期银行承兑汇票增加所致。
一年内到期的非流动负债	3,695,341.21	0.26				主要系长期资产按揭贷款增加所致。
其他流动负债	29,183,125.75	2.09				执行新金融工具准则，期末已背书未到期的商业承兑汇票未终止确认。
长期应付款	1,847,329.22	0.13				主要系长期资产按揭贷款增加所致。

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,974,095.54	银行承兑汇票保证金、履约保证金
交易性金融资产	1,260,000.00	理财产品质押
固定资产	184,996,068.49	抵押
无形资产	28,505,829.00	抵押
合计	247,735,993.03	

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

射频电缆产业是国民经济中最大的配套行业之一，应用广泛，被喻为国民经济的“血管”与“神经”，与国民经济发展密切相关。作为重要的基础性配套产业，伴随着下游市场需求的持续拉动，优质环保的电缆需求不断增加。相应地，少数业内优秀企业能够把握行业发展方向，率先开发出适应市场需求的中高端产品；大部分普通企业缺乏市场先觉能力，大量向市场供应中低端成熟产品。总体来看，射频电缆行业经过多年发展，在技术上已取得较大成绩，但在高端射频电缆研发方面还很薄弱，出现产能不足的现象，而低端产品的产能相对过剩。

在射频电缆市场上，形成三类优势企业参与竞争：品牌服务商、专业制造商和少量大型综合企业。

大型综合企业经过多年发展，品牌优势突出，能够对下游客户提供整体解决方案，如安费诺、百通、康普等。品牌服务商则利用其对细分市场的了解，对终端客户提供专业化支持及售后服务，如 Anixter (Anixter International Inc.)、Graybar (Graybar Services, Inc.) 和 WESCO (WESCO International, Inc.) 等。专业制造商则专注于产品设计、研发和制造领域，为大型综合企业和品牌服务商提供制造服务，如本公司、浙江万马集团特种电子电缆有限公司等。其他类型企业，仅具有一定的生产和销售能力，缺乏设计能力、材料及工艺研究能力、缺乏专业支持能力及品牌，或生产低端产品、从事贴牌生产，产品品质和性能与专业制造商相比，均存在较大差距。

在高频头市场上，台系企业凭借多年的技术和市场积累，以夏普公司、台扬科技(TWSE:2314)、启基科技(TWSE:6285)、百一电子(TWSE:6152)、兆赫电子(TWSE:2485)“四大家族”为代表，占据了以北美、欧洲为代表的全球高端高频头市场较大份额，并陆续在中国大陆地区建立高频头研发和生产基地。四川九州电子科技股份有限公司(“九州电子”)、高斯贝尔数码科技股份有限公司(“高斯贝尔”)等凭借持有工信部颁发的《卫星电视广播地面接收设备定点生产资质证书》，占据了包括“村村通”、“户户通”在内的国内卫星接收设备市场大量份额。本公司、中山圣马丁电子元件有限公司(“中山圣马丁”)等拥有卫星电视接收设施加工贸易企业生产资质的公司，所生产的高频头产品全部出口。

小尺寸显示器件行业是市场化程度较高的行业，业内企业的业务管理和生产经营完全按照市场化方式进行。我国生产小尺寸显示器件的企业数量众多，行业集中度较低，市场化程度很高。随着家电及消费类电子产品的发展，小尺寸显示器件技术经历了 VFD、LED、TFT-LCD 等不同的发展阶段。目前，基于 LED 技术的小尺寸显示器件属于市场主流产品，基于 VFD 技术的小尺寸显示器件市场增长乏力，趋向平稳，基于 TFT-LCD 技术的小尺寸显示器件除了有助于传统家电升级为智能家电，还可广泛用于新兴的消费类电子产品。小尺寸显示器件属于电子元器件，行业内企业均需要按照家电制造商等客户要求为其订制产品，以便于同各种款式的家电等消费品相配套。除此之外，电子元器件生产销售还具有周期性、区域性、季节性。小尺寸显示器件的下游行业主要包括家电行业、消费类电子行业。我国在全球家电和消费类电子制造业发展的过程中扮演重要的角色，全球主要的家电厂商和消费类电子厂商都已经在我国投资建厂。近几年新兴消费类电子产

品增长迅猛，我国消费电子制造业的持续增长，为上游小尺寸显示器件的发展提供了稳定的推动力。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

### (1) 富泽世电子线缆有限公司

主要从事同轴电缆、数据电缆、电子线等产品的销售，注册地址和生产办公地址均在 FLAT/RM 1203 12/F, FORTUNE COMMERCIAL BUILDING, 362 SHA TSUI ROAD, TSUEN WAN, NT。注册资本 1.00 万港元，系本公司参股 80%的控股子公司。该公司报告期末总资产 1,127.39 万元，净资产-490.04 万元，报告期内实现营业收入 338.73 万元，净利润-109.77 万元。

### (2) FTA Communication Technologies S.à r.l.

主要从事数字视频广播市场所需产品的研发、设计、营销和配送业务，注册地址和生产办公地址均在卢森堡。注册资本 2,875,350 欧元，系本公司之子公司杭州念卢参股 87.4433%的控股公司。该公司报告期末总资产 6,786.76 万元，净资产 4,447.73 万元，报告期内实现营业收入 10,431.24 万元，净利润 99.85 万元。

### (3) 浙江虬晟光电技术有限公司

主要从事小尺寸显示屏器件产品的研发、生产、销售，注册地址和生产办公地址均在绍兴市越城区。注册资本 8,981.1929 万元，系本公司参股 51%的控股子公司。该公司报告期末总资产 40,708.05 万元，净资产 22,673.99 万元，报告期内，虬晟光电实现营业收入 39,172.33 万元，净利润 3,568.70 万元。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

##### 1. 行业竞争格局

###### (1) 发达国家市场规模大，利润水平相对较高

经过多年的发展，国外发达国家市场射频电缆市场相对成熟，客户品牌忠诚度高，注重产品品质和供应商的综合配套服务，对价格的敏感性相对较低。美国通信及广电网络发达，本身具有较大的市场规模，加之市场机制灵活，技术创新层出不穷，在多年发展后，形成相对其他发达地区较多的大型综合企业，面向全球中高端市场开展经营活动，并将制造能力逐渐外包转移，成为全球主要射频电缆市场集散地。

中国等新兴国家市场空间巨大，但客户对价格较敏感，对品质、性能和服务要求相对不高，整体利润水平相对较低。受行业标准、市场成熟程度等因素影响，新兴国家射频电缆行业产品同质化情况比较严重。此外，由于知识产权保护难度较大，一种新技术、新产品、新材料推向市场，在短期内容易被大量仿制，从而抑制了本土企业研发和创新的积极性，射频电缆行业发展受到一定制约。因此，行业竞争主要集中于同质化严重的低端产品领域，恶性价格竞争和无序竞争情况突出。

###### (2) 品牌服务商、专业制造商和大型综合企业是市场参与主体

射频电缆主要应用于视频、通信网络建设领域，运营商和综合布线承包商等终端客户通常要求射频电缆供应商具有较强的物流配送和售后服务响应能力。大型综合企业兼具制造及服务能力，技术、服务、渠道优势突出，占据主要市场份额；品牌服务商利用对本地市场的敏感性及专业化服务能力，专注于本土细分市场；而专业化制造商，凭借先进的制造能力，通过向大型综合类企业或专业服务商销售产品，进入国际市场，赚取稳定收益。此外，在发展中国家市场上，存在大量其他类型企业，仅具有一定生产和销售能力，产品性能和质量不稳定，市场竞争能力较差。

###### (3) 专业化分工趋势显现，射频电缆制造业向新兴国家转移

将资源集中于最具竞争力的业务，实现专业化发展，是企业发展的必然趋势。Anixter 和 Graybar 等品牌服务商能够敏锐应对市场变化，提供优质的专业服务；而安费诺、百通、康普等大型综合企业，通过兼并收购下游企业，并集中资源向综合通信工程服务商发展，转移部分制造能力，在海外建立工厂或外包部分制造业务，维持高额利润；本公司、浙江万马集团特种电子电缆有限公司等专业化制造企业，则突出制造优势，为品牌运营商和大型综合企业提供制造服务，赚取相应收益。

###### (4) 优质专业制造商凭借设计能力、渠道优势参与全球市场

物流配送和售后服务响应能力的缺乏，以及大型综合企业的垄断优势，兼顾设计制造能力和渠道优势成为射频电缆乃至大电子产品企业进入海外市场的唯一路径。对于优质的专业制造商，

首先应具备全方位的生产管理及品质管控能力，达到大型综合企业对一致性的严格要求，如 CPK 指标达到 1.0 以上；其次，应有突出的技术开发及设计能力，满足客户对产品性能的苛刻要求和产品多样性的需求；最后，要求有出色的供应保障和渠道优势，保证对客户供货的及时性。

在发达国家市场上，监管体系成熟，民众对品质认可度极高，产品利润也较为丰厚，只有少数优质专业制造商方可进入这一市场。在发展中国家市场上，国际大型综合企业凭借品牌和技术优势，占据高端市场，而其他类型企业，依产品品质差异，在中低端市场上展开不同程度的价格竞争。

## 2. 行业发展趋势

### （1）射频电缆发展趋势

①三网融合促进射频电缆需求持续增长。三网融合增强了运营商之间的竞争：一方面，各运营商为抢占市场份额，积极投入人力、物力，选择高品质通信设备和射频电缆以提升自有网络的信号传输质量；另一方面，不同广电运营商在同一区域使用不同分配网络展开竞争，最终用户对运营商的更换将导致接入网用射频电缆的需求上升。

②电视用户的结构转型及追求高品质试听效果带动射频电缆需求增长。一方面，随着全球经济发展和技术不断普及，有线电视和卫星电视将逐步替代地面电视，通过全球电视用户结构向有线电视和卫星电视的转型将有效拉动同轴电缆需求及产品升级。另一方面，数字电视、高清电视是消费类电子视听产品制造业和广播电视产业发展的重要趋势，已成为各国电视业发展的着力点和增长点。因此，高频、优质同轴电缆将受益于全球广播电视数字化和高清化。

### （2）数据电缆发展趋势

①全球固定宽带用户数量上升带动数据电缆需求增长。进入 21 世纪，信息产业迅猛发展，互联网及信息传输技术日益成熟，全球范围内固定宽带接入用户数量快速上升。随着用户数量的快速增长，将有效拉动数据电缆需求。

②信息接入宽带化要求接入网用数据电缆不断升级。采用高速宽带接入是通信运营商的战略选择，运营商的业务拓展依赖于带宽的提高。数据流量的爆发式增长，要求接入环节突破带宽“瓶颈”，使整个网络有效发挥带宽的作用，真正推动各种业务的发展，给运营商带来经济效益。这将进一步推动以数据电缆为主的接入网用射频电缆的不断升级。

③建筑智能化建设带动综合布线市场发展。建筑智能化带动了室内综合布线市场的迅猛发展，其核心是以计算机网络为主要通信手段，通过对建筑物内语音、数据、视频图像等系统布线统筹考虑，使语音和数据通信设备、交换设备和其它信息管理系统彼此相连，以智能化系统集成实现对各子系统进行综合配置和综合管理。一方面全球范围内智能建筑建设规模不断增长，综合布线系统安装量逐年提升；另一方面，从传输速率上看，综合布线系统正在经历由百兆向千兆和万兆发展的过程，在转变过程中，需要使用传输速度更快、环境性能更好的数据电缆以满足系统的要求。

### （3）高频头发展趋势

随着全球对高清电视（High-definition television, HDTV）及高画质节目需求的不断增加，以及地区性、多语言频道的快速增长，目前卫星电视直播运营商提供上万个电视和广播频道，这无疑大大增加了对接收卫星电视节目信号的高频头及卫星电视接收机的需求。

卫星电视的用户数量增长和数字化转化将大大带动高频头市场的快速成长。据 Idate 研究报告，预计到 2018 年，全球付费卫星电视用户和数字卫星电视用户数量将分别达到 2.91 亿和 5.27 亿。同时，受各地区卫星电视用户数量、付费情况变化及数字化程度影响，高频头市场也随之变化发展。

#### （4）小尺寸显示频发展趋势

小尺寸显示器件作为家用电器的重要部件，技术更新换代快，能耗低，环境污染少，并作为“新型显示器件及其关键部件”的内容之一，在产业政策上得到国家的大力支持。2017 年 5 月 3 日，科技部制定发布了《“十三五”先进制造技术领域科技创新专项规划》，按照总体目标、发展思路 and 战略布局的要求，新型电子制造关键装备方向面向宽禁带半导体器件、光通讯器件、MEMS（微机电系统）器件、功率电子器件、新型显示、半导体照明、高效光伏等泛半导体产业领域的巨大市场需求，重点解决电子器件关键材料装备、器件制造装备等高端装备缺乏关键技术、可靠性低、工艺开发不足等问题，推动新技术研发与关键装备研发的协同发展，构建高端电子制造装备自主创新体系。其中针对高亮度半导体照明（LED、OLED）大生产线对制造装备的需求，开展大产能材料制备、器件制造、性能检测等关键装备研发，掌握核心技术与工艺，满足大生产线要求。

截至 2017 年，中国 LED 封装市场达到 870 亿元，同比增长 16%。LED 照明市场需求不断提高，将带动光电显示器件需求的持续增长。据统计，未来几年中国 LED 封装行业产值将维持 13%—15% 的增速，预计 2020 年中国 LED 封装规模将进一步增长至 1,288 亿元。

## （二） 公司发展战略

√适用 □不适用

2020 年，公司将根据通信行业技术发展趋势，依托自身良好的研发能力、生产流程管理和渠道等经验优势，定位于高端产品的技术目标，提升高新技术同轴电缆、数据线缆、高频头产品及显示器件的生产规模 and 市场份额。

公司将继续发挥其在产品研发、制造工艺、规模生产等方面的竞争优势，紧跟全球电子与信息产业快速发展步伐，立足品质、注重创新，持续投入研发具有高科技含量、高产品附加值的射频电缆、高频头及显示器件。同时，公司拟通过非公开发行募集资金，积极响应国家下一代通信技术网络建设战略发展部署，发挥通信行业经验和与运营商长期良好的合作关系，大力推动通信铁塔基础设施业务的加快实施。

公司将进一步整合海内外资源，充分利用海内外的技术优势、品牌影响力和销售渠道，开拓海内外市场，力求成为横跨有线与无线业务领域的国内一流、国际知名的供应商。



### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2020 年，公司整体发展将继续紧紧围绕为股东创造价值、提升企业发展质量的方针开展，在整体经营战略上，公司将继续秉持审慎的发展策略，稳健经营，有效控制成本，提高经营质量与效益。在确保主营业务稳定增长的基础上，将充分利用海内外资源优势，增加新的市场份额，寻求新的利润增长点。即以内增式发展及外延式并购相结合的方式快速实施公司的战略及产业布局。

公司将重点开发以欧洲、美国、印尼为主的海外市场，同时开发运营商市场，在加大品牌的营销力度，巩固品牌形象的同时，将品牌概念向周边领域延伸，便于导入新的产品；其次，加大渠道销售队伍的建立，强化渠道的整合与开拓。在海外市场顺利开拓的同时，公司抓住我国通信行业下一代通信技术网络建设市场的大发展契机，积极发展通信铁塔基站设施建设业务，为公司增添新的业务增长点。国内外业务双管齐下，企业发展稳步前行。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1. 市场竞争风险

近年来，我国逐渐成为全球射频电缆的重要生产基地。目前，国内有数百家射频电缆生产企业，行业集中度较低。虽然目前国内大部分射频电缆生产企业的规模较小，产品品质、研发水平与国际领先企业相比均存在较大差距，但是仍有少数企业不断革新生产技术、提升品质管理水平，规模快速增大。虽然本公司与其他内资企业相比在 75 欧姆同轴电缆生产领域拥有一定的规模优势、工艺技术优势和品质优势，但是随着国内其他企业的不断发展进步，公司如果不能保持上述优势，将不能在国际中高端市场竞争中保持优势。

公司非公开发行募投项目涉及通信铁塔基础设施站址建设，公司未来可能面临较大的市场竞争风险。目前通信基站基础设施的建设需求巨大，投资期相对集中，公司通过项目前期的拓展，已经与部分运营商签署了协议，降低了前期的市场竞争风险。但未来随着越来越多的投资者进入，行业的竞争将会更加激烈。

#### 2. 主要原材料价格波动风险

射频电缆及相关配套产品的生产和制造有料重工轻的特点，原材料成本占公司主营业务成本比重较大。公司上述产品的主要原材料包括铜杆、铜丝、电解铜、黑铁丝、铝镁丝、铝箔、铝锭等金属材料及 PE 料、PVC 材料、ABS 等化工材料。虽然公司在与上下游客户的长期合作过程中，对铜类金属材料采用“以销定产、以产定采”为主的采购模式，对其他主要原材料采用“设置安全库存、择机采购”的方式进行采购来规避原材料价格波动对公司经营带来的影响，但是，如果原材料采购的价格出现上升而公司未能较好应对，仍然会对公司盈利的稳定性带来一定不利影响。

公司非公开发行募投项目涉及基站设施建造，其主要原材料是钢材，其价格波动将对基站的建造成本产生较大影响。如果钢材的市场价格出现剧烈波动，将会对公司的成本控制带来不利影

响。未来，若钢材价格持续走高，将造成公司建造成本上升，进而直接影响项目的投资回报及公司的预期收益。

### 3. 产品售价下降风险

公司已采取不断革新生产技术、提升品质管理水平等措施，并积极研发射频电缆新产品，凭借品质管理优势、工艺技术优势、规模优势等方面提高产品竞争力，以提高产品单位售价。但若市场竞争强度大于预期，或因市场需求发生变化，未来可能存在射频电缆产品售价下降的风险。

此外，若未来 OTT 互联网视频业务、IPTV 网络电视业务等在海外的市场扩大，进一步影响卫星电视接受市场的份额，使得需求持续下降，或市场竞争强度持续增强，未来公司高频头产品售价下降趋势仍有可能延续。

### 4. 汇率波动风险

公司产品主要销往海外市场，外销收入结算货币为美元。虽然公司在销售定价时合理考虑了人民币汇率变动影响，但是如果未来人民币出现升值，仍将可能对公司经营业绩产生一定的不利影响。

### 5. 北美地区客户集中风险

公司产品主要销往欧美等发达国家市场，北美市场销售更为集中。在北美地区，公司主要客户为百通、TFC 等国际大型综合企业。但是，如果北美市场出现波动导致订单数量减少，或公司与客户合作关系发生变化，公司经营业绩仍将受到较大不利影响。

2020 年中国外贸发展面临的环境更加严峻复杂，世界经济下行风险增大，贸易保护主义威胁全球贸易稳定增长。如果中美贸易摩擦持续发酵，将可能间接造成公司产品市场竞争力下降，客户也将采取相应的措施，这些都会影响公司业务发展，存在经营业绩下滑的风险。

### 6. 新产品开发及销售风险

公司产品主要为射频电缆及相关配套产品，具体包括 75 欧姆同轴电缆、数据电缆和高频头。根据公司生产经营规划，公司计划在未来进一步开发各类有线及无线通讯产品。

虽然公司拟进一步开发产品在研发、技术和生产工艺方面与现有产品相近，目标客户群体相同或相似，但是，如果新产品研发失败，或未能较好打开市场局面，将不能给公司带来良好的经济效益。

### 7. 商誉减值的风险

如果虬晟光电未来经营状况未达预期，存在商誉减值风险，进而会影响上市公司的业绩。

2018 年 9 月，公司收购虬晟光电 51% 股权，合并成本为 26,520 万元。购买日，虬晟光电可辨认净资产公允价值为 18,480.27 万元，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 17,095.06 万元确认为商誉。

如果虬晟光电所处的经济、技术或者法律等环境以及其所处的市场在当期或者将来发生重大变化，从而出现对其产生不利影响的情形，或者有证据表明虬晟光电的经营绩效已经低于或者将低于预期则存在商誉减值的风险，商誉减值将计入公司当期损失，直接影响公司的经营业绩，减

少公司的当期利润。极端情况下，虬盛光电未来年度实现收益大幅不达标，公司可能对商誉全额计提减值准备 16,493.26 万元，将会大幅减少公司的当期利润，甚至导致公司出现亏损。

#### 8. 宏观经济不确定风险

2020 年国际经济形势依然复杂，全球经济整体增速趋于下降。中美贸易摩擦虽出现转机，但新冠肺炎疫情对中国和全球经济都带来不确定性，经济下行压力加剧。目前新冠肺炎疫情在全球大范围扩散，对全球经济造成严重影响，虽然我国国内疫情目前控制得当，但全球疫情扩散形势严峻。公司将持续密切关注新冠肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。本公司预计此次疫情将对本公司的出口销售造成一定的暂时性影响，影响程度取决于全球疫情防控的进展情况、持续时间以及防控政策的实施情况。截至本报告披露日，尚未发现重大不利影响。

#### 9、非公开发行募投项目效益无法达到预期目标的风险

公司非公开发行募集资金投资的“通信铁塔基础设施建设项目”经过了充分的可行性研究论证，预期能够产生良好的经济效益和社会效益，但在募集资金按期足额到位、项目组织管理、项目建设工期、设备安装调试等方面都还存在一定风险，如不能按计划顺利实施，则会直接影响项目的投资回报及公司的预期收益。

公司从项目需求确认到项目最终完成过程中，公司与运营商均会进行充分沟通，但由于尚需要履行运营商内部确定服务商的相关程序及项目验收，仍然存在无法签署租赁商务协议的风险。同时，公司在商务协议签署前，已就项目调研、前期准备、项目建设等过程中投入了相应的人力、物力和财力，因此如无法签署相关协议会在一定程度上影响公司的经营业绩。另外，倘若项目实际建成后，由于市场环境变化、运营商要求变化、行业政策变化等因素导致募投项目租金收入不及预期，则公司亦将面临项目效益无法达到预期目标的风险。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《公司法》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及《公司章程》的规定，为了进一步细化《公司章程》中关

于利润分配的条款，增加利润分配决策透明度和可操作性，形成连续、稳定、科学的股利分配政策，公司董事会制定了《公司未来三年(2017-2019 年度)股东分红回报规划》。

公司于 2019 年 5 月 15 日召开了 2018 年年度股东大会，审议通过了公司 2018 年度利润分配预案，由于 2018 年度公司经营业绩出现亏损，同时考虑未来公司经营资金需求，根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司 2018 年度不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（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	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	0.10	0	2,297,000	3,866,614.82	59.41
2018 年	0	0	0	0	-89,909,433.71	0
2017 年	0	0.32	0	7,350,400	24,217,224.25	30.35

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

## (四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东或实际控制人	叶利明、徐凤娟夫妇以及盛洋电器就盛洋科技首次公开发行股票前所持公司股份承诺如下：1、盛洋科技经中国证券监督管理委员会核准首次公开发行股票后，自盛洋科技股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本人直接和间接所持有的盛洋科技股份（不含在盛洋科技股票上市后三十六个月内新增的股份），也不由盛洋科技回购该等股份。2、盛洋科技上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行股票时的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行股票时的发行价，本公司/本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月（以上价格如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整）。3、在上述锁定期届满之	自公司上市之日起六十个月内有效	是	是		

		日起两年内，不减持盛洋科技股份。4、叶利明、徐凤娟夫妇和盛洋电器将严格履行上述承诺事项，同时提出未能履行承诺时的约束措施如下：（1）如果未履行上述承诺事项，叶利明、徐凤娟夫妇和盛洋电器将在盛洋科技的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向盛洋科技的股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因未履行前述相关承诺事项，叶利明、徐凤娟夫妇和盛洋电器持有的盛洋科技股份在6个月内不得减持。（3）因叶利明、徐凤娟夫妇和盛洋电器未履行前述相关承诺事项而获得的收益则应归公司所有。（4）如果因未履行前述相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，叶利明、徐凤娟夫妇和盛洋电器将依法赔偿投资者损失。				
解决关联交易	控股股东或实际控制人	公司控股股东盛洋电器、实际控制人叶利明、徐凤娟夫妇就减少不必要关联交易作出以下承诺：“在本公司/本人作为发行人的控股股东/实际控制人及持有5%以上股份的股东期间，将尽可能减少和规范本公司/本人以及本公司/本人控制的其他公司与发行人之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，包括但不限于商品交易、相互提供服务或作为代理，本公司/本人将一律严格遵循等价、有偿、公平交易的原则，在市场公平交易中不要求发行人提供优于任何第三者给予或给予第三者的条件，并依据《浙江盛洋科技股份有限公司关联交易管理制度》等有关规范性文件及发行人章程履行合法审批程序并订立相关协议/合同，及时进行信息披露，规范相关交易行为，保证不通过关联交易损害发行人和其他股东的合法权益。”	长期有效	否	是	
解决同业竞争	控股股东/实际控制人	为避免同业竞争，保障公司的利益，公司的控股股东盛洋电器、实际控制人叶利明、徐凤娟向公司出具了不可撤销的《关于避免同业竞争的承诺函》，内容如下：1、截至本承诺函出具之日，本公司/本人直接或间接投资的企业自身未从事与盛洋科技相同或类似的业务，本公司/本人也没有为他人经营与盛洋科技相同或类似的业务，亦不具备从事与盛洋科技相同或类似业务的基础条件。2、在本公司作为盛洋科技的控股股东/本人作为盛洋科技的实际控制人期间，本公司/本人不会，且将促使本公司直接或间接投资的其他企业/本人直接投资的及未来可能直接或间接投资的其他企业不在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于提供生产场地、水、电或其他资源、资金、技术、设备、销售渠道、咨询、宣传）支持直接或间接对盛洋科技的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务或活动。3、为了更有效地避免未来本公司/本人直接或间接投资的其他企业与盛洋科技之间产生同业竞争，本公司/本人还将采取以下措施：（1）通过董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本公司直接或间接投资的其他企业/本人直接投资的及未来可能直接或间接投资的其他企业不会直接或间接从事与盛洋科技相竞争的业务或活动，以避免形成同业竞争；（2）如本公司及本公司直接或间接投资的其他企业/本人及本人直接投资的及未来可能直接或间接投资的其他企业存在与盛洋科技相同或相似的业务机会，而该业务机会可能直接或间接导致本公司及本公司直接或间接投资的其他企业/本人及本人直接投资的及未来可能直接或间接投资的其他企业与盛洋科技产生同业竞争，本公司/本人应于发现该业务机会后立即通知盛洋科技，并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给本公司及本公司直接或间接投资的其他企业/本人及本人直接投资的及未来可能直接或间接投资的其他企业的条件优先提供予盛洋科技；（3）如本公司及本公司直接或间接投资的其他企业/本人及本人直接投资的及未来可能直接或间接投资的其他企业出现了与盛洋科技相竞争的业务，本公司/本人将通过董事会或股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本公司及本公司直接或间接投资的其他企业/本	长期有效	否	是	

			人及本人直接投资的及未来可能直接或间接投资的其他企业，将相竞争的业务依市场公平交易条件优先转让给盛洋科技或作为出资投入盛洋科技。					
	其他	公司、控股股东、叶利明、徐凤娟	1、公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、若公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股，叶利明、徐凤娟夫妇和盛洋电器将购回已转让的原限售股份。（1）公司启动回购措施的时点及回购价格 在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书存在对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个工作日内，公司将根据相关法律、法规、规章及公司章程的规定召开董事会，并提议召开股东大会，启动股份回购措施，回购价格为公司首次公开发行股票时的发行价与回购公告前 30 个交易日（不足 30 个交易日，则以回购公告前实际交易日为准）该种股票成交均价孰高（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整，下同）。（2）叶利明、徐凤娟夫妇和盛洋电器启动购回措施的时点及购回价格 在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书存在对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个工作日内，盛洋电器及叶利明、徐凤娟夫妇将根据相关法律、法规、规章及规范性文件的规定启动股份回购措施，回购价格为公司首次公开发行股票时的发行价与回购公告前 30 个交易日（不足 30 个交易日，则以回购公告前实际交易日为准）该种股票成交均价孰高。3、盛洋科技首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人、叶利明、徐凤娟夫妇和盛洋电器将依法赔偿投资者损失。（1）在证券监督管理部门或其他有权部门认定盛洋科技招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个工作日内，发行人、叶利明、徐凤娟夫妇和盛洋电器将启动赔偿投资者损失的相关工作。（2）投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。上述承诺内容系发行人、叶利明、徐凤娟夫妇和盛洋电器的真实意思表示，发行人、叶利明、徐凤娟夫妇和盛洋电器自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，发行人、叶利明、徐凤娟夫妇和盛洋电器将依法承担相应责任。	长期有效	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	控股股东/实际控制人	“公司的控股股东及实际控制人对公司本次非公开发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺 公司的控股股东及实际控制人根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺： 1、继续保证上市公司的独立性，不越权干预上市公司的经营管理活动，不侵占上市公司的利益。 2、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。	长期有效	否	是		
	其他	董事、高级管理人员	公司董事、高级管理人员就公司本次非公开发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺 公司全体董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺： 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。 3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投	长期有效	否	是		

		<p>资、消费活动。</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、若公司后续推出股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>7、本人承诺切实履行本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

**(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

2018年9月，公司收购虬晟光电51%股权，合并成本为26,520万元。购买日，虬晟光电可辨认净资产公允价值为18,480.27万元，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额17,095.06万元确认为商誉。根据虬晟光电原实际控制人裘坚樑与公司签署的《股权转让协议》，裘坚樑承诺虬晟光电2018年、2019年、2020年三年净利润总和不低于12,000万元，本年度虬晟光电完成了当年度的业绩承诺。经测试，截至2019年12月31日，公司因收购虬晟光电所形成的商誉未发生减值。

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

1. 根据财政部2018年6月15日颁布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照修订后的一般企业财务报表格式编制财务报表。

由于财政部的上述规定，公司对原会计政策进行相应变更，并从规定的起始日开始执行。2019年4月20日，公司召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。

2. (1) 新金融工具准则

2017 年度，财政部颁布了《企业会计准则 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017] 7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017] 8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）（以下简称“新金融工具准则”），通知要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起执行。

#### （2）财务报表格式调整

财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

#### （3）新非货币性资产交换准则

财政部于 2019 年 5 月 9 日颁布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换〉的通知》（财会[2019]8 号）（以下简称“新非货币性资产交换准则”），要求在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

#### （4）新债务重组准则

财政部于 2019 年 5 月 16 日颁布了《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号——债务重组〉的通知》（财会[2019]9 号）（以下简称“新债务重组准则”），要求在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

由于财政部的上述规定，公司对原会计政策进行相应变更，并从规定的起始日开始执行。2019 年 8 月 26 日，公司召开第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。

### （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

### （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

### （四）其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	700,000
境内会计师事务所审计年限	9

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	250,000



聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2018 年年度股东大会审议通过，公司续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

##### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

## 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
浙江虬晟光电技术有限公司	控股子公司	浙江京东方显示技术有限公司	16,320,000	2017年11月20日	2017年11月21日	2019年4月17日	连带责任担保	是	否		是	是	关联人（与公司同一董事长）
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0						
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							0						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							0						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							0						
担保总额占公司净资产的比例（%）							0						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明							2019年4月19日，浙江京东方显示技术有限公司与中国工商银行股份有限公司绍兴分行再次签订借款展期协议，将该笔借款展期至2019年8月19日，本次借款担保方已不涉及虬晟光电。						

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托理财情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用

公司分别于 2019 年 10 月 28 日、2019 年 11 月 15 日召开了第三届董事会第二十五次会议、2019 年第二次临时股东大会，审议通过了非公开发行股票相关事项，并披露了《盛洋科技 2019 年度非公开发行 A 股股票预案》（公告编号：2019-030）等公告；并于 2019 年 12 月 19 日召开了第三届董事会第二十六次会议，对公司本次非公开发行 A 股股票募集资金用途项目 1 的名称进行了变更，披露了《盛洋科技关于调整公司非公开发行 A 股股票方案的公告》（公告编号：2019-042）等公告；根据中国证券监督管理委员会于 2020 年 2 月 14 日发布的《关于修改〈上市公司证券发行管理办法〉的决定》、《关于修改〈上市公司非公开发行股票实施细则〉的决定》等文件，公司分别

于 2020 年 3 月 2 日、2020 年 3 月 18 日召开了第三届董事会第二十七次会议、2020 年第一次临时股东大会，对本次非公开发行股票方案的相关内容进行了调整，披露了《盛洋科技关于调整公司非公开发行 A 股股票方案的公告》（公告编号：2020-004）等公告。

公司本次非公开发行股份总数不超过 68,910,000 股（含），募集资金总额不超过 70,000.00 万元（含 70,000.00 万元），计划投资于通信铁塔基础设施建设项目、智能仓储配送中心建设项目及补充流动资金。中国证监会已对公司提交的非公开发行 A 股股票行政许可申请材料予以受理并出具了反馈意见，公司已于 2020 年 3 月 13 日披露了《盛洋科技关于非公开发行股票申请文件反馈意见回复的公告》（公告编号：2020-013），并向中国证监会报送反馈意见回复材料；2020 年 4 月 8 日，公司根据中国证监会出具的《关于请做好盛洋科技非公开发行申请发审委会议准备工作的函》，对所涉及的事项进行了核查和回复，具体内容详见公司于 2020 年 4 月 9 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《盛洋科技关于非公开发行发审委会议准备工作告知函回复的公告》（公告编号：2020-015）。

公司非公开发行 A 股股票事项正在积极推进中，截至本报告出具日，公司尚未收到中国证监会的书面核准文件。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### （一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### （二）社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内，公司始终积极履行社会责任，恪守商业诚信，合法经营，坚守道德责任，切实维护股东、客户、供应商与员工利益，同时努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然的和谐发展。

1. 重视投资者权益保护。投资者保护是资本市场长期健康发展的前提和基础。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、独立董事和管理层均严格按照内控制度的要求规范运行，切实维护公司、股东及其它相关方的合法权益。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。

2. 完善职工权益保护。公司始终坚持以人为本的理念，重视职工权益，把员工的发展和企业的发展联系在一起。报告期内，公司严格贯彻《劳动合同法》，保障职工合法权益，为员工按时足额缴纳社会养老、医疗、工伤、失业、生育、住房公积金等各项保险费用，排除员工的后顾之忧，促进劳资关系的和谐稳定；公司为职工提供形式多样的岗位技能和安全生产培训，提升职工的岗位适应能力和技能水平；公司注重加强人才队伍建设，人员聘用和培训管理，逐步形成了比较完善的运行体系，专业人才队伍不断壮大。

3. 强化安全环保意识。安全生产、保护环境是企业应尽的社会责任，公司管理层高度重视企业安全环保工作。报告期内，公司通过持续不断的安全投入，有效地改善了劳动条件，防止各类事故的发生，保障了职工生命和身体健康。公司以强烈的环境保护责任感，倡导低碳环保理念。企业生产车间和办公室都已配备了节能灯，并制定了有效的用电使用规程，从而大大的降低了企业用电量和成本；在生产过程中，使用冷却水均循环利用，采用自然冷却法等等措施来降低能耗产生经济效益。

4. 积极参与公益事业。公司持续投身社会公益事业、关爱弱势群体，不断履行一个企业公民的职责。报告期内，公司积极组织开展高温送清凉、贫困社区结对帮扶等系列公益活动，得到社会各界及上级单位的肯定与好评。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司将严格按照国家相关法律法规的要求，认真做好环境保护工作，加强环保工程和设施的建设。

#### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

### 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、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

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 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

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,131
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	11,253
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例(%)	持有有限售 条件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
盛洋电器	0	78,432,598	34.15	76,530,000	质押	15,000,000	境内非国有法人
叶利明	0	37,095,000	16.15	37,095,000	质押	30,000,000	境内自然人
徐凤娟	0	7,130,000	3.10	7,125,000	无	0	境内自然人
叶盛洋	0	7,000,000	3.05	0	无	0	境内自然人
叶美玲	0	2,000,000	0.87	0	无	0	境内自然人
叶建中	0	1,875,000	0.82	0	无	0	境内自然人
林关羽	1,532,700	1,532,700	0.67	0	无	0	境内自然人
徐小平	1,365,700	1,365,700	0.59	0	无	0	境内自然人
徐晓霞	1,154,350	1,154,350	0.50	0	无	0	境内自然人
马文琴	-114,750	1,132,000	0.49	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
叶盛洋	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
叶美玲	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
盛洋电器	1,902,598	人民币普通股	1,902,598
叶建中	1,875,000	人民币普通股	1,875,000
林关羽	1,532,700	人民币普通股	1,532,700
徐小平	1,365,700	人民币普通股	1,365,700
徐晓霞	1,154,350	人民币普通股	1,154,350
马文琴	1,132,000	人民币普通股	1,132,000
张永超	1,050,000	人民币普通股	1,050,000
钟华	906,350	人民币普通股	906,350
上述股东关联关系或一致行动的说明	盛洋电器为公司的控股股东；叶利明和徐凤娟夫妇为公司实际控制人，除直接持有公司股份外，还通过盛洋电器间接持有公司股份；叶盛洋系叶利明和徐凤娟夫妇的儿子；叶美玲系叶利明的姐姐；叶建中系叶利明的哥哥；与上述其他股东无关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》所规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	盛洋电器	76,530,000		0	锁定期 60 个月
2	叶利明	37,095,000		0	锁定期 60 个月
3	徐凤娟	7,125,000		0	锁定期 60 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		盛洋电器为公司的控股股东；叶利明和徐凤娟夫妇为公司实际控制人，除直接持有公司股份外，还通过盛洋电器间接持有公司股份。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	绍兴市盛洋电器有限公司
单位负责人或法定代表人	叶利明
成立日期	1997 年 2 月 4 日
主要经营业务	生产、销售：“杨柳风”干发干肤器系列产品及配件、电线、电缆、纺机配件、小五金、无线通信设备、多媒体设备、半导体元器件和微电子产品；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；货物进出口、技术进出口；



	无线通信设备、多媒体设备、半导体元器件和微电子机械系统的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

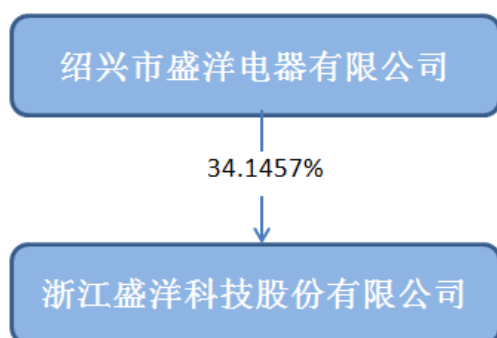
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	叶利明
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	徐凤娟
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事兼副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

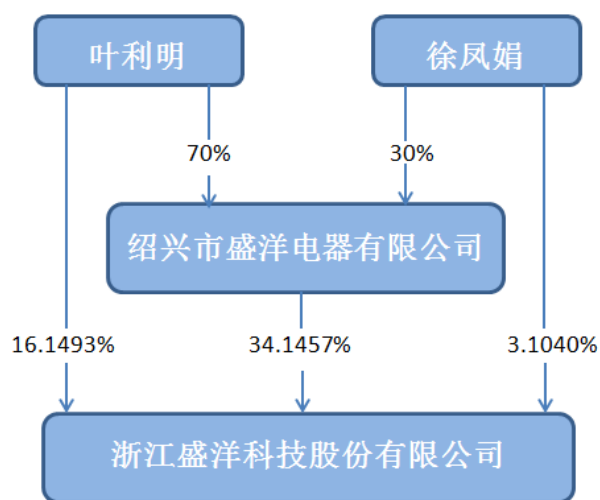
适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 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

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期 起始日期	任期 终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份 增减变动量	增减 变动原因	报告期内从公司 获得的税前报酬 总额(万元)	是否在公司 关联方 获取报酬
叶利明	董事长	男	61	2010.9.28	2019.12.5	37,095,000	37,095,000	0	无	40.25	否
叶盛洋	董事	男	33	2019.1.15	2019.12.5	7,000,000	7,000,000	0	无	43.00	否
	总经理			2018.12.27	2019.12.5						
徐凤娟	董事、副总经理	女	59	2010.9.28	2019.12.5	7,130,000	7,130,000	0	无	36.15	否
Huang Charles Mingyuan	董事	男	70	2013.9.28	2019.12.5	0	0	0	无	-	否
裘坚樑	董事	男	46	2019.1.15	2019.12.5	0	0	0	无	-	否
吴秋婷	董秘、副总经理	女	41	2011.1.5	2019.12.5	187,500	187,500	0	无	46.72	否
	董事			2014.2.24	2019.12.5						
单立平	独立董事	男	39	2015.8.14	2019.12.5	0	0	0	无	7.14	否
尤敏卫	独立董事	男	45	2016.12.6	2019.12.5	0	0	0	无	7.14	否
朱锡坤	独立董事	男	58	2016.12.6	2019.12.5	0	0	0	无	7.14	否
方红敏	监事会主席、职工监事	男	40	2016.12.6	2019.12.5	12,750	12,750	0	无	11.31	否
范红	监事	女	42	2015.8.14	2019.12.5	0	0	0	无	20.45	否
陈敏	监事	女	38	2010.9.28	2019.12.5	0	0	0	无	-	是
张一鹏	财务总监	男	57	2010.9.28	2019.12.5	220,000	220,000	0	无	53.26	否
叶建中	卸任董事	男	66	2010.9.28	2019.1.15	1,875,000	1,875,000	0	无	-	否
潘华萍	卸任董事	女	40	2011.1.20	2019.1.15	0	0	0	无	-	否
合计	/	/	/	/	/	53,520,250	53,520,250	0	/	272.56	/

姓名	主要工作经历
叶利明	中国国籍，无境外永久居留权，男，1959年出生，大专，高级经济师，浙江师范大学兼职教授及上海大学就业创业导师。历任绍兴市拖拉机附件厂班长；浙江大通无线电厂车间主任、销售科长；绍兴市丝织厂销售科长。1993年创办绍兴市盛洋电器有限公司并担任执

	行董事至今，2003 年至 2018 年 12 月任公司董事长兼总经理，现任公司董事长；现任绍兴盛洋投资管理有限公司执行董事、杭州念卢投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表。曾任绍兴市第六届、第七届人民代表大会代表，现任绍兴市第八届人民代表大会代表、绍兴市国际商会副会长、绍兴市工商联（总商会）第七届常务委员、绍兴市企业联合会/绍兴市企业家协会常务理事，越城区工商联（总商会）副主席（副会长）。先后荣获浙江省职工“创业十佳”、浙江省中小企业优秀企业家、首届绍兴发展大会绍兴经济发展“功勋奖”、绍兴市“劳动模范”、绍兴市首届十佳最感动员工的企业家、浙江省科技进步三等奖等荣誉称号。
徐凤娟	中国国籍，无境外永久居留权，女，1961 年出生，大专。2006 年 9 月至 2016 年 6 月任浙江叶脉通用线缆有限公司执行董事兼总经理。2003 年至今任公司副总经理。曾任绍兴市越城区第三届、第四届政协常委，现任浙江省女企业家协会副会长、绍兴市女企业家协会副会长、绍兴市越城区第五届政协常委、越城区女企业家协会会长。先后荣获全国“三八红旗手”、全国“巾帼建功”标兵、全国学校文化建设先进个人、浙江省“魅力女浙商·优秀创业奖”、绍兴市“峥嵘三十·风云女越商”——“榜样引领奖”等荣誉称号。
叶盛洋	中国国籍，无境外永久居留权，男，1987 年出生，大学学历。历任浙江盛洋科技股份有限公司总经理助理，上海念方投资管理有限公司投委会负责人。2019 年 1 月至今任公司董事、总经理。现任绍兴市越城区第九届人民代表大会代表、第四届绍兴市越城区青年联合会副会长。
Huang Charles Mingyuan	美国国籍，男，1950 年出生，硕士。曾任职台湾南亚塑胶公司经理助理、美国 Data Card 公司高级软件工程师、美国 Digitech 研究咨询公司总经理。1999 年起任 Fortrex 执行董事，2006 年至今任富泽世执行董事。
裘坚樑	中国国籍，无境外永久居留权，男，1974 年出生，高中学历。历任绍兴市天德制衣厂总经理；绍兴县兰亭小白鹅羽绒制品公司总经理。2009 年至今任浙江京东方显示技术有限公司董事长；2015 年至今任浙江虬晟光电技术有限公司董事长；2019 年 1 月至今任公司董事。曾任绍兴市越城区第八届人民代表大会代表。曾获得绍兴市工贸国资公司优秀经营者；浙江新生代、浙江省杰出青年企业家；绍兴市优秀中国特色社会主义事业建设者。
吴秋婷	中国国籍，无境外永久居留权，女，1979 年出生，硕士，经济师。历任数源科技股份有限公司董秘助理；浙江大东南股份有限公司董事、董事会秘书、董事长助理。2011 年至今任公司董事会秘书、副总经理，2014 年至今任公司董事。
单立平	中国国籍，无境外永久居留权，男，1981 年出生，法学硕士。2006 年 6 月毕业于南开大学民商法专业。2006 年 7 月至 2019 年 3 月任职于浙江五联律师事务所，2019 年 4 月至今任职于北京德恒（杭州）律师事务所，从事法律服务工作。现任北京德恒（杭州）律师事务所合伙人，洛阳北方玻璃技术股份有限公司独立董事。2015 年 8 月至今任公司独立董事。
尤敏卫	中国国籍，无境外永久居留权，男，1975 年出生，本科，注册会计师、注册税务师、会计师。历任天健会计师事务所高级项目经理、经理助理、副经理、部门经理；浙江华康药业股份有限公司财务总监；浙江明牌珠宝股份有限公司独立董事；浙江众益制药股份有限公司独立董事。2010 年 7 月至今在道明光学股份有限公司担任董事、副总经理、董事会秘书；兼任浙江威星智能仪表股份有限公司、杭州山科智能科技股份有限公司、浙江万胜智能科技股份有限公司和浙江米居梦家纺股份有限公司独立董事，浙江前进暖通科技股份有限公司监事，浙江镜小二网络科技有限公司董事，安徽易威斯新能源科技股份有限公司董事。2016 年 12 月至今任公司独立董事。
朱锡坤	中国国籍，无境外永久居留权，男，1962 年出生，硕士，高级工程师。历任浙江省包装公司工程师、技改科长、科技部经理；浙江省包装行业协调办公室副主任；浙江大东南股份有限公司独立董事。现任浙江省工业设计研究院高级工程师，浙江景兴纸业股份有限公司独立董事，浙江大东南股份有限公司独立董事。2016 年 12 月至今任公司独立董事。
方红敏	中国国籍，无境外永久居留权，男，1980 年 1 月出生，本科学历，高级技师，工程师。2002 年至今在浙江盛洋科技股份有限公司工作，

	期间任车间主任助理、主任，办公室副主任、企划办主任、企业管理中心副主任等职；现任公司工会主席，兼绍兴市越城区第九次党代表、越城区总工会第七届委员会常委、绍兴市总工会第八届委员会委员。先后荣获绍兴市越城区“劳动模范”、全国优秀工会工作者等荣誉。2016年12月至今任公司监事会主席。
范红	中国国籍，无境外永久居留权，男，1962年出生，硕士，高级工程师。历任浙江省包装公司工程师、技改科长、科技部经理；浙江省包装行业协调办公室副主任；浙江大东南股份有限公司独立董事。现任浙江省工业设计研究院高级工程师，浙江景兴纸业股份有限公司独立董事，浙江大东南股份有限公司独立董事。2016年12月至今任公司独立董事。
陈敏	中国国籍，无境外永久居留权，女，1982年出生，本科。2003年至2011年任公司财务部副经理；2011年至2012年5月任叶脉通用财务部主任；2012年至2016年8月任公司财务管理部副部长；现任绍兴市盛洋电器有限公司融资部经理。2010年9月至今任公司监事。
张一鹏	中国国籍，无境外永久居留权，男，1963年出生，本科，高级经济师。历任绍兴县平水福利纺织厂会计；绍兴县建筑总公司驻外办财务负责人；绍兴斗门福利纺织有限公司财务经理；浙江唐龙进出口有限公司财务经理；THOMAS BRYSON INTERNATIONAL LIMITED（2009年3月在澳大利亚证券交易所上市）财务总经理。2010年至今任公司财务总监。
叶建中	中国国籍，无境外永久居留权，男，1954年出生，中专。历任绍兴县海涂供销社长虹分社主任；绍兴县物资局物资公司党支部书记、经理；绍兴市盛洋电器有限公司副总经理、党支部书记。曾任公司党总支书记、董事兼副总经理，现已离职。
潘华萍	中国国籍，无境外永久居留权，女，1980年出生，本科。2002年毕业于浙江财经学院，至今任职于绍兴天源会计师事务所有限责任公司。曾任公司董事，现已离职。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

1. 公司董事会于2018年12月分别收到公司非独立董事叶建中先生和潘华萍女士的书面辞职报告。叶建中先生因退休原因辞去公司副总经理、董事及董事会提名委员会委员等一切职务，潘华萍女士因个人原因辞去公司董事职务。2019年1月15日，公司召开了2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更公司非独立董事的议案》，同意补选叶盛洋先生和裘坚樑先生为公司第三届董事会非独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。

2. 公司第三届董事会和监事会成员任期于2019年12月5日届满，鉴于公司第四届董事会董事候选人及监事会监事候选人的提名工作仍在进行中，为确保董事会和监事会工作的连续性及稳定性，公司董事会和监事会的换届选举工作将延期进行，公司董事会各专门委员会及高级管理人员的任期亦相应顺延。具体内容详见公司于2019年12月3日披露于上海证券交易所（www.sse.com.cn）的《盛洋科技关于董事会和监事会延期换届的公告》（公告编号：2010-039）。

**(二) 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

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 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
叶利明	绍兴市盛洋电器有限公司	执行董事	1997.2.4	
徐凤娟	绍兴市盛洋电器有限公司	监事	1997.2.4	
陈敏	绍兴市盛洋电器有限公司	融资部经理	2016.8.20	
在股东单位任职情况的说明		无		

**(二) 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
叶利明	绍兴盛洋企业管理有限公司	执行董事	2018.9	
叶利明	盛洋声学（广东）有限公司	执行董事	2019.2	
叶盛洋	杭州念子投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2016.2	
Huang Charles Mingyuan	富泽世电子线缆有限公司	执行董事	2006.5	
潘华萍	绍兴天源会计师事务所有限责任公司	审计师	1998.10	
裘坚樑	浙江京东方显示技术有限公司	董事长	2009.2	
裘坚樑	浙江虬晟光电技术有限公司	董事长	2015.1	
单立平	北京德恒（杭州）律师事务所	合伙人	2019.4	
单立平	洛阳北方玻璃技术股份有限公司	独立董事	2019.5	
尤敏卫	道明光学股份有限公司	董事、副总经理、董事会秘书	2010.7	
尤敏卫	浙江威星智能仪表股份有限公司	独立董事	2014.7	
尤敏卫	浙江前进暖通科技股份有限公司	监事	2015.12	
尤敏卫	安徽易威斯新能源科技股份有限公司	董事	2015.12	
尤敏卫	杭州山科智能科技股份有限公司	独立董事	2016.6	
尤敏卫	浙江万胜智能科技股份有限公司	独立董事	2017.1	

尤敏卫	浙江镜小二网络科技有限公司	董事	2019.6	
尤敏卫	浙江米居梦家纺股份有限公司	独立董事	2020.4	
朱锡坤	浙江省工业设计研究院	高级工程师	2003.1	
朱锡坤	浙江景兴纸业股份有限公司	独立董事	2015.5	
朱锡坤	浙江大东南股份有限公司	独立董事	2019.9	
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》的有关规定，公司董事、监事的报酬由董事会、股东大会审议通过后实施。高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据其在公司担任的具体职务，并按公司相关薪酬与绩效考核管理制度考核后确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	本年度公司董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计：272.56 万元

### 四、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	变动情形	变动原因
叶建中	董事	离任	辞职
潘华萍	董事	离任	辞职
叶盛洋	董事	选举	补选
裘坚樑	董事	选举	补选

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	561
主要子公司在职员工的数量	874
在职员工的数量合计	1,435
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,047
销售人员	49
技术人员	174
财务人员	21
行政人员	144
合计	1,435
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	18
本科	119
大专	162
中专及以下	1,136
合计	1,435

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

本年度薪酬政策的制定及实施工作沿袭企业既定思路，即根据公司从事行业管理特点，在充分分析企业目前发展阶段的基础上不断调整和完善，以确保在战略上保持与公司整体战略规划一致性，满足公司不断发展中的人力资源需求，并有效与企业文化相衔接。

在具体薪酬设计上依然遵循按劳分配、效率优先，并兼顾公平及可持续发展的原则，配套企业以绩效为导向的考核办法，以激励最优、生产效率最优为主要宗旨。在薪酬结构方面，管理层人员基本采用岗位及岗位任职能力相结合的年薪制，将年薪的一部分设为年终考核支付工资的基数，以绩效考核制度为依据，通过对管理者任期内的绩效考核结果，确定最终年薪额；一线员工根据工作特点分别采用计时和计件两种方式计算工资，并配套设定了专门的产量及质量考核方案，以每月考评的方式结算工资。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

本年度公司培训工作：主要围绕提升各级员工任职能力和完善公司培训体系开展，一方面拓展外部培训渠道，严把外训效果，一方面加强内部培训体系及课程体系建设，在完善入职培训基础上，强化公司规章制度和岗位技能、岗位安全技能培训。在培训机制建设方面，公司在落实培训制度的同时，实施重点学习内容考核，结果纳入当月绩效考核成绩，确保学以致用，将培训工作落到实处。



**(四) 劳务外包情况**

适用 不适用

**七、其他**

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，建立健全公司内部控制制度，加强内幕信息管理，完善公司法人治理结构，提升信息披露水平，切实维护公司及全体股东利益，保证公司的规范运作和长远发展。公司治理情况具体如下：

#### 1. 关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召集召开股东大会，并聘请律师对会议的召集召开程序、出席人员资格、表决程序及会议决议进行见证，确保股东大会合法有效。公司保证全体股东尤其是中小股东的合法权益。报告期内，根据公司的统筹安排，共组织落实了 1 次年度股东大会、2 次临时股东大会。

#### 2. 关于控股股东与上市公司

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作；控股股东依法行使股东权利，不存在超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动。

#### 3. 关于董事与董事会

报告期内，公司共召开 6 次董事会，公司董事均能忠实、诚信、勤勉地履行职责，科学决策，促进公司健康、持续、稳健发展。本公司董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求。董事会的召集、召开程序完全符合《公司法》、《公司章程》及公司《董事会议事规则》的相关规定。董事会下设的四个专门委员会认真履行职责，发挥专业优势，在公司经营管理中充分发挥其专业作用。报告期内共召开 5 次董事会审计委员会、3 次战略委员会、1 次薪酬与考核委员会。

#### 4. 关于监事与监事会

报告期内，公司共召开 6 次监事会，公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求。公司监事会的召集、召开程序完全符合《公司法》、《公司章程》及公司《监事会议事规则》的相关规定。公司监事均能认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司财务以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 5. 关于信息披露与透明度

公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《信息披露管理制度》及《公司章程》等相关规定，严格信息披露，确保信息披露真实、准确、完整、及时，使所有股东平等、公平地获得公司信息。公司通过接待投资者来访、电话咨询、邮件咨询、上证 e 互动等多种方式加强与投资者的沟通。公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》为公司信息披露报纸。报告期内，公司共计完成了 4 份定期报告及 45 份临时公告的信息披露工作。

#### 6. 关于内幕信息知情人登记管理

公司严格执行《内幕信息及知情人管理办法》，通过实施内幕信息知情人备案、对外信息报送登记等配套措施，加强对内幕信息知情人的管理，规范对外信息报送审查流程，明确相关人员履行未披露信息保密的义务和责任。报告期内不存在内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受监管部门查处情况。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019. 1. 15	www. sse. com. cn	2019. 1. 16
2018 年年度股东大会	2019. 5. 15	www. sse. com. cn	2019. 5. 16
2019 年第二次临时股东大会	2019. 11. 15	www. sse. com. cn	2019. 11. 16

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开股东大会 3 次，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 2 次，未有否决提案或变更前次股东大会决议的情形。

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
叶利明	否	6	6	0	0	0	否	3
徐凤娟	否	6	6	0	0	0	否	3
叶盛洋	否	6	6	0	0	0	否	2
Huang Charles Mingyuan	否	6	6	0	1	0	否	3
裘坚樑	否	6	6	0	0	0	否	2
吴秋婷	否	6	6	0	0	0	否	3
单立平	是	6	6	4	0	0	否	3
尤敏卫	是	6	6	4	0	0	否	3
朱锡坤	是	6	6	4	0	0	否	3

叶建中	否	0	0	0	0	0	否	1
潘华萍	否	0	0	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	4

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司董事会下设薪酬与考核委员会按照高级管理人员个人收入与公司效益挂钩的原则，结合公司自身实际情况，对公司高级管理人员进行考核，并根据考评结果决定聘任或解聘、薪酬和奖惩等事项。

报告期内，公司高级管理人员能够做到勤勉尽职，未实施股权激励计划。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

详见与公司《2019 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2019 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见与公司《2019 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）的《2019 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

中汇会审[2020]1852号

浙江盛洋科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了浙江盛洋科技股份有限公司(以下简称盛洋科技)财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于盛洋科技,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

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

#### (一) 收入确认

##### 1. 关键事项描述

如财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”(三十四)所述,2019年度盛洋科技合并营业收入83,445.45万元,为合并利润表的重要组成项目;如财务报表附注“三、主要会计政策和会计估计”(二十五)所述的会计政策,盛洋科技(含境外子公司)的境外销售在报关出口并取得货运提单(运单)后确认收入,境内销售由客户确认后确认收入。

由于营业收入是盛洋科技重要财务指标之一,从而存在盛洋科技管理层(以下简称管理层)为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险,为此我们将收入确认作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

(1)了解、评估并测试盛洋科技与收入确认相关的关键内部控制制度的设计和执行有效性。

(2)执行分析性复核程序,判断销售收入和产品毛利率变动的合理性,评价收入确认的准确性。

(3)复核重要客户的销售合同(订单)的条款,判断销售收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的相关规定。

(4)针对销售实施抽样测试,检查相关销售订单、报关单、提单、出库单及银行流水等支持性文件。

(5)根据客户交易的类型、金额等方式,执行以下主要程序:

①亲自前往海关获取绍兴海关出具的出口额证明并与境内公司外销收入核对以确认外销收入的真实性、准确性;

②对大额经销商销售:访谈管理层,了解公司经营策略及经营风险,评估相关业务的商业合理性;除销售抽样测试外,对经销商客户通过天眼查等工具,查询主要新增客户与盛洋科技、实际控制人、5%以上股东是否存在关联方关系;对经销商客户进行访谈,了解产品的流向并获取或查阅经销商客户部分订单、物流信息、银行回单等支持性证据;

(6)抽取主要客户执行函证、期后收款测试等审计程序。

(7)针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止测试,以判断销售收入及应收款是否被记录于恰当的会计期间。

## (二) 资产减值确认

### 1. 关键事项描述

如财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”(四)、(八)、(十四)所述,截至2019年12月31日,盛洋科技应收账款余额33,474.76万元,坏账准备金额4,148.70万元;存货余额24,758.56万元,存货跌价准备金额2,104.86万元;商誉余额21,920.64万元。

如财务报表附注“三、主要会计政策和会计估计”(十二)、(十五)、(二十二)所述的会计政策:(1)在资产负债表日,本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合,参考历史信用损失经验,结合当前状况并考虑前瞻性信息,在组合基础上估计预期信用损失。(2)资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量。(3)商誉若存在减值迹象的,应当进行减值测试,且至少在每年年终终了进行减值测试。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。

由于应收账款、存货及商誉对财务报表影响重大,同时管理层在确定坏账准备、存货跌价准备及商誉减值准备时做出了重大判断,因此我们将资产减值确认作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对资产减值确认的关键审计事项,我们实施的审计程序主要包括:

(1)了解、评估并测试盛洋科技与应收账款减值、存货减值、商誉减值相关的关键内部控制制度的设计和执行有效性。

(2)检查并复核评价与应收账款减值、存货减值、商誉减值相关的资料,包括:

①应收账款明细及账龄表:结合重要客户的销售合同(订单)的条款,分析信用政策是否符合应收账款管理制度,评价逾期款项的合理性;

②资产负债表日的存货跌价准备计算表及存货库龄清单:评价管理层对于存货跌价准备的计提方法和相关假设,并考虑了盛洋科技的预期销售计划等因素对存货跌价准备的可能影响;结合产品销售及存货库龄情况,复核存货跌价准备计提的合理性和充分性;

③商誉减值测试底稿:复核管理层减值测试过程,包括但不限于减值迹象分析、减值测试方法、减值测试关键参数的选取等的合理性与恰当性。

(3)执行分析性复核程序,包括:

①分析应收账款坏账准备会计估计的合理性及坏账准备计提的充分性、分析资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；

②结合对存货周转天数、存货库龄的审核执行分析性程序，判断是否存在较长库龄的存货导致存货减值的风险。

(4)对账龄长、逾期未回款的应收款项，复核其未来现金流量现值，评估是否出现减值的迹象；获取坏账准备计提表，检查计提方法或预期信用损失计量方法是否按照会计政策执行，重新计算坏账或信用减值损失计提金额是否准确。

(5)对存货实施监盘程序，检查存货的数量、状况等。

(6)利用并复核专家工作：盛洋科技已聘请国内具有证券资质的评估机构对子公司的商誉减值测试进行专项评估，我们获取评估相关测试工作底稿，对商誉减值测试采用的方法进行检查，对可收回金额评估中的相关参考数据进行复核，同时结合被收购方的经营情况，了解被收购方公司业绩实现及未来经营规划情况，判断可收回金额的合理性；复核公司管理层对商誉减值测试披露的适当性。

### (三) 政府补助确认

#### 3. 关键事项描述

如财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”（五十四）所述，2019年底，盛洋科技计入当期损益的政府补助3,170.01万元。

如财务报表附注“三、主要会计政策和会计估计”（二十六）所述的会计政策，本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量；与收益相关的政府补助，用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

由于计入当期损益的政府补助对财务报表影响重大，为此我们将政府补助确认作为关键审计事项。

#### 4. 审计应对

(1)评价盛洋科技对于政府补助确认和计量的相关会计政策。



(2) 检查政府出具的补助文件，对于本期已收到的政府补助，选取重大金额的收款项目检查相关银行进账单，核对收款日期和金额、付款人，并与银行流水记录进行核对，确认政府补助收款情况，以评价政府补助的真实性。

(3) 对于本期收到的政府补助，根据政府补助的批准文件，分析政府补助的性质，判断政府补助与资产相关还是与收益相关，以及是否记录于恰当的会计期间。

(4) 对重大政府补助的补助原因、资金来源的恰当性、资金用途的范围等，向相关政府部门执行访谈程序。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括盛洋科技2019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

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

盛洋科技治理层（以下简称治理层）负责监督盛洋科技的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(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) 就盛洋科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

(此页无正文)

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师：

报告日期：2020 年 4 月 21 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：浙江盛洋科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七 1	141,571,784.38	104,359,401.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七 2	5,445,720.00	
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	七 4	27,723,969.46	1,616,100.00
应收账款	七 5	293,260,602.35	234,527,029.75
应收款项融资	七 6	1,190,713.60	
预付款项	七 7	8,423,493.64	1,276,785.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七 8	4,757,920.34	3,958,580.72
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七 9	226,537,025.30	228,160,991.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七 12	3,542,295.91	1,631,871.06
流动资产合计		712,453,524.98	575,530,759.81
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七 19		152,314.65
固定资产	七 20	334,953,354.83	362,018,550.58
在建工程	七 21	401,540.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七 25	116,632,158.50	122,163,769.08
开发支出			
商誉	七 27	170,950,610.58	170,950,610.58
长期待摊费用	七 28	290,137.19	408,417.11
递延所得税资产	七 29	21,942,499.25	17,544,838.98
其他非流动资产	七 30	40,814,632.32	11,120,323.74
非流动资产合计		685,984,933.43	684,358,824.72
资产总计		1,398,438,458.41	1,259,889,584.53
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七 31	557,803,838.13	509,949,284.63
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	七 34	62,729,141.88	7,731,912.81
应付账款	七 35	131,404,083.47	142,489,163.14
预收款项	七 36	5,473,858.12	7,760,931.33
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	七 37	13,135,755.00	17,853,581.35
应交税费	七 38	9,223,644.45	7,404,635.83

其他应付款	七 39	10,777,461.04	13,236,783.76
其中：应付利息			649,551.47
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七 41	3,695,341.21	
其他流动负债	七 42	29,183,125.75	
流动负债合计		823,426,249.05	706,426,292.85
<b>非流动负债：</b>			
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	七 46	1,847,329.22	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七 49	1,286,199.05	1,463,329.13
递延所得税负债	七 29	15,241,239.41	16,256,002.78
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,374,767.68	17,719,331.91
负债合计		841,801,016.73	724,145,624.76
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七 51	229,700,000.00	229,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七 53	85,627,237.77	85,627,237.77
减：库存股			
其他综合收益	七 55	2,277,459.71	2,492,262.56
专项储备			
盈余公积	七 57	27,156,512.42	27,146,322.99
一般风险准备			
未分配利润	七 58	96,138,875.68	92,282,450.29
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		440,900,085.58	437,248,273.61
少数股东权益		115,737,356.10	98,495,686.16
所有者权益（或股东权益）合计		556,637,441.68	535,743,959.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,398,438,458.41	1,259,889,584.53

法定代表人：叶利明

主管会计工作负责人：张一鹏

会计机构负责人：范月刚

## 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:浙江盛洋科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		80,668,831.98	39,355,741.32
交易性金融资产		1,260,000.00	
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			1,256,100.00
应收账款	十七 1	165,760,062.54	129,816,823.82
应收款项融资		1,190,713.60	
预付款项		7,566,345.80	739,638.51
其他应收款	十七 2	32,638,204.94	14,991,528.12
其中: 应收利息			
应收股利		14,120,736.45	
存货		167,262,559.62	173,082,773.02
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,169,616.02	1,032,853.69
流动资产合计		457,516,334.50	360,275,458.48
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七 3	362,059,173.29	362,059,173.29
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			152,314.65
固定资产		247,249,327.05	267,187,307.79
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		26,576,207.99	27,455,746.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		290,137.19	408,417.11
递延所得税资产		19,469,718.89	15,231,760.65
其他非流动资产		21,260,063.62	1,179,560.26
非流动资产合计		676,904,628.03	673,674,279.82
资产总计		1,134,420,962.53	1,033,949,738.30
<b>流动负债:</b>			
短期借款		525,644,138.77	462,949,284.63

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		56,510,158.75	1,331,912.81
应付账款		42,917,366.30	56,630,560.36
预收款项		2,042,723.45	3,432,418.71
应付职工薪酬		2,166,936.24	2,920,232.37
应交税费		674,759.46	1,607,968.14
其他应付款		20,282,910.38	20,820,156.35
其中：应付利息			570,043.13
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		650,238,993.35	549,692,533.37
<b>非流动负债：</b>			
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		1,286,199.05	1,463,329.13
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,286,199.05	1,463,329.13
负债合计		651,525,192.40	551,155,862.50
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		229,700,000.00	229,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		82,229,049.08	82,229,049.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		27,156,512.42	27,146,322.99
未分配利润		143,810,208.63	143,718,503.73
所有者权益（或股东权益）合计		482,895,770.13	482,793,875.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,134,420,962.53	1,033,949,738.30

法定代表人：叶利明

主管会计工作负责人：张一鹏

会计机构负责人：范月刚



## 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		834,454,521.34	595,607,494.99
其中:营业收入	七 59	834,454,521.34	595,607,494.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		834,763,656.45	634,324,486.81
其中:营业成本	七 59	639,988,924.75	492,936,511.66
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七 60	9,751,491.66	4,874,002.88
销售费用	七 61	38,824,090.43	28,073,723.29
管理费用	七 62	85,674,066.77	64,619,902.98
研发费用	七 63	40,518,967.35	36,048,136.78
财务费用	七 64	20,006,115.49	7,772,209.22
其中:利息费用		25,903,323.81	17,047,177.18
利息收入		1,084,458.58	1,224,823.44
加:其他收益	七 65	31,680,954.71	5,593,073.17
投资收益(损失以“-”号填列)	七 66	26,720.05	980,606.35
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七 68		626,233.20
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七 69	-12,110,917.29	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七 70	1,752,693.55	-64,107,729.31
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七 71	1,513.55	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		21,041,829.46	-95,624,808.41
加:营业外收入	七 72	1,543,355.77	1,624,405.25
减:营业外支出	七 73	183,017.13	464,098.51
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		22,402,168.10	-94,464,501.67
减:所得税费用	七 74	1,257,368.30	-7,413,338.95
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		21,144,799.80	-87,051,162.72

(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		21,144,799.80	-87,051,162.72
2. 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		3,866,614.82	-89,909,433.71
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		17,278,184.98	2,858,270.99
六、其他综合收益的税后净额	七 75	-251,317.89	126,633.52
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七 75	-214,802.85	120,918.47
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-214,802.85	120,918.47
(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 (现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额		-214,802.85	120,918.47
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-36,515.04	5,715.05
七、综合收益总额		20,893,481.91	-86,924,529.20
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,651,811.97	-89,788,515.24
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		17,241,669.94	2,863,986.04
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.02	-0.39
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.02	-0.39

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：叶利明

主管会计工作负责人：张一鹏

会计机构负责人：范月刚

**母公司利润表**  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七 4	360,105,686.71	442,348,207.33
减: 营业成本	十七 4	316,518,747.06	384,914,511.06
税金及附加		5,198,817.50	4,072,522.01
销售费用		10,935,618.39	16,318,570.62
管理费用		32,285,197.50	39,545,807.05
研发费用		17,721,229.54	26,152,801.17
财务费用		19,906,344.39	8,148,644.63
其中: 利息费用		11,000,637.80	15,921,633.76
利息收入		90,546.32	866,356.58
加: 其他收益		27,303,237.09	1,544,486.17
投资收益(损失以“-”号填列)	十七 5	14,147,307.93	1,694,062.57
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			
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)			626,233.20
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-7,381,937.01	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		4,354,019.65	-18,847,266.86
资产处置收益(损失以“-”号填列)		1,513.55	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-4,036,126.46	-51,787,134.13
加: 营业外收入		31,655.51	425,574.61
减: 营业外支出		131,592.96	204,100.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-4,136,063.91	-51,565,659.52
减: 所得税费用		-4,237,958.24	-9,410,467.07
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		101,894.33	-42,155,192.45
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		101,894.33	-42,155,192.45
(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			
(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（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		101,894.33	-42,155,192.45
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：叶利明

主管会计工作负责人：张一鹏

会计机构负责人：范月刚

## 合并现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		673,890,745.80	790,041,180.64
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		29,144,746.61	33,850,234.97
收到其他与经营活动有关的现金	七 76（1）	32,554,648.33	7,186,876.53
经营活动现金流入小计		735,590,140.74	831,078,292.14
购买商品、接受劳务支付的现金		451,118,547.34	628,741,589.87
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			

支付给职工及为职工支付的现金		139,638,380.19	76,154,653.55
支付的各项税费		20,484,739.94	13,581,750.34
支付其他与经营活动有关的现金	七 76 (2)	72,103,032.85	49,839,168.57
经营活动现金流出小计		683,344,700.32	768,317,162.33
经营活动产生的现金流量净额		52,245,440.42	62,761,129.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		26,720.05	615,986.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		106,192.25	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			5,165,656.16
收到其他与投资活动有关的现金	七 76 (3)	122,274,592.62	37,600,000.00
投资活动现金流入小计		122,407,504.92	43,381,642.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,041,966.48	29,357,206.81
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			233,459,867.29
支付其他与投资活动有关的现金	七 76 (4)	127,466,220.00	37,865,680.00
投资活动现金流出小计		160,508,186.48	300,682,754.10
投资活动产生的现金流量净额		-38,100,681.56	-257,301,111.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		742,251,706.93	694,407,324.80
收到其他与筹资活动有关的现金	七 76 (5)	514,153,483.46	345,105,954.19
筹资活动现金流入小计		1,256,405,190.39	1,039,513,278.99
偿还债务支付的现金		693,702,297.21	558,471,401.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,713,012.19	24,434,366.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七 76 (6)	540,654,610.17	287,568,675.32
筹资活动现金流出小计		1,260,069,919.57	870,474,442.92
筹资活动产生的现金流量净额		-3,664,729.18	169,038,836.07
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,490,170.41	2,526,886.82
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		11,970,200.09	-22,974,258.59
加：期初现金及现金等价物余额		96,627,488.75	119,601,747.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		108,597,688.84	96,627,488.75

法定代表人：叶利明

主管会计工作负责人：张一鹏

会计机构负责人：范月刚

## 母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		317,081,128.47	587,716,103.09
收到的税费返还		24,906,250.74	33,255,396.40
收到其他与经营活动有关的现金		27,517,735.58	2,672,806.25
经营活动现金流入小计		369,505,114.79	623,644,305.74
购买商品、接受劳务支付的现金		260,846,811.05	496,084,927.69
支付给职工及为职工支付的现金		49,676,426.99	50,328,705.13
支付的各项税费		6,126,331.54	7,192,703.54
支付其他与经营活动有关的现金		25,374,677.17	35,926,056.32
经营活动现金流出小计		342,024,246.75	589,532,392.68
经营活动产生的现金流量净额		27,480,868.04	34,111,913.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			5,220,000.00
取得投资收益收到的现金		26,571.48	615,986.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		106,192.25	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		199,340,000.00	
投资活动现金流入小计		199,472,763.73	5,835,986.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,896,502.24	25,241,700.00
投资支付的现金			265,203,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		200,600,000.00	265,680.00
投资活动现金流出小计		225,496,502.24	290,710,380.00
投资活动产生的现金流量净额		-26,023,738.51	-284,874,393.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		695,251,706.93	662,407,324.80
收到其他与筹资活动有关的现金		571,210,132.46	553,355,954.19
筹资活动现金流入小计		1,266,461,839.39	1,215,763,278.99
偿还债务支付的现金		631,702,297.21	494,471,401.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,022,082.87	23,246,956.32
支付其他与筹资活动有关的现金		595,892,276.04	475,318,675.32
筹资活动现金流出小计		1,250,616,656.12	993,037,032.84
筹资活动产生的现金流量净额		15,845,183.27	222,726,246.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-671,365.72	828,530.37
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		16,630,947.08	-27,207,703.77
加：期初现金及现金等价物余额		38,023,828.51	65,231,532.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		54,654,775.59	38,023,828.51

法定代表人：叶利明

主管会计工作负责人：张一鹏

会计机构负责人：范月刚

**合并所有者权益变动表**  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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											小计			
	实收资本(或股本)	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	229,700,000.00				85,627,237.77		2,492,262.56		27,146,322.99		92,282,450.29		437,248,273.61	98,495,686.16	535,743,959.77
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	229,700,000.00				85,627,237.77		2,492,262.56		27,146,322.99		92,282,450.29		437,248,273.61	98,495,686.16	535,743,959.77
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-214,802.85		10,189.43		3,856,425.39		3,651,811.97	17,241,669.94	20,893,481.91
(一)综合收益总额							-214,802.85				3,866,614.82		3,651,811.97	17,241,669.94	20,893,481.91
(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															

2019 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配							10,189.43		-10,189.43					
1. 提取盈余公积							10,189.43		-10,189.43					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	229,700,000.00			85,627,237.77		2,277,459.71		27,156,512.42		96,138,875.68		440,900,085.58	115,737,356.10	556,637,441.68



项目	2018 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		
	实收资本 (或股本)	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	229,700,000.00				85,627,237.77		2,371,344.09		27,146,322.99		189,542,224.85		534,387,129.70	5,078,365.20	539,465,494.90
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	229,700,000.00				85,627,237.77		2,371,344.09		27,146,322.99		189,542,224.85		534,387,129.70	5,078,365.20	539,465,494.90
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							120,918.47				-97,259,774.56		-97,138,856.09	93,417,320.96	-3,721,535.13
(一)综合收益总额							120,918.47				-89,909,433.71		-89,788,515.24	2,863,986.04	-86,924,529.20
(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															

2019 年年度报告

(三)利润分配										-7,350,340.85		-7,350,340.85			-7,350,340.85
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										-7,350,340.85		-7,350,340.85			-7,350,340.85
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														90,553,334.92	90,553,334.92
四、本期期末余额	229,700,000.00			85,627,237.77		2,492,262.56		27,146,322.99		92,282,450.29		437,248,273.61	98,495,686.16	98,495,686.16	535,743,959.77

法定代表人：叶利明

主管会计工作负责人：张一鹏

会计机构负责人：范月刚

母公司所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	229,700,000.00				82,229,049.08				27,146,322.99	143,718,503.73	482,793,875.80
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	229,700,000.00				82,229,049.08				27,146,322.99	143,718,503.73	482,793,875.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									10,189.43	91,704.90	101,894.33
(一) 综合收益总额										101,894.33	101,894.33
(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									10,189.43	-10,189.43	
1. 提取盈余公积									10,189.43	-10,189.43	
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、本期末余额	229,700,000.00				82,229,049.08				27,156,512.42	143,810,208.63	482,895,770.13

2019 年年度报告

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	229,700,000.00				82,229,049.08				27,146,322.99	193,224,037.03	532,299,409.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	229,700,000.00				82,229,049.08				27,146,322.99	193,224,037.03	532,299,409.10
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-49,505,533.30	-49,505,533.30
(一) 综合收益总额										-42,155,192.45	-42,155,192.45
(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										-7,350,340.85	-7,350,340.85
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-7,350,340.85	-7,350,340.85
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	229,700,000.00				82,229,049.08				27,146,322.99	143,718,503.73	482,793,875.80

法定代表人：叶利明

主管会计工作负责人：张一鹏

会计机构负责人：范月刚

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江盛洋科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系浙江盛洋电缆有限公司的基础上整体变更设立,于2011年10月8日在绍兴市工商行政管理局登记注册,公司注册地:浙江省绍兴市越城区人民东路1416-1417号。公司现持有浙江省工商行政管理局换发统一社会信用代码为91330000749843368W号的营业执照,注册资本人民币22,970万元,股份总数22,970万股(每股面值1元)。其中:有限售条件的流通股份A股120,750,000.00股,占公司股本总数的52.5686%;无限售条件的流通股份A股108,950,000.00股,占公司股本总数的47.4314%。公司股票已于2015年4月23日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构;董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会。公司下设证券投资部、总经理办公室、市场营销部、IT部、采购供应部、财务管理部、人力资源部、党政办公室、有线事业部、无线事业部、设备管理部、内审部等主要职能部门。

本公司属射频电缆行业。经营范围为:研发、生产、销售:电线、电缆、连接线、网络设备、天线、电子开关、高频头、电缆辅料、PVC粒子,研发、销售:通信器材,通信终端设备,移动通信技术开发、技术服务、技术咨询,通信工程的设计、安装、施工、技术开发,通信设施租赁,加工销售金属材料,货物进出口。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共9家,详见附注九“在其他主体中的权益”。

与上年度相比,本公司本年度合并范围无增减变动。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计,具体会计政策参见附注五(22)、附注五(28)、和附注五(36)等相关说明。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、欧元、印尼卢比为其记账本位币,编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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. 同一控制下企业合并的会计处理

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。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策不同而进行的调整以外,按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并,合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和,与合并中取得的净资产账面价值的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业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。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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。

## 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

### 2. 合并报表的编制方法

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成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，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五(20)“长期股权投资”或本附注五(10)“金融工具”之说明。

#### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司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，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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

适用 不适用

##### 1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

##### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本

化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益,直至净投资被处置才被确认为当期损益);以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,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的记账本位币金额计量。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,计入当期损益。

### 3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的当期平均汇率折算;年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相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。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

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。对于以常规方式购买或出售金融资产的,本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债,或者在交易日终止确认已出售的资产,同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和金融负债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和金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款,按照本附注五(36)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的分类和后续计量

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分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量,所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时,计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本,应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定:①扣除已偿还的本金;②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额;③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法,是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率,是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量,折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时,本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量,但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入,但下列情况除外:①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值,并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系,应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 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

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

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

对于非交易性权益工具投资,本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出,且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后,除了获得的股利

(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外,其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

### 3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2)情形外,本公司将其余所有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。在初始确认时,如果能够消除或显著减少会计错配,可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的,该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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量,产生的利得或损失计入当期损益。

### (3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

#### 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中,本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量,产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益,除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

#### 2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本附注五(10)2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

#### 3)财务担保合同

财务担保合同,是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1)或 2)情形的财务担保合同,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:①按照本附注五(10)5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额;②初始确认金额扣除按照本附注五(36)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4)以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3) 情形外, 本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量, 产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利), 减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分:

金融负债, 是指符合下列条件之一的负债:

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- 2) 在潜在不利条件下, 与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同, 且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同, 但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务, 则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算, 需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具, 是作为现金或其他金融资产的替代品, 还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者, 该工具是本公司的金融负债; 如果是后者, 该工具是本公司的权益工具。

#### (5) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具, 包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时以公允价值进行初始计量, 并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具, 是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同, 若主合同属于金融资产的, 本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具, 而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同不属于金融资产, 且同时符合下列条件的, 本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆, 作为单独的衍生工具处理:

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征及风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。
- 2) 与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的, 本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进

行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的,该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后,该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的,本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移,是指将本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认,是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产,本公司予以终止确认:(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,且保留了对该金融资产的控制的,则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值;(2)因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值;(2)终止确认部分收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具,整体或部分转移满足终止确认条件的,按上述方法计算的差额计入留存收益。

## 3. 金融负债终止确认条件

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)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债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)的合同条款做出实质性修改的,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。本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

## 4. 金融工具公允价值的确定

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。本公司以公允价值计量相关资产或负债,假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行;不存在主要市场的,本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力,优先使用相关可观察输入值,只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债,根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值,确定所属的公允价值层次: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,包括:活跃市场中有类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等;第三层次输入值,是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日,本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估,以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### 5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注五(10)1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款,本公司运用简化计量方法,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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项,本公司运用简化计量方法,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。

除上述计量方法以外的金融工具,本公司按照一般方法计量损失准备,在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失,是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导

致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月,则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,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。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具,本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司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,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务工具投资,公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,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金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本附注五(10)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日,本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合,参考历史信用损失经验,结合当前状况并考虑前瞻性信息,在组合基础上估计预期信用损失,确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本附注五(10)5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日,本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计



量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合, 参考历史信用损失经验, 结合当前状况并考虑前瞻性信息, 在组合基础上估计预期信用损失, 确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 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%

以账龄组合作为信用风险特征组合, 其整个存续期预期信用损失率对照表如下:

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司按照本附注五(10)5 所述的简化计量方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日, 本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合, 参考历史信用损失经验, 结合当前状况并考虑前瞻性信息, 在组合基础上估计预期信用损失, 确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本附注五(10)5 所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日, 本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合, 参考历史信用损失经验, 结合当前状况并考虑前瞻

性信息,在组合基础上估计预期信用损失,确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
应收出口退税组合	具有较低的信用风险特征
合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,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%

以账龄组合作为信用风险特征组合,其整个存续期预期信用损失率对照表如下:

账 龄	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内(含 1 年,下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

## 15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货包括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、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本,通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货,以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照使用次数一次转销法进行摊销。

包装物按照使用次数一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响, 除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外, 本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定, 其中:

(1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;

(2) 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 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。

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

计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于其账面价值的, 在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回, 转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

## 17. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

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, 包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。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，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方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。

## 2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投

资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

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

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2. 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。如与投资性房地产有关的后续支出,如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入投资性房地产成本。其他后续支出,在发生时计入当期损益。

3. 对成本模式计量的投资性房地产,采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产,按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产,转换为采用成本模式计量的投资性房地产的,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值;转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的,以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出,符合上述确认条件的,计入固定资产成本；不符合上述确认条件的,发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	5%-10%	2.71%-9.50%
机器设备	年限平均法	5-10	5%-10%	9.00%-19.00%
运输工具	年限平均法	4-10	5%-10%	9.00%-22.50%
电子及其他设备	年限平均法	3-10	5%-10%	9.50%-31.67%

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用,在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产,还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少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,如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时,确认为融资租入固定资产：

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

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



摊。

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

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

#### 5. 其他说明

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态,或者预期通过使用或处置不能产生经济利益,则终止确认,并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4)本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用,有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分,计入固定资产成本,不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间,照提折旧。

### 23. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

### 24. 借款费用

√适用 □不适用

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

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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。

## 2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 25. 生物资产

适用  不适用

## 26. 油气资产

适用  不适用

## 27. 使用权资产

适用  不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本,包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以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为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

与无形资产有关的支出,如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量,则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出,在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物,相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

#### 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断,能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的,作为使用寿命有限的无形资产;无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产,估计其使用寿命时通常考虑以下因素:(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息;(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计;(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况;(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动;(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出,以及公司预计支付有关支出的能力;(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制,如特许使用期、租赁期等;(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50、34.42
软 件	预计受益期限	5、10
网络许可证	预计受益期限	3-7
专利权	预计受益期限	5-10

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
商 标	预计受益期限	5

使用寿命有限的无形资产, 在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销, 无法可靠确定预期实现方式的, 采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销, 但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核, 并进行减值测试。

本公司于每年年度终了, 对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核, 与以前估计不同的, 调整原先估计数, 并按会计估计变更处理; 预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的, 将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目的支出, 区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准: 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。

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。内部研究开发项目开发阶段的支出, 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, 可证明其有用性; (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。如不满足上述条件的, 于发生时计入当期损益; 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。

## 29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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、商誉等长期资产, 存在下列迹象的, 表明资产可能发生了减值:

1. 资产的市价当期大幅度下跌, 其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化, 从而对企业产生不利影响;
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低;
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；

7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的,应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注五(10)“金融工具”之说明;处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用;资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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,以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认,在以后期间不予转回。

### 30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际支出入账,在受益期或规定的期限内平均摊销。如果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。

### 31. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付,且财务影响重大的,则该负债将以折现后的金额计量。

**(2). 离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用

离职后福利计划包括设定提存计划。设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

## 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

**(3). 辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与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(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金),按照离职后福利处理。

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**√适用  不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

**32. 租赁负债** 适用  不适用**33. 预计负债** 适用  不适用**34. 股份支付** 适用  不适用**35. 优先股、永续债等其他金融工具** 适用  不适用**36. 收入**√适用  不适用

## 1. 收入的总确认原则

### (1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

### (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(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

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：若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；若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

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 本公司收入的具体确认原则

### (1) 一般贸易方式下外销(包含 FOB、CIF 等)

在满足以下条件时确认收入：根据与客户签订的出口合同或订单，完成相关产品生产，经检验合格后向海关报关出口，取得报关单，并取得提单(运单)；产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，并开具出口销售发票；出口产品的成本能够合理计算。

境外子公司在满足以下条件时确认收入：根据与客户签订的合同或订单，下单给制造商进行相关产品生产，制造商生产完成后直接发出，取得货运提单；产品收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；产品的成本能够合理计算。

### (2) 一般贸易方式下内销

在满足以下条件时确认收入：根据与客户签订的销售合同或订单需求，完成相关产品生产，经客户检验合格入库并签收或验收后与客户对账确认；产品销售收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；销售产品的成本能够合理计算。

## 37. 政府补助

适用  不适用

### 1. 政府补助的分类

政府补助,是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为:

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产,或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的,划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助,划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助: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。

## 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认,或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算,且预计其金额不存在重大不确定性;

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到;

## 3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的,按收到或应收的金额计量;为非货币性资产的,按公允价值计量;非货币性资产公允价值不能可靠取得的,按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法,具体会计处理如下:

与资产相关的政府补助确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计



入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

#### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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。

确认递延所得税资产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。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，则减记递延所得税资产

的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 转回减记的金额。

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

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

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 出租人: 公司出租资产收取的租赁费, 在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分摊, 确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用, 计入当期费用; 如金额较大的, 则予以资本化, 在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时, 公司将该部分费用从租金收入总额扣除, 按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 承租人: 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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

出租人: 在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值, 同时记录未担保余值; 将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人: 在租赁期开始日本公司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, 其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**40. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日,本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

**1. 租赁的分类**

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬,作出分析和判断。

**2. 金融工具的减值**

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

**3. 存货跌价准备**

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

**4. 非金融非流动资产减值**

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产,除每年进行的减值测试外,当其存在减值迹象时,也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产,当存在迹象表明其账面金额不可收回时,进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额,即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者,表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额,参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格,减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时,需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料,包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值,要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时,本公司需要估计未来来自资产组的现金流量,同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 5. 折旧和摊销

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

#### 6. 递延所得税资产

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

#### 7. 所得税

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

#### 8. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时,本公司采用可获得的可观察市场数据;如果无法获得第一层次输入值,则聘用第三方有资质的评估机构进行估值,在此过程中本公司管理层与其紧密合作,以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。

### 41. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
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日起执行新金融工具准则。	本次变更经公司三届二十四次董事会审议通过。	[注1]
财务报表格式要求变化		[注2]
财政部于2019年5月9日发布《关于印发修订〈企业会计准则第7号——非货币性资产交换〉的通知》(财会〔2019〕8号,以下简称“新非货币性资产交换准则”),自2019年6月10日起执行。		[注3]
财政部于2019年5月16日发布《关于印发修订〈企业会计准则第12号——债务重组〉的通知》(财会〔2019〕9号,以下简称“新债务重组准则”),自2019年6月17日起施行。		[注4]

#### 其他说明

[注1]新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但对非交易性权益类投资,在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益,该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用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务工具投资、租赁应收款及财务担保合同。

本公司按照新金融工具准则的相关规定,对比较期间财务报表不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。调整情况详见本附注五(40)3.4.之说明。

[注2]财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号,以下简称“2019年新修订的财务报表格式”)。2019年新修订的财务报表格式将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目列报,将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目列报;增加对仅执行新金融工具准则对报表项目的调整要求;补充“研发费用”核算范围,明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销;“营业外收入”和“营业外支出”项目中删除债务重组利得和损失。此外,在新金融工具准则下,“应收利息”、“应付利息”仅反映相关金融工具

已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

财政部于 2019 年 9 月 19 日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号，以下简称“2019 年新修订的合并财务报表格式”)。2019 年新修订的合并财务报表格式除上述“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”项目的拆分外，删除了原合并现金流量表中“发行债券收到的现金”、“为交易目的而持有的金融资产净增加额”等行项目。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定，对上述会计政策变更进行追溯调整，其中对仅适用新金融工具准则的会计政策变更追溯调整至 2019 年期初数，对其他会计政策变更重新表述可比期间财务报表。对于上述报表格式变更中简单合并与拆分的财务报表项目，本公司已在财务报表中直接进行了调整，不再专门列示重分类调整情况，其余受重要影响的报表项目和金额如下：

受重要影响的报表项目	合并报表影响金额	母公司报表影响金额
2019 年 1 月 1 日资产负债表项目		
短期借款	649,551.47	570,043.13
其他应付款	-649,551.47	-570,043.13

[注 3]新非货币性资产交换准则规定对 2019 年 1 月 1 日至本准则施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，不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自 2019 年 6 月 10 日起执行新非货币性资产交换准则，对 2019 年 1 月 1 日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理，执行此项政策变更对本期财务数据无影响。

[注 4]新债务重组准则规定对 2019 年 1 月 1 日至本准则施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，不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自 2019 年 6 月 17 日起执行新债务重组准则，对 2019 年 1 月 1 日存在的债务重组采用未来适用法处理，执行此项政策变更对本期财务数据无影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	104,359,401.56	104,359,401.56	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,616,100.00		-1,616,100.00
应收账款	234,527,029.75	234,527,029.75	
应收款项融资		1,616,100.00	1,616,100.00
预付款项	1,276,785.07	1,276,785.07	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,958,580.72	3,958,580.72	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	228,160,991.65	228,160,991.65	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,631,871.06	1,631,871.06	
流动资产合计	575,530,759.81	575,530,759.81	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	152,314.65	152,314.65	
固定资产	362,018,550.58	362,018,550.58	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	122,163,769.08	122,163,769.08	
开发支出			
商誉	170,950,610.58	170,950,610.58	
长期待摊费用	408,417.11	408,417.11	
递延所得税资产	17,544,838.98	17,544,838.98	
其他非流动资产	11,120,323.74	11,120,323.74	
非流动资产合计	684,358,824.72	684,358,824.72	
资产总计	1,259,889,584.53	1,259,889,584.53	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	509,949,284.63	510,598,836.10	649,551.47
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	7,731,912.81	7,731,912.81	
应付账款	142,489,163.14	142,489,163.14	
预收款项	7,760,931.33	7,760,931.33	
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	17,853,581.35	17,853,581.35	
应交税费	7,404,635.83	7,404,635.83	
其他应付款	13,236,783.76	12,587,232.29	-649,551.47
其中：应付利息	649,551.47		-649,551.47
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	706,426,292.85	706,426,292.85	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,463,329.13	1,463,329.13	
递延所得税负债	16,256,002.78	16,256,002.78	
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,719,331.91	17,719,331.91	
负债合计	724,145,624.76	724,145,624.76	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	229,700,000.00	229,700,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	85,627,237.77	85,627,237.77	
减：库存股			
其他综合收益	2,492,262.56	2,492,262.56	
专项储备			
盈余公积	27,146,322.99	27,146,322.99	
一般风险准备			
未分配利润	92,282,450.29	92,282,450.29	



归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	437,248,273.61	437,248,273.61	
少数股东权益	98,495,686.16	98,495,686.16	
所有者权益（或股东权益）合计	535,743,959.77	535,743,959.77	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,259,889,584.53	1,259,889,584.53	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

除对本表列示的合并资产负债表项目进行调整外，首次执行新金融工具准则未对其他合并资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。因一般企业财务报表格式要求的变化导致的未到期应收、应付利息列报项目重分类，除了在[注2]披露外，同时在此表中反映。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	39,355,741.32	39,355,741.32	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,256,100.00		-1,256,100.00
应收账款	129,816,823.82	129,816,823.82	
应收款项融资		1,256,100.00	1,256,100.00
预付款项	739,638.51	739,638.51	
其他应收款	14,991,528.12	14,991,528.12	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	173,082,773.02	173,082,773.02	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,032,853.69	1,032,853.69	
流动资产合计	360,275,458.48	360,275,458.48	
<b>非流动资产：</b>			
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	362,059,173.29	362,059,173.29	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	152,314.65	152,314.65	
固定资产	267,187,307.79	267,187,307.79	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	27,455,746.07	27,455,746.07	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	408,417.11	408,417.11	
递延所得税资产	15,231,760.65	15,231,760.65	
其他非流动资产	1,179,560.26	1,179,560.26	
非流动资产合计	673,674,279.82	673,674,279.82	
资产总计	1,033,949,738.30	1,033,949,738.30	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	462,949,284.63	463,519,327.76	570,043.13
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	1,331,912.81	1,331,912.81	
应付账款	56,630,560.36	56,630,560.36	
预收款项	3,432,418.71	3,432,418.71	
应付职工薪酬	2,920,232.37	2,920,232.37	
应交税费	1,607,968.14	1,607,968.14	
其他应付款	20,820,156.35	20,250,113.22	-570,043.13
其中：应付利息	570,043.13		-570,043.13
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	549,692,533.37	549,692,533.37	
<b>非流动负债：</b>			
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	1,463,329.13	1,463,329.13	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,463,329.13	1,463,329.13	
负债合计	551,155,862.50	551,155,862.50	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	229,700,000.00	229,700,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	82,229,049.08	82,229,049.08	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	27,146,322.99	27,146,322.99	
未分配利润	143,718,503.73	143,718,503.73	
所有者权益(或股东权益)合计	482,793,875.80	482,793,875.80	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,033,949,738.30	1,033,949,738.30	

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

除对本表列示的母公司资产负债表项目进行调整外,首次执行新金融工具准则未对其他母公司资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。因一般企业财务报表格式要求的变化导致的未到期应收、应付利息列报项目重分类,除了在[注2]披露外,同时在此表中反映。

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

√适用 □不适用

(1) 本公司金融资产在首次执行日按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下:

金融资产类别	修订前的金融工具确认计量准则		修订后的金融工具确认计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	104,359,401.56	摊余成本	104,359,401.56
应收款项	摊余成本(贷款和应收款项)	240,101,710.47	摊余成本	238,485,610.47
			以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(准则要求)	1,616,100.00

(2) 本公司金融资产在首次执行日原账面价值调整为按照修订后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量的新账面价值的调节表:

项目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019年1月1日)
摊余成本				
货币资金				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	104,359,401.56			104,359,401.56
应收款项				

项目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 (2019年1月1日)
按原 CAS22 列示的余额	240,101,710.47			
减：转出至以公允价值 计量且其变动计入当期损 益(新 CAS22)				
减：转出至以公允价值 计量且其变动计入其他综 合收益(新 CAS22)			1,616,100.00	
重新计量：预期信用损 失准备				
按新 CAS22 列示的余额				238,485,610.47
以摊余成本计量 的总金融资产	344,461,112.03		1,616,100.00	342,845,012.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益				
应收款项				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自摊余成本(原 CAS22)转入				
重新计量：由摊余成本 计量变为公允价值计量			1,616,100.00	
按新 CAS22 列示的余额				1,616,100.00

(3) 本公司在首次执行日原金融资产减值准备期末金额调整为按照修订后金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备调节表：

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备/按 或有事项准则确认的预计负债	重分 类	重新计量	按新金融工具 准则 计提信用损失 准备
贷款和应收款项(原 CAS22)/以摊余成本计量的金融资产(新 CAS22)				
应收款项	34,797,543.79		34,797,543.79	

#### 42. 其他

适用  不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	[注 1]
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%、31.47%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	地方教育附加	2%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
净财产税	净财产税	[注 2]

[注 1] 本公司 2019 年 1-4 月按 16% 的税率计缴, 2019 年 5-12 月按 13% 的税率计缴, 出口货物执行“免、抵、退”税政策, 出口退税率为 16%、13%。二级子公司 FTA Communication Technologies S.à.r.l. (以下简称 FTA 公司) 及三级子公司 Digital Media Licensing S.à.r.l.、Inverto Digital Labs S.à.r.l. 按经营所在地区的有关规定税率计缴。

[注 2] FTA 公司的经营所在地区, 净财产税可按净资产的 0.5% 的税率计缴或以该金额的 5 倍连续 5 年计提净财产税储备, 待 5 年期满后可全额冲回, FTA 公司目前选择后者。

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
浙江盛洋科技股份有限公司	15%
浙江虬晟光电技术有限公司	15%
绍兴盛洋投资管理有限公司	25%
富泽世电子线缆有限公司	16.5%
香港四福有限公司	16.5%
PT. Media Partner Indonesia	25%
FTA Communication Technologies S.à.r.l.	31.47%
Digital Media Licensing S.à.r.l.	31.47%
Inverto Digital Labs S.à.r.l.	31.47%

### 2. 税收优惠

适用 不适用

根据国科火字[2019]70 号, 本公司和子公司浙江虬晟光电技术有限公司被重新认定为高新技术企业, 资格有效期三年, 企业所得税优惠期为 2018-2020 年度, 故 2019 年度本公司和子公司浙江虬晟光电技术有限公司企业所得税减按 15% 税率计缴。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	51,571.46	44,266.31
银行存款	108,546,117.38	96,583,222.44
其他货币资金	32,974,095.54	7,731,912.81
合计	141,571,784.38	104,359,401.56
其中：存放在境外的款项总额	32,942,460.78	40,030,995.20

## 其他说明

期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 32,233,039.52 元、履约保证金 741,056.02 元，其使用受到限制。

期末存放在境外的款项总额为 32,942,460.78 元。其中美金 4,297,617.51 元(折合人民币 29,981,039.27 元)、港币 2,798.64 元(折合人民币 2,506.97 元)、印尼卢比 112,885,899.00 元(折合人民币 56,668.72 元)，波兰兹罗提 2,393.49 元(折合人民币 4,396.36 元)，欧元 370,782.35 元(折合人民币 2,897,849.46 元)。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,445,720.00	
其中：		
银行理财产品	5,445,720.00	
合计	5,445,720.00	

## 其他说明：

√适用 □不适用

期末银行理财产品 1,260,000.00 元用于开立银行承兑汇票抵押担保。

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	27,723,969.46	
合计	27,723,969.46	

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		29,183,125.75
合计		29,183,125.75

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	29,183,125.75	100.00	1,459,156.29	5.00	27,723,969.46					
										其中：
商业承兑汇票组合	29,183,125.75	100.00	1,459,156.29	5.00	27,723,969.46					
合计	29,183,125.75	/	1,459,156.29	/	27,723,969.46		/		/	

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	29,183,125.75	1,459,156.29	5.00
合计	29,183,125.75	1,459,156.29	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

以账龄为信用风险组合确认依据。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票组合		1,459,156.29			1,459,156.29
合计		1,459,156.29			1,459,156.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**5、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	274,630,230.52
1 至 2 年	12,415,058.45
2 至 3 年	32,033,975.46
3 至 4 年	13,441,458.60
4 至 5 年	310,173.99
5 年以上	1,916,697.33
合计	334,747,594.35

**(2). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	56,595,880.47	16.91	26,441,579.87	46.72	30,154,300.60	37,763,368.37	14.03	20,688,109.61	54.78	17,075,258.76
	其中：									
按组合计提坏账准备	278,151,713.88	83.09	15,045,412.13	5.41	263,106,301.75	231,487,020.93	85.97	14,035,249.94	6.06	217,451,770.99
	其中：									
合计	334,747,594.35	100.00	41,486,992.00	12.39	293,260,602.35	269,250,389.30	100.00	34,723,359.55	12.90	234,527,029.75



按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
客户 A	30,988,491.36	13,835,097.43	44.65	预计无法全部收回,存在减值可能,单独进行减值测试
客户 M	17,166,633.64	7,616,373.55	44.37	预计无法全部收回,存在减值可能,单独进行减值测试
客户 G	6,901,293.16	3,450,646.58	50.00	预计无法全部收回,存在减值可能,单独进行减值测试
客户 C 等四家公司	1,539,462.31	1,539,462.31	100.00	公司已列入失信名单或吊销,存在减值可能,单独进行减值测试,预计收回可能性较小
合计	56,595,880.47	26,441,579.87	46.72	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

无

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	278,151,713.88	15,045,412.13	5.41
合计	278,151,713.88	15,045,412.13	5.41

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

以账龄为信用风险组合确认依据。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	20,688,109.61	10,944,420.23	1,399,807.00	3,791,142.97		26,441,579.87
按组合计提坏账准备	14,035,249.94	1,010,162.19				15,045,412.13
合计	34,723,359.55	11,954,582.42	1,399,807.00	3,791,142.97		41,486,992.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户 B	1,399,807.00	货币资金
合计	1,399,807.00	/

其他说明：

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,791,142.97

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 B	货款	3,791,142.97	预计无法收回	管理层审批	否
合计	/	3,791,142.97	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	56,000,070.00	1 年以内	16.73	2,800,003.50
第二名	33,748,842.41	1 年以内	10.08	1,687,442.12
第三名	30,988,491.36	[注 1]	9.26	13,835,097.43
第四名	28,901,800.00	1 年以内	8.63	1,445,090.00
第五名	17,166,633.64	[注 2]	5.13	7,616,373.55
小 计	166,805,837.41		49.83	27,384,006.60

[注 1]其中 2-3 年金额为 21,029,829.97 元，3-4 年金额为 9,958,661.39 元。

[注 2]其中 1 年以内金额为 367,958.20 元，1-2 年金额为 2,770,507.27 元，2-3 年金额为 10,965,796.07 元，3-4 年金额为 3,062,372.10 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,190,713.60	1,616,100.00
合计	1,190,713.60	1,616,100.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	1,616,100.00	-425,386.40		1,190,713.60

续上表：

项目	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	1,616,100.00	1,190,713.60		

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,423,493.64	100.00	1,276,785.07	100.00
合计	8,423,493.64	100.00	1,276,785.07	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
第一名	7,478,727.00	1年以内	88.78	预付货款
第二名	266,670.00	1年以内	3.17	业务未完成
第三名	202,383.00	1年以内	2.40	业务未完成
第四名	154,620.00	1年以内	1.84	业务未完成
第五名	49,536.00	1年以内	0.59	业务未完成
小计	8,151,936.00		96.78	

其他说明

√适用 □不适用

期末未发现预付款项存在明显减值迹象,故未计提减值准备。

## 8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,757,920.34	3,958,580.72
合计	4,757,920.34	3,958,580.72

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

□适用 √不适用

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	4,631,600.16
1 至 2 年	107,490.00
2 至 3 年	178,000.00
3 至 4 年	12,000.00
合计	4,929,090.16

## (8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	2,611,183.49	2,813,080.55
往来款	1,491,982.27	298,770.37
押金保证金	108,620.23	295,000.00
备用金	467,451.00	444,007.31
其他	249,853.17	181,906.73
合计	4,929,090.16	4,032,764.96

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	50,184.24	24,000.00		74,184.24
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-5,374.50	5,374.50		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	56,211.08	40,774.50		96,985.58
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2019年12月31日余额	101,020.82	70,149.00		171,169.82

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的依据、输入值、假设等信息详见附注十(二)“信用风险”之说明。

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	74,184.24	96,985.58				171,169.82
合计	74,184.24	96,985.58				171,169.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	应收出口退税	2,611,183.49	1年以内	52.97	
第二名	往来款	1,491,982.27	1年以内	30.27	74,599.11
第三名	其他	230,595.99	1年以内	4.68	11,529.80
第四名	备用金	149,182.00	[注1]	3.03	39,959.10
第五名	备用金	128,000.00	[注2]	2.60	7,900.00
合计		4,610,943.75		93.55	133,988.01

[注1]其中1年以内金额为19,182.00元，2-3年金额为130,000.00元。

[注2]其中1年以内金额为98,000.00元，1-2年金额为30,000.00元。

#### (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,935,928.95		45,935,928.95	42,792,933.30		42,792,933.30
在产品	32,774,389.60	7,703,902.46	25,070,487.14	31,891,146.49	4,776,769.94	27,114,376.55
库存商品	161,467,393.34	13,344,715.05	148,122,678.29	175,696,128.39	21,211,097.43	154,485,030.96
发出商品	1,577,898.88		1,577,898.88	401,698.48		401,698.48
委托加工物资	5,830,032.04		5,830,032.04	3,366,952.36		3,366,952.36
合计	247,585,642.81	21,048,617.51	226,537,025.30	254,148,859.02	25,987,867.37	228,160,991.65

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	4,776,769.94	2,927,132.52				7,703,902.46
库存商品	21,211,097.43	2,601,326.10		10,467,708.48		13,344,715.05
合计	25,987,867.37	5,528,458.62		10,467,708.48		21,048,617.51

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、持有待售资产

□适用 √不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资:

□适用 √不适用

其他说明

无

**12、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,658,624.70	919,320.48
预缴税费	1,116,690.29	15,694.60
待摊费用	766,980.92	696,855.98
合计	3,542,295.91	1,631,871.06

其他说明

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象,故未计提减值准备。

**13、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**15、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用



**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**16、长期股权投资**

□适用 √不适用

**17、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**18、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	343,091.05	343,091.05
2. 本期增加金额	274,472.84	274,472.84
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	274,472.84	274,472.84
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额	617,563.89	617,563.89
(1) 处置		
(2) 其他转出	617,563.89	617,563.89
4. 期末余额		

二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	190,776.40	190,776.40
2. 本期增加金额	180,878.59	180,878.59
(1) 计提或摊销	25,032.00	25,032.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	155,846.59	155,846.59
3. 本期减少金额	371,654.99	371,654.99
(1) 处置		
(2) 其他转出	371,654.99	371,654.99
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值	152,314.65	152,314.65

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 20、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	334,953,354.83	362,018,550.58
合计	334,953,354.83	362,018,550.58

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	344,149,288.54	209,827,358.35	11,139,232.57	11,822,898.40	576,938,777.86
2. 本期增加金额	617,563.89	5,718,887.31	390,796.46	386,231.88	7,113,479.54
(1) 购置		5,690,981.90	390,796.46	386,231.88	6,468,010.24
(2) 在建		27,905.41			27,905.41

工程转入					
(3)企业合并增加					
(4)其他	617,563.89				617,563.89
3. 本期减少金额	274,472.84	410,259.17	254.40	1,494.39	686,480.80
(1)处置或报废		405,287.02			405,287.02
(2)其他	274,472.84	4,972.15	254.40	1,494.39	281,193.78
4. 期末余额	344,492,379.59	215,135,986.49	11,529,774.63	12,207,635.89	583,365,776.60
二、累计折旧					
1. 期初余额	89,738,767.63	111,231,427.86	7,528,347.38	6,421,684.41	214,920,227.28
2. 本期增加金额	15,243,743.58	15,776,588.55	1,260,040.62	1,673,785.22	33,954,157.97
(1)计提	14,872,088.59	15,776,588.55	1,260,040.62	1,673,785.22	33,582,502.98
(2)在建工程转入					
(3)企业合并增加					
(4)其他	371,654.99				371,654.99
3. 本期减少金额	155,846.59	304,466.74	254.40	1,395.75	461,963.48
(1)处置或报废		300,608.32			300,608.32
(2)其他	155,846.59	3,858.42	254.40	1,395.75	161,355.16
4. 期末余额	104,826,664.62	126,703,549.67	8,788,133.60	8,094,073.88	248,412,421.77
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1)计提					
3. 本期减少金额					
(1)处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	239,665,714.97	88,432,436.82	2,741,641.03	4,113,562.01	334,953,354.83
2. 期初账面价值	254,410,520.91	98,595,930.49	3,610,885.19	5,401,213.99	362,018,550.58

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厂房	146,982,002.44	整体地块完成后统一办理
化学品库等建筑物	26,270,810.93	正在办理中
商品房	1,856,570.40	正在办理中
合计	175,109,383.77	

其他说明：

√适用 □不适用

期末用于借款抵押的固定资产，详见本附注十四(1)“重要承诺事项”之说明。

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**21、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	401,540.76	
合计	401,540.76	

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程	401,540.76		401,540.76			
合计	401,540.76		401,540.76			

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

适用 不适用

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、使用权资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	网络许可证	商标	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	134,757,740.95	78,473.00	2,318,347.45	1,442,724.14	117,709.50	138,714,995.04
2. 本期增加金额					1,656.57	1,656.57
(1) 购置					1,656.57	1,656.57
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他						
3. 本期减少金额		318.00	3,388.92	5,846.42	477.00	10,030.34
(1) 处置						
(2) 其他		318.00	3,388.92	5,846.42	477.00	10,030.34
4. 期末余额	134,757,740.95	78,155.00	2,314,958.53	1,436,877.72	118,889.07	138,706,621.27
二、累计摊销						
1. 期初余额	13,052,592.62	78,473.00	1,868,327.34	1,434,123.50	117,709.50	16,551,225.96
2. 本期增加金额	5,367,665.78		161,227.56	4,290.12	55.82	5,533,239.28
(1) 计提	5,367,665.78		161,227.56	4,290.12	55.82	5,533,239.28
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他						
3. 本期减少金额		318.00	3,388.92	5,820.28	475.27	10,002.47
(1) 处置						

(2) 其他		318.00	3,388.92	5,820.28	475.27	10,002.47
4. 期末余额	18,420,258.40	78,155.00	2,026,165.98	1,432,593.34	117,290.05	22,074,462.77
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	116,337,482.55		288,792.55	4,284.38	1,599.02	116,632,158.50
2. 期初账面价值	121,705,148.33		450,020.11	8,600.64		122,163,769.08

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 26、开发支出

适用  不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
FTA公司	48,055,979.70					48,055,979.70
浙江虬晟光电技术有限公司	170,950,610.58					170,950,610.58
富泽世电子线缆有限公司	199,789.03					199,789.03
合计	219,206,379.31					219,206,379.31

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
FTA公司	48,055,979.70					48,055,979.70
富泽世电子线缆	199,789.03					199,789.03

有限公司						
合计	48,255,768.73					48,255,768.73

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

#### (1) 浙江虬晟光电技术有限公司

项 目	浙江虬晟光电技术有限公司
资产组或资产组组合的构成	浙江虬晟光电技术有限公司与经营相关的长期资产
资产组或资产组组合的账面价值	16,983.49 万元
资产组或资产组组合的确定方法	浙江虬晟光电技术有限公司销售的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

#### (2) FTA 公司、富泽世电子线缆有限公司

FTA 公司、富泽世电子线缆有限公司以前年度已全额计提商誉减值。

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

#### (1) 商誉减值测试情况：

项 目	浙江虬晟光电技术有限公司 (单位：万元)
商誉账面余额①	17,095.06
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③=①-②	17,095.06
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	16,424.67
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	33,519.73
拆分后分摊至各资产组的包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑥	33,519.73
资产组的账面价值⑦	16,983.49
包含整体商誉的资产组的账面价值⑧=⑥+⑦	50,503.22
资产组或资产组组合可收回金额 ⑨	51,260.00
商誉减值损失(⑩大于 0 时)⑩=⑧-⑨	
归属于本公司的商誉减值损失	

#### (2) 可收回金额的确定方法及依据

浙江虬晟光电技术有限公司资产组的可收回金额参考利用坤元资产评估有限公司于2020年4

月20日出具的坤元评报[2020]138号《浙江盛洋科技股份有限公司拟对收购浙江虬晟光电技术有限公司股权形成的商誉进行减值测试涉及的相关资产组价值评估项目》评估报告，按其预计未来现金流量的现值确定。

#### 1) 重要假设及依据

①持续经营假设：假设上述资产组作为经营主体，在所处的外部环境下，按照经营目标，持续经营下去。经营者负责并有能力担当责任；资产组合法经营，并能够获取适当利润，以维持持续经营能力。

②国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

③假设上述资产组经营者是负责的，且管理层有能力担当其职务；管理团队在预测期内能保持稳定。

④假设有关利率、汇率、赋税基准及税率，政策性征收费用等不发生重大变化。

⑤假设企业在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、经营模式及经营规模不发生重大变化。

#### 2) 关键参数

项目名称	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
浙江虬晟光电技术有限公司	2020年-2024年 (后续为稳定期)	[注]	3.07%	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.29%

[注]根据浙江虬晟光电技术有限公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。浙江虬晟光电技术有限公司主要从事小尺寸显示器件的研发、生产与销售，主要产品包括LED小尺寸显示屏和VFD小尺寸显示屏，浙江虬晟光电技术有限公司2020年至2024年预计销售收入增长率分别为1.20%、8.08%、7.25%、4.73%、3.07%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

#### (5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

项目\年度	2018 年度	2019 年度	2020 年度
业绩承诺金额	三年净利润总和不低于 12,000 万元		
实际完成情况	4,005.59 万元	4,145.06 万元	

2018年11月5日，浙江虬晟光电技术有限公司办妥工商变更登记手续并与本公司完成资产交接手续，故浙江虬晟光电技术有限公司2018年度11月1日起纳入合并范围。

根据浙江虬晟光电技术有限公司原实际控制人裘坚樑与本公司签署的《股权转让协议》，裘坚



樑承诺浙江虬晟光电技术有限公司 2018 年、2019 年、2020 年三年净利润总和不低于 12,000 万元。前述减值测试结果表明,收购浙江虬晟光电技术有限公司形成的商誉不存在减值。

除以上主体外,其他形成商誉的并购重组方不存在业绩承诺。

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
邮箱使用权	61,320.66		14,151.00		47,169.66
装修费	347,096.45		104,128.92		242,967.53
合计	408,417.11		118,279.92		290,137.19

其他说明:

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	63,589,672.02	9,761,234.50	60,561,913.13	9,343,924.41
可抵扣亏损	79,893,214.91	11,983,982.24	52,846,463.32	7,926,969.50
递延收益的所得税影响	1,286,199.05	192,929.86	1,463,329.13	219,499.37
未实现利润的所得税影响	29,017.65	4,352.65	362,971.32	54,445.70
合计	144,798,103.63	21,942,499.25	115,234,676.90	17,544,838.98

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	101,608,262.71	15,241,239.41	108,373,351.85	16,256,002.78
合计	101,608,262.71	15,241,239.41	108,373,351.85	16,256,002.78

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	576,263.59	223,498.03
可抵扣亏损	7,448,572.99	6,122,757.93
合计	8,024,836.58	6,346,255.96

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019		18,744.69	
2020	11,021.20	11,021.20	
2021	3,853,402.23	3,853,402.23	
2022	1,468,343.69	1,468,343.69	
2023	771,246.12	771,246.12	
2024	1,344,559.75		
合计	7,448,572.99	6,122,757.93	/

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	40,814,632.32	11,120,323.74
合计	40,814,632.32	11,120,323.74

其他说明：

无

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	384,950,000.00	377,011,244.00
抵押及保证借款	172,000,000.00	132,938,040.63
未到期应付利息	853,838.13	649,551.47
合计	557,803,838.13	510,598,836.10

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	62,729,141.88	7,731,912.81
合计	62,729,141.88	7,731,912.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	128,730,142.66	140,853,399.41
1 至 2 年	1,626,498.63	650,697.69
2 至 3 年	91,453.21	372,300.66
3 年以上	955,988.97	612,765.38
合计	131,404,083.47	142,489,163.14

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,155,483.26	7,727,667.12
1 至 2 年	288,377.20	
2 至 3 年		21,189.01

3 年以上	29,997.66	12,075.20
合计	5,473,858.12	7,760,931.33

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,538,125.85	129,211,697.34	133,886,752.86	12,863,070.33
二、离职后福利-设定提存计划	315,455.50	8,567,508.15	8,610,278.98	272,684.67
三、辞退福利		40,108.27	40,108.27	
合计	17,853,581.35	137,819,313.76	142,537,140.11	13,135,755.00

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,375,211.46	111,515,951.14	116,164,434.61	12,726,727.99
二、职工福利费		10,433,143.41	10,433,143.41	
三、社会保险费	153,324.39	4,028,244.41	4,045,226.46	136,342.34
其中：医疗保险费	153,324.39	3,280,872.64	3,297,854.69	136,342.34
工伤保险费		354,700.70	354,700.70	
生育保险费		392,671.07	392,671.07	
四、住房公积金		2,510,562.79	2,510,562.79	
五、工会经费和职工教育经费	9,590.00	723,795.59	733,385.59	
合计	17,538,125.85	129,211,697.34	133,886,752.86	12,863,070.33

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	315,455.50	8,288,059.38	8,330,830.21	272,684.67
2、失业保险费		279,448.77	279,448.77	
合计	315,455.50	8,567,508.15	8,610,278.98	272,684.67

其他说明：

□适用 √不适用

**38、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,098,703.42	960,494.70
企业所得税	3,088,978.08	3,385,064.45
城市维护建设税	832,046.90	246,900.08
代扣代缴个人所得税	425,251.45	615,866.60
教育费附加	356,608.68	105,831.47
地方教育附加	237,739.08	70,554.29
房产税	142,948.96	1,660,136.81
印花税	28,809.92	34,199.60
城镇土地使用税		296,791.20
市政营业税		4,025.66
净财产税		6,238.60
其他	12,557.96	18,532.37
合计	9,223,644.45	7,404,635.83

其他说明：

无

**39、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	10,777,461.04	12,587,232.29
合计	10,777,461.04	12,587,232.29

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息**

(1). 分类列示

□适用 √不适用

**应付股利**

(2). 分类列示

□适用 √不适用

**其他应付款**

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付长期资产购置款	6,506,479.52	6,130,604.53

应付暂收款	1,117,194.95	1,170,713.71
应付未结算款项	2,559,600.35	2,667,648.94
应付关联方往来款		2,000,000.00
其他	594,186.22	618,265.11
合计	10,777,461.04	12,587,232.29

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款	3,695,341.21	
合计	3,695,341.21	

其他说明:

无

**42、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	29,183,125.75	
合计	29,183,125.75	

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**43、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明, 包括利率区间:

□适用 √不适用

**44、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、 租赁负债**

□适用 √不适用

**46、 长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,847,329.22	
合计	1,847,329.22	

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付长期资产款		1,847,329.22
合计		1,847,329.22

其他说明：

无

**专项应付款****(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

□适用 √不适用

**49、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,463,329.13		177,130.08	1,286,199.05	
合计	1,463,329.13		177,130.08	1,286,199.05	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
千兆/万兆以太网用6A及7类数据缆生产线项目	1,193,291.63			143,020.08		1,050,271.55	与资产相关
年产120万公里电缆用辅料建设项目	270,037.50			34,110.00		235,927.50	与资产相关
小计	1,463,329.13			177,130.08		1,286,199.05	

其他说明：

□适用 √不适用

**50、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**51、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	229,700,000.00						229,700,000.00

其他说明：

无



**52、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**53、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	85,627,237.77			85,627,237.77
合计	85,627,237.77			85,627,237.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**54、库存股**

□适用 √不适用

**55、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,492,262.56	-251,317.89				-214,802.85	-36,515.04	2,277,459.71
外币财务报表折算差额	2,492,262.56	-251,317.89				-214,802.85	-36,515.04	2,277,459.71
其他综合收益合计	2,492,262.56	-251,317.89				-214,802.85	-36,515.04	2,277,459.71

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**56、专项储备**

□适用 √不适用

**57、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,146,322.99	10,189.43		27,156,512.42
合计	27,146,322.99	10,189.43		27,156,512.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

**58、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	92,282,450.29	189,542,224.85
调整后期初未分配利润	92,282,450.29	189,542,224.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,866,614.82	-89,909,433.71
减：提取法定盈余公积	10,189.43	
应付普通股股利		7,350,340.85
期末未分配利润	96,138,875.68	92,282,450.29

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**59、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	829,400,626.36	638,082,641.84	592,803,725.95	491,904,033.83
其他业务	5,053,894.98	1,906,282.91	2,803,769.04	1,032,477.83
合计	834,454,521.34	639,988,924.75	595,607,494.99	492,936,511.66

其他说明：  
无

**60、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,250,129.94	915,891.27
教育费附加	1,392,912.89	393,938.19
房产税	3,125,092.71	2,695,949.93
车船使用税	22,715.20	18,413.92
印花税	254,232.70	441,602.17
地方教育附加	928,608.50	262,625.43
城镇土地使用税	593,582.40	114,558.87
其他	184,217.32	31,023.10
合计	9,751,491.66	4,874,002.88

其他说明：

无

### 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输及出口费用	14,801,091.97	14,750,491.38
职工薪酬	13,436,162.86	9,575,897.88
业务招待及差旅费	7,806,874.86	1,651,332.14
其他	2,779,960.74	2,096,001.89
合计	38,824,090.43	28,073,723.29

其他说明：

无

### 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,574,988.78	34,461,956.97
折旧及摊销	17,907,230.73	9,688,963.01
办公及租赁费	8,063,747.18	4,055,592.95
中介及咨询服务费	5,371,433.48	9,021,162.49
业务招待及差旅费	4,026,982.32	1,852,975.61
车辆及保险费	898,675.36	1,259,769.79
其他	4,831,008.92	4,279,482.16
合计	85,674,066.77	64,619,902.98

其他说明：

无

### 63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

直接材料	13,906,890.97	12,825,687.00
职工薪酬	17,879,569.93	12,151,439.73
装备调试费	4,352,496.02	6,311,765.89
折旧与摊销	1,123,409.84	1,108,420.54
其他	3,256,600.59	3,650,823.62
合计	40,518,967.35	36,048,136.78

其他说明：  
无

#### 64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	25,903,323.81	17,047,177.18
减：利息收入	-1,084,458.58	-1,224,823.44
汇兑损益	-5,314,676.10	-9,274,893.63
手续费支出	501,926.36	1,224,749.11
合计	20,006,115.49	7,772,209.22

其他说明：  
无

#### 65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	31,680,954.71	5,593,073.17
合计	31,680,954.71	5,593,073.17

其他说明：  
无

#### 66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		630,299.70
外币掉期业务损益		-265,680.00
理财产品投资收益	26,720.05	615,986.65
合计	26,720.05	980,606.35

其他说明：  
本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

#### 67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		626,233.20
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		626,233.20
合计		626,233.20

其他说明：

无

**69、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-96,985.58	
应收账款坏账损失	-10,554,775.42	
应收票据坏账损失	-1,459,156.29	
合计	-12,110,917.29	

其他说明：

无

**70、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,388,532.86
二、存货跌价损失	1,752,693.55	-13,663,216.75
十三、商誉减值损失		-48,055,979.70
合计	1,752,693.55	-64,107,729.31

其他说明：

无

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	1,513.55	
合计	1,513.55	

其他说明：

无

**72、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	19,180.00	338,112.54	19,180.00
无法支付的应付款		409,094.61	
质量赔偿金	1,469,889.28	876,563.43	1,469,889.28
其他	54,286.49	634.67	54,286.49
合计	1,543,355.77	1,624,405.25	1,543,355.77

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2017 年度工业(金融)扶持政策奖励		181,600.00	与收益相关
零星补助	19,180.00	156,512.54	与收益相关
合计	19,180.00	338,112.54	

其他说明：

√适用 □不适用

本期计入营业外收入的政府补助情况详见附注七(82)“政府补助”之说明。

**73、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	144,772.54	320,000.00	144,772.54
罚款支出	8,342.00	80,700.00	8,342.00
其他	29,902.59	63,398.51	29,902.59
合计	183,017.13	464,098.51	183,017.13

其他说明：

无

**74、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,669,791.94	2,581,985.16
递延所得税费用	-5,412,423.64	-9,995,324.11

合计	1,257,368.30	-7,413,338.95
----	--------------	---------------

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	22,402,168.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,360,325.22
子公司适用不同税率的影响	-38,315.25
调整以前期间所得税的影响	389,889.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,091,293.30
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	303,095.93
研发费用加计扣除及残疾人工资加计扣除的影响	-3,848,920.80
所得税费用	1,257,368.30

其他说明：

□适用 √不适用

**75、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见本节财务报告七、合并财务报表项目注释（55）之说明。

**76、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与收益相关的政府补助	31,285,571.67	5,516,622.71
收到利息	844,748.56	1,224,823.44
收回押金保证金	242,300.00	340,530.75
其他	182,028.10	104,899.63
合计	32,554,648.33	7,186,876.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	71,023,039.47	49,365,070.06
支付履约保函保证金	741,056.02	
支付保证金	155,920.23	10,000.00
其他	183,017.13	464,098.51
合计	72,103,032.85	49,839,168.57

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回关联方资金拆借款及利息	82,744,092.62	37,600,000.00
收到理财产品本金及收益	39,530,500.00	
合计	122,274,592.62	37,600,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付关联方资金往来	82,490,000.00	37,600,000.00
购买理财产品	44,976,220.00	
支付人民币掉期业务损失		265,680.00
合计	127,466,220.00	37,865,680.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回非关联方资金拆借款	495,693,351.00	261,650,000.00
收回银行承兑汇票保证金	18,460,132.46	83,455,954.19
合计	514,153,483.46	345,105,954.19

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还非关联方资金拆借款	495,693,351.00	261,650,000.00
支付银行承兑汇票保证金	42,961,259.17	25,118,728.31
归还关联方资金拆借款	2,000,000.00	
支付融资手续费		799,947.01
合计	540,654,610.17	287,568,675.32

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：



无

**77、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	21,144,799.80	-87,051,162.72
加：资产减值准备	10,358,223.74	64,107,729.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,607,534.98	25,640,882.34
无形资产摊销	5,533,239.28	1,775,912.45
长期待摊费用摊销	118,279.92	118,279.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,513.55	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-626,233.20
财务费用（收益以“-”号填列）	20,348,937.69	8,572,230.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,720.05	-980,606.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,397,660.27	-9,829,484.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,014,763.37	-165,839.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,376,659.90	2,827,807.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-106,289,469.05	189,915,398.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	69,665,021.48	-131,366,654.99
其他	-177,130.08	-177,130.04
经营活动产生的现金流量净额	52,245,440.42	62,761,129.81
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	108,597,688.84	96,627,488.75
减：现金的期初余额	96,627,488.75	119,601,747.34
现金及现金等价物净增加额	11,970,200.09	-22,974,258.59

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	108,597,688.84	96,627,488.75
其中：库存现金	51,571.46	44,266.31
可随时用于支付的银行存款	108,546,117.38	96,583,222.44
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	108,597,688.84	96,627,488.75

其他说明：

√适用 □不适用

现金流量表中现金期末数为 108,597,688.84 元,资产负债表中货币资金期末数为 141,571,784.38 元,差额 32,974,095.54 元,系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 32,233,039.52 元、履约保证金 741,056.02 元。

现金流量表中现金期初数为 96,627,488.75 元,资产负债表中货币资金期初数为 104,359,401.56 元,差额 7,731,912.81 元,系现金流量表现金期初数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 7,731,912.81 元。

## 78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

## 79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,974,095.54	银行承兑汇票保证金、履约保证金
交易性金融资产	1,260,000.00	理财产品质押
固定资产	184,996,068.49	抵 押
无形资产	28,505,829.00	抵 押
合计	247,735,993.03	/

其他说明:

无

## 80、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位:元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中:美元	5,778,724.56	6.9762	40,313,538.28
欧元	370,782.35	7.8155	2,897,849.46
港币	2,798.64	0.89578	2,506.97
印度尼西亚盾	112,885,899.00	0.000502	56,668.72
波兰兹罗提	2,393.49	1.8368	4,396.36
应收账款			
其中:美元	23,437,378.09	6.9762	163,503,837.03
欧元	161,577.26	7.8155	1,262,807.08
其他应收款			
其中:欧元	13,541.06	7.8155	105,830.15
印度尼西亚盾	110,418,800.00	0.000502	55,430.23
应付账款			

其中：美元	1,199,592.13	6.9762	8,368,594.62
其他应付款			
其中：欧元	17,815.78	7.8155	139,239.23
印度尼西亚盾	12,962,612,375.00	0.000502	6,507,232.70
一年内到期的非流动负债			
其中：印度尼西亚盾	7,361,236,000.00	0.000502	3,695,341.21
长期应付款			
其中：印度尼西亚盾	3,679,938,000.00	0.000502	1,847,329.22

其他说明：

无

**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因**

适用  不适用

本公司有如下境外经营实体：

(1) 富泽世电子线缆有限公司、香港四福有限公司，主要经营地为香港，记账本位币为美元。

(2) FTA 公司、Digital Media Licensing S.à.r.l. 及 Inverto Digital Labs S.à.r.l.，主要经营地为卢森堡，记账本位币为欧元。

(3) PT. Media Partner Indonesia，主要经营地为印度尼西亚，记账本位币为印尼卢比。

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、欧元、印尼卢比为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

**81、套期**

适用  不适用

**82、政府补助**

**(1). 政府补助基本情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
(1) 专项经济补助	19,863,100.00	其他收益	19,863,100.00
(2) 年度经济奖励	6,830,147.43	其他收益	6,830,147.43
(3) Airscreen Live 研发补助	3,213,230.16	其他收益	3,213,230.16
(4) 千兆/万兆以太网用 6A 及 7 类数据缆生产线项目	1,430,200.00	递延收益	143,020.08
(5) 就业稳岗补贴	364,077.65	其他收益	364,077.65
(6) 年产 120 万公里电缆用辅料建设项目	341,100.00	递延收益	34,110.00
(7) 促进就业补助	340,720.56	其他收益	340,720.56
(8) 2017 年度继续保留企业出口增长奖励	272,606.50	其他收益	272,606.50
(9) 土地使用费减免	237,432.96	其他收益	237,432.96
(10) 年度经济奖励	130,957.26	其他收益	130,957.26
(11) 工伤、失业保险金返还	96,227.10	其他收益	96,227.10
(12) 2018 年创新驱动发展战略补助	74,000.00	其他收益	74,000.00

(13) 个税手续费返还	41,325.01	其他收益	41,325.01
(14) 科技能力创新奖励	40,000.00	其他收益	40,000.00
(15) 零星补助	19,180.00	营业外收入	19,180.00
合 计	33,294,304.63		31,700,134.71

**(2). 政府补助退回情况**

适用  不适用

其他说明：

无

**83、其他**

适用  不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用  不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用  不适用

**3、反向购买**

适用  不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
绍兴盛洋投资管理有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	商务服务业	100.00		同一控制下企业合并
香港四福有限公司	香港	香港	商务服务业	100.00		设立
富泽世电子线缆有限公司	香港	香港	批发零售业	80.00		非同一控制下企业合并
杭州念卢投资合伙企业(有限合伙)	浙江杭州	浙江杭州	商务服务业	99.999999	0.000001	同一控制下企业合并
浙江虬晟光电技术有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	制造业	51.00		非同一控制下企业合并
PT. Media Partner Indonesia	印度尼西亚	印度尼西亚	信息传输、软件和信息技术服务业		79.20	设立
FTA Communication Technologies S.à.r.l.	卢森堡	卢森堡	贸易		87.4433	非同一控制下企业合并
Digital Media Licensing S.à.r.l.	卢森堡	卢森堡	研发		87.4433	非同一控制下企业合并
Inverto Digital Labs S.à.r.l.	卢森堡	卢森堡	研发		87.4433	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
浙江虬晟光电技术有限公司	49.00	1,748.66		11,110.26
富泽世电子线缆有限公司	20.00	-21.95		-98.01

FTA Communication Technologies S.à.r.l.	12.5567	12.54	558.49
---	---------	-------	--------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						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	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
浙江虬晟光电技术有限公司	22,689.34	18,018.71	40,708.05	16,509.94	1,524.12	18,034.06	15,957.78	19,140.35	35,098.13	14,341.00	1,625.60	15,966.60
富泽世电子线缆有限公司	1,127.39		1,127.39	1,617.43		1,617.43	879.83		879.83	1,255.04		1,255.04
FTA Communication Technologies S.à.r.l.	6,531.88	254.88	6,786.76	2,339.03		2,339.03	7,126.36	268.29	7,394.65	3,029.36		3,029.36

子公司名称	本期发生额				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	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江虬晟光电技术有限公司	39,172.33	3,568.70	3,568.70	2,929.27	5,341.98	625.02	625.02	2,235.74
富泽世电子线缆有限公司	338.73	-109.77	-114.82	273.82	418.94	-66.89	-80.60	652.24
FTA Communication Technologies S.à.r.l.	10,431.24	99.85	82.44	-734.59	11,114.21	-25.30	-0.74	-77.18

其他说明：

无

### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### 4、重要的共同经营

适用 不适用

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险,主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等,各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述:

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构,制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险,这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定,涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核,并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险,并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### (一) 市场风险

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

##### 1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内,主要业务以人民币结算。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大,但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、港元、印尼卢比、波兰兹罗提)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括:以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款、



短期借款、一年内到期的非流动负债。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注七(80)“外币货币性项目”之说明。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险,但管理层负责监控汇率风险,并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末,本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元、港元、印尼卢比、波兰兹罗提计价的金融资产和金融负债,外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注七(80)“外币货币性项目”之说明。

在所有其他变量保持不变的情况下,如果人民币对美元、欧元、港元、印尼卢比、波兰兹罗提升值或者贬值 5%,对本公司净利润的影响如下:

汇率变化(人民币对外币)	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升5%	963.73	931.46
下降5%	-963.73	-931.46

管理层认为 5%合理反映了人民币对美元、欧元、港元、印尼卢比、波兰兹罗提可能发生变动的合理范围。

## 2. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例,并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

在其他变量保持不变的情况下,如果浮动利率计算的借款利率上升或者下降 50 个基点,则对本公司的净利润影响如下:

利率变化(人民币对外币)	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升50个基点	-278.82	-216.73
下降50个基点	278.82	216.73

管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

## 3. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

## (二) 信用风险

信用风险,是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用

风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行,本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项,本公司按照客户管理信用风险集中度,设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控,对于信用记录不良的债务人,本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中,因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

#### 1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息,包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时,本公司认为信用风险已显著增加:

- (1) 合同付款已逾期超过 90 天。
- (2) 根据外部公开信用评级结果,债务人信用评级等级大幅下降。
- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题,经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

#### 2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时,主要考虑以下因素:

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2) 债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (3) 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。
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- (5) 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。
- (6) 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。

#### 3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值,本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、

违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下:

(1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期,无法履行其偿付义务的可能性。

(2) 违约风险敞口是指,在未来 12 个月或在整个剩余存续期中,在违约发生时,本公司应被偿付的金额。

(3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级,以及担保物或其他信用支持的可获得性不同,违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口,来确定预期信用损失。本报告期内,预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

#### 4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析,识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息,如 GDP 增速等宏观经济状况,所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

### (三) 流动风险

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

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位:人民币万元):

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
金融负债:					
短期借款	55,780.38				55,780.38
应付票据	6,272.91				6,272.91
应付账款	13,140.41				13,140.41
其他应付款	1,077.75				1,077.75
一年内到期的非流动负债	369.53				369.53
长期应付款		184.73			184.73
金融负债合计	76,640.98	184.73			76,825.71

续上表:

项 目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
金融负债：					
短期借款	51,059.89				51,059.89
应付票据	773.19				773.19
应付账款	14,248.92				14,248.92
其他应付款	1,258.72				1,258.72
金融负债合计	67,340.72				67,340.72

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量,因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

#### (四) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营,从而为股东提供回报,并使其他利益相关者获益,同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构,本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2019年12月31日,本公司的资产负债率为60.20%(2018年12月31日:57.48%)。

### 十一、 公允价值的披露

#### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		5,445,720.00		5,445,720.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				

(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		1,190,713.60		1,190,713.60
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		<b>6,636,433.60</b>		<b>6,636,433.60</b>

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

对于持有的银行理财产品，采用理财余额确定其公允价值。对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
绍兴市盛洋电器有限公司	浙江绍兴	有限责任公司	1,500.00	34.1457	34.1457

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是叶利明、徐凤娟

其他说明：

本公司实际控制人为叶利明、徐凤娟夫妇，其直接持有本公司 19.2534%的股份，通过绍兴盛洋电器有限公司间接持有本公司 34.1457%的股份，共计控制本公司 53.3991%的股份。

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本附注九“在其他主体中的权益”之说明。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
叶盛洋	关联人（与公司同一总经理）
绍兴大聚置业有限公司	其他
裘坚樑	其他
吕 静	其他
绍兴亿京投资管理有限公司	其他
浙江京东方显示技术有限公司	其他
盛洋声学(广东)有限公司	其他

其他说明

绍兴大聚置业有限公司系实际控制人之近亲属控制之企业。裘坚樑系重要子公司持股 10%以上股东兼公司董事。吕静系裘坚樑之配偶。绍兴亿京投资管理有限公司系裘坚樑控制之企业。浙江京东方显示技术有限公司系裘坚樑控制之企业。盛洋声学(广东)有限公司系同受实际控制人控制的企业。

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
盛洋声学(广东)有限公司	耳机	88,031.86	
合计		88,031.86	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江京东方显示技术有限公司	显示屏	5,094,150.28	3,671,985.05
盛洋声学(广东)有限公司	设备	2,697.85	
盛洋声学(广东)有限公司	材料	2,197.34	
小计		5,099,045.47	3,671,985.05

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江京东方显示技术有限公司	房屋建筑物	446,388.57	78,118.00

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
绍兴市盛洋电器有限公司；叶利明、徐凤娟	3,000.00	2019/06/25	2020/06/18	否
	3,500.00	2019/06/25	2020/06/18	否
	3,500.00	2019/09/18	2020/06/19	否
	1,000.00	2019/05/31	2020/05/30	否
	3,500.00	2019/06/20	2020/06/19	否
	1,000.00	2019/07/19	2020/07/18	否
	2,500.00	2019/06/27	2020/06/25	否
	2,500.00	2019/06/27	2020/06/24	否
	1,000.00	2019/07/22	2020/07/21	否
	3,000.00	2019/07/31	2020/07/21	否
	1,000.00	2019/08/21	2020/08/20	否
	3,000.00	2019/08/30	2020/08/22	否
	3,000.00	2019/11/14	2020/09/26	否
	4,000.00	2019/11/29	2020/09/13	否
	5,000.00	2019/01/24	2020/01/22	否
	2,000.00	2019/02/28	2020/02/27	否
	3,325.79	2019/09/18	2020/3/16	否
叶利明、徐凤娟	3,000.00	2019/02/22	2020/02/18	否
绍兴大聚置业有限公司；叶利明、徐凤娟	2,000.00	2019/09/26	2020/09/25	否
	1,547.87	2019/11/04	2020/05/04	否
绍兴市盛洋电器有限公司	2,500.00	2019/10/09	2020/09/17	否
	2,495.00	2019/10/09	2020/09/17	否
浙江京东方显示技术有限公司、裘坚樑、吕静	2,000.00	2019/06/24	2020/06/20	否
	1,200.00	2019/08/13	2020/06/20	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
裘坚樑	2,000,000.00			[注 1]
拆出				
绍兴亿京投资管理有限公司	82,490,000.00	2019.1.1	2019.4.30	[注 2]

[注 1]：虬晟光电被盛洋科技收购时，裘坚樑历年为虬晟光电垫付的运营资金余额为 992.37 万元，上期末尚有 200 万元未支付给裘坚樑。截至 2019 年 6 月 6 日，子公司虬晟光电已结清上述款项。

[注 2]：该资金拆借行为的发生主要系公司 2018 年 11 月收购的控股子公司虬晟光电同月与虬晟光电持股 10%以上的股东、公司董事裘坚樑等绍兴亿京投资有限公司（主营实业投资、投资



管理业务) 股东签署了收购该公司 100% 股权的转让协议。2019 年 1-4 月, 虬晟光电工作人员在绍兴亿京投资有限公司工商变更未完成的情况下将其作为子公司管理, 并与之发生了资金往来 8,249 万元, 形成非经营性资金占用发生额 8,249 万元。截至 2019 年 4 月 30 日, 绍兴亿京投资有限公司已将上述资金结清, 并按银行同期贷款利率向虬晟光电支付 25.41 万元的利息。上述资金往来情形主要系公司新收购的子公司工作人员疏忽所致, 公司已对相关人员进行内部通报批评并对其加强教育, 以杜绝再次发生此类行为。该事项公司已于 2019 年 7 月 16 日, 在对上海证券交易所《关于对浙江盛洋科技股份有限公司 2018 年年度报告的事后审核问询函》的回复公告中详述(具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn), 公告编号: 2019-021)。

由于上述事项发生时, 绍兴亿京投资有限公司股权转让的工商变更程序尚未完成, 故公司未将绍兴亿京投资有限公司纳入合并报表范围, 将其作为关联方处理, 并将相关资金往来按照关联交易披露。自 2019 年 4 月之后, 该公司未再发生关联方资金占用的情形, 截至 2019 年期末占用资金余额为 0。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用  不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	328.19	270.44

#### (8). 其他关联交易

适用  不适用

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江京东方显示技术有限公司	3,824,895.43	191,244.77	19,502,264.19	1,067,904.41
其他应收款	浙江京东方显示技术有限公司	1,491,982.27	74,599.11	298,770.37	14,938.52

#### (2). 应付项目

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	盛洋声学(广东)有限公司	15,462.00	
其他应付款	裘坚樑		2,000,000.00

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位:万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款余 额	借款到期日	备注
本公司	中国银行股份有限公司绍兴市越城支行	房屋建筑物	2,890.54	1,424.23	5,000.00	2020/01/24	[注1]
		土地使用权	682.15	497.85	2,000.00	2020/02/21	
					3,000.00	2020/02/27	
本公司	广发银行绍兴分行	房屋建筑物	3,069.63	1,084.09	4,000.00	2020/07/21	[注1]
		土地使用权	2,282.41	1,685.18			
本公司	中国银行股份有限公司绍兴市越城支行	房屋建筑物	16,971.89	13,368.56	3,325.79	2020/03/16	[注2]
		土地使用权	626.99	445.71			
浙江虬晟光电技术有限公司	绍兴银行股份有限公司镜湖支行	房屋建筑物	4,416.82	2,622.73	3,200.00	2020/06/20	[注3]
		土地使用权	332.76	221.84			

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款余 额	借款到期日	备注
小 计			31,273.19	21,350.19	20,525.79		

[注 1] 该等借款同时由关联方绍兴市盛洋电器有限公司、叶利明、徐凤娟提供保证担保或由关联方叶利明、徐凤娟提供保证担保，详见本附注十二(5)“关联交易情况”之说明。

[注 2] 该等银行承兑汇票同时由关联方绍兴市盛洋电器有限公司、叶利明、徐凤娟提供保证担保，详见本附注十二(5)“关联交易情况”之说明。

[注 3] 该笔借款同时由浙江京东方显示技术有限公司、裘坚樑、吕静提供保证担保，详见本附注十二(5)“关联交易情况”之说明。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用  不适用

本公司为合并范围以外关联方提供担保情况，详见本附注十二(5)“关联交易情况”之说明。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用  不适用

## 3、其他

适用  不适用

截至 2019 年 12 月 31 日止，公司开立保函情况(单位：万元)

保函受益人	开立银行	种 类	金 额	到期日
MEASAT BROADCAST NETWORK SYSTEMS SDN. BHD	BGL BNP Paribas	不可撤销履约保函	USD 106,514.00	2023/07/30

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用  不适用

### 2、利润分配情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	229.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	229.70

### 3、销售退回

适用  不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用  不适用

对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

2020年1月，全国各地相继爆发了新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称新冠疫情)，为防控新冠疫情，全国各地政府均出台了新冠疫情防控措施。

本公司密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本财务报告批准报出日，中国地区疫情已逐步好转，但全球疫情扩散形势严峻，本公司预计此次疫情将对本公司的出口销售造成一定的暂时性影响，影响程度取决于全球疫情防控的进展情况、持续时间以及防控政策的实施情况。截至至本报告公告日，尚未发现重大不利影响。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

### 非公开发行股票募集资金事项

公司拟面向符合中国证监会规定的证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者、其他境内法人投资者和自然人，不超过本次 35 名特定投资者非公开发行不超过 45,940,000 股(含)普通股股票。公司本次非公开发行股票募集资金总额不超过 70,000 万元，拟投入下列项目：

序号	项目名称	项目总投资(万元)	拟使用募集资金金额(万元)
1	通信铁塔基础设施建设项目	39,200	36,000
2	智能仓储配送中心建设项目	15,100	15,000
3	补充流动资金	19,000	19,000
	合计	73,300	70,000

本次非公开发行的相关事项已经公司第三届董事会第二十五次会议和 2019 年第二次临时股东大会审议通过，本次非公开发行股票的相关修订事项已经公司第三届董事会第二十六次会议、第三届董事会第二十七次会议审议通过。根据有关法律法规的规定，本次非公开发行股票方案(二次修订稿)尚需经公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过并经中国证监会核准后方可实施。

本次发行后，公司的实际控制人将不会发生变化。

## 8、其他

√适用 □不适用

### 其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项

1. 根据浙江虬晟光电技术有限公司原实际控制人裘坚樑与本公司签署的《股权转让协议》及相关《补充协议》，2018 年 11 月 26 日，裘坚樑将其持有的浙江虬晟光电技术有限公司 30%股权质押本公司，为相关收购交易协议中约定的业绩承诺现金补偿、关联方往来余额收回、担保解除及分立前债务连带责任承担等承诺事项的履行提供保证。

2. 控股股东、实际控制人质押本公司的股份情况

截至财务报告批准报出日，绍兴市盛洋电器有限公司累计质押股份数为 1,500 万股，占其持有公司股份总数的 19.12%，占公司总股本的 6.53%；叶利明累计质押股份数为 3,000 万股，占其持有公司股份总数的 80.87%，占公司总股本的 13.06%。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	141,165,183.35
1 至 2 年	8,899,719.39
2 至 3 年	30,840,609.25
3 至 4 年	13,441,458.60
4 至 5 年	231,995.00
5 年以上	1,916,697.33
合计	196,495,662.92

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	47,953,683.58	24.40	22,585,839.52	47.10	25,367,844.06	32,572,418.40	21.27	15,497,159.64	47.58	17,075,258.76
其中：										
按组合计提坏账准备	148,541,979.34	75.60	8,149,760.86	5.49	140,392,218.48	120,598,187.41	78.73	7,856,622.35	6.51	112,741,565.06
其中：										
合计	196,495,662.92	/	30,735,600.38	/	165,760,062.54	153,170,605.81	/	23,353,781.99	/	129,816,823.82

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
客户 A	30,988,491.36	13,835,097.43	44.65	预计无法全部收回,存在减值可能,单独进行减值测试
客户 M	15,425,729.91	7,211,279.78	46.75	预计无法全部收回,存在减值可能,单独进行减值测试
客户 C 等 4 家单位	1,539,462.31	1,539,462.31	100.00	公司已列入失信名单或吊销,存在减值可能,单独进行减值测试,预计收回可能性较小
合计	47,953,683.58	22,585,839.52	47.10	

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	134,104,147.32	6,705,207.37	5.00
1-2 年	6,715,099.06	671,509.91	10.00

3-4 年	420,425.11	210,212.56	50.00
4-5 年	231,995.00	185,596.00	80.00
5 年以上	377,235.02	377,235.02	100.00
合计	141,848,901.51	8,149,760.86	5.75

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

以账龄为信用风险组合确认依据。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	15,497,159.64	7,088,679.88				22,585,839.52
按组合计提坏账准备	7,856,622.35	293,138.51				8,149,760.86
合计	23,353,781.99	7,381,818.39				30,735,600.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	56,000,070.00	1 年以内	28.50	2,800,003.50
第二名	33,748,842.41	1 年以内	17.18	1,687,442.12
第三名	30,988,491.36	[注 1]	15.77	13,835,097.43
第四名	15,425,729.91	[注 2]	7.85	7,211,279.78
第五名	7,094,663.76	1 年以内	3.61	354,733.19
小计	143,257,797.44		72.91	25,888,556.02

[注 1]其中 2-3 年金额为 21,029,829.97 元，3-4 年金额为 9,958,661.39 元。

[注 2]其中 1 年以内金额为 367,958.20 元, 1-2 年金额为 2,184,620.33 元, 2-3 年金额为 9,810,779.28 元, 3-4 年金额为 3,062,372.10 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	14,120,736.45	
其他应收款	18,517,468.49	14,991,528.12
合计	32,638,204.94	14,991,528.12

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收虬晟光电公司分红款	14,120,736.45	
合计	14,120,736.45	



## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	18,509,732.49
1 至 2 年	490.00
2 至 3 年	5,000.00
3 至 4 年	12,000.00
合计	18,527,222.49

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	15,854,449.00	12,066,375.64
应收出口退税	2,611,183.49	2,813,080.55
备用金	40,400.00	88,707.31
押金保证金	21,190.00	33,000.00
合计	18,527,222.49	15,001,163.50

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,935.38	4,700.00		9,635.38
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-24.50	24.50		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,705.88	2,824.50		118.62
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动			
2019年12月31日余额	2,205.00	7,549.00	9,754.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息详见附注五(14)预期信用损失计量的参数。

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	9,635.38	118.62				9,754.00
合计	9,635.38	118.62				9,754.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来款	15,854,449.00	1年以内	85.57	
第二名	应收出口退税	2,611,183.49	1年以内	14.09	
第三名	备用金	35,400.00	1年以内	0.19	1,770.00
第四名	保证金	10,000.00	3-4年	0.05	5,000.00
第五名	备用金	5,000.00	1年以内	0.03	250.00
合计		18,516,032.49		99.93	7,020.00

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	362,059,173.29		362,059,173.29	362,059,173.29		362,059,173.29
合计	362,059,173.29		362,059,173.29	362,059,173.29		362,059,173.29

**(1). 对子公司投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
富泽世电子线缆有限公司	254,262.98			254,262.98		
杭州念卢投资合伙企业(有限合伙)	96,601,810.31			96,601,810.31		
绍兴盛洋投资管理有限公司	3,100.00			3,100.00		
浙江虬晟光电技术有限公司	265,200,000.00			265,200,000.00		
合计	362,059,173.29			362,059,173.29		

**(2). 对联营、合营企业投资**适用 不适用

其他说明：

无

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	358,840,127.50	315,854,890.88	441,551,240.41	384,559,783.41
其他业务	1,265,559.21	663,856.18	796,966.92	354,727.65
合计	360,105,686.71	316,518,747.06	442,348,207.33	384,914,511.06

其他说明：

无

**5、投资收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	14,120,736.45	
处置长期股权投资产生的投资收益		1,343,755.92
理财产品投资收益	26,571.48	615,986.65
外币掉期业务损益		-265,680.00
合计	14,147,307.93	1,694,062.57

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,513.55	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	31,680,954.71	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	239,710.02	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	26,720.05	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,399,807.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,360,338.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,794,252.25	

少数股东权益影响额	-1,934,909.62	
合计	26,979,882.10	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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
归属于公司普通股股东的净利润	0.88	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.26	-0.10	-0.10

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有参加会议董事签名的公司第三届董事会第二十九次会议决议
备查文件目录	载有参加会议监事签名的公司第三届监事会第十九次会议决议
备查文件目录	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

浙江盛洋科技股份有限公司

董事长：叶利明

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 21 日

### 修订信息

适用 不适用