

公司代码：603331

公司简称：百达精工

转债代码：113570

转债简称：百达转债

# 浙江百达精工股份有限公司

## 2020 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、天健会计师事务所（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、公司负责人施小友、主管会计工作负责人易建辉及会计机构负责人（会计主管人员）陶玲燕声明：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

鉴于公司限制性股票回购注销事项已于2021年4月12日经公司董事会审议通过，限制性股票尚在回购注销过程中且公司可转债处于转股期，在实施权益分派前公司总股本可能会发生变动，因此，公司将按照2020年度现金分红按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整；本次利润分配预案为：提取法定公积金后，以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），拟派发现金红利总额为35,631,475.80元。（按拟回购后的总股本178,157,379股测算，具体以实施分配方案时股权登记日的总股本数为准）。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

本报告第四节“经营情况的讨论与分析”已经详细描述了公司可能面对的风险，敬请投资者注意投资风险。

### 十一、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.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	53
第七节	优先股相关情况.....	61
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	62
第九节	公司治理.....	69
第十节	公司债券相关情况.....	71
第十一节	财务报告.....	72
第十二节	备查文件目录.....	197

## 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、百达精工	指	浙江百达精工股份有限公司
百达电器	指	台州市百达电器有限公司
百达热处理	指	台州市百达热处理有限公司
百达机械	指	台州市百达机械有限公司
江西百达	指	江西百达精密制造有限公司
百达转债	指	浙江百达精工股份有限公司可转换公司债券
铭峰投资	指	台州市铭峰投资合伙企业（有限合伙）
凌达	指	包括珠海凌达、郑州凌达、武汉凌达、重庆凌达等珠海格力电器股份有限公司旗下的压缩机生产厂商
美芝	指	包括广东美芝、安徽美芝等美的集团旗下的压缩机生产厂商
海立	指	包括上海日立、南昌海立等上海海立（集团）股份有限公司旗下压缩机生产厂商
瑞智	指	包括 TCL 瑞智、瑞智精密、瑞智青岛等瑞智控股股份有限公司旗下的压缩机生产厂商
松下	指	松下·万宝（广州）压缩机有限公司
大金	指	大金电器机械（苏州）有限公司，系大金（中国）投资有限公司独资
LG	指	其控制的乐金电子天津电器有限公司，是本公司压缩机零部件的客户之一
三菱、三菱电机	指	三菱电机（广州）压缩机有限公司
三星	指	其控制的苏州三星电子有限公司，是本公司压缩机零部件的客户之一
三洋	指	沈阳华润三洋压缩机有限公司
日立汽车	指	日立汽车系统部件（上海）有限公司（曾用名：日立海立汽车部件（上海）有限公司）、日立汽车系统制造（上海）有限公司（曾用名：日立海立汽车系统（上海）有限公司）
博世	指	罗伯特·博世有限公司及其下属子公司
法雷奥	指	法雷奥集团（Valeo）
ZF	指	德国采埃孚(ZF)集团
TRW	指	天合汽车控股集团及其下属公司
蒂森克虏伯	指	蒂森克虏伯股份有限公司及其下属公司
万向	指	万向钱潮传动轴有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
保荐机构	指	中泰证券股份有限公司
本报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

## 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	浙江百达精工股份有限公司
公司的中文简称	百达精工
公司的外文名称	Zhejiang Baida Precision Manufacturing Corp.
公司的外文名称缩写	Baida Precision
公司的法定代表人	施小友

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐文	
联系地址	台州市经中路908弄28号	
电话	0576-89007163	
传真	0576-88488860	
电子信箱	ir@baidapm.com	

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省台州市经中路908弄28号
公司注册地址的邮政编码	318000
公司办公地址	浙江省台州市经中路908弄28号
公司办公地址的邮政编码	318000
公司网址	www.baidapm.com
电子信箱	ir@baidapm.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报
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	百达精工	603331	无

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	严燕鸿、汪兢
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中泰证券股份有限公司
	办公地址	山东省济南市经七路 86 号证券大厦

	签字的保荐代表人姓名	嵇志瑶、吴彦栋
	持续督导的期间	2020年4月8日至2021年12月31日

## 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	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	967,589,792.88	852,103,682.15	13.55	774,542,085.82
归属于上市公司股东的净利润	81,486,865.68	74,715,765.36	9.06	70,474,425.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	72,365,494.31	65,325,988.16	10.78	64,703,473.79
经营活动产生的现金流量净额	9,343,028.07	34,933,177.47	-73.25	38,129,163.42
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	873,582,207.95	762,178,398.06	14.62	718,347,958.37
总资产	1,887,905,105.25	1,503,265,428.25	25.59	1,085,526,105.30

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	0.46	0.42	9.52	0.55
稀释每股收益(元/股)	0.46	0.42	9.52	0.55
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.41	0.37	10.81	0.51
加权平均净资产收益率(%)	9.75	10.13	减少0.38个百分点	10.14
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.66	8.85	减少0.19个百分点	9.31

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

基本每股收益等主要财务指标按《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求计算和填报。公司2020年7月实施2019年度利润分配方案，以资本公积金向全体股东每股转增0.4股，导致股本增加。

## 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、2020 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	172,864,517.90	203,447,571.55	259,023,780.35	332,253,923.08
归属于上市公司股东的净利润	10,861,290.97	9,397,495.80	22,169,473.05	39,058,605.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,410,029.05	8,089,909.34	21,241,957.85	32,623,598.07
经营活动产生的现金流量净额	-5,738,534.92	11,766,307.42	-29,283,227.04	32,598,482.61

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	2020 年金额	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	36,858.41		-114,046.11	-2,502.45
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			195,164.28	195,156.78
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	12,989,844.85		9,461,135.42	2,845,747.37
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	53,589.04		1,481,348.80	3,357,878.93
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	-536,213.00		1,141,780.94	1,228,184.32
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
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	-886,716.49		-278,101.74	-447,523.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目	54,930.78			
少数股东权益影响额	-2,225,902.80		-202,844.41	-10,422.83
所得税影响额	-365,019.42		-2,294,659.98	-1,395,566.93
合计	9,121,371.37		9,389,777.20	5,770,952.11

## 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
应收款项融资	35,235,427.47	48,534,245.68	13,298,818.21	
交易性金融资产	204,380.00		-204,380.00	
交易性金融负债		232,815.00	232,815.00	
合计	35,439,807.47	48,767,060.68	13,327,253.21	

## 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）公司主要业务

公司主要从事各类压缩机零部件、汽车零部件的研发、制造和销售业务。产品包括压缩机核心零部件——叶片、平衡块、十字环连接器等，压缩机泵体全套产品——气缸、活塞、曲轴、上法兰、下法兰等，以及汽车零部件——发电机爪极、制动卡钳活塞、起动机系列（开关壳、静铁芯、动铁芯、减速轴）、传动系列（花键套、花键轴、套圈）、转向系列（延长轴、轴叉）等。

公司拥有金属成形、精密加工、热处理工艺等核心技术，目前已成为国内主流旋转式压缩机厂商（如美芝、凌达、海立等）的核心零部件供应商之一，是国内旋转式压缩机核心零部件之一——叶片的龙头企业。凭借上述核心技术，公司业务从压缩机零部件延伸至发展前景良好的汽车零部件行业。目前，公司不断拓展粉末冶金等新材料产品及新能源汽车空调压缩机铝动静盘、电子转向铝件产品等汽车轻量化产品。

#### （二）公司经营模式

##### 1、采购模式

公司自行采购原辅材料，建立了完善的供应链管理体系，研发中心根据客户的技术要求制定原辅材料技术参数标准，采购部根据技术参数标准选择供应商，品质部对供应商进行评价，部分原材料由客户指定供应商。

##### 2、生产模式

公司生产的压缩机零部件、汽车零部件均属于非标准化产品，公司根据客户订单、销售预测及各类产品生产周期情况，建立了完善的生产管理体系。

压缩机零部件是公司于每年年初向下游厂商获取其全年预计产量信息，结合公司总体库存情况制定全年生产计划。具体实践中，公司每月底综合考虑当前订单情况、产品库存情况和市场需求变化情况安排下月生产计划，进行产品生产。

汽车零部件采用以“订单拉动式生产”为主的生产模式。汽车零部件生产分为新产品开发和量产产品生产。

##### 3、销售模式

公司的销售方式主要为直销，直接与客户签订销售合同，框架合同原则上一年签订一次，在框架合同条款下，客户如有需求则向公司下达订单。公司客户群分为国内、国外两类。公司压缩机零部件业务销售以内销为主；汽车零部件业务以出口为主，产品面向欧美市场。

#### （三）公司所处行业情况

##### 1、压缩机行业情况

###### A、行业基本情况

公司生产的压缩机零部件配套的旋转式、涡旋式压缩机应用在以民用空调（家用空调及部分

商用空调)为主、以热泵热水器、除湿机、热泵干衣机等其他家用电器为辅的领域。中国既是全球最大的旋转式压缩机的市场,又是全球旋转式压缩机的最大生产国,中国旋转式压缩机的产能占全球产能的80%以上。

报告期内受到全球新冠肺炎疫情肆虐、国际贸易摩擦不断等严峻的世界经济形势诸多因素影响,压缩机行业2020年产销总量有小幅下降。根据产业在线数据统计,2020年我国旋转式压缩机产量2.10亿台,同比减少1.55%,销量达2.12亿台,同比减少1.69%;涡旋式压缩机产量379.3万台,销量379.3万台。

#### B、公司主要压缩机产品的行业竞争情况

目前掌握叶片生产技术的企业数量较少,本公司、贵州西南工具(集团)有限公司等少数几家企业占领了我国叶片市场的大部分份额,行业集中度较高。目前掌握平衡块生产技术的国内企业主要有以下几家:本公司、江门市正科金属制品有限公司、芜湖正科精密机械制造有限公司、肇庆匹思通机械有限公司,占领了我国平衡块市场的大部分份额,行业集中度较高。法兰、气缸、活塞、曲轴等旋转式压缩机核心零部件产品涉足生产的企业主要有本公司、上海兆丰制冷配件有限公司、上海西工压缩机配件有限公司等。旋转式压缩机隔板产品市场较为分散,代表企业有本公司、安徽海立精密铸造有限公司、广东粤美精密科技实业有限公司等。同时掌握精密铸造、锻造加工、冷挤加工工艺的生产企业极少,本公司是其中之一。

近几年,压缩机制造行业专业化分工趋势明显,压缩机核心部件设备投资额大,加工精度极高,目前不少压缩机厂开始将叶片以外的其余五大件转移到核心供货商生产。公司作为压缩机零部件专业提供商,为了更好地服务于客户,也为了更好地实施公司战略,抢先布局发展压缩机泵体成套产品。

### 2、汽车零部件的行业情况

#### A、行业基本情况

汽车零部件行业是汽车工业发展的基础。

随着汽车制造全球化趋势深入发展、汽车产业整车与零部件分工明细化、《中国制造2025》指出汽车零部件制造是政府大力推动突破的重点领域之一,汽车零部件进口关税的降低等相关政策的落实及推动,不断提高中国汽车制造竞争力,促进全球汽车产业链重构,助力中国成为全球汽车制造的重要的生产基地和出口基地。

单辆汽车整车的零部件数量大约为3万个,主要包括发动机系统、车身系统、底盘系统、电气设备与通用件五大部分。本公司生产的汽车零部件包括发动机系统的起动机、底盘系统的传动、转向和制动、电气设备的发电机等零部件。

#### B、公司生产的汽车零部件行业发展及竞争情况

随着人们对汽车使用性能日益注重,汽车上的电子控制装置和用电设备相应增加,提高发电机的输出功率成为汽车发电机的一个重要发展方向。爪极发电机是现代汽车上使用的交流发电机的主要形式,因其转子磁极成爪状而得名。

作为汽车发电机上的重要构件，发电机爪极的传统制造工艺被先进的精锻工艺所替代，加之爪极的品种繁多，尺寸精度和内在质量要求比较高，制造难度较大，我国使用精锻工艺制造爪极起步较晚，目前使用该技术生产汽车发电机爪极的企业数量很少，以江苏龙城精锻有限公司为代表，集中度较高，公司具备较高的竞争力。

汽车制动卡钳活塞是汽车制动系统中的主要安全部件之一。随着车辆性能的不不断提高，车速不断提升，汽车制动系统的发展由鼓式制动器逐渐发展为盘式制动器，现代汽车对于机械控制电子化的运用已经越来越广泛，汽车制动系统也逐渐向电子化控制靠拢，电子驻车控制系统的发展由 IPB 升级为业内领先 EPB 技术，展现给我们的就是取代传统拉杆手刹的电子手刹按钮，比传统的拉杆手刹更安全，重量轻、制动效能高的制动卡钳将被越来越广泛地应用于轿车、商用车上，未来发展前景较为广阔。

庞大的汽车保有量将给汽车维修市场带来持续且较大的零部件更新需求。

## 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

截止本报告期末，公司固定资产为 712,871,270.35 元，同比增长 80.18%，主要为首次公开发行股票募投项目、公开发行可转换公司债券募投项目以及自建项目陆续投入使用并转固；公司在建工程为 202,534,823.70 元，同比降低-26.59%，主要系新建项目逐步转固。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司是专业从事金属成型和精密制造的企业，以压缩机核心零部件、汽车零部件的研发、设计、生产与销售为主业。公司始终围绕“以客户为中心、以创新求发展”的经营宗旨，大力推进技术创新、管理创新；不断改善生产工艺，提升产品性能；不断开发新产品，逐步完善产品结构，实现全面可持续发展。2020 年度公司实现营业收入 9.68 亿元，同比增长 13.55%；净利润 0.81 亿元，同比增长 9.39 %。公司具有以下优势：

### 1、客户资源优势

公司拥有先进的金属成形、精密加工、热处理工艺等核心技术，健全的质量管理体系及卓越的运营管理团队，与美芝、凌达、海立、三菱、松下、大金、瑞智、三洋、三星、LG、法雷奥、ZF、蒂森克虏伯、博世、日立汽车、TRW、万向等国内外知名的压缩机零部件及汽车零部件生产企业建立了战略合作关系。

### 2、技术工艺优势

公司于 2009 年开始被评为浙江省高新技术企业。目前所使用的技术均为公司所拥有，这些技术在叶片、平衡块、十字环连接器等制造领域处于国内外先进水平。截至报告期末公司拥有先进的金属成形、精密加工、热处理工艺等核心技术，主要包括了 27 项发明专利和 52 项实用新型专

利，报告期内新增 3 项发明专利和 3 项实用新型专利。

### 3、产品质量优势

公司自成立以来始终高度重视产品质量体系管理，目前已建立了完善的质量管理体系，并且通过了 ISO9001、ISO14001 和 ISO/TS16949 质量管理体系认证。公司拥有一支卓越的质量运营管理团队，从研发、生产、销售到服务都在质量体系管理下有效运行，明确规定了产品全过程的质量控制流程及标准，并实时针对特殊客户的质量控制体系要求，通过内部、外部审核，不断完善公司质量管理体系，提升产品质量控制水平。公司的检测中心根据市场最新技术要求和产品实际情况配置了先进和高精度的检测设备，满足产品的各项技术指标。公司被台州湾新区评为“十强科技企业”，获评三菱电机（广州）压缩机有限公司“2020 年度金奖供应商”，公司子公司百达电器获评采埃孚汽车系统（武汉）有限公司“优秀供应商”、索恩格汽车部件（中国）有限公司“最佳质量供应商”。

### 4、规模化及自动化制造优势

随着首发募投项目的基本完成，公司生产规模进一步扩大，供货能力持续增强，已成为行业内规模最大的压缩机零部件叶片、平衡块生产商之一，其中公司 2020 年叶片销量 87,633,414 片，2020 年平衡块销量 60,324,316 件。随着公司规模的不扩大，公司不断引入高端生产检测设备，通过自动化改造，提高生产效率，以机器替代人工，进行自动化生产改造，提升产品质量，提升产能。报告期内，公司“年产 10000 万件高效节能压缩机新材料核心零部件项目”，新建厂区占地面积 120 亩，建筑面积 11.8 万平方米，目前厂房、办公大楼、生活楼主体已结项，部分项目已建成投产；江西百达“年产 1000 万套高效节能旋转式压缩机泵体零部件产能的项目”，部分厂房已建设完成，其中年产 250 万套泵体核心零部件生产线实现投产运营，粉末冶金项目有序推进。两个项目建成后公司的规模化和自动化优势将会进一步得到体现。

### 5、快速供货保障优势

公司产品下游应用领域跨家用电力器具行业和汽车零部件行业，该等行业对于零部件供应商的快速供货能力要求较高。公司拥有一支卓越的运营管理团队和经验丰富的制造团队、先进模具开发设计能力、完善的质量管理体系和供应链管理体系、成熟的生产技术和自动化程度较高的生产装备，大大缩短了生产制造周期，并凭借公司所处区域便捷的物流网络，确保稳定生产及快速供货。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，在全球新冠疫情以及实际经济形势严峻的背景下，公司积极应对境内外疫情带来的不利影响，同时开展并落实各项战略部署，聚焦核心业务，整合技术资源，提升研发能力，把握市场趋势，重点发展压缩机泵体部件以及新能源汽车零部件，打造核心优势产品。同时公司加强质量管控，推动高效运营，实现降本增效，实现营业收入 967,589,792.88 元，同比增长 13.55%；

实现归属母公司净利润 81,486,865.68 元，同比增长 9.06%。

### 1、着力优化压缩机零部件产品结构，稳步推进汽车零部件业务布局

2020 年，公司压缩机零部件业务实现销售收入 541,511,350.33 元，同比增长 27.67%。公司在相对成熟的叶片、平衡块业务基础上着力开发压缩机泵体全套产品，包括气缸、活塞、曲轴、上法兰、下法兰等，同时投入粉末冶金等新材料新工业的研发，优化产品结构，降低生产成本，提升生产效率，进一步提升公司产业竞争能力。其中泵体五大件等新品的营业收入为 15,872.75 万元，同比增长 195.73%，公司压缩机泵体五大件业务正在逐步释放产能，带来新的利润增长点。

汽车零部件实现营业收入 381,129,631.27 元，同比增长 0.06%，占主营业务收入比为 40.26%。主要系报告期一季度受国内疫情影响，公司汽车零部件订单超载，但人员复工率不足，生产无法正常运行；报告期二季度受全球新冠疫情蔓延影响，汽车零部件终端需求弱势运行，出口订单下降。报告期下半年，随着疫情控制，下游订单需求逐步恢复，同时公司持续优化外贸业务结构，不断开发新客户及新产品，提升国内业务销售占比，实现全年汽车零部件营业收入同比小幅增长。

目前，公司已与法雷奥、ZF、蒂森克虏伯、博世、日立汽车、TRW、万向等国内外知名的汽车零部件生产企业建立了战略合作关系。其中，法雷奥为公司主要客户，本报告期公司对法雷奥的营业收入为 18,364.16 万元。为更好地顺应新能源汽车的发展，公司汽车零部件产品从重点发展发电机爪极到逐步布局卡钳活塞、EPS 转向电机壳、轴叉等汽车制动、传动、转向系统相关的零部件，同时重点开发新能源汽车空调压缩机铝动静盘、电子转向铝件产品等汽车轻量化产品，其中卡钳活塞（制动系统）已逐步建成约年产 2000 万件产能，2020 年实现营业收入 8,460.83 万元，同比增长 53.97%。

### 2、可转债募投项目加速推进，自有资金新建项目逐步投产，产能进一步提升

公司可转债募投项目“年产 10,000 万件高效节能压缩机新材料核心零部件项目”新建厂区占地面积 120 亩，建筑面积 11.8 万平方米，目前厂房、生活楼主体已结项，部分产品已进入量产，产能将逐步释放。江西百达“年产 1000 万套高效节能旋转式压缩机泵体零部件”其中年产 250 万套泵体核心零部件生产线实现投产运营，粉末冶金项目有序推进，其区位优势和产业集聚优势逐步凸显。

### 3、信息化建设技术化改造持续推进，降本增效不懈努力

公司目前已初步完成 ERP、MES、EDI、PLM、OA 等信息化管理系统上线应用，借助信息化项目建设，建立高效运营体系，降低运营成本。同时，公司持续推进技术改造、生产自动化基础工作，促进产品设计、工艺改进和技术管理、生产自动化等同步提升，在人工成本不断攀升的背景下，公司通过生产工艺的改进、现场作业布局优化及自动化设备的投入应用，将有效化解人工成本上升的风险，维持了毛利率的基本稳定。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司共实现营业收入 96,758.98 万元，同比增长 13.55 %；实现利润总额 9,868.58

万元，同比增长 10.77%；实现归属于母公司所有者的净利润 8,148.69 万元，同比增长 9.06%。

## （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	967,589,792.88	852,103,682.15	13.55
营业成本	720,244,584.75	633,555,351.62	13.68
销售费用	31,502,092.79	31,359,293.05	0.46
管理费用	52,836,484.56	48,414,044.69	9.13
研发费用	28,047,037.55	26,685,316.93	5.10
财务费用	24,463,575.85	12,890,238.19	89.78
经营活动产生的现金流量净额	9,343,028.07	34,933,177.47	-73.25
投资活动产生的现金流量净额	-262,073,832.22	-264,578,357.39	0.95
筹资活动产生的现金流量净额	282,850,404.00	329,878,341.73	-14.26

### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现主营业务收入为 946,698,355.56 元，同比增长 14.04%，主营业务成本 699,768,016.43 元，同比增长 14.47%。

#### （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 (%)
通用设备制造业	922,640,981.60	680,893,055.20	26.20%	14.61%	15.36%	减少 0.48 个百分点
其他	24,057,373.96	18,874,961.23	21.54%	-4.15%	-10.46%	增加 5.53 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 (%)
压缩机零部件	541,511,350.33	394,555,442.15	27.14%	27.67%	30.40%	减少 1.52 个百分点
汽车零部件	381,129,631.27	286,337,613.05	24.87%	0.06%	-0.47%	增加 0.39 个百分点
其他	24,057,373.96	18,874,961.23	21.54%	-4.15%	-10.46%	增加 5.53 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 (%)
国内销售	758,203,385.76	566,000,187.54	25.35%	22.24%	23.47%	减少 0.75 个百分点

国外销售	188,494,969.80	133,767,828.89	29.03%	-10.19%	-12.52%	增加 1.89 个百分点
------	----------------	----------------	--------	---------	---------	--------------

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

国外销售营业收入同比减少 10.19%，主要系报告期上半年受全球疫情影响，出口订单需求下降，报告期下半年逐步恢复。

## (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 (%)
压缩机零部件	件	179,439,229	175,058,743	28,519,573	17.80%	16.02%	18.15%
其中：叶片	件	89,945,793	87,633,414	15,264,703	2.31%	1.55%	17.85%
平衡块	件	60,017,596	60,324,316	9,696,242	10.48%	10.30%	-3.07%
其他	件	29,475,840	27,101,013	3,558,628	192.26%	173.72%	200.61%
汽车零部件	件	55,877,201	54,022,318	14,598,646	-5.08%	-9.20%	14.56%
其他	件	3,073,185	3,274,781	207,451	23.97%	24.45%	-49.28%

产销量情况说明

1、其他压缩机零部件快速增长，主要原因是公司导入压缩机泵体全套产品，包括气缸、活塞、曲轴、上法兰、下法兰等，正逐步开始量产并形成销售。

2、汽车零部件产销数量有所下降，主要系报告期上半年受全球疫情影响，下游订单需求下滑，产能利用率不足；报告期下半年，随着疫情控制，下游订单需求逐步恢复，同时公司持续优化外贸业务结构，不断开发新客户及新产品，提升国内业务销售占比。

## (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
通用设备制造业	直接材料	296,273,895.22	42.34%	260,512,263.17	42.61%	13.73%	
	直接人工	116,381,283.37	16.63%	109,069,881.08	17.84%	6.70%	
	制造费用	268,237,876.61	38.33%	220,664,599.85	36.10%	21.56%	
	小计	680,893,055.20	97.30%	590,246,744.10	96.55%	15.36%	
其他	直接材料	4,108,334.33	0.59%	4,906,459.32	0.80%	-16.27%	
	直接人工	4,577,826.15	0.65%	4,415,406.44	0.72%	3.68%	
	制造费用	10,188,800.75	1.46%	11,757,378.13	1.92%	-13.34%	
	小计	18,874,961.23	2.70%	21,079,243.89	3.45%	-10.46%	
合计		699,768,016.43	100.00%	611,325,987.99	100.00%	14.47%	
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	本期金额较上年同期	情况说明

					例(%)	变动比例(%)	明
压缩机零部件	直接材料	182,873,013.69	26.13%	136,811,307.26	22.38%	33.67%	
	直接人工	70,283,599.14	10.04%	63,734,164.95	10.43%	10.28%	
	制造费用	141,398,829.32	20.21%	102,025,918.74	16.69%	38.59%	
	小计	394,555,442.15	56.38%	302,571,390.95	49.49%	30.40%	
汽车零部件	直接材料	113,400,881.53	16.21%	123,700,955.91	20.23%	-8.33%	
	直接人工	46,097,684.23	6.59%	45,335,716.13	7.42%	1.68%	
	制造费用	126,839,047.29	18.13%	118,638,681.11	19.41%	6.91%	
	小计	286,337,613.05	40.92%	287,675,353.15	47.06%	-0.47%	
其他	直接材料	4,108,334.33	0.59%	4,906,459.32	0.80%	-16.27%	
	直接人工	4,577,826.15	0.65%	4,415,406.44	0.72%	3.68%	
	制造费用	10,188,800.75	1.46%	11,757,378.13	1.92%	-13.34%	
	小计	18,874,961.23	2.70%	21,079,243.89	3.45%	-10.46%	
合计		699,768,016.43	100.00%	611,325,987.99	100.00%	14.47%	

#### 成本分析其他情况说明

1、压缩机零部件直接材料的同比增加，主要系压缩机泵体五大件业务的增长导致的相关材料成本的增加。

2、2020 年制造费用较大幅度增长主要系压缩机零部件新项目建设中，固定资产折旧增加，未达预定产能。

#### (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 63,395.48 万元，占年度销售总额 65.52%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 9,410.36 万元，占年度销售总额 9.73 %。

前五名供应商采购额 19,267.77 万元，占年度采购总额 29.18%；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

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
销售费用	31,502,092.79	31,359,293.05	0.46	
管理费用	52,836,484.56	48,414,044.69	9.13	主要系公司发展规模扩大相应管理费用增加
研发费用	28,047,037.55	26,685,316.93	5.10	主要系研发投入增加
财务费用	24,463,575.85	12,890,238.19	89.78	主要系发行可转债预提利息

### 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	28,047,037.55
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	28,047,037.55
研发投入总额占营业收入比例（%）	2.90%
公司研发人员的数量	258
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	11.21%
研发投入资本化的比重（%）	0

**(2). 情况说明**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期数	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	9,343,028.07	34,933,177.47	-73.25	主要系本期收到其他与经营性活动有关的递延收益及信用保证金减少
投资活动产生的现金流量净额	-262,073,832.22	-264,578,357.39	0.95	
筹资活动产生的现金流量净额	282,850,404.00	329,878,341.73	-14.26	主要系本期归还银行贷款

**(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
应收账款	315,899,579.72	16.73	227,208,659.96	15.11	39.04	主要报告期销售收入增加
应收款项融资	48,534,245.68	2.57	35,235,427.47	2.34	37.74	主要系以银行承兑汇票结算增加
其他应收款	1,703,990.86	0.09	4,700,463.92	0.31	-63.75	主要系部分收回海关保证金
其他流动资产	17,820,013.65	0.94	11,381,545.63	0.76	56.57	主要系进项税留抵税额增加
固定资产	712,871,270.35	37.76	395,634,127.60	26.32	80.18	主要系募投项目及自建项目陆续投入使用并转固
在建工程	202,534,823.70	10.73	275,910,031.12	18.35	-26.59	主要系新建项目逐步转固
应付票据	38,052,875.88	2.02	1,676,987.88	0.11	2,169.12	主要系公司业务量增加、以银行承兑汇票结算增加
应付账款	181,237,981.03	9.60	137,951,929.56	9.18	31.38	主要系公司业务量增加
应交税费	4,890,073.48	0.26	8,409,376.23	0.56	-41.85	主要系购买设备进项税抵扣增加
长期借款	15,021,770.83	0.80	57,074,649.36	3.80	-73.68	主要系本期归还银行贷款
应付债券	225,644,392.73	11.95		0.00	100.00	主要系发行可转债
递延所得税负债	38,474,397.89	2.04	21,702,190.85	1.44	77.28	主要系关于设备器具扣除有关企业所得税政策的调整
实收资本(或股本)	178,952,935.00	9.48	128,432,300.00	8.54	39.34	主要系 2019 年度利润分配转赠股本
其他权益工具	59,920,619.01	3.17		0.00	100.00	主要系发行可转债
库存股	4,542,315.00	0.24	9,420,210.00	0.63	-51.78	主要系限制性股票回购注销

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	8,024,376.75	质押的定期存款、开立信用证及银行承兑汇票保证金、借款保证金
应收票据	68,232,467.46	附追索权商业承兑汇票贴现质押、因开立银行承兑汇票质押
固定资产	73,106,892.73	银行借款质押
无形资产	43,323,830.88	银行借款质押
合 计	192,687,567.82	

## 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

详见第三节“公司业务概要”之“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”。

**(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

公司与瑞智控股有限公司于 2018 年 9 月共同出资设立江西百达精密制造有限公司, 根据江西百达公司的公司章程规定, 江西百达公司注册资本 26,000.00 万元, 其中公司出资 18,200.00 万元, 占注册资本的 70%, 瑞智控股有限公司出资 7,800.00 万元, 占注册资本的 30%。截止报告期末, 双方已完成所有出资额, 其中本报告期公司出资 6,000.00 万元。

**(2) 重大的非股权投资**

适用 不适用

为了减少汇率变动对公司出口业务效益的影响, 促进公司稳健经营, 公司做了部分外汇远期结汇业务, 报告期内公司取得的投资收益及报告期期末所持远期合约对应的公允价值变动损益是 -536,213.00 元。

**(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

公司名称	股权比例	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
台州市百达电器有限公司	100%	20,953.3179	52,721.04	27,669.19	2,825.94
台州百达热处理有限公司	100%	1,300.00	6,269.40	4,935.95	516.25
台州百达机械有限公司	100%	2,000.00	5,687.00	1,015.26	180.46
江西百达精密制造有限公司	70%	26,000.00	32,322.15	25,561.71	-168.46

## (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、压缩机行业情况

公司生产的压缩机零部件配套的旋转式、涡旋式压缩机应用在以民用空调（家用空调及部分商用空调）为主、以热泵热水器、除湿机、热泵干衣机等其他家用电器为辅的领域。中国既是全球最大的旋转式压缩机的市场，又是全球旋转式压缩机的最大生产国，中国旋转式压缩机的产能占全球产能的 80%以上。根据产业在线数据统计，2020 年我国旋转式压缩机产量 2.10 亿台，同比减少 1.55%，销量达 2.12 亿台，同比减少 1.69%；涡旋式压缩机产量 379.3 万台，销量 444.2 万台。公司是国内较具规模的压缩机零部件供应商之一，长期以来与美芝、格力、瑞智等建立良好的合作关系，随着公司产品品类的增加，后续业务将会进一步稳定开展。

##### 2、汽车零部件行业情况

汽车零部件行业是汽车工业发展的基础。随着汽车制造全球化趋势深入发展、汽车产业整车与零部件分工明细化、《中国制造 2025》指出汽车零部件制造是政府大力推动突破的重点领域之一，汽车零部件进口关税的降低等相关政策的落实及推动，不断提高中国汽车制造竞争力，促进全球汽车产业链重构，助力中国成为全球汽车制造的重要的生产基地和出口基地。根据中汽协相关数据，2020 年汽车产量为 2,522.5 万辆，同比下降 1.93%，销量为 2,531.1 万辆，同比下降 1.78%，主要系全球疫情影响以及国际贸易摩擦等综合原因所致，但在产业结构优化调整推动下，国家《新能源汽车产业发展规划（2021-2035 年）》政策鼓励的背景下，对于汽车零部件行业持续发展的核心实力仍不容置疑。

目前我国汽车零部件行业的规模化、专业化的局面已经初步形成，几乎所有的汽车零部件都可以在中国制造，能够满足我国汽车本地化的配套需求。汽车整车制造企业对零部件供应商制定了严格的准入门槛，并与认定的合格供应商建立较为稳固的长期合作关系。合格供应商实行“以销定产”的生产模式，主要根据客户的订单组织生产，使得市场供应与市场需求基本保持同等幅度的增长。

庞大的汽车保有量将给汽车维修市场带来持续且较大的零部件更新需求。

公司主要产品之一爪极的传统制造工艺被先进的精锻工艺所替代，加之爪极的品种繁多，尺寸精度和内在质量要求比较高，制造难度较大，我国使用精锻工艺制造爪极起步较晚，目前使用

该技术生产汽车发电机爪极的企业数量很少，以江苏龙城精锻有限公司为代表，集中度较高，未来发展前景较为广阔。

汽车制动卡钳活塞是汽车制动系统中的主要安全部件之一。随着车辆性能的不断提高，车速不断提升，汽车制动系统的发展由鼓式制动器逐渐发展为盘式制动器，现代汽车对于机械控制电子化的运用已经越来越广泛，汽车制动系统也逐渐向电子化控制靠拢，电子驻车控制系统的发展由 IPB 升级为业内领先 EPB 技术，展现给我们的就是取代传统拉杆手刹的电子手刹按钮，比传统的拉杆手刹更安全，重量轻、制动效能高的制动卡钳将被越来越广泛地应用于传统及新能源轿车、商用车上，未来发展前景较为广阔。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司一贯坚持质量技术领先的理念，加强技术创新和产品研发力度，不断提升装备和工艺水平；完善产品结构、扩大市场份额，巩固行业地位。以过硬的产品质量和技术研发能力为依托，延伸产业链、提高企业核心竞争力，促进企业跨越发展。争做全球最优秀的压缩机零部件和汽车零部件供应商。维护与客户良好合作关系，提高合作层次，建立互信共赢、共同发展的战略协同机制，使百达精工力争早日实现由零件生产企业向部件生产企业发展的总体经营目标。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2021 年，面对不确定的全球经济形势，日益激烈的市场行业竞争，公司结合外部变化环境与公司发展规划，在有效利用现有资源和产业经验，积极开展战略部署，优化产业结构，进一步推动公司持续、快速发展。

为实现这一目标，我们要重点抓好以下几方面工作：

### (一) 把握市场趋势，夯实公司核心产业

2021 年是公司新项目落地，产能进一步释放的关键一年。随着公司可转债募投项目“年产 10,000 万件高效节能压缩机新材料核心零部件项目”以及江西百达“年产 1,000 万套高效节能旋转式压缩机泵体零部件项目”建成推进，在压缩机行业，公司将重点发展压缩机泵体部件以及粉末冶金等新材料产品，利用积累的客户口碑、现有及在建产能，集中力量不断拓展业务；在汽车零部件产业，公司将积极顺应新能源汽车高速发展的市场趋势，在稳健发展已有汽车发电机爪极、卡钳活塞、EPS 转向电机壳及轴叉等汽车制动、传动、转向系统相关的零部件项目的基础上，重

点开发新能源汽车空调压缩机铝动静盘、电子转向铝件产品等汽车轻量化产品，做好新业务的布局，为公司寻找新的经济增长点。

#### （二）综合配置资源，降本增效强化优势

公司积极推进管理扁平化发展，优化配置财务、营销、人力等综合资源，构建采购、品质、技术管理平台，以达到资源有效共享、信息及时传递、风险把控强化、决策效率提升的目的。同时进一步完善组织绩效考核机制，建立目标统一、权责一致、监督有力、富有活力的组织体系。加速推进技术改造、生产自动化工作，通过应用自动化设备、改善产品设计、优化制造工艺、加强技术管理等方式，降低人力物资损耗，缩短制造周期，提升产品质量，降本增效强化公司竞争优势。

#### （三）鼓励创新发展，建设创新人才梯队

坚定以创新带动公司发展，一是内部培养提升与引进创新人才相结合，打造高质量团队，提高公司软实力；二是优化研发结构、研发环境与创新机制，建设研发平台，引进研发人才，开展院校合作，提高公司核心竞争能力；三是以创新文化引导，完善相关激励制度，提高员工创新积极性；四是以创新项目为驱动，追求新材料、新工艺、新技术的前沿性创新，挖掘公司发展动力源泉。

#### （四）推进信息化建设，提升现代化管理水平

进一步推进公司信息化建设，赋能公司数字化转型，持续深入推进精益生产，优化作业流程、产线布局，降低生产运行成本，提高人均产出。健全采购管理体系，规范原辅材料及零星采购流程，物料供应及时、品质稳定、价格合理，有效控制采购成本。提高营销计划决策质量与效率，使用大数据、建立平台模块等方法，提高对市场和客户需求的预测能力，促进产供销协调管控，建立高效运营体系，提升公司现代化管理水平

### （四）可能面对的风险

适用 不适用

#### （一）外围经济环境不确定性风险

新冠病毒疫情及国际贸易摩擦的不确定对全球经济带来了不确定的因素 公司部分直接或间接出口产品将受此影响。

#### （二）原材料价格波动导致毛利率下滑的风险

公司产品的主要原材料为有色金属材料（铜棒、电解铜、黄铜板、铝合金棒、铝合金锭、锌锭、锌合金锭、电解锰等）、钢材（高速钢、圆钢、盘钢、高锰钢（扁钢）、不锈钢）等。报告期

内，直接材料占主营业务成本的比重在 40%以上，因此公司所使用的有色金属材料、钢材的价格波动对公司盈利能力有较大的影响。

### （三）客户相对集中风险

公司主要产品为压缩机零部件、汽车零部件，相应的下游客户主要为压缩机厂商及汽车零部件一级供应商，该等行业的寡头竞争格局造成了公司客户的相对集中，下游客户产品议价能力处于相对强势，主要客户的生产经营情况及产品结构调整等都将对公司的盈利水平造成影响。

### （四）市场竞争风险

经过多年发展，我国压缩机零部件和汽车零部件行业集中度日趋提高，行业内已形成一批规模化生产的领先企业，互相之间的竞争成为行业主流，随着竞争加剧，产品价格存在一定下滑的可能。未来，行业较具规模的企业还将利用自身优势进一步扩大产能，围绕成本控制、新产品研发、客户资源开拓、品牌进一步塑造等方面展开激烈竞争。公司若不能紧跟行业步伐、有效调整经营战略，将面临市场发展空间遭受挤压进而导致业绩下滑的风险。此外，宏观经济环境的变化也会对公司业务收入造成一定影响。

### （五）成本上升风险

随着我国经济的快速发展，生活成本的上升，国家用工制度的不断规范和完善，社会平均收入逐年递增，企业员工工资水平和福利性支出逐年上升，导致公司人力成本不断上涨；公司加快自动化改造进程，推进工艺流程技术改造，导致公司固定成本投入不断增加。

### （六）汇率波动风险

公司部分汽车零部件产品出口外销，在出口贸易中公司采取的主要结算货币为美元和欧元，受外部宏观环境的影响，美元和欧元汇率变动会给公司带来一定的业绩波动风险。

## （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

公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展；《公司章程》以及《公司关于未来三年（2018 年-2020 年）股东分红回报规划》都详细规定了公司现金分红政策。

公司于 2020 年 3 月 27 日召开了第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于 2019 年度利润分配方案的议案》，公司将按照 2019 年度现金分红按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整；2019 年度利润分配方案为：提取法定公积金后，以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.36 元（含税），拟派发现金红利总额为 30,165,944.80 元，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，转增后公司股本变更为 178,950,520 股。上述利润分配已于 2020 年 7 月 20 日实施完毕。

公司于 2021 年 4 月 12 日召开了第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于 2020 年度利润分配方案的议案》，公司将按照 2020 年度现金分红按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整；本次利润分配预案为：提取法定公积金后，以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），拟派发现金红利总额为 35,631,475.80 元。（按拟回购后的总股本 178,157,379 股测算，具体以实施分配方案时股权登记日的总股本数为准）。2020 年度利润分配方案尚须经股东大会审议。

报告期内，公司无调整现金分红政策的情况。

#### (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(%)
2020 年	0	2	0	35,631,475.80	81,486,865.68	43.73
2019 年	0	2.36	4	30,165,944.80	74,715,765.36	40.37
2018 年	0	2.36	0	30,499,058.80	70,474,425.90	43.28

#### (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	百达控股及施小友、阮吉林、张启春和张启斌、、史建伟、阮卢安、铭峰投资、魏成刚、杨海平、邵伯明	自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	股票上市交易之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	百达控股及施小友、阮吉林、张启春和张启斌、、史建伟、阮卢安、铭峰投资、魏成刚、杨海平、邵伯明	所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司（本人）股票的锁定期自动延长至少 6 个月。	公司上市后 6 个月内；锁定期满后两年	是	是	不适用	不适用
	股份限售	董事施小友、阮吉林、张启春和张启斌及监事史建伟	在担任公司的董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的百分之二十五。在离职后半年内，不转让其持有的公司股份。	任职期间及离职后半年内	是	是	不适用	不适用

解决同业竞争	控股股东百达控股及实际控制人施小友、阮吉林、张启春、张启斌	目前本公司（本人）及本公司（本人）所控制的其他公司或企业未从事或参与与百达精工股份相同或相似的业务。本公司（本人）及本公司（本人）所控制的其他公司或企业与百达精工股份不存在同业竞争。本公司（本人）目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。本公司（本人）将依法律、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情，直至本公司不再作为公司股东（实际控制人）为止。	长期	否	是	不适用	不适用
解决关联交易	控股股东百达控股及实际控制人施小友、阮吉林、张启春、张启斌	本公司（本人）将严格按照《公司法》等法律法规以及股份公司《公司章程》等有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；杜绝一切非法占用股份公司的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求股份公司向本公司（本人）提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照股份公司《公司章程》、有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序，保证不通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。	长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东百达控股及施小友、阮吉林、张启春、张启斌、	本公司将在增持方案公告之日起 6 个月内实施增持计划，且合计增持数量不少于公司股份总数的 2%。当触发启动股价稳定措施的前提条件满足之日起 5 个交易日内，如本公司未采取稳定股价的具体措施，本公司将在公司股东大会及中国证监会指定	长期	否	是	不适用	不适用

		阮卢安	报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。当触发启动股价稳定措施的条件满足之日起 15 个交易日内本公司尚未启动有关稳定股价的措施，或未履行上述增持股份的承诺的，本公司不得领取股价稳定措施条件满足之当年现金分红，分红所得归公司所有。					
	其他	公司董事（独立董事除外）、高级管理人员	本人将在增持方案公告之日起 6 个月内实施增持计划，用于增持公司股份的资金不低于上一年度自公司领取薪酬的 30%，并以其上年度自公司领取薪酬的 60%为限。当触发启动股价稳定措施的前提条件满足之日起 15 个交易日内，如本人未采取上述稳定股价的具体措施，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。当触发启动股价稳定措施的条件满足之日起 20 个交易日内本人尚未启动有关稳定股价的措施，或未履行上述增持承诺的，本人将以上一年度在公司处领取薪酬的 50%作为罚款，罚款归公司所有。	长期	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	公司控股股东、实际控制人（施小友、阮吉林、张启春、张启斌）	为维护公司和全体股东的合法权益，保障公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，公司控股股东、实际控制人作出以下承诺：1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、本人/本公司承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人/本公司对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人/本公司违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人/本公司愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人/本公司同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人/本公司作出相关处罚或采取相关管理措施。	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级管理人员	承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并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	长期	否	是	不适用	不适用

			履行作出如下承诺：1、不得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、对自身的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、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；5、若公司后续推出股权激励政策，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。6、自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，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。					
与股权激励相关的承诺	其他	公司	本公司不为本次限制性股票激励计划的激励对象通过本计划获得限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	公司	本激励计划信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	长期	否	是	不适用	不适用

(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

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. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	564,972.53	-564,972.53	
合同负债		500,434.60	500,434.60
其他流动负债		64,537.93	64,537.93

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	750,000
境内会计师事务所审计年限	10 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司 2019 年年度股东大会审议通过了《关于续聘 2020 年度审计机构的议案》，续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 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，公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

## 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

事项概述	查询索引
2018年8月22日，公司第三届董事会第六次会议以及第三届监事会第六次会议审议通过了《关于<公司2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，公司独立董事一致同意实施本次股权激励计划，并委托独立董事叶显根先生就2018年第二次临时股东大会审议的有关议案向全体股东征集投票权，上海信公企业管理咨询有限公司与国浩律师（杭州）事务所分别出具了独立财务顾问报告以及法律意见书。	详见2018年8月24日公司于上交所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ）披露了《第三届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2018-047）、《第三届监事会第六次会议决议公告》（公告编号：2018-048）、《公司2018年限制性股票激励计划草案摘要公告》（公告编号：2018-052）、《关于独立董事公开征集投票权的公告》（公告编号：2018-054）
2018年8月25日，公司通过上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）和公司OA网站公示了本次激励计划激励对象名单，公示时间为2018年8月25日至2018年9月3日。公示期满，公司监事会未收到员工对激励对象提出的任何异议。公司于2018年9月4日召开第三届监事会第七次会议审议通过《关于<公司2018年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单>的议案》	详见2018年8月25日公司于上交所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ）披露了《公司2018年限制性股票激励计划激励首次授予对象名单》，2018年9月5日的《第三届监事会第七次会议决议公告》（公告编号：2018-056）
2018年9月11日，公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于<公司2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案。同时，公司就内幕信息知情人在本次激励计划草案公告前6个月内买卖公司股票的情况进行了自查，未发现相关内幕信息知情人存在利用内幕信息进行股票交易的行为或泄露公司内幕信息导致内幕交易发生的情形	详见2018年9月12日公司于上交所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ）披露了《2018年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-060）、《关于2018年限制性股票激励计划内幕知情人买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2018-061）
2018年9月18日，公司第三届董事会第七次会议以及第三届监事会第八次会议审议通过了	详见2018年9月19日公司于上交所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ）披露了《第三届董事

<p>《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意确定以 2018 年 9 月 18 日为授予日，向 82 名激励对象首次授予 206 万股限制性股票，授予价格为 7.99 元/股。公司独立董事一致同意以 2018 年 9 月 18 日作为本次激励计划的首次授予日。</p>	<p>会第七次会议决议公告》（公告编号：2018-062）、《第三届监事会第八次会议决议公告》（公告编号：2018-063）、《2018 年限制性股票激励权益首次授予公告》（公告编号：2018-064）</p>
<p>公司于 2018 年 10 月 22 日完成首次授予的限制性股票登记手续，并于 2018 年 10 月 24 日取得了中国证券登记阶段有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。</p>	<p>详见 2018 年 10 月 25 日公司于上交所网站（<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>）披露了《2018 年限制性股票激励计划限制性股票授予结果公告》（公告编号：2018-068）</p>
<p>2019 年 4 月 22 日，公司召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第十一次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁限制性股票的议案》，鉴于公司 2018 年限制性股票激励计划的激励对象杨先赏因个人原因离职，已不具备激励对象资格，公司回购注销已授予杨先赏未解除限售部分的全部股票共计 15,000 股；同时根据《公司 2018 年限制性股票激励计划》的相关规定，公司 2018 年度经营业绩未达到公司 2018 年限制性股票激励计划第一个解除限售期的公司层面的业绩考核要求，公司将对所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票（除上述个人离职触发部分）共计 786,000 股进行回购注销。上述限制性股票已于 2019 年 6 月 27 日完成注销。</p>	<p>详见 2019 年 4 月 23 日公司于上交所网站（<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>）上披露的《关于回购注销部分已授予但尚未解锁限制性股票的公告》（公告编号：2019-018）以及 2019 年 6 月 25 日披露的《股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2019-036）。</p>
<p>根据《公司 2018 年限制性股票激励计划》中相关规定，截至 2019 年 9 月 12 日，公司 2018 年限制性股票激励计划中预留的限制性股票 20 万股自激励计划经股东大会审议通过后超过 12 个月未明确激励对象，预留股份已经失效。</p>	<p>详见 2019 年 9 月 12 日公司于上交所网站（<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>）上披露的《关于 2018 年限制性股票激励计划预留股份失效的公告》（公告编号：2019-055）</p>
<p>2020 年 3 月 27 日，公司召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十八次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁限制性股票的议案》，鉴于公司 2018 年限制性股票激励计划的激励对象莫勇、贾珮、晏锋因个人原因离职，已不具备激励对象资格，公司回购注销已授予莫勇、贾珮、晏锋未解除限售部分的全部股票共计 42,000 股；同时根据《公司 2018 年限制性股票激励计划》的相关规定，公司 2019 年度经营业绩未达到公司 2018 年限制性股票激励计划第二个解除限售期的公司层面的业绩考核要求，公司将对所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票（除上述个人离职触发部分）共计 568,500 股进行</p>	<p>详见 2020 年 3 月 30 日公司于上交所网站（<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>）上披露的《关于回购注销部分已授予但尚未解锁限制性股票的公告》（公告编号：2020-019）以及 2020 年 6 月 2 日披露的《股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2020-038）。</p>

回购注销。上述限制性股票已于 2020 年 6 月 3 日完成注销。	
------------------------------------	--

## (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

公司于 2021 年 4 月 12 日召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁限制性股票的议案》，鉴于公司 2018 年限制性股票激励计划的激励对象沈文萍因个人原因离职，已不具备激励对象资格，公司回购注销已授予沈文萍未解除限售部分的全部股票共计 84,000 股（含公司 2019 年度利润分配以资本公积金转增股本取得的股份）；同时根据《公司 2018 年限制性股票激励计划》的相关规定，公司 2020 年度经营业绩未达到公司 2018 年限制性股票激励计划第三个解除限售期的公司层面的业绩考核要求，公司将对所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票（除上述个人离职触发部分）共计 711,900 股（含公司 2019 年度利润分配以资本公积金转增股本取得的股份）进行回购注销。

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

2020 年 3 月 27 日，公司召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十八次会议审议通过了《关于公司 2019 年日常关联交易执行情况及 2020 年日常关联交易预计情况的议案》。具体内容详见 2019 年 3 月 30 日公司于上交所网站（<http://www.sse.com.cn/>）披露了《关于公司 2019 年日常关联交易执行情况及 2020 年日常关联交易预计情况的公告》（公告编号：2020-023）。

2020 年实际与瑞智控股及其关联方发生日常关联交易 94,103,551.82 元，具体如下：

关联交易类别	关联人	2020 预计金额（元）	2020 年实际发生金额（元）
向关联人销售产品、商品	瑞智控股有限公司(含其控制的瑞智(青岛)精密机电有限公司、瑞智(惠州)精密机电有限公司、TCL 瑞智(惠州)制冷设备有限公司、瑞智(九江)精密机电有限公司、瑞展精密机电有限公司等)	150,000,000.00	94,103,551.82
合计		150,000,000.00	94,103,551.82

### 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
浙江杰瀛金属材料有限公司	其他关联人	水电气等其他公用事业费用(购买)	水费	市场价格	6.4229	103,700.71	8.96%	现金	4.9704	
百达控股集团有限公司	控股股东	水电气等其他公用事业费用(购买)	水费	市场价格	5.0993	33,252.80	2.87%	现金	4.9704	
百达控股集团有限公司	控股股东	水电气等其他公用事业费用(购买)	电费	百达控股实际支付给电力公司的费用	0.7616	3,387,836.59	5.81%	现金	0.6002	变压器有最低使用金额
瑞智(九江)精密机电有限公司	其他关联人	货物采购	货物采购	市场价格		474,182.35	0.08%	现金		
瑞展动能(九	其他关	水电气	水费	市场价		488.00	0.04%	现金		

江)有限公司	联人	等其他公用事业费用(购买)		格						
瑞展动能(九江)有限公司	其他关联人	水电气等其他公用事业费用(购买)	电费	市场价格		1,738.00	0.0030%	现金		
合计				/	/	4,001,198.45		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

## (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

**1. 关联担保情况**

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
百达控股公司	15,000,000.00	2019/10/22	2022/10/30	否
百达控股公司	15,000,000.00	2019/11/06	2021/10/30	否

**2. 关联租赁情况**

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
百达控股公司	房屋及建筑物	768,000.00	768,000.00
浙江杰瀛金属材料有限公司	房屋及建筑物	2,753,706.38	2,346,635.44
瑞展动能（九江）有限公司	房屋及建筑物	1,134.00	6,300.00

**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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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							79,000,000.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							69,000,000.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							69,000,000.00						
担保总额占公司净资产的比例（%）							7.26%						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

### （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

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	250,000,000.00	0	0
银行理财产品	自有资金	20,000,000.00		

#### 其他情况

适用  不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国农业银行台州市分行	银行理财产品	20,000,000	2020年3月31日	2020年4月24日	募集资金			5.70%		71,835.62	已收回	是		
中国农业银行台州市分行	银行理财产品	20,000,000	2020年3月31日	2020年4月24日	募集资金			1.40%		17,643.84	已收回	是		
中国农业银行台州市分行	银行理财产品	65,000,000	2020年4月9日	2020年6月12日	募集资金			1.48%		166,043.84	已收回	是		
中国农业银行台州市分行	银行理财产品	65,000,000	2020年4月9日	2020年6月12日	募集资金			5.52%		619,298.63	已收回	是		
中国农业银行台州市分行	银行理财产品	30,000,000	2020年4月29日	2020年7月24日	募集资金			3.40%		237,534.25	已收回	是		
中国农业银行台州市分行	银行理财产品	30,000,000	2020年7月28日	2020年10月23日	募集资金			3.00%		209,589.04	已收回	是		



中国工商银行台州开发区支行	银行理财产品	20,000,000	2020年10月15日	2020年11月17日	募集资金			2.10%		37,972.60	已收回	是		
中国农业银行九江八里湖支行	银行理财产品	20,000,000	2020年9月27日	2020年10月16日	自有资金			1.50%		15,616.44	已收回	是		

#### 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

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

一、全力以赴疫情防控

2020年初，一场突如其来的新型冠状病毒肺炎疫情席卷全球。面对疫情，公司第一时间成立疫情防控领导小组，严格按市区二级防疫指挥部要求，制定防疫防控及复工复产方案，股份公司统一指挥，各公司分头落实各项防疫防控措施，包括：设置隔离区、临时隔离室和测温点；按一人一档建档筛查重点疫区居住史、旅游史、人员接触史的人员；配备齐全的防控用品，储备满足

需要的防控物资；实行分餐制、盒饭制，禁止人员聚集，全员测量体温，佩戴口罩，早晚消毒等严防严控措施。在防疫防控的同时，公司积极推动复工复产，制定疫情期间复产方案和物流方案，出台员工返岗复工鼓励政策，组织在台员工返岗复工，建立外地员工返台交通渠道和抵台接引通道；业务部门积极推行居家办公，保持业务有序开展。随着疫情的阶段性控制，外地员工陆续返台，公司严格按防疫指挥部规定，执行返台人员通报、每日统计、留观隔离、核酸检测等严管制度，确保安全复工复产。

## 二、安全生产常抓不懈

完善安全生产管理组织体系，加强全员安全生产教育，提高员工自我安全防护意识和能力，从被动整改转换为主动预防，杜绝车间违规操作，减少事故发生。对现场进行定期和不定期的安全检查，及时发现安全隐患，并以问题为导向及时整改。落实安全生产责任制，强化日常安全生产监管，强化危化品监督使用和安全储存，各公司全年均未发生重大安全事故。

## 三、高度重视环境保护

环境保护是硬指标，各公司持续保持紧绷环境保护这根弦，全年重大环境污染事故零发生。保障环保技改项目推进，通过新型材料替代、先进设备应用等多种方式，达到工艺更新和升级，从源头上实现节能减排、清洁生产。落实环保各项措施，压紧压实环保责任，严格“三废”管理，大力推进节能降耗，杜绝污染事故的发生。

## 四、党建促进文化建设

开展职业道德教育，以党建引领“精进、坚实、果敢”公司核心价值观培育和企业文化建设。发挥党员先锋模范作用，以党风带动工作作风，形成创先争优的良好氛围。各部门统一思想，相互支持，相互配合，理顺关系，勇于担当，形成合力，用业绩向自己也向股东交出一份满意的答卷。

### （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

##### （1）排污信息

√适用 □不适用

上市公司属于环境保护部门公布的土壤环境重点排污省控单位，子公司台州市百达电器有限公司属于台州市重点排污单位，其他子公司不属于。2020年，公司严格遵守环保法律法规，自觉履行社会责任，强化环保设施管理，污染物达标排放；通过了主管部门频繁双随机双交叉的各级检查，经受住了重大活动环境管控考验。2020年上市公司及其子公司主要污染物及特征污染物的

名称、排放口数量和分布情况和总量、超标排放情况、核定的排放总量情况如下：

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行污染物排放标准	实际排放总量	项目核定的排放总量	超标排放情况
浙江百达精工股份有限公司	CODcr、氨氮	间歇	1	厂界内	CODcr≤500mg/L;氨氮≤35mg/L	污水综合排放标准 GB 8978-1996 (三级) DB33/887-2013	CODcr:1.381 吨;氨氮: 0.145 吨	CODcr:2.69 吨/年 (排环境量);氨氮 0.269 吨/年 (排环境量)	无
	废油、废水处理污泥、废乳化液、废包装桶	交由有合法营业资质的单位进行环保处置	不适用	不适用	不适用	不适用	约 86.2 吨	120 吨/年	不适用
台州市百达电器有限公司	CODcr、氨氮、氮氧化物	间歇	废水 1 个、氮氧化物 1 个	厂界内	CODcr≤500mg/L;氨氮≤35mg/L;氮氧化物 50mg/m3	污水综合排放标准 GB8978-1996 (三级) 锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	CODcr:1.17 吨;氨氮: 0.063 吨;氮氧化物 0.09t	CODcr:2.548 吨/年 (排环境量);氨氮 0.255 吨/年 (排环境量),氮氧化物 0.218t/a。	无
	废油、废水处理污泥、磷皂化废渣、废切削液	交由有合法营业资质的单位进行环保处置	不适用	不适用	不适用	不适用	约为 171 吨	192 吨/年	不适用
台州市百达热处理有限公司	CODcr、氨氮	间歇	1	厂界内	CODcr≤500mg/L;氨氮≤35mg/L	污水综合排放标准 (GB8978-1996)	CODcr:0.286 吨;氨氮: 0.004 吨	CODcr:0.645 吨/年 (排环境量);氨氮 0.064 吨/年 (排环境量)	无
	废油、废水处	交由有合法营	不适用	不适用	不适用	不适用	约为 29.5 吨	95 吨/年	不适用

	理污 泥、盐 浴氮化 废渣	业资质 的单位 进行环 保处置							
台州市 百达机 械有限 公司	CODcr、 氨氮	间歇	1	厂界内	CODcr≤ 500mg/L ;氨氮≤ 35mg/L	污水综合排放标 准 (GB8978-1996)	CODcr:0. 085 吨; 氨 氮: 0.01 吨	CODcr:0.31 吨/年(排环 境量); 氨氮 0.05 吨/年 (排环境 量)	无
	废油、 废水处 理污泥	交由有 合法营 业资质 的单位 进行环 保处置	不适 用	不适 用	不适 用	不适 用	约为 29.8 吨	35 吨/年	不 适 用
江西百 达精密 制造有 限公司	CODcr、 氨氮、 氮氧化 物	间歇	1	厂界内	CODcr≤ 500mg/L ;氨氮≤ 35mg/L	锅炉大气污染物 排放标 GB13271-2014、 官湖污水处理厂 接管标准	CODcr:1 2.075 吨; 氨氮: 0.99 吨; 氮氧 化物 1.403 吨	CODcr:16.1 吨/年(排环 境量); 氨氮 1.32 吨/年 (排环境 量); 氮氧化 物 1.871 吨/ 年(排环境 量)	无
	废机 油、废 水处 理、废 切削液 及残 渣、废 过滤布	交由有 合法营 业资质 的单位 进行环 保处置	不适 用	不适 用	不适 用	不适 用	约 40 吨	150 吨/年	不 适 用

注:上市公司及其子公司年运营时间按 300 天计,台州市水处理发展有限公司出水浓度按《台州市城镇污水处理厂出水指标及标准限值表(试行)》,即准地表IV类标准后外排(化学需氧量 30mg/L,氨氮 1.5mg/L)。

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司或子公司名 称	废气处理设施	废水处理设施	危险固废贮存 设施	运行情 况
--------------	--------	--------	--------------	----------

浙江百达精工股份有限公司	建有 3 套布袋除尘废气处理设施用于抛丸和熔化炉烟尘、3 套高压静电除油处理设施用于脱模剂、食堂油烟处理	1 套生产废水处理设施	3 个危险废物贮存设施	均实施运行检查制度, 确保正常运行
台州市百达电器有限公司	建有 4 套布袋除尘废气处理设施用于抛丸、打磨粉尘处理、3 套碱喷淋用于磷皂化生产线、1 套水膜喷淋用于红冲、中频炉处理	1 套生产废水处理设施	4 个危险废物贮存设施	均实施运行检查制度, 确保正常运行
台州市百达热处理有限公司	建有 4 套布袋除尘废气处理设施用于抛丸、吹砂粉尘处理、1 套碱喷淋用于铝氧化生产线、1 套水膜喷淋用于盐浴氮化废气处理、2 套静电油烟净化处理设施用于热处理生产线	2 套生产废水处理设施	3 个危险废物贮存设施	均实施运行检查制度, 确保正常运行
台州市百达机械有限公司	建有 6 套布袋除尘废气处理设施用于中频炉、抛丸、切割、打磨、淋砂粉尘处理、2 套碱喷淋用于酸洗生产线、2 套水膜喷淋用于焙烧炉废气处理	2 套生产废水处理设施	2 个危险废物贮存设施	均实施运行检查制度, 确保正常运行
江西百达精密制造有限公司	食堂油烟处理、锅炉烟气排气筒	1 套生产废水处理设施	1 套生产废水处理设施	均实施运行检查制度, 确保正常运行

## (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

序号	公司或子公司	环评项目	审批情况	验收情况	公司排污许可证编号
1	浙江百达精工股份有限公司	高效节能压缩机零部件技术升级及产业化扩建项目	台开环建[2015]20号	已取得专家验收意见	913310007200456372001X
2		高效节能压缩机零部件技术升级及产业化项目	台开环备[2018]8号	已取得专家验收意见	
3		年产 10000 万件高效节能压缩机新材料核心零部件项目	台开环建[2019]18号	——	
4	台州市百达电器有限公司	年产 500 万件卡钳活塞汽车零件生产线技术改造项目	台环建(椒)[2014]57号	台环验(椒)[2019]107号	913310022553074188001Z
5		年产 1450 万件汽车零部件	台环建(椒)	台环验(椒)[2019]106	

		产业化扩建项目	[2015]21 号	号	
6		年产 7500 万件汽车零部件 技术改造项目	台集环建 [2020]10 号	---	
7	台州市百达热 处理有限公司	新增 6500 吨金属表面处理 技术改造项目	台环建（椒） [2018]61 号	台环验（椒）[2020]27 号	91331002766443 892A001P
8		年加工 1500 吨金属表面处 理改造项目	台集环建 [2020]12 号	---	
9	台州市百达机 械有限公司	新建年产 2000 万件高精密 平衡块、400 万件汽车尾气 连接套	台还建（椒） [2014]69 号	台环验（椒）[2016]25 号	91331002313672 6171001Q
10	江西百达精密 制造有限公司	年产 1000 万套高效节能旋 转式压缩机泵体零部件项 目	九开环审字 [2019]4 号	已取得专家验收意见	取得固体污染源 排污登记表

#### (4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司所有应急预案都进行培训，员工熟悉应急预案，掌握应急技能。报告期内，公司针对应急预案和环保部门开展联合应急演练，提高员工在紧急情况下的应变能力，具体如下：

公司或子公司名称	应急预案备案号	备案受理部门	备注
浙江百达精工股份有限公司	331001-2020-004-L	台州市生态环境局 集聚区分局	
台州市百达电器有限公司	331001-2020-016-L	台州市生态环境局 集聚区分局	
台州市百达热处理有限公司	331002-2018-015-L	原台州市环境保护 局椒江分局	
台州市百达机械有限公司	331002-2019-024-L	原台州市环境保护 局椒江分局	
江西百达精密制造有限公司	报告编制评审阶段	九江市开发区建设 环保局	

#### (5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司配置了环境污染防治检测设备，配备了专职日常检测分析人员，具备了较多项目的自行检测能力，为公司的环境污染防治设施的正常稳定运行提供了保障与提升。同时，委托定期其他机构进行特种污染因子的监测，并出具检测报告，具体如下：

##### 1、在线监测方案

类别	检查项目	检测点位	检测频次	采样频次	数据形成
	COD	台州百达电器	每两小时一次	每两小时一次	数据每小时更

废水	氨氮	有限公司总排口、江西百达精密制造有限公司	每两小时一次	每两小时一次	新一次,实时记录并上传到第三方运维平台
	PH		24 小时实时	24 小时实时	
	水量		24 小时实时	24 小时实时	

## 2、委托监测方案

类别	检查项目	检测点位	检测频次	采样频次	评价标准
废水	COD、氨氮、PH、SS、石油类	百达精工标牌口	一年4次	一年4次	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级排放标准、DB33/887-2013
	COD、氨氮、PH、总磷、总铁、总锌、石油类、SS	百达电器总排口	一年4次	一年4次	
	氨氮、SS、COD、石油类、总氰化物、总磷、总铝、PH	百达热处理总排口	一年4次	一年4次	
	氨氮、SS、COD、总铁、总镍、氟化物、总铬、总铝、PH	百达机械标牌口	一年4次	一年4次	
	悬浮物、CODcr、氨氮、PH、动植物油	江西百达总排口	一年4次	一年4次	
	CODcr、氨氮、PH、BOD5、石油类、磷酸盐、悬浮物	江西百达总排口	一年4次	一年4次	
废气	粉尘	百达精工抛丸、压铸废气排放口	一年4次	一年4次	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准
	硫酸雾、粉尘、氮氧化物	百达电器碱喷淋、抛丸、热气锅炉废气排放口	一年4次	一年4次	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准、《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014(表2)
	粉尘、非甲烷总烃、NH <sub>3</sub>	百达热处理、氮化、吹砂、抛丸废气排放口	一年4次	一年4次	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准
	HF、粉尘、	百达机械、酸洗、吹砂、淋砂、焙烧、中频炉废气排放口	一年4次	一年4次	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准
	油烟	江西百达食堂排气口	一年4次	一年5次	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准



	烟尘、二氧化硫、氮氧化物	江西百达锅炉废气排放口	一年 4 次	一年 4 次	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 二级标准、《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014 (表 2)
噪声	厂界噪声	公司和各子公司	一年 1-2 次	一年 1-2 次	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 3 类标准

## (6) 其他应当公开的环境信息

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

## 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

## (一) 转债发行情况

适用 不适用

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]135号文核准，于2020年3月11日公开发行人民币28,000万元可转债，每张面值为人民币100元，发行总额人民币28,000万元，期限6年。

经上海证券交易所自律监管决定书[2020]81号文同意，公司本次发行的28,000万元可转换公司债券于2020年4月8日起在上海证券交易所上市交易，债券简称“百达转债”，债券代码“113570”。

募集资金用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额
1	年产 10,000 万件高效节能压缩机新材料核心零部件项目	51,599.50

根据有关规定和《浙江百达精工股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，

可转债基本情况如下：

(1) 债券期限：本次发行的可转债期限为发行之日起六年，即自2020年3月11日至2026年3月10日。

(2) 票面利率：第一年0.4%，第二年0.6%，第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%。

(3) 还本付息的期限和方式：

本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

(4) 转股价格：初始转股价格为16.39元/股。根据2020年6月24日召开的公司2019年年度股东大会决议，公司实施2019年年度利润分配议案：以方案实施前的公司总股本127,821,800股为基数，每股派发现金红利0.236元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.4股。公司2019年度利润分配方案已于2020年7月20日实施完毕，根据《募集说明书》以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“百达转债”的转股价格由原来的16.39元/股调整为11.54元/股。

(5) 转股起止日期：本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2020年3月17日）起满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2020年9月17日至2026年3月10日。

(6) 信用评级：主体信用级别评级为A+，本次可转债的信用级别评级为A+。

(7) 信用评级机构：远东资信评估有限公司。

(8) 担保事项：本次可转换公司债券采用股份质押的担保方式，公司控股股东百达控股作为出质人将其合法拥有的公司股票作为质押资产进行质押担保。担保范围为公司经中国证监会核准发行的可转债的本金及利息、发行人违约而应支付的违约金、损害赔偿金、投资者实现债权而产生的合理费用，担保的受益人为全体债券持有人，以保障本次可转债的本息按照约定如期足额兑付。

## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	百达转债	
期末转债持有人数	9,424	
本公司转债的担保人	百达控股集团有限公司	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例(%)
百达控股集团有限公司	31,000,000	11.07
兴业银行股份有限公司一天弘永利债券型证券投资基金	23,945,000	8.55
上海浦东发展银行股份有限公司—易方达裕祥回报债券型证券投资基金	10,880,000	3.89
上海拿特资产管理有限公司—拿特13号私募证券投资基金	9,470,000	3.38

上海拿特资产管理有限公司— 拿特 15 号私募证券投资基金	7,327,000	2.62
张启春	7,000,000	2.50
中国工商银行股份有限公司— 富国天盈债券型证券投资基金 (LOF)	6,193,000	2.21
安徽国元投资有限责任公司	6,000,000	2.14
工银瑞信瑞丰混合型养老金产 品—中国工商银行股份有限公 司	4,652,000	1.66
上海拿特资产管理有限公司— 拿特固收 7 号私募证券投资基金	4,581,000	1.64

**(三) 报告期转债变动情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债 券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
百达转债	280,000,000	28,000			279,972,000

## 报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	百达转债
报告期转股额(元)	28,000
报告期转股数(股)	2,415
累计转股数(股)	2,415
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.0013%
尚未转股额(元)	279,972,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	99.9900%

**(四) 转股价格历次调整情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称		百达转债		
转股价格调整日	调整后转 股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整 说明
2020 年 7 月 20 日	11.54	2020 年 7 月 24 日	上海证券交 易 所 网 站 (www.sse.c	因公司实施 2019 年年度利润 分配方案,“百达转债”的转股 价格由原来的 16.39 元/股调

			om. cn)	整为 11.54 元/股
截止本报告期末最新转股价格				11.54

#### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

√适用 □不适用

截至2020年12月31日，公司总资产188,790.51万元，总负债93,763.78万元，资产负债率为49.67%。

远东资信评估股份有限公司于2020年5月26日出具了《浙江百达精工股份有限公司2019年公开发行可转换公司债券2020年跟踪评级报告》，本次评级维持公司主体信用等级为A+，评级展望维持“稳定”，维持“百达转债” A+的信用等级，该级别反映了本期债券安全性很高，违约风险很低。

公司发行的可转换债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。可转换公司债券票面利率为：第一年 0.4%，第二年 0.6%，第三年 1.0%、第四年 1.5%、第五年 1.8%、第六年 2.0%。公司已于 2021 年 3 月 11 日支付可转债第一年的利息。未来公司偿付 A 股可转债本息的资金主要来源于公司经营活动所产生的现金流。目前公司各方面经营情况稳定，资产结构较为合理，本期不存在兑付风险。

#### (六) 转债其他情况说明

√适用 □不适用

2020 年 4 月 10 日，公司接到实际控制人通知，实际控制人施小友、阮吉林、张启斌于 2020 年 4 月 8 日至 2020 年 4 月 10 日通过上海证券交易所系统利用集中竞价方式减持百达转债 280,000 张，占发行总量 10%。具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《关于实际控制人减持公司可转换公司债券的提示性公告》（公告编号：2020-035）。

## 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

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	9,661.90	75.23			22.74	-9,605.05	-9,582.31	79.59	0.44
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	9,661.90	75.23			22.74	-9,605.05	-9,582.31	79.59	0.44
其中：境内非国有法人持股	5,020	39.09				-5,020	-5,020.00		
境内自然人持股	4,641.90	36.14			22.74	-4,585.05	-4,562.31	79.59	0.44
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	3,181.33	24.77			5,090.1320	9,544.2415	14,634.3735	17,815.7035	99.56
1、人民币普通股	3,181.33	24.77			5,090.1320	9,544.2415	14,634.3735	17,815.7035	99.56
2、境内上市的外资股							-		
3、境外上市的外资股							-		
4、其他							-		
三、普通股股份总数	12,843.23	100			5,112.8720	-60.8085	5,052.0635	17,895.2935	100.00

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

1.公司于 2020 年 3 月 27 日召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十八次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁限制性股票的议案》，鉴于公司 2018 年限制性股票激励计划的激励对象莫勇、贾珮、晏锋共 3 人因个人原因离职以及公司 2019 年度经营业绩未达到公司 2018 年限制性股票激励计划第二个解除限售期的公司层面的业绩考核要求，公司将共计 61.05 万股进行回购注销。公司后于 2020 年 6 月 3 日完成上述股份注销。

2. 2020 年 7 月 6 日，公司首次公开发行限售股锁定期届满，上市流通。涉及股东为：百达控股集团有限公司、施小友、张启春、阮吉林、张启斌、阮卢安、魏成刚、史建伟、台州市铭峰投资合伙企业（有限合伙）、杨海平、邵伯明，锁定期为自公司股票上市之日起三十六个月。该部分限售股共计 95,440,000 股（其中百达控股集团有限公司 48,000,000 股、施小友 11,245,500 股、张启春 8,925,000 股、阮吉林 7,395,500 股、张启斌 4,284,000 股、阮卢安 3,850,000 股、魏成刚 3,600,000 股、史建伟 2,700,000 股、台州市铭峰投资合伙企业（有限合伙）2,200,000 股、杨海平 1,620,000 股、邵伯明 1,620,000 股）。

3. 2020 年 7 月 20 日，公司实施 2019 年度权益分派，以方案实施前的公司总股本 127,821,800 股为基数，每股派发现金红利 0.236 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计派发现金红利 30,165,944.80 元，转增 51,128,720 股。新增无限售条件流通股份于 2020 年 7 月 21 日上市流通。

4. “百达转债”自 2020 年 9 月 17 日进入转股期，截至 2020 年 12 月 31 日，累计共有 28,000 元“百达转债”转为公司普通股，累计转股数量为 2,415 股，占百达转债转股前公司已发行股份总额的 0.0013%。

## 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

单位：元

财务指标	2020 年	2019 年（变动前）	2019 年（变动后）
基本每股收益	0.46	0.59	0.42
稀释每股收益	0.46	0.58	0.42
每股净资产	4.90	5.99	4.27

## 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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
百达控股集团有限公司	4,800	4,800			首发限售	2020-07-06
施小友	1,124.55	1,124.55			首发限售	2020-07-06
张启春	892.5	892.5			首发限售	2020-07-06
阮吉林	739.55	739.55			首发限售	2020-07-06
张启斌	428.4	428.4			首发限售	2020-07-06
阮卢安	385	385			首发限售	2020-07-06
魏成刚	360	360			首发限售	2020-07-06
史建伟	270	270			首发限售	2020-07-06
台州市铭峰投资合伙企业（有限合伙）	220	220			首发限售	2020-07-06
杨海平	162	162			首发限售	2020-07-06
邵伯明	162	162			首发限售	2020-07-06
2018 年限制性股票激励对象	117.9	61.05	22.74	79.59	股权激励限售	
合计	9,661.9	9,605.05	22.74	79.59	/	/

注：公司 2018 年限制性股票将分三期解锁。2020 年度，因激励对象个人原因离职以及公司 2019 年度经营业绩未达到公司 2018 年限制性股票激励计划第二个解除限售期的公司层面的业绩考核要求，公司回购注销限制性股票 61.05 万股。

2020 年 7 月 20 日，公司实施 2019 年度权益分派，以方案实施前的公司总股本 127,821,800 股为基数，每股派发现金红利 0.236 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，2018 年限制性股票激励对象的限制性股票转赠的股份成为新增限售股份。

**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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
可转换公司债券	2020-03-11	100 元/张	2,800,000 张	2020-04-08	2,800,000 张	2026-03-10

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

详见本报告“第五节 十八 可转换公司债券情况”

## (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

1. 公司普通股股份总数及股东结构变动情况详见本报告“第六节 一、普通股股本变动情况”。

2. 公司资产和负债结构的变动情况

公司于 2020 年 4 月 8 日公开发行了 280 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 2.8 亿元，坐扣承销和保荐费用 2,800,000.00 元（含税）后的募集资金为 277,200,000.00 元，已由主承销商中泰证券股份有限公司于 2020 年 3 月 17 日汇入本公司募集资金监管账户。扣除承销及保荐费、律师费、验资费、资信评级费、发行手续费和信息披露费等与发行可转换公司债券直接相关的新增不含税外部费用 4,525,471.71 元后，公司本次募集资金净额为 275,474,528.29 元。对应负债成分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为 215,547,916.61 元，计入应付债券；对应权益部分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为 59,926,611.68 元，计入其他权益工具。

“百达转债”自 2020 年 9 月 17 日进入转股期，截至 2020 年 12 月 31 日，累计共有 28,000 元“百达转债”转为公司普通股，累计转股数量为 2,415 股，不足一股部分支付现金 130.90 元，同时转股确认资本公积 25,689.00 元并对应结转其他权益工具金额 5,992.67 元。本期按照实际利率法计提调整负债部分的摊余成本 9,214,309.01 元，转股转出利息对应调整 5,819.21 元，合计利息调整 9,208,489.80 元。

## (三) 现存的内部职工股情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量
2018 年 10 月 22 日	7.99	1,980,000
现存的内部职工股情况的说明	<p>公司于 2019 年 4 月 22 日召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第十一次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁限制性股票的议案》，因个人原因离职以及公司 2018 年度经营业绩未达到公司 2018 年限制性股票激励计划第一个解除限售期的公司层面的业绩考核要求，公司回购注销限制性股票 801,000 股。</p> <p>公司于 2020 年 3 月 27 日召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十八次会议，会议审议通过了《关于回购注销部</p>	



	<p>分已授予但尚未解锁限制性股票的议案》，因个人原因离职以及公司 2019 年度经营业绩未达到公司 2018 年限制性股票激励计划第二个解除限售期的公司层面的业绩考核要求，公司回购注销限制性股票 610,500 股。</p> <p>2020 年 7 月 20 日，公司实施 2019 年度权益分派，以方案实施前的公司总股本 127,821,800 股为基数，每股派发现金红利 0.236 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股。</p> <p>截止报告期末，公司现存内部职工限制性股票 795,900 股。</p>
--	--

### 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)	7,711
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	7,886
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	
百达控股集团 有限公司	19,200,000	67,200,000	37.55		质押	42,764,433	境内非国有 法人
施小友	4,498,200	15,743,700	8.80		无		境内自然人
张启春	3,570,000	12,495,000	6.98		无		境内自然人
阮吉林	2,958,200	10,353,700	5.79		无		境内自然人
张启斌	1,713,600	5,997,600	3.35		无		境内自然人
阮卢安	1,540,000	5,390,000	3.01		无		境内自然人
魏成刚	1,331,004	4,931,004	2.76		无		境内自然人
史建伟	875,000	3,575,000	2.00		无		境内自然人
邵伯明	638,000	2,258,000	1.26		无		境内自然人
方东晖	1,935,400	1,935,400	1.08		无		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					

百达控股集团有限公司	67,200,000	人民币普通股	67,200,000
施小友	15,743,700	人民币普通股	15,743,700
张启春	12,495,000	人民币普通股	12,495,000
阮吉林	10,353,700	人民币普通股	10,353,700
张启斌	5,997,600	人民币普通股	5,997,600
阮卢安	5,390,000	人民币普通股	5,390,000
魏成刚	4,931,004	人民币普通股	4,931,004
史建伟	3,575,000	人民币普通股	3,575,000
邵伯明	2,258,000	人民币普通股	2,258,000
方东晖	1,935,400	人民币普通股	1,935,400
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，百达控股为公司控股股东，由实际控制人施小友、阮吉林、张启春、张启斌共同控制，阮卢安为阮吉林儿子，视为实际控制人一致行动人，张启斌为张启春之弟，铭峰投资是由张启斌控制的员工持股平台。除上述关系外，股东之间不存在其他关联关系。		
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

(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	百达控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	阮吉林
成立日期	2007 年 5 月 28 日
主要经营业务	国家法律、法规和政策允许的投资业务（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务），货物和技术的进出口，自有房地产经营，物业管理。
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

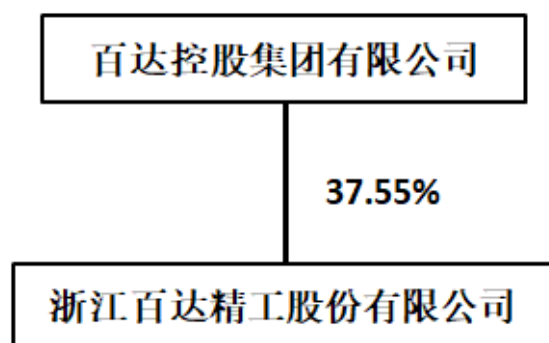
□适用 √不适用

## 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	施小友
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	浙江百达精工股份有限公司董事长、百达控股董事兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	阮吉林
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	浙江百达精工股份有限公司董事兼总经理、百达控股董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	张启春
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	浙江百达精工股份有限公司董事兼副总经理、百达控股董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

姓名	张启斌
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	浙江百达精工股份有限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

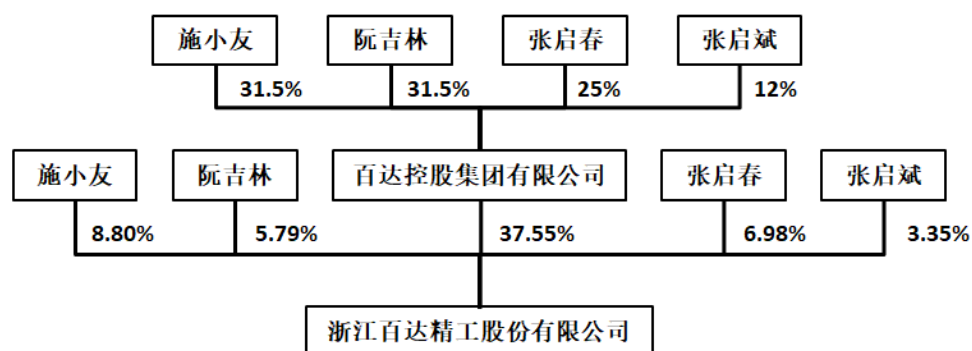
适用 不适用

### 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

公司控股股东百达控股集团有限公司根据自身战略发展需要，以存续分立的方式分立为百达控股集团有限公司（存续公司）和台州市创立新材料科技有限公司（以下简称“创立新科”）。具体内容详见刊登在 2020 年 11 月 3 日和 2020 年 12 月 25 日的《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上《关于控股股东存续分立的提示性公告》（公告编号：2020-077）、《关于控股股东存续分立的进展公告》（公告编号：2020-081）。

2020 年 12 月 28 日，百达控股与创立新科签订《股份转让协议》，约定百达控股根据分立方案将其持有的本公司 15,303,949 股（占公司总股本 8.55%）无限售条件流通股转让过户给创立新科。具体内容详见刊登在 2020 年 12 月 29 日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上《关于控股股东签署股份转让协议暨股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2020-082）。

2021 年 1 月 13 日，百达控股和创立新科在中国证券登记结算公司上海分公司办理完毕上述证券的过户登记手续，中国证券登记结算公司上海分公司于 2021 年 1 月 14 日出具《过户登记确认书》。过户完成后，百达控股仍持有公司 51,896,051 股股份，占公司总股本的 29%，为公司第一大股东，控股股东；创立新科持有公司 15,303,949 股股份，占公司总股本的 8.55%，为公司第三大股东。公司控股股东及实际控制人不变。具体内容详见刊登在 2020 年 12 月 29 日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上《关于控股股东协议转让股份完成过户登记的公告》（公告编号：2021-007）。

#### 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
施小友	董事长	男	66	2011年11月19日	2021年1月25日	11,245,500	15,743,700	4,498,200	2019年度权益分派实施	58.00	否
阮吉林	董事、总经理	男	57	2011年11月19日	2021年1月25日	8,925,000	12,495,000	3,570,000	2019年度权益分派实施	58.00	否
张启春	董事、副总经理	男	57	2011年11月19日	2021年1月25日	7,395,500	10,353,700	2,958,200	2019年度权益分派实施	58.00	否
张启斌	董事、副总经理	男	50	2011年11月19日	2021年1月25日	4,284,000	5,997,600	1,713,600	2019年度权益分派实施	48.30	否
沈文萍	副总经理、董事会秘书	女	47	2015年1月10日	2020年8月18日	120,000	84,000	-36,000	限制性股票回购注销、2019年度权益分派实施	34.42	否
朴春德	副总经理	男	51	2011年11月19日	2021年1月25日	60,000	42,000	-18,000	限制性股票回购注销、2019年度权益分派实施	46.76	否
易建辉	财务总监	男	51	2012年10月10日	2021年1月25日		0	0		47.00	否
张华	独立董事	女	56	2016年3月17日	2021年1月25日		0	0		6.00	否

郑峰	独立董事	女	54	2015年1月10日	2021年1月25日		0	0		6.00	否
叶显根	独立董事	男	57	2015年1月10日	2021年1月25日		0	0		6.00	否
史建伟	监事会主席	男	52	2011年11月19日	2021年1月25日	2,700,000	3,575,000	875,000	2019年度权益分派实施、二级市场减持股份	35.23	否
张黎	监事	女	39	2011年11月19日	2021年1月25日		0	0		19.69	否
阮利红	监事	女	37	2018年7月27日	2021年1月25日		0	0		10.42	否
徐文	董事会秘书	女	26	2020年10月26日	2021年1月25日	12,000	8,400	-3,600	限制性股票回购注销、2019年度权益分派实施	4.82	否
合计	/	/	/	/	/	34,742,000	48,299,400	13,557,400	/	438.64	/

姓名	主要工作经历
施小友	历任1980~1994年任椒江石柱水暖器材厂经理；1994~1995年任台州市环球水暖件有限公司总经理；1995~2003年任台州市百达电器有限公司副总经理；2003~2008年任台州市百达电器有限公司董事长、总经理；2008~2011年12月任台州市百达制冷有限公司董事长、台州市百达电器有限公司董事长、百达控股集团有限公司副总经理。自2011年12月起至今担任公司董事长、百达控股集团有限公司总经理。自2018年9月起至今担任江西百达精密制造有限公司董事长。自2020年12月担任台州市创立新材料科技有限公司董事、总经理。
阮吉林	1984~1985年任椒江纺织仪表厂厂长；1985~1993年任椒江水表附件厂厂长；1993~1995年任吉安机械有限公司董事长、总经理；1995~2002年任台州市百达电器有限公司董事长、总经理；2003~2004年任台州市百达精密机械有限公司董事长、总经理；2005~2007年任台州市百达制冷有限公司董事长、总经理；2007~2011年12月任台州市百达制冷有限公司总经理、百达控股集团有限公司董事长。自2011年12月起至今担任公司董事、总经理及百达控股集团有限公司董事长。自2018年9月起至今担任江西百达精密制造有限公司董事。2018年9月起至今担任台州市百达电器有限公司董事长。自2020年12月担任台州市创立新材料科技有限公司董事长。
张启春	1989~1994年任椒江区石柱机电设备厂销售科科长；1995~2007年任百达电器副总经理；2007~2011年12月任台州市百达制冷有限公

	司副总经理、百达控股集团有限公司总经理；2011年6月~2011年12月任台州市百达制冷有限公司董事；2011年12月~2018年9月任台州市百达电器有限公司总经理。自2011年12月起至今担任公司董事；自2016年2月起担任公司副总经理。自2018年9月起至今担任江西百达精密制造有限公司董事、总经理。自2018年9月起至今担任台州市百达电器有限公司董事。自2020年12月担任台州市创立新材料科技有限公司董事。
张启斌	1993~1998年任椒江春风电器厂车间主任；1999~2003年任台州市百达电器有限公司研发中心部长；2003~2005年任台州市百达精密机械有限公司副总经理；2003~2011年12月任台州市百达制冷有限公司副总经理；2007~2011年12月任台州市百达制冷有限公司董事。自2011年12月起至今担任公司董事、副总经理。自2018年9月起至今担任台州市百达电器有限公司董事、经理。自2020年12月担任台州市创立新材料科技有限公司监事。
沈文萍	2001~2007年任浙江永强集团股份有限公司财务部副经理；2007~2010年任浙江永强集团股份有限公司董事、董事会秘书、财务经理；2010~2012年任浙江永强集团股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书、财务总监；2012~2014年任北京华夏君悦投资管理有限公司总经理；2014年任浙江爱仕达电器股份有限公司副总经理；自2015年1月~2020年8月任公司董事会秘书；2018年1月~2020年8月今任公司副总经理。自2018年9月~2020年8月担任江西百达监事。
朴春德	1991~2000年任沈阳华润三洋压缩机有限公司设备保证部副部长；2000~2004年任沈阳朝兴焊接设备有限公司总经理助理；2004~2006年任东方飞达仕空调压缩机有限公司总经理助理；2006~2011年任百达有限副总经理。自2011年12月起至今任公司副总经理。
易建辉	1995~2003年于湖南科技大学任教；2003~2007年6月任浙江海翔药业股份有限公司代理财务负责人；2007年6月~2011年历任中国通宇控股集团财务总监、新大洋集团有限公司财务总监、浙江扬帆控股集团有限公司财务总监。自2012年1月起至今任公司财务总监。
张华	1986年至今于江苏大学任教，目前担任江苏大学财经学院财务管理系主任，江苏大学财务管理专业带头人，江苏大学会计学硕士研究生导师，江苏大学资产评估硕士专业学位教育指导委员会成员。自2016年3月起担任公司独立董事，此外还担任奇精机械股份有限公司独立董事。
郑峰	1987~2002年任中国对外贸易运输总公司浙江省台州分公司经理部文员兼副经理；2003~2010年任浙江利群律师事务所律师、合伙人；现任浙江多联律师事务所高级合伙人。自2015年1月起担任公司独立董事，此外还担任浙江泰福泵业股份有限公司、浙江联盛化学股份有限公司、浙江泰鸿万立科技股份有限公司、浙江拱东医疗器械股份有限公司独立董事。
叶显根	曾任浙江省台州百货采购供应站会计、财会科副科长；台州百货批发公司财会科副科长、科长；台州会计师事务所审计助理、业务发展部副主任、所长助理；台州中天会计师事务所有限公司注册会计师、业务二部经理、副主任会计师、董事、总经理；2007年8月起任中汇会计师事务所有限公司台州分所总经理；兼任台州市会计学会常务理事、台州市人大财经工委财政预算审查咨询小组成员、台州市注册会计师协会技术指导委员会委员、理事。自2015年1月起担任公司独立董事，此外还担任浙江跃岭股份有限公司、浙江联盛化学股份有限公司、浙江泰福泵业股份有限公司、浙江泰鸿万立科技股份有限公司独立董事。
史建伟	1990~2002年历任鞍山钢铁公司工程师、项目经理；自2011年12月起至今任公司监事会主席；2014年8月起兼任百达机械监事，2014年12月起兼任百达机械总经理；兼任百达热处理董事、总经理。
张黎	2003~2011年任百达有限总经办主任；2011年任百达有限监事。自2011年12月起至今担任公司监事、总经办主任。
阮利红	2007年9月起至今担任公司出纳，自2018年7月起至今担任公司监事。



徐文	2016 年 7 月~2017 年 5 月任公司人力资源部人事专员；2017 年 6 月~2017 年 12 月任公司证券投资部信披助理；2018 年 1 月~2020 年 10 月任公司证券事务代表； 2020 年 10 月至今任公司董事会秘书。
----	--

其它情况说明

√适用 □不适用

2020 年 8 月，沈文萍女士因个人原因申请辞去公司副总经理和董事会秘书职务，沈文萍女士辞职后不再担任公司任何职务。2020 年 10 月 26 日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，经董事长施小友先生提名，以及第三届董事会提名委员审查通过，董事会同意聘徐文女士担任公司董事会秘书，任期与第三届董事会任期一致。

**(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
施小友	百达控股	总经理	2007年11月	
阮吉林	百达控股	董事长	2007年11月	
张启春	百达控股	董事	2007年11月	
张启斌	铭峰投资	执行事务合伙人	2014年12月	
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
施小友	百达投资	董事、总经理	2007年3月	
施小友	百达热处理	董事	2004年9月	
施小友	百达机械	董事	2014年8月	
阮吉林	百达投资	董事	2007年3月	
阮吉林	百达电器	董事长	2012年1月	
阮吉林	百达机械	董事	2014年8月	
阮吉林	台州汇丰投资有限公司	董事	2009年8月	
张启春	百达投资	董事长	2007年3月	
张启春	百达电器	董事	1995年12月	
张启春	百达热处理	董事	2004年9月	
张启春	百达机械	董事长	2014年8月	
张启春	江西百达	董事	2018年9月	
张启斌	百达投资	监事	2007年3月	
张启斌	百达电器	总经理	2015年12月	
张启斌	百达热处理	董事长	2004年9月	
沈文萍	上海银成投资管理有限公司	执行董事	2014年7月	
张华	江苏大学	副教授	1986年7月	
张华	奇精机械股份有限公司	独立董事	2016年9月	
郑峰	浙江多联律师事务所	合伙人	2011年3月	
郑峰	浙江泰福泵业股份有限公司	独立董事	2017年9月	
郑峰	浙江联盛化学股份有限公司	独立董事	2017年11月	
郑峰	浙江泰鸿万立科技股份有限公司	独立董事	2017年8月	
郑峰	浙江拱东医疗器械股份有限公司	独立董事	2018年8月	

叶显根	台州中天会计师事务所有限公司	董事长	2015 年 12 月	
叶显根	浙江跃岭股份有限公司	独立董事	2016 年 11 月	
叶显根	浙江联盛化学股份有限公司	独立董事	2017 年 11 月	
叶显根	浙江泰福泵业股份有限公司	独立董事	2017 年 9 月	
叶显根	浙江泰鸿万立科技股份有限公司	独立董事	2017 年 8 月	
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	公司董事、高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会拟定，高级管理人员的报酬由董事会审议确定。董事、监事的报酬经董事会审议后报股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参考行业以及地区水平，结合公司实际情况，确定董事、监事的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序和确定依据支付。
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	438.64 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
沈文萍	副总经理、董事会秘书	离任	个人原因
徐文	董事会秘书	聘任	董事会聘任

### 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	919
主要子公司在职员工的数量	1,382
在职员工的数量合计	2,301
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	1,598
销售人员	36
技术人员	258
财务人员	25
行政人员	384
合计	2,301
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	116
大专学历	297
高中和中专学历	594
初中及以下学历	1,294
合计	2,301

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司建立基于岗位、能力和业绩的薪酬分配体系，薪酬总体调整依据为市场薪酬水平和公司经营效益，在合法性基础上，兼顾内部公平性和外部竞争力。岗位薪酬依据岗位价值确定，实行“以岗定薪，岗变薪变”原则，同时依据员工个人能力、业绩提升进行定期、不定期动态调整，以保持外部竞争力。薪酬结构由岗位工资和绩效工资构成，绩效工资为浮动工资。

公司实行计时工资制和计件工资制二种基本薪酬管理模式，以岗位绩效工资制为主体，年薪制、技能工资制和协议工资制等多种薪酬形式相结合。计件工资制适用于生产一线操作岗位。年薪制和岗位绩效工资制适用于管理序列岗位和专业技术序列岗位。技能工资制适用于技能岗位。协议工资制适用于市场稀缺人才。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

培训实施方式分为内部培训和委外培训。培训方法包括：课堂培训、现场指导、技能竞赛、论坛讲座、线上学习、参观考察等。公司内聘的非本岗位职责范围内相关课题的讲师，将给予一定的授课报酬。培训效果考核方式包括面谈测试、书面答卷、心得体会，活动评比、技能评比、统计报表、工作改进反馈等。

**(四) 劳务外包情况**

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	62.7 万小时
劳务外包支付的报酬总额	1379.7 万元

**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》和《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构和内控制度，规范公司运作。

**1. 股东及股东大会**

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规的要求及相关规定召集、召开股东大会，公司确保所有股东充分行使合法权利，特别是中小股东享有平等地位和行使自己的权利。报告期内，公司股东大会的召集、召开符合有关规定，并有律师现场见证，表决程序合法、有效。

**2. 关于董事与董事会**

公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等有关法律法规的规定，召集、召开董事会，严格执行股东大会对董事会的授权，落实股东大会的各项决议。全体董事按照法律、法规及公司内部控制制度开展工作，并以认真严谨的态度出席董事会和股东大会，积极参加各项培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责的履行职责，维护公司和全体股东的权益。

**3. 关于监事和监事会**

公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，认真的履行职责，本着从股东利益出发的原则，认真审议各项议案，对公司董事会、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对重大事项发表意见。

**4. 董事会专业委员会**

公司董事会专业委员会严格按照《公司章程》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬和考核委员会实施细则》和《董事会审计委员会实施细则》的规定，对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议，对公司董事会和经理人员的人员、选择标准和程序进行选择并提出建议，对公司董事及经理人员的薪酬政策与方案进行审核，对公司外部审计和内部审计等重大事项进行监督，促进公司建立良好的内部控制。

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 年年度股东大会	2020 年 6 月 24 日	www.sse.com.cn	2020 年 6 月 25 日
公司 2020 年第一次临时股东大会	2020 年 8 月 10 日	www.sse.com.cn	2020 年 8 月 11 日

股东大会情况说明  
适用 不适用

## 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 出席股东大会的次数
		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	
施小友	否	8	7	1	0	0	否	2
阮吉林	否	8	7	1	0	0	否	2
张启春	否	8	4	3	0	0	否	2
张启斌	否	8	7	1	0	0	否	2
张华	是	8	3	5	0	0	否	2
郑峰	是	8	5	3	0	0	否	2
叶显根	是	8	6	2	0	0	否	2

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	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	1
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

公司高级管理人员经董事会聘任，实行基本工资加绩效工资相结合的薪酬制度。绩效工资与组织绩效直接挂钩，分为月度绩效工资和年度绩效工资，月度绩效工资与部门业绩挂钩，年度绩效工资与公司业绩和部门业绩挂钩。根据《高级管理人员绩效考核与薪酬激励管理办法》等有关制度制定考核机制、奖惩办法，报告期内公司严格按照以上办法对高级管理人员进行考核与激励。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站。

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

公司内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**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

#### 一、 审计意见

我们审计了浙江百达精工股份有限公司（以下简称百达精工公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了百达精工公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 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，我们独立于百达精工公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 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。

##### （一） 收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十二)及附注五(二)1。

百达精工公司的营业收入主要来自于空调零部件及汽车零部件。2020 年度，百达精工公司营业收入金额为人民币 967,589,792.88 元，其中主营业务收入为人民币 946,698,355.56 元，占营业收入的 97.84%。如财务报表附注重要会计政策及会计估计所示，百达精工公司不同客户需要根据约定按照不同的模式进行收入确认。

由于营业收入是百达精工公司关键业绩指标之一，可能存在百达精工公司管理层



(以下简称管理层)通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此,我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 检查销售合同,了解主要合同条款或条件,评价收入确认方法是否适当;

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序,识别是否存在重大或异常波动,并查明波动原因;

(4) 对于内销收入,以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件,包括销售合同、销售发票、送货单、与客户核对的耗用量信息表及百达精工公司存放在客户指定的中转仓库盘点记录表等;对于出口收入,直接获取报关出口数据并与账面记录核对,并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票、与客户核对的耗用量信息表等支持性文件;

(5) 结合应收账款函证,以抽样方式向主要客户函证本期销售额;

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试,评价营业收入是否在恰当期间确认;

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(九)及附注五(一)4。

截至 2020 年 12 月 31 日,百达精工公司应收账款账面余额为人民币 335,711,219.85 元,坏账准备为人民币 19,811,640.13 元,账面价值为人民币 315,899,579.72 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征,以单项应收账款或应收账款组合为基础,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款,管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息,估计预期收取的现金流量,据此确定应计提的坏账准备;对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款,管理层以账龄为依据划分组合,参照历史信用损失经验,并根据前瞻性估计予以调整,编制应收账款账龄与

整个存续期预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的内外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

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

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估百达精工公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

百达精工公司治理层（以下简称治理层）负责监督百达精工公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对百达精工公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致百达精工公司不能持续经营。

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

（六）就百达精工公司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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：严燕鸿  
（项目合伙人）

中国注册会计师：汪兢

二〇二一年四月十二日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：浙江百达精工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	193,661,843.57	183,504,877.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2		204,380.00
衍生金融资产			
应收票据	4	52,821,162.65	45,363,733.96
应收账款	5	315,899,579.72	227,208,659.96
应收款项融资	6	48,534,245.68	35,235,427.47
预付款项	7	13,493,339.62	16,277,152.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8	1,703,990.86	4,700,463.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	9	230,741,477.28	208,990,886.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13	17,820,013.65	11,381,545.63
流动资产合计		874,675,653.03	732,867,127.13
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	21	712,871,270.35	395,634,127.60
在建工程	22	202,534,823.70	275,910,031.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26	80,211,522.66	82,338,558.40
开发支出			
商誉	28		
长期待摊费用	29		269,595.09

递延所得税资产	30	13,985,202.22	12,840,418.45
其他非流动资产	31	3,626,633.29	3,405,570.46
非流动资产合计		1,013,229,452.22	770,398,301.12
资产总计		1,887,905,105.25	1,503,265,428.25
<b>流动负债：</b>			
短期借款	32	343,218,125.07	345,941,641.23
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	33	232,815.00	
衍生金融负债			
应付票据	35	38,052,875.88	1,676,987.88
应付账款	36	181,237,981.03	137,951,929.56
预收款项			564,972.53
合同负债	38	756,579.92	
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	39	26,241,332.18	23,159,576.22
应交税费	40	4,890,073.48	8,409,376.23
其他应付款	41	12,884,730.88	14,498,809.65
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	43	15,021,770.83	17,022,263.84
其他流动负债	44	98,355.38	
流动负债合计		622,634,639.65	549,225,557.14
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	45	15,021,770.83	57,074,649.36
应付债券	46	225,644,392.73	
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	51	35,862,557.26	35,894,125.84
递延所得税负债	30	38,474,397.89	21,702,190.85
其他非流动负债			
非流动负债合计		315,003,118.71	114,670,966.05
负债合计		937,637,758.36	663,896,523.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	53	178,952,935.00	128,432,300.00
其他权益工具	54	59,920,619.01	
其中：优先股			

永续债			
资本公积	55	263,241,976.23	318,612,402.23
减：库存股	56	4,542,315.00	9,420,210.00
其他综合收益	57		
专项储备			
盈余公积	59	43,992,523.25	36,257,464.62
一般风险准备			
未分配利润	60	332,016,469.46	288,296,441.21
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		873,582,207.95	762,178,398.06
少数股东权益		76,685,138.94	77,190,507.00
所有者权益 (或股东权益) 合计		950,267,346.89	839,368,905.06
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计		1,887,905,105.25	1,503,265,428.25

法定代表人：施小友 主管会计工作负责人：易建辉 会计机构负责人：陶玲燕

### 母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：浙江百达精工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		105,945,792.18	68,695,940.92
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		48,715,746.34	40,135,755.45
应收账款	1	178,176,213.10	140,722,739.33
应收款项融资		20,387,984.68	26,604,694.79
预付款项		2,849,364.57	2,438,922.90
其他应收款	2	993,706.02	1,264,971.55
其中：应收利息			
应收股利			
存货		110,602,420.72	98,309,232.41
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			4,304,614.60
流动资产合计		467,671,227.61	382,476,871.95
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	439,657,862.10	379,657,862.10
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			675,296.37
固定资产		267,967,719.41	145,967,335.53
在建工程		171,300,061.95	87,589,455.08
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		31,790,741.58	32,756,983.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,723,239.57	2,289,996.29
其他非流动资产		2,019,036.46	1,951,583.63
非流动资产合计		915,458,661.07	650,888,512.88
资产总计		1,383,129,888.68	1,033,365,384.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款		143,375,818.49	128,223,770.48
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		18,952,030.02	18,500,000.00
应付账款		118,779,856.78	82,457,175.06
预收款项			
合同负债		211,340.71	
应付职工薪酬		11,190,657.29	8,694,759.44
应交税费		1,485,424.58	707,331.29
其他应付款		7,755,353.85	11,055,946.08
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		15,021,770.83	17,022,263.84
其他流动负债		27,474.29	
流动负债合计		316,799,726.84	266,661,246.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		15,021,770.83	57,074,649.36
应付债券		225,644,392.73	
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		5,868,426.51	5,390,239.55
递延所得税负债		18,619,224.40	10,330,432.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		265,153,814.47	72,795,321.75
负债合计		581,953,541.31	339,456,567.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		178,952,935.00	128,432,300.00
其他权益工具		59,920,619.01	



其中：优先股			
永续债			
资本公积		278,338,065.84	333,708,491.84
减：库存股		4,542,315.00	9,420,210.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		40,402,126.02	32,667,067.39
未分配利润		248,104,916.50	208,521,167.66
所有者权益（或股东权益）合计		801,176,347.37	693,908,816.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,383,129,888.68	1,033,365,384.83

法定代表人：施小友 主管会计工作负责人：易建辉 会计机构负责人：陶玲燕

### 合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		967,589,792.88	852,103,682.15
其中：营业收入	61	967,589,792.88	852,103,682.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		863,468,463.56	760,064,795.43
其中：营业成本	61	720,244,584.75	633,555,351.62
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		6,374,688.06	7,160,550.95
销售费用	62	31,502,092.79	31,359,293.05
管理费用	63	52,836,484.56	48,414,044.69
研发费用	64	28,047,037.55	26,685,316.93
财务费用	65	24,463,575.85	12,890,238.19
其中：利息费用	66	28,400,461.34	13,843,767.64
利息收入		4,978,916.60	1,034,466.54
加：其他收益	67	13,226,035.96	9,656,299.70
投资收益（损失以“－”号填列）	68	-1,867,147.61	116,724.93
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）			

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）	70	-437,195.00	-438,747.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	71	-5,675,094.33	-3,706,547.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）	72	-9,832,280.49	-8,182,252.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	73	65,879.53	18,762.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		99,601,527.38	89,503,126.58
加：营业外收入	74	114,620.18	38,790.37
减：营业外支出	75	1,030,357.79	449,700.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		98,685,789.77	89,092,216.00
减：所得税费用	76	17,704,292.15	15,062,930.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		80,981,497.62	74,029,285.69
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		80,981,497.62	74,029,285.69
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）		81,486,865.68	74,715,765.36
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-505,368.06	-686,479.67
六、其他综合收益的税后净额	77		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			

(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		80,981,497.62	74,029,285.69
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		81,486,865.68	74,715,765.36
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-505,368.06	-686,479.67
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.46	0.42
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.46	0.42

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

法定代表人：施小友 主管会计工作负责人：易建辉 会计机构负责人：陶玲燕

### 母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	4	503,472,594.54	437,927,851.51
减：营业成本	4	376,882,433.03	339,423,783.34
税金及附加		1,510,923.11	1,731,127.83
销售费用		10,960,236.40	9,171,145.66
管理费用		20,118,033.41	19,540,098.90
研发费用	6	22,215,425.08	21,432,973.77
财务费用		16,580,827.98	5,077,099.43
其中：利息费用		19,523,428.05	6,685,671.34
利息收入		3,591,783.96	1,941,924.17
加：其他收益		8,373,191.05	4,683,542.72
投资收益（损失以“－”号填列）	5	29,122,714.01	-264,647.13
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）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-2,982,945.26	2,272,325.82
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-3,638,764.08	-2,629,095.88
资产处置收益（损失以“－”号填列）		24,609.68	-9,637.55
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		86,103,520.93	45,604,110.56

加：营业外收入		2,264.30	
减：营业外支出		899,650.68	103,571.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		85,206,134.55	45,500,539.37
减：所得税费用		7,855,548.28	3,670,811.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		77,350,586.27	41,829,727.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		77,350,586.27	41,829,727.88
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		77,350,586.27	41,829,727.88
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：施小友 主管会计工作负责人：易建辉 会计机构负责人：陶玲燕

合并现金流量表  
2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		664,437,556.54	654,219,507.55
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		14,503,110.65	14,187,416.24
收到其他与经营活动有关的现金	78	18,084,514.28	52,302,840.93
经营活动现金流入小计		697,025,181.47	720,709,764.72
购买商品、接受劳务支付的现金		419,849,360.29	417,044,465.77
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		202,704,208.87	187,201,541.75
支付的各项税费		24,425,894.25	32,598,187.10
支付其他与经营活动有关的现金	78	40,702,689.99	48,932,392.63
经营活动现金流出小计		687,682,153.40	685,776,587.25
经营活动产生的现金流量净额		9,343,028.07	34,933,177.47
<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			1,580,528.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		468,159.65	417,482.16
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	78	374,518,951.93	192,543,515.55
投资活动现金流入小计		374,987,111.58	194,541,526.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		288,919,752.04	300,654,825.76
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	78	348,141,191.76	158,465,057.88
投资活动现金流出小计		637,060,943.80	459,119,883.64
投资活动产生的现金流量净额		-262,073,832.22	-264,578,357.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			78,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			78,000,000.00
取得借款收到的现金		768,803,157.32	597,162,444.96
收到其他与筹资活动有关的现金	78	4,350,000.00	
筹资活动现金流入小计		773,153,157.32	675,162,444.96
偿还债务支付的现金		435,050,000.00	290,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,035,303.21	43,562,149.67
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	78	7,217,450.11	10,821,953.56
筹资活动现金流出小计		490,302,753.32	345,284,103.23
筹资活动产生的现金流量净额		282,850,404.00	329,878,341.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		30,119,599.85	100,233,161.81
加：期初现金及现金等价物余额		155,517,866.97	55,284,705.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		185,637,466.82	155,517,866.97

法定代表人：施小友 主管会计工作负责人：易建辉 会计机构负责人：陶玲燕

母公司现金流量表  
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		284,481,919.96	282,787,733.46
收到的税费返还		4,951,827.59	466,093.10
收到其他与经营活动有关的现金		15,823,870.75	26,230,597.66
经营活动现金流入小计		305,257,618.30	309,484,424.22
购买商品、接受劳务支付的现金		214,205,123.97	193,023,827.44
支付给职工及为职工支付的		86,296,209.66	71,881,178.83

现金			
支付的各项税费		3,927,536.22	10,897,329.77
支付其他与经营活动有关的现金		18,119,878.24	28,490,601.49
经营活动现金流出小计		322,548,748.09	304,292,937.53
经营活动产生的现金流量净额		-17,291,129.79	5,191,486.69
<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		30,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		110,417.00	54,732.05
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		271,009,917.82	223,001,959.43
投资活动现金流入小计		301,120,334.82	223,056,691.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		206,618,197.02	121,648,658.12
投资支付的现金		60,000,000.00	119,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		267,600,000.00	91,530,000.00
投资活动现金流出小计		534,218,197.02	332,178,658.12
投资活动产生的现金流量净额		-233,097,862.20	-109,121,966.64
<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		493,451,561.31	277,915,358.72
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		493,451,561.31	277,915,358.72
偿还债务支付的现金		155,800,000.00	87,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,155,267.95	36,563,622.43
支付其他与筹资活动有关的现金		6,767,450.11	6,471,953.56
筹资活动现金流出小计		201,722,718.06	130,835,575.99
筹资活动产生的现金流量净额		291,728,843.25	147,079,782.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		41,339,851.26	43,149,302.78
加：期初现金及现金等价物余额		62,295,940.92	19,146,638.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		103,635,792.18	62,295,940.92

法定代表人：施小友 主管会计工作负责人：易建辉 会计机构负责人：陶玲燕

合并所有者权益变动表  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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、上年年末余额	128,432,300.00				318,612,402.23	9,420,210.00			36,257,464.62		288,296,441.21		762,178,398.06	77,190,507.00	839,368,905.06
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	128,432,300.00				318,612,402.23	9,420,210.00			36,257,464.62		288,296,441.21		762,178,398.06	77,190,507.00	839,368,905.06



三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,520,635.00		59,920,619.01	-55,370,426.00	-4,877,895.00			7,735,058.63		43,720,028.25		111,403,809.89	-505,368.06	110,898,441.83
（一）综合收益总额										81,486,865.68		81,486,865.68	-505,368.06	80,981,497.62
（二）所有者投入和减少资本	-608,085.00		59,920,619.01	-4,241,706.00	-4,877,895.00							59,948,723.01		59,948,723.01
1. 所有者投入的普通股	-610,500.00			-4,267,395.00	-4,877,895.00							-		
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,415.00		59,920,619.01	25,689.00								59,948,723.01		59,948,723.01
3. 股份支付												-		

入 所 有 者 权 的 益 金 额													
4. 其 他											-		
( 三 ) 利 分 润 分 配							7,735,058. 63	-37,766,837. 43	-30,031,778. 80				-30,031,778. 80
1. 提 取 盈 余 公 积							7,735,058. 63	-7,735,058.6 3	-				
2. 提 取 一 风 准 险 备									-				
3. 对 所 者 ( 或 股 东 ) 的 分 配								-30,031,778. 80	-30,031,778. 80				-30,031,778. 80
4. 其 他											-		
( 四 ) 所 者 权 益 内 部 结 转	51,128,720. 00				-51,128,720. 00						-		
1. 资	51,128,720.				-51,128,720.						-		

本 公 积 增 本 ( 或 股 本)	00				00									
2. 盈 余 积 增 本 ( 或 股 本)												-		
3. 盈 余 积 补 损												-		
4. 设 定 益 划 变 额 结 留 收 益												-		
5. 其 他 综 合 收 益 结 留 收 益												-		
6. 其 他												-		

2020 年年度报告

(五) 专项储备											-		
1. 本期提取											-		
2. 本期使用											-		
(六) 其他											-		
四、本期末余额	178,952,935.00			59,920,619.01	263,241,976.23	4,542,315.00			43,992,523.25	332,016,469.46	873,582,207.95	76,685,138.94	950,267,346.89

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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、上年年末余额	129,233,300.00				325,064,939.10	15,820,200.00			32,074,491.83		247,795,427.44		718,347,958.37	-123,013.33	718,224,945.04
加：会计政策变更													-		



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					-853,546.87								-853,546.87	-853,546.87
4. 其他													-	
(三) 利润分配								4,182,972.79	-34,214,751.59				-30,031,778.80	-30,031,778.80
1. 提取盈余公积								4,182,972.79	-4,182,972.79				-	
2. 提取一般风险准备													-	
3. 对所有者的分配									-30,031,778.80				-30,031,778.80	-30,031,778.80



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	128,432,300.00			318,612,402.23	9,420,210.00		36,257,464.62	288,296,441.21	762,178,398.06	77,190,507.00	839,368,905.06		

法定代表人：施小友 主管会计工作负责人：易建辉 会计机构负责人：陶玲燕

母公司所有者权益变动表  
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 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、上年年末余额	128,432,300.00				333,708,491.84	9,420,210.00			32,667,067.39	208,521,167.66	693,908,816.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											



## 2020 年年度报告

二、本年期初余额	128,432,300.00				333,708,491.84	9,420,210.00			32,667,067.39	208,521,167.66	693,908,816.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,520,635.00			59,920,619.01	-55,370,426.00	-4,877,895.00			7,735,058.63	39,583,748.84	107,267,530.48
（一）综合收益总额										77,350,586.27	77,350,586.27
（二）所有者投入和减少资本	-608,085.00			59,920,619.01	-4,241,706.00	-4,877,895.00					59,948,723.01
1. 所有者投入的普通股	-610,500.00				-4,267,395.00	-4,877,895.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,415.00			59,920,619.01	25,689.00						59,948,723.01
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									7,735,058.63	-37,766,837.43	-30,031,778.80
1. 提取盈余公积									7,735,058.63	-7,735,058.63	
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,031,778.80	-30,031,778.80
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	51,128,720.00				-51,128,720.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	51,128,720.00				-51,128,720.00						
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											

## 2020 年年度报告

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	178,952,935.00			59,920,619.01	278,338,065.84	4,542,315.00			40,402,126.02	248,104,916.50	801,176,347.37

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、上年年末余额	129,233,300.00				340,161,028.71	15,820,200.00			28,484,094.60	200,906,191.37	682,964,414.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	129,233,300.00				340,161,028.71	15,820,200.00			28,484,094.60	200,906,191.37	682,964,414.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-801,000.00				-6,452,536.87	-6,399,990.00			4,182,972.79	7,614,976.29	10,944,402.21
（一）综合收益总额										41,829,727.88	41,829,727.88
（二）所有者投入和减少资本	-801,000.00				-6,452,536.87	-6,399,990.00					-853,546.87
1. 所有者投入的普通股	-801,000.00				-5,598,990.00	-6,399,990.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-853,546.87						-853,546.87
4. 其他											
（三）利润分配									4,182,972.79	-34,214,751.59	-30,031,778.80
1. 提取盈余公积									4,182,972.79	-4,182,972.79	
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,031,778.80	-30,031,778.80

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	128,432,300.00				333,708,491.84	9,420,210.00			32,667,067.39	208,521,167.66	693,908,816.89

法定代表人：施小友 主管会计工作负责人：易建辉 会计机构负责人：陶玲燕

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江百达精工股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由百达控股集团有限公司(以下简称百达控股公司)及施小友、阮吉林、张启春、张启斌等自然人共同发起,在原台州市百达制冷有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司,于2011年12月2日在台州市工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为913310007200456372的营业执照,注册资本178,950,520.00元,股份总数178,952,935股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份A股795,900股;无限售条件的流通股份A股178,157,035股。公司股票已于2017年7月5日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属通用设备制造行业。主要经营活动为:空调压缩机、冰箱压缩机、空气压缩机及设备配件、汽车零配件(不含发动机)、五金机械电器配件的研发、制造、加工和销售。产品主要有:叶片、平衡块等压缩机零部件、汽车零部件。

本财务报表业经公司2021年4月12日第四届董事会第二次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司本期将以下4家子公司纳入合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注说明。

序号	子公司名称	公司简称
1	台州市百达电器有限公司	百达电器公司
2	台州市百达热处理有限公司	百达热处理公司
3	台州市百达机械有限公司	百达机械公司
4	江西百达精密制造有限公司	江西百达公司

### 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个月内的持续经营能力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

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 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

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 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

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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；如果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。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### 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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用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。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。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。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定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

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## (4) 金融资产和金融负债的终止确认

### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 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、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融工具减值

#### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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,且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产,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资产,公司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。

公司利用可获得的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,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日,若公司判断金融工具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。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合。

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权投资,公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产的账面价值。

## (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收出口退税组合	款项性质	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5
1-2年	20
2-3年	50
3年以上	100

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 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

## 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

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 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

## 15. 存货

适用 不适用

## 1. 存货的分类

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等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

## 18. 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

## 19. 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

## 20. 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

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，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，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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) 除企业合并形成以外的：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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

**(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	5、20	5	4.75、19.00
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

**(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

**24. 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决算的，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。

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

**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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

**2. 借款费用资本化期间**

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；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) 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。

(3) 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可销售状态时，借款费用停止资本化。

**3. 借款费用资本化率以及资本化金额**

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 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。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
排污权	10
管理软件	5
专利权	5

### (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，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限

的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。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。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;



2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

## 36. 股份支付

适用 不适用

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益

工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

#### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公

司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

公司叶片、平衡块等压缩机零部件及汽车零部件销售业务属于在某一时点履行的履约义务。内销收入在公司已根据合同约定将产品交付给购货方或购货方已耗用公司产品，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关、离港并取得提单或购货方已耗用公司产品，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

##### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确

认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，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。

2. 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。

3. 资产负债表日，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。

4. 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。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在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

##### (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

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是

指同时满足下列条件的组成部分：

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

#### 44. 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)
公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。	公司于 2020 年 3 月 27 日召开第三届董事会第十七次会议及第三届监事会第十八次会议,审议通过《关于会计政策变更的议案》	详见其他说明

其他说明

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	564,972.53	-564,972.53	
合同负债		500,434.60	500,434.60
其他流动负债		64,537.93	64,537.93

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。

##### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用  不适用

##### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

#### 45. 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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
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%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

[注 1] 公司出口销售实行“免、抵、退”政策，本期出口退税率为 13%；百达电器公司及百达机械公司出口货物实行“免、抵、退”办法申报退税，本期出口退税率为 13%

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（%）
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室国科火字（2019）70 号文批复，公司通过高新技术企业复审，自 2018 年起减按 15%的税率计缴企业所得税，认定有效期 3 年。

### 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	45,915.10	24,666.22
银行存款	189,368,919.29	171,275,569.75
其他货币资金	4,247,009.18	12,204,641.49

合计	193,661,843.57	183,504,877.46
----	----------------	----------------

其他说明

期末银行存款中包括质押的定期存款 3,778,414.36 元，其他货币资金中包括使用有限制的信用证保证金 1,306,118.85 元、借款保证金 450,000.00 元和银行承兑汇票保证金 2,489,843.54 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		204,380.00
其中：		
衍生金融资产		204,380.00
合计		204,380.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 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
银行承兑票据		
商业承兑票据	52,821,162.65	45,363,733.96
合计	52,821,162.65	45,363,733.96

### (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	6,290,695.74
合计	6,290,695.74

### (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		41,173,433.40
合计		41,173,433.40



## (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

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

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

## (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	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	331,488,809.33
1 至 2 年	1,186,700.16
2 至 3 年	71,701.45
3 年以上	2,964,008.91
合计	335,711,219.85

## (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				账面价值
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项 计提坏 账准备	2,011,202.81	0.60	2,011,202.81	100.00		2,150,309.29	0.89	2,150,309.29	100.00	
其中：										
组合 计提坏 账准备	333,700,017.04	99.40	17,800,437.32	5.33	315,899,579.72	240,561,728.44	99.11	13,353,068.48	5.55	227,200
其中：										
合计	335,711,219.85	100.00	19,811,640.13	5.90	315,899,579.72	242,712,037.73	100.00	15,503,377.77	6.39	227,200

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			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
JS LOGISTICS	189,049.32	189,049.32	100.00	预计无法收回
INTER JSL(THAILAND)CO.,LTD	1,822,153.49	1,822,153.49	100.00	预计无法收回
合计	2,011,202.81	2,011,202.81	100.00	/

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：账龄

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（%）
其中：1年以内	331,488,809.33	16,574,440.46	5.00
1-2年	1,186,700.16	237,340.03	20.00
2-3年	71,701.45	35,850.73	50.00
3年以上	952,806.10	952,806.10	100.00
合计	333,700,017.04	17,800,437.32	5.33

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

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	
单项计提坏 账准备	2,150,309.29	-139,106.48				2,011,202.81
按组合计提 坏账准备	13,353,068.48	5,661,400.08		1,214,031.24		17,800,437.32

合计	15,503,377.77	5,522,293.60		1,214,031.24		19,811,640.13
----	---------------	--------------	--	--------------	--	---------------

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,214,031.24

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
广东志高精密机械有限公司	货款	1,034,127.24	债务重组	董事长批准	否
合计	/	1,034,127.24	/	/	/

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	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户 1[注 1]	58,361,612.10	17.38	2,918,080.61
客户 2[注 2]	46,438,972.21	13.83	2,321,948.62
客户 3[注 3]	38,460,921.70	11.46	1,923,046.09
客户 4[注 4]	33,684,804.56	10.03	1,684,240.24
客户 5[注 5]	30,384,598.29	9.06	1,519,229.91
小 计	207,330,908.86	61.76	10,366,545.47

[注 1]因南昌海立电器有限公司、绵阳海立电器有限公司、上海海立电器有限公司、杭州富生电器有限公司、上海海立新能源技术有限公司、四川富生电器有限责任公司等同属于上海海立（集团）股份有限公司控制，故本财务报表附注中应收账款账面余额均包括上述公司数据

[注 2]因安徽美芝精密制造有限公司、广东美芝精密制造有限公司、广东美芝制冷设备有限公司、广东美的智能科技有限公司和广东美的环境科技有限公司等同属于美的集团股份有限公司控制，故本财务报表附注中应收账款账面余额均包括上述公司数据

[注 3]因珠海凌达压缩机有限公司、珠海格力大金机电设备有限公司、重庆凌达压缩机有限公司、郑州凌达压缩机有限公司、武汉凌达压缩机有限公司、合肥凌达压缩机有限公司等同属

于珠海格力电器股份有限公司控制，故本财务报表附注中应收账款账面余额均包括上述公司数据。截至 2020 年 12 月 31 日，公司持有上述客户已开立未到期的格力融单金额为 10,980,159.85 元，公司可在格力融单到期后收回对应的应收账款

[注 4]因瑞智(青岛)精密机电有限公司、瑞智精密机械(惠州)有限公司、TCL 瑞智(惠州)制冷设备有限公司、瑞智(九江)精密机电有限公司、瑞展动能(九江)有限公司和青岛瑞智机电销售有限公司等同属于瑞智精密股份有限公司控制，故本合并财务报表项目注释中应收账款账面余额均包括上述公司数据，母公司财务报表项目注释中未包括应收瑞智(九江)精密机电有限公司款项

[注 5]因上海法雷奥汽车电器系统有限公司、法雷奥动力系统(南京)有限公司、Valeo Sistemas Automotivos Ltda、Valeo Electrical Systems Korea Co.Ltd、Valeo Otomotiv Ssiteimleri Endustrisi a.s、Valeo India Private Limited、Valeo Embrayages Sas - Activite Auto 等同属于 Valeo Powertrain Systems Business Group 成员企业，故本财务报表附注中应收账款账面余额均包括上述公司数据

#### (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
应收票据	44,700,959.54	32,346,202.64
应收账款	3,833,286.14	2,889,224.83
合计	48,534,245.68	35,235,427.47

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	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	44,700,959.54				44,700,959.54	
应收账款	4,035,038.04			-201,751.90	3,833,286.14	201,751.90
合计	48,735,997.58			-201,751.90	48,534,245.68	201,751.90

续上表

项目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备

应收票据	32,346,202.64				32,346,202.64	
应收账款	3,041,289.41			-152,064.58	2,889,224.83	152,064.58
合计	35,387,492.05			-152,064.58	35,235,427.47	152,064.58

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

#### 1、采用组合计提减值准备的应收款项融资

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	43,569,313.93		
商业承兑汇票组合	1,131,645.61		
应收账款组合	4,035,038.04	201,751.90	5.00
小计	48,735,997.58	201,751.90	

#### 2、应收款项融资减值准备

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
按组合计提	152,064.58	49,687.32					201,751.90
小计	152,064.58	49,687.32					201,751.90

#### 3、期末公司已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	20,768,338.32
小计	20,768,338.32

#### 4、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	138,153,419.75
商业承兑汇票	14,780,312.07
小计	152,933,731.82

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。对于已背书的商业承兑汇票因承兑人为知名大型企业财务公司且票据背书转让的环节较多，在一定程度上降低了公司因商业承兑汇票到期不获支付而被追索的风险，故公司将该部分已背书的商业承兑汇票终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 5、因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
客户 5	128,800,446.86	560,435.37	收取相关客户贷款现金流量的权利售予花旗银行
小 计	128,800,446.86	560,435.37	

## 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	12,890,803.10	95.53	15,779,517.85	96.94
1 至 2 年	251,087.98	1.86	169,140.03	1.04
2 至 3 年	71,542.70	0.53	165,327.24	1.02
3 年以上	279,905.84	2.08	163,167.31	1.00
合计	13,493,339.62	100.00	16,277,152.43	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	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
江苏君竺材料有限公司	3,874,752.10	28.72
杭州金马特钢供应链有限公司	2,362,934.81	17.51
江苏新长江无缝钢管制造有限公司	1,291,745.43	9.57
江苏金火炬金属制品有限公司	1,061,486.44	7.87
浙江杰瀛金属材料有限公司	673,739.97	4.99
小 计	9,264,658.75	68.66

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

□适用 √不适用

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

**(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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	420,364.27
1 至 2 年	1,616,156.00
2 至 3 年	263,440.00
3 年以上	355,776.45
合计	2,655,736.72

**(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
应收暂付款	698,104.68	725,177.41
押金保证金	1,843,752.60	4,823,918.96
备用金	113,879.44	
合计	2,655,736.72	5,549,096.37

## (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)	
2020年1月1日余额	245,936.00	6,920.00	595,776.45	848,632.45
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-80,807.79	80,807.79		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-144,110.00	247,223.41		103,113.41
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	21,018.21	334,951.20	595,776.45	951,745.86

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

## (10). 坏账准备的情况

□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
台州经济开发区土地储备开发中心	押金保证金	957,156.00	1-2 年	36.04	191,431.20



九江经济技术开发区(出口加工区)组织和人力资源部	押金保证金	645,000.00	1-2 年	24.29	129,000.00
台州市兢诚精密仪器有限公司	应收暂付款	240,000.00	2-3 年	9.04	240,000.00
台州市椒江区墙体材料改革办公室	押金保证金	143,244.00	3 年以上	5.39	143,244.00
黄功兵	备用金	38,000.00	1 年以内	1.43	1,900.00
合计	/	2,023,400.00		76.19	705,575.20

## (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

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	240,000.00	9.04	240,000.00	100.00	
其中: 其他应收款	240,000.00	9.04	240,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	2,415,736.72	90.96	711,745.86	29.46	1,703,990.86
其中: 其他应收款	2,415,736.72	90.96	711,745.86	29.46	1,703,990.86
合 计	2,655,736.72	100.00	951,745.86	35.84	1,703,990.86

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	240,000.00	4.33	240,000.00	100.00	

其中：其他应收款	240,000.00	4.33	240,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	5,309,096.37	95.67	608,632.45	11.46	4,700,463.92
其中：其他应收款	5,309,096.37	95.67	608,632.45	11.46	4,700,463.92
合 计	5,549,096.37	100.00	848,632.45	15.29	4,700,463.92

## 2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
台州市兢诚精密仪器有限公司	240,000.00	240,000.00	100.00	预计无法收回
小 计	240,000.00	240,000.00	100.00	

## 3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收出口退税组合			
账龄组合	2,415,736.72	711,745.86	29.46
其中：1年以内	420,364.27	21,018.21	5.00
1-2年	1,616,156.00	323,231.20	20.00
2-3年	23,440.00	11,720.00	50.00
3年以上	355,776.45	355,776.45	100.00
小 计	2,415,736.72	711,745.86	29.46

## 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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	49,590,948.99	514,423.54	49,076,525.45	44,946,066.96	496,235.00	44,449,831.96
在产品	45,019,162.27	249,082.45	44,770,079.82	38,675,714.46	151,854.41	38,523,860.05
库存商品	74,284,953.37	5,148,378.83	69,136,574.54	69,425,007.36	3,690,244.04	65,734,763.32
发出商品	65,365,258.40	974,146.02	64,391,112.38	59,030,371.74	1,110,975.20	57,919,396.54
委托加工物资	3,367,185.09		3,367,185.09	2,363,034.43		2,363,034.43
合计	237,627,508.12	6,886,030.84	230,741,477.28	214,440,194.95	5,449,308.65	208,990,886.30

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	
原材料	496,235.00	1,388,586.62		1,370,398.08		514,423.54
在产品	151,854.41	1,479,712.31		1,382,484.27		249,082.45
库存商品	3,690,244.04	5,413,641.11		3,955,506.32		5,148,378.83
发出商品	1,110,975.20	1,550,340.45		1,687,169.63		974,146.02
合计	5,449,308.65	9,832,280.49		8,395,558.30		6,886,030.84

**(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回 存货跌价准备的原因	本期转销 存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值		本期已将计提存货跌价准备的存货耗用
在产品	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值		本期已将计提存货跌价准备的存货耗用
库存商品、发出商品	产成品估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值		本期已将计提存货跌价准备的存货售出

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

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

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、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

**13、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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税额	17,657,244.26	6,547,328.58
预缴企业所得税	162,769.39	4,834,217.05
合计	17,820,013.65	11,381,545.63

其他说明

无

**14、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

**15、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

## 16、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

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、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

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

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	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	150,466,123.25	15,589,096.68	513,221,492.09	11,050,292.39	927,970.02	691,254,974.43
2. 本期增加金额	142,647,911.57	15,849,809.88	220,225,561.99	1,182,057.52		379,905,340.96
1) 购置		15,849,809.88	12,212.39	1,182,057.52		17,044,079.79
2) 在建工程转入	142,647,911.57		220,213,349.60			362,861,261.17
3. 本期减少金额		168,129.59	2,841,789.85	1,458,176.52		4,468,095.96
1) 处置或报废		168,129.59	2,841,789.85	1,458,176.52		4,468,095.96
4. 期末余额	293,114,034.82	31,270,776.97	730,605,264.23	10,774,173.39	927,970.02	1,066,692,219.43
二、累计折旧						
1. 期初余额	60,337,485.17	8,867,904.60	217,103,123.75	8,644,190.24	668,143.07	295,620,846.83
2. 本期增加金额	9,195,038.72	3,069,833.81	49,188,152.30	723,632.83	86,236.04	62,262,893.70
1) 计提	9,195,038.72	3,069,833.81	49,188,152.30	723,632.83	86,236.04	62,262,893.70
3. 本期减少		153,931.98	2,522,523.40	1,386,336.07		4,062,791.45

金额						
1) 处 置 或 报 废		153,931.98	2,522,523.40	1,386,336.07		4,062,791.45
4 .期 末 余 额	69,532,523.89	11,783,806.43	263,768,752.65	7,981,487.00	754,379.11	353,820,949.08
三、账 面 价 值						
1 .期 末 账 面 价 值	223,581,510.93	19,486,970.54	466,836,511.58	2,792,686.39	173,590.91	712,871,270.35
2 .期 初 账 面 价 值	90,128,638.08	6,721,192.08	296,118,368.34	2,406,102.15	259,826.95	395,634,127.60

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	5,845,298.17	4,456,715.82		1,388,582.35	
合计	5,845,298.17	4,456,715.82		1,388,582.35	

## (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
房屋及建筑物	132,901,691.09	新建厂房办证中
小 计	132,901,691.09	

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

□适用 √不适用

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
公司高效节能压缩机零部件技术升级及产业化扩建项目	6,147,232.95		6,147,232.95	2,506,624.78		2,506,624.78
公司年产 500 万套高效节能空调压缩机核心零部件活塞、气缸项目	1,484,833.69		1,484,833.69	3,648,848.74		3,648,848.74
公司年产 10000 万件高效节能压缩机新材料核心零部件项目	161,944,906.51		161,944,906.51	80,684,813.13		80,684,813.13
百达电器公司年产 100 万件 EPS 转向器电机壳项目				1,557,126.05		1,557,126.05
百达电器公司房屋建设工程				12,357,964.21		12,357,964.21
百达电器公司年产 7500 万件汽车零部件技术改造项目	99,557.52		99,557.52	14,189,052.75		14,189,052.75
百达电器公司锻压智能化技术改造项目	11,118,754.01		11,118,754.01			
百达电器公司智能化生产线技术改造项目	5,087,795.56		5,087,795.56			
江西百达公司年产 1000 万套高效节能旋转式压缩机泵体零部件项目	567,686.71		567,686.71	150,058,602.23		150,058,602.23



江西百达公司年产 7000 万件粉末冶金件技改项目	13,044,455.99		13,044,455.99			
公司及控股子公司零星工程	3,039,600.76		3,039,600.76	10,906,999.23		10,906,999.23
合计	202,534,823.70		202,534,823.70	275,910,031.12		275,910,031.12

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
公司高效节能压缩机零部件技术升级及产业化扩建项目	66,620,000.00	2,506,624.78	4,215,829.41	575,221.24		6,147,232.95	85.09	95.00				募集资金
公司年产 500 万套高效节能空调压缩机核心零部件活塞、气缸项目	75,000,000.00	3,648,848.74	738,639.79	2,902,654.84		1,484,833.69	83.37	85.00				自有资金
公司年产 10000 万件高效节能压缩机新材料核心零部件项目	453,760,000.00	80,684,813.13	218,495,753.82	137,235,660.44		161,944,906.51	57.98	60.00				自有资金 + 募集资金
百达电器公司年产 100 万件 EPS 转向器电机壳项目	23,250,000.00	1,557,126.05		1,557,126.05			30.61	35.00				自有资金

百达电器公司房屋建设工程	13,000,000.00	12,357,964.21	3,360,436.67	15,718,400.88			120.91	100.00				自有资金
百达电器公司年产7500万件汽车零部件技术改造项目	26,910,000.00	14,189,052.75	875,709.50	14,965,204.73		99,557.52	83.33	99.00				自有资金
百达电器公司锻压智能化技术改造项目	27,000,000.00		27,020,318.01	15,901,564.00		11,118,754.01	100.08	95.00				自有资金
百达电器公司智能化生产线技术改造项目	22,000,000.00		5,087,795.56			5,087,795.56	23.13	25.00				自有资金
江西百达公司年产1000万套高效节能旋转式压缩机泵体零部件项目	476,000,000.00	150,058,602.23	13,265,886.85	162,756,802.37		567,686.71	34.31	40.00				自有资金
江西百达公司年产7000万件粉末冶金件技改项目	56,620,000.00		13,321,219.69	276,763.70		13,044,455.99	23.53	25.00				自有资金
公司及控股子公司零星工程		10,906,999.23	3,104,464.45	10,971,862.92		3,039,600.76						自有资金
合计	1,240,160,000	275,910,031.12	289,486,053.75	362,861,261.17		202,534,823.70		/			/	

## (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

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

□适用 √不适用

## 26、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	非专利技术	排污权	管理软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	94,017,755.80	120,000.00		463,200.00	1,820,239.80	96,421,195.60
2.本期增加金额					215,044.24	215,044.24
(1)购置					215,044.24	215,044.24
3.本期减少金额						
4.期末余额	94,017,755.80	120,000.00		463,200.00	2,035,284.04	96,636,239.84
二、累计摊销						
1.期初余额	12,850,128.79	68,000.00		352,160.04	812,348.37	14,082,637.20
2.本期增加金额	1,902,694.32	24,000.00		46,320.00	369,065.66	2,342,079.98
(1)计提	1,902,694.32	24,000.00		46,320.00	369,065.66	2,342,079.98
3.本期减少金额						

4.期末余额	14,752,823.11	92,000.00		398,480.04	1,181,414.03	16,424,717.18
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	79,264,932.69	28,000.00		64,719.96	853,870.01	80,211,522.66
2.期初账面价值	81,167,627.01	52,000.00		111,039.96	1,007,891.43	82,338,558.40

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

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、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		处置		
百达热处理公司	901,805.76					901,805.76
合计	901,805.76					901,805.76

### (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		处置		
百达热处理公司	901,805.76					901,805.76
合计	901,805.76					901,805.76

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (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

公司已对因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日期按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，并已计提减值准备 901,805.76 元。

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 29、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
百达机械公司经营租入固定资产改良支出	269,595.09		269,595.09		
合计	269,595.09		269,595.09		

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√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				
内部交易未实现利润	4,269,650.01	640,447.50	4,947,411.74	742,111.76
可抵扣亏损	37,205,255.23	5,681,494.21	37,999,836.58	5,699,975.49
应收款项坏账准备	18,943,003.05	3,792,480.81	15,004,701.84	2,974,256.68
存货跌价准备	4,526,432.72	849,924.81	3,625,407.72	695,630.48
递延收益	35,715,140.79	8,341,942.57	35,717,709.33	8,390,403.38
衍生金融工具的公允价值变动	232,815.00	58,203.75		
其他债权投资减值损失	201,751.90	50,437.98	152,064.58	38,016.15
合计	101,094,048.70	19,414,931.63	97,447,131.79	18,540,393.94

## (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
衍生金融工具的公允价值变动			204,380.00	51,095.00
单位价值 500 万元以下	239,747,052.66	43,904,127.30	152,152,040.90	27,351,071.34

固定资产一次性税前抵扣				
合计	239,747,052.66	43,904,127.30	152,356,420.90	27,402,166.34

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	5,429,729.41	13,985,202.22	5,699,975.49	12,840,418.45
递延所得税负债	5,429,729.41	38,474,397.89	5,699,975.49	21,702,190.85

## (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	3,375,651.67	2,498,993.37
可抵扣亏损	5,505,994.34	8,227,962.13
合计	8,881,646.01	10,726,955.50

## (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
2021 年	4,269,017.35	5,381,509.03	
2022 年	1,172,950.39	1,172,950.39	
2023 年	64,026.60	64,026.60	
合计	5,505,994.34	6,618,486.02	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付软件款	3,626,633.29		3,626,633.29	3,405,570.46		3,405,570.46
合计	3,626,633.29		3,626,633.29	3,405,570.46		3,405,570.46

其他说明：

无

### 32、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
质押借款	47,673,433.40	50,014,456.28
抵押借款	109,142,811.86	125,273,662.30
保证借款	69,090,343.92	52,671,110.42
信用借款	117,311,535.89	117,982,412.23
合计	343,218,125.07	345,941,641.23

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

### 33、交易性金融负债

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
交易性金融负债		232,815.00		232,815.00
其中：				
衍生金融负债		232,815.00		232,815.00
合计		232,815.00		232,815.00

其他说明：

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、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	38,052,875.88	1,676,987.88
合计	38,052,875.88	1,676,987.88

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。



**36、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
货款	104,188,679.61	76,790,665.72
工程款	53,635,025.59	47,306,700.39
设备款	22,787,454.17	12,405,440.38
其他	626,821.66	1,449,123.07
合计	181,237,981.03	137,951,929.56

**(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

**37、预收款项****(1). 预收账款列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
贷款	756,579.92	500,434.60
合计	756,579.92	500,434.60

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注说明

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、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	22,191,966.57	206,471,114.71	202,421,749.10	26,241,332.18

二、离职后福利-设定提存计划	967,609.65	1,046,686.18	2,014,295.83	
三、辞退福利		206,765.00	206,765.00	
合计	23,159,576.22	207,724,565.89	204,642,809.93	26,241,332.18

## (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	21,393,706.06	187,359,769.79	183,128,870.09	25,624,605.76
二、职工福利费		8,189,754.23	8,189,754.23	
三、社会保险费	536,662.94	5,756,475.09	5,704,628.78	588,509.25
其中：医疗保险费	468,001.90	5,711,155.99	5,590,648.64	588,509.25
工伤保险费	35,295.19	44,073.32	79,368.51	
生育保险费	33,365.85	1,245.78	34,611.63	
四、住房公积金		3,303,256.00	3,303,256.00	
五、工会经费和职工教育经费	261,597.57	1,861,859.60	2,095,240.00	28,217.17
合计	22,191,966.57	206,471,114.71	202,421,749.10	26,241,332.18

## (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	934,243.80	1,010,900.84	1,945,144.64	
2、失业保险费	33,365.85	35,785.34	69,151.19	
合计	967,609.65	1,046,686.18	2,014,295.83	

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、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	1,321,905.74	1,354,842.69
企业所得税	463,710.01	6,453,126.93
个人所得税	171,831.14	112,861.79
城市维护建设税	215,469.25	145,419.91
房产税	787,791.91	
土地使用税	1,695,487.16	133,409.34
教育费附加	92,343.97	62,322.82
地方教育附加	61,562.65	41,548.54
印花税	76,757.40	104,984.90
环境保护税	3,214.25	859.31

合计	4,890,073.48	8,409,376.23
----	--------------	--------------

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

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
费用款	8,298,470.07	4,973,208.19
应付暂收款	43,945.81	105,391.46
授予的限制性股票[注]	4,542,315.00	9,420,210.00
合计	12,884,730.88	14,498,809.65

[注]详见本财务报表附注十一之说明

(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

42、持有待售负债

适用 不适用

43、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 年内到期的长期借款	15,021,770.83	17,022,263.84
合计	15,021,770.83	17,022,263.84

其他说明：

一年内到期的长期借款均为保证借款

#### 44、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
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	98,355.38	64,537.93
合计	98,355.38	64,537.93

期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注说明。

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

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		12,015,715.66
保证借款	15,021,770.83	45,058,933.70
合计	15,021,770.83	57,074,649.36

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
百达转债	225,644,392.73	
合计	225,644,392.73	

## (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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
百达转债	100.00	2020年3月11日	6年	280,000,000.00		280,000,000.00	904,347.90	55,231,955.17	28,000.00	225,644,392.73
合计	100.00	/	/	280,000,000.00		280,000,000.00	904,347.90	55,231,955.17	28,000.00	225,644,392.73

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江百达精工股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕135号）核准，公司于2020年3月11日公开发行280.00万张可转换公司债券，发行总额人民币280,000,000.00元，期限6年，每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息，债券票面利率为第一年0.40%、第二年0.60%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。该可转债转股期起止日期为2020年9月17日至2026年3月10日，初始转股价格为16.39元/股。受公司2019年年度利润分配影响，百达转债的转股价格于2020年7月20日起由原来的16.39元/股调整为11.54元/股。

本公司2020年发行的可转换公司债券在进行初始计量时，对应负债成分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为215,547,916.61元，计入应付债券；对应权益部分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为59,926,611.68元，计入其他权益工具。本期累计共有面值28,000.00元百达转债转换成2,415股公司股票，不足一股部分支付现金130.90元，同时转股确认资本公积25,689.00元并对应结转其他权益工具金额5,992.67元。本期按照实际利率法计提调整负债部分的摊余成本9,214,309.01元，转股转出利息对应调整5,819.21元，合计利息调整9,208,489.80元。

**(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

**47、 租赁负债**

适用 不适用

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

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

**专项应付款**

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、 预计负债**

适用 不适用

**51、 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	35,894,125.84	2,576,200.00	2,607,768.58	35,862,557.26	收到与资产相关的政府补助
合计	35,894,125.84	2,576,200.00	2,607,768.58	35,862,557.26	/

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
公司超声波自动清洗替换传统酸洗进行表面处理技改项目	90,000.00			60,000.00		30,000.00	与资产相关
公司年产 3500 万件平衡块和 4000 万片叶片的技术改造项目	635,431.11			266,613.12		368,817.99	与资产相关
公司年产 7000 万件空调压缩机零部件（叶片、平衡块、活塞）生产线建设	343,999.88			86,000.04		257,999.84	与资产相关
公司年产 3000 万件新型高耐磨压缩机叶片技术改造项目	973,333.53			159,999.96		813,333.57	与资产相关
公司年产 2000 万件高精度压缩机叶片技术改造项目	640,050.00			82,800.00		557,250.00	与资产相关
公司年产 500 万套高效节能空调压缩机核心零部件活塞、气缸项目	933,333.36			99,999.92		833,333.44	与资产相关
公司高效节能压缩机零部件技术升级及产业化项目专项资金补助	1,774,091.67			178,900.00		1,595,191.67	与资产相关
公司年产 10000 万件高效节能压缩机新材料核心零部件项目		1,500,000.00		87,500.00		1,412,500.00	与资产相关
百达电器公司年产 900 万件爪极生产能力的技术改造项目	998,333.24			286,000.08		712,333.16	与资产相关
百达电器公司年产 5200 万件汽	762,583.36			300,999.96		461,583.40	与资产相关

车零部件、800万件铝铸件生产线技术改造项目							
百达电器公司年产500万件卡钳活塞汽车零件生产线技术改造项目	619,860.12			103,309.92		516,550.20	与资产相关
百达电器公司年产1450万汽车零部件产业化扩建项目	989,999.92			130,000.08		859,999.84	与资产相关
百达电器公司2018年度省软件和信息服务业创业基地、省“两化”深度融合国家示范区专项补助资金	307,200.00					307,200.00	与资产相关
百达电器公司年产7500万件汽车零部件技术改造项目		829,200.00		82,920.00		746,280.00	与资产相关
百达电器公司年产100万件EPS转向器电机壳项目		247,000.00		24,699.98		222,300.02	与资产相关
百达机械公司年产2000万件高精平衡块、400万件汽车尾气连接套项目	176,416.51			29,000.04		147,416.47	与资产相关
江西百达公司年产1000万套高效节能旋转式压缩机泵体零部件项目	26,504,993.20			612,025.44		25,892,967.76	与资产相关
百达热处理公司年产6500吨金属表面处理技术改造项目	144,499.94			17,000.04		127,499.90	与资产相关
小计	35,894,125.84	2,576,200.00		2,607,768.58		35,862,557.26	

其他说明：

√适用 □不适用

本期计入当期损益的政府补助情况详见本财务报表附注说明



**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、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	128,432,300			51,128,720	-608,085	50,520,635	178,952,935

其他说明：

1) 根据 2020 年 6 月 24 日公司 2019 年年度股东大会决议，公司以总股本 127,821,800 股为基数，按每 10 股转增 4 股的比例，以资本公积 51,128,720.00 元向全体出资者转增股本 51,128,720 股。上述出资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(天健验〔2020〕318 号)。

2) 根据公司 2020 年 3 月 27 日公司第三届董事会第十七次会议决议，公司本期按照人民币 7.99 元/股向原激励对象朴春德、沈文萍等 79 名激励对象回购其所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 610,500 股，实际于 2020 年 5 月 18 日归还激励对象出资 4,877,895.00 元，其中，减少股本 610,500.00 元，减少资本公积 4,267,395.00 元。上述减资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(天健验〔2020〕241 号)。

3) 公司本期因可转债转股增加股本 2,415 股，详见本财务报表附注说明。

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

√适用 □不适用

期末发行在外的可转换债券基本情况详见本财务报表附注五(一)28 之说明

**(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

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
百达转债			2,800,000	59,926,611.68	280	5,992.67	2,799,720	59,920,619.01
合计			2,800,000	59,926,611.68	280	5,992.67	2,799,720	59,920,619.01

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

**55、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)	316,655,482.23	25,689.00	55,396,115.00	261,285,056.23
其他资本公积	1,956,920.00			1,956,920.00
合计	318,612,402.23	25,689.00	55,396,115.00	263,241,976.23

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

1) 公司本期资本公积转增股本减少资本公积(股本溢价) 51,128,720.00 元。

2) 公司本期回购对首次激励对象所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票减少资本公积(股本溢价) 4,267,395.00 元。

3) 公司本期因可转债转股增加资本公积(股本溢价) 25,689.00 元,详见本财务报表附注说明。

**56、库存股**

√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
限制性人民币普通股	9,420,210.00		4,877,895.00	4,542,315.00
合计	9,420,210.00		4,877,895.00	4,542,315.00

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

公司本期回购对首次激励对象所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票减少库存股 4,877,895.00 元。

**57、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		

				益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动	-114,048.44	-49,687.32			-12,421.83	-37,265.49		-151,313.93
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备	114,048.44	49,687.32			12,421.83	37,265.49		151,313.93
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计								

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

适用 不适用

**59、 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	36,257,464.62	7,735,058.63		43,992,523.25
合计	36,257,464.62	7,735,058.63		43,992,523.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、 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	288,296,441.21	247,795,427.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,486,865.68	74,715,765.36
减：提取法定盈余公积	7,735,058.63	4,182,972.79
应付普通股股利	30,031,778.80	30,031,778.80
期末未分配利润	332,016,469.46	288,296,441.21

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。

**61、 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	946,698,355.56	699,768,016.43	830,158,416.27	611,325,987.99
其他业务	20,891,437.32	20,476,568.32	21,945,265.88	22,229,363.63
合计	967,589,792.88	720,244,584.75	852,103,682.15	633,555,351.62

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
叶片	207,483,520.94
平衡块	127,371,707.70
其他压缩机零部件	206,656,121.69
汽车零部件	381,129,631.27

其他	44,948,811.28
按经营地区分类	
国内	779,094,823.08
国外	188,494,969.80
按商品转让的时间分类	
商品（在某一时点转让）	967,588,269.07
服务（在某一时段内提供）	1,523.81
合计	967,589,792.88

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 389,703.18 元。

## 62、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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,895,362.99	2,569,474.11
教育费附加	810,684.78	1,099,537.28
资源税		
房产税	1,645,157.75	1,635,325.16
土地使用税	838,121.32	546,823.90
车船使用税		
印花税	636,669.26	573,982.02
地方教育附加	540,456.52	733,023.84
环境保护税	8,235.44	2,384.64
合计	6,374,688.06	7,160,550.95

其他说明：

无

## 63、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
包装物	10,991,885.74	8,779,043.57
运输费	9,568,017.09	9,021,149.61
职工薪酬	3,558,827.95	3,978,154.54
业务招待费	2,871,113.04	3,969,287.97

仓储费	2,044,730.84	1,926,410.32
出口包干费	731,279.92	1,044,351.79
差旅费	724,458.13	1,221,451.22
服务费	226,141.30	768,853.29
折旧费及摊销	208,151.41	217,645.91
办公费	73,506.09	113,742.43
其他	503,981.28	319,202.40
合计	31,502,092.79	31,359,293.05

其他说明：

无

#### 64、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	30,304,102.95	24,655,991.44
折旧费及摊销	5,475,410.76	4,805,562.75
中介机构服务费	3,092,480.85	3,444,886.44
办公费	2,116,425.10	2,422,939.05
业务招待费	2,068,522.60	3,074,696.00
修理费	1,772,671.28	2,751,442.83
环保费	1,525,128.09	1,637,134.01
汽车费用	1,006,977.40	1,049,591.63
差旅费	988,337.79	1,160,028.82
劳动保护费	804,798.55	666,931.74
其他	3,681,629.19	2,744,839.98
合计	52,836,484.56	48,414,044.69

其他说明：

无

#### 65、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	13,199,542.79	10,450,453.86
职工薪酬	13,013,005.44	11,774,706.59
直接费用	1,834,489.32	4,460,156.48
合计	28,047,037.55	26,685,316.93

其他说明：

无

#### 66、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
----	-------	-------

利息支出	28,400,461.34	13,843,767.64
利息收入	-4,978,916.60	-1,034,466.54
汇兑净损益	608,585.04	-257,549.83
手续费	433,446.07	338,486.92
合计	24,463,575.85	12,890,238.19

其他说明：  
无

#### 67、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
与资产相关的政府补助	2,607,768.58	1,674,905.03
与收益相关的政府补助	10,563,336.60	7,981,394.67
代扣个人所得税手续费返还	54,930.78	
合计	13,226,035.96	9,656,299.70

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注说明

其他说明：  
无

#### 68、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
处置金融工具取得的投资收益	-1,920,736.65	-1,364,623.87
银行理财产品收益	53,589.04	1,481,348.80
合计	-1,867,147.61	116,724.93

其他说明：  
无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-204,380.00	-449,613.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-232,815.00	10,866.00
合计	-437,195.00	-438,747.60

其他说明：  
无

**71、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
其他债权投资减值损失	-49,687.32	20,067.24
坏账损失	-5,625,407.01	-3,726,614.38
合计	-5,675,094.33	-3,706,547.14

其他说明：

无

**72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,832,280.49	-8,182,252.76
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-9,832,280.49	-8,182,252.76

其他说明：

无

**73、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
固定资产处置收益	65,879.53	18,762.73
合计	65,879.53	18,762.73

其他说明：

无

**74、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
非流动资产处置利得	2,565.18	477.88	2,565.18



合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无法支付款项	108,055.00		108,055.00
违约及赔款收入	4,000.00	38,312.48	4,000.00
其他		0.01	
合计	114,620.18	38,790.37	114,620.18

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 75、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
非流动资产处置损失合计	31,586.30	133,286.72	31,586.30
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
捐赠及赞助支出	34,880.00	35,000.00	34,880.00
罚款及滞纳金支出	4,008.73	197,374.23	4,008.73
赔款支出	856,439.26	78,184.00	856,439.26
其他	103,443.50	5,856.00	103,443.50
合计	1,030,357.79	449,700.95	1,030,357.79

其他说明：

无

**76、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	2,076,868.88	13,004,163.90
递延所得税费用	15,627,423.27	2,058,766.41
合计	17,704,292.15	15,062,930.31

**(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	98,685,789.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,802,868.47
子公司适用不同税率的影响	4,284,399.31
调整以前期间所得税的影响	43.05
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,267,625.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-680,491.95
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	219,164.57
加计扣除费用的影响	-3,189,316.60
所得税费用	17,704,292.15

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注说明。

**78、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
收到政府补助	13,139,536.60	37,620,530.39
收回银行承兑汇票及信用证保证金	1,103,097.00	11,744,153.64
收到及收回押金保证金	559,654.00	1,300,000.00
收到银行存款利息收入	3,133,239.47	1,023,726.82
其他	148,987.21	614,430.08
合计	18,084,514.28	52,302,840.93

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
销售费用付现支出	16,420,191.92	17,588,121.30
管理费用付现支出	14,461,447.43	19,630,497.06
支付银行承兑汇票及信用证保证金	3,089,843.54	1,447,250.64
支付及返还押金保证金和履约保证金	329,205.00	3,651,445.00
研发费用付现支出	203,578.41	1,768,199.13
财务费用付现支出	2,255,164.72	3,283,639.33
存入因开立银行承兑汇票质押的定期存款	3,778,414.36	
其他	164,844.61	1,563,240.17
合计	40,702,689.99	48,932,392.63

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
收到理财产品本金及收益	40,053,589.04	154,561,348.80
收回进口设备信用证保证金及利息收入		
收回质押的定期存款及利息收入		
收回结构性存款本金及利息	291,783,041.11	10,010,739.72
收回进口设备押金保证金	3,191,891.12	
收回平价双货币远期保证金		470,000.00
收回进口设备信用证保证金及质押的定期存款	39,490,430.66	27,501,427.03
合计	374,518,951.93	192,543,515.55

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
支付理财产品本金	40,000,000.00	95,080,000.00
存入进口设备信用证保证金及质押定期存款	17,600,000.00	50,635,340.52
支付结构性存款	290,000,000.00	10,000,000.00

支付进口设备押金保证金	442,173.76	2,749,717.36
支付远期结售汇损失	99,018.00	
合计	348,141,191.76	158,465,057.88

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
收回借款保证金	4,350,000.00	
合计	4,350,000.00	

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
支付限制性股票回购款及利息	5,041,978.40	6,471,953.56
支付借款保证金	450,000.00	4,350,000.00
支付发行债券费用	1,725,471.71	
合计	7,217,450.11	10,821,953.56

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 79. 现金流量表补充资料

#### (1). 现金流量表补充资料

√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	80,981,497.62	74,029,285.69
加：资产减值准备	15,507,374.82	11,888,799.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,262,893.70	48,582,678.96
无形资产摊销	2,342,079.98	2,113,933.28
长期待摊费用摊销	269,595.09	1,078,381.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-65,879.53	-18,762.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	29,021.12	132,808.84

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	437,195.00	438,747.60
财务费用(收益以“-”号填列)	27,163,369.25	13,009,487.45
投资损失(收益以“-”号填列)	45,428.96	-3,061,877.34
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,144,783.77	-6,724,761.42
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	16,772,207.04	8,783,527.83
存货的减少(增加以“-”号填列)	-31,604,653.16	-24,331,408.80
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-270,661,992.91	-159,499,106.56
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	107,009,674.86	69,364,990.56
其他		-853,546.87
经营活动产生的现金流量净额	9,343,028.07	34,933,177.47
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	185,637,466.82	155,517,866.97
减: 现金的期初余额	155,517,866.97	55,284,705.16
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	30,119,599.85	100,233,161.81

## (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	185,637,466.82	155,517,866.97
其中: 库存现金	45,915.10	24,666.22
可随时用于支付的银行存款	185,590,504.93	155,485,569.75
可随时用于支付的其他货币资金	1,046.79	7,631.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	185,637,466.82	155,517,866.97

其他说明：

√适用 □不适用

1、不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	187,166,397.20	153,142,058.66
其中：支付货款	144,889,668.87	116,153,131.80
支付固定资产等长期资产购置款	42,276,728.33	36,988,926.86
商业承兑汇票贴现到期	103,444,180.20	108,350,427.42

2、不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

项 目	期末数	期初数
质押的定期存款	3,778,414.36	15,790,000.00
信用证保证金	1,306,118.85	7,343,913.49
借款保证金	450,000.00	4,350,000.00
银行承兑汇票保证金	2,489,843.54	503,097.00
小 计	8,024,376.75	27,987,010.49

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、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	8,024,376.75	质押的定期存款、开立信用证及银行承兑汇票保证金、借款保证金
应收票据	68,232,467.46	附追索权商业承兑汇票贴现质押、因开立银行承兑汇票质押
固定资产	73,106,892.73	银行借款
无形资产	43,323,830.88	银行借款
合计	192,687,567.82	

其他说明：

无

## 82、 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			13,787,799.81
其中：美元	967,363.44	6.5249	6,311,949.71
欧元	931,570.09	8.0250	7,475,849.97
日元	2.00	0.0632	0.13
应收账款			30,948,096.86
其中：美元	1,918,001.44	6.5249	12,514,767.60
欧元	2,296,988.07	8.0250	18,433,329.26
应收款项融资			4,035,038.04
其中：美元	290,636.50	6.5249	1,896,374.10
欧元	266,500.18	8.0250	2,138,663.94
应付账款			1,451,312.12
其中：美元	125,567.00	6.5249	819,312.12
日元	10,000,000.00	0.0632	632,000.00
其他应付款			1,828,673.89
其中：美元	48,266.80	6.5249	314,936.04
欧元	188,627.77	8.0250	1,513,737.85

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

## 83、 套期

□适用 √不适用

## 84、 政府补助

## (1). 政府补助基本情况

□适用 √不适用

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

## 1) 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
公司超声波自动清洗替换传统酸洗进行表面处理技改项目	90,000.00		60,000.00	30,000.00	其他收益	
公司年产 3500 万件平衡块和 4000 万片叶片的技术改	635,431.11		266,613.12	368,817.99	其他收益	

造项目						
公司年产 7000 万件空调压缩机零部件（叶片、平衡块、活塞）生产线建设	343,999.88		86,000.04	257,999.84	其他收益	
公司年产 3000 万件新型高耐磨压缩机叶片技术改造项目	973,333.53		159,999.96	813,333.57	其他收益	
公司年产 2000 万件高精度压缩机叶片技术改造项目	640,050.00		82,800.00	557,250.00	其他收益	
公司年产 500 万套高效节能空调压缩机核心零部件活塞、气缸项目	933,333.36		99,999.92	833,333.44	其他收益	
公司高效节能压缩机零部件技术升级及产业化项目专项资金补助	1,774,091.67		178,900.00	1,595,191.67	其他收益	
公司年产 10000 万件高效节能压缩机新材料核心零部件项目		1,500,000.00	87,500.00	1,412,500.00	其他收益	
百达电器公司年产 900 万件爪极生产能力的技术改造项目	998,333.24		286,000.08	712,333.16	其他收益	
百达电器公司年产 5200 万件汽车零部件、800 万件铝铸件生产线技术改造项目	762,583.36		300,999.96	461,583.40	其他收益	
百达电器公司年产 500 万件卡钳活塞汽车零件生产线技术改造项目	619,860.12		103,309.92	516,550.20	其他收益	
百达电器公司年产 1450 万汽车零部件产业化扩建项目	989,999.92		130,000.08	859,999.84	其他收益	
百达电器公司 2018 年度省软件和信息服务业创业基地、省“两化”深度融合国家示范区专项补助资金	307,200.00			307,200.00		
百达电器公司年产 7500 万件汽车零部件技术改造项目		829,200.00	82,920.00	746,280.00	其他收益	
百达电器公司年产 100 万件 EPS 转向器电机壳项目		247,000.00	24,699.98	222,300.02	其他收益	
百达机械公司年产 2000 万件高精平衡块、400 万件汽车尾气连接套项目	176,416.51		29,000.04	147,416.47	其他收益	
江西百达公司年产 1000 万套高效节能旋转式压缩机泵体零部件项目	26,504,993.20		612,025.44	25,892,967.76	其他收益	
百达热处理公司年产 6500 吨金属表面处理技术改造项目	144,499.94		17,000.04	127,499.90	其他收益	
小 计	35,894,125.84	2,576,200.00	2,607,768.58	35,862,557.26		

## 2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
财政专项基金	219,653.70	其他收益	台州市椒江区商务局《2018 年度台州市市级商务促进发展专项资金（外经贸部分）第二批资助项目》（台财企发〔2019〕36 号）；台州市财政局台州市经济和信息化局《关于下达 2020 年度市本级制造业及战略性新兴产业专项资金（制造业部分）第三批和数字经济专项资金第三批补助资金》（台财企发〔2020〕61 号）等
政府奖励	8,106,339.16	其他收益	台州湾循环经济产业集聚区管理委员会《关于促进企业上市（挂牌）的若干意见》（台开〔2018〕125 号）；九江经开区管委会《区管委



			会关于印发《加强招商引资促进高质量发展若干措施的通知》》（九开管字〔2019〕14号）；台州市人力资源和社会保障局、台州市财政局《关于开展企业以代工训补贴工作的通知》（台人社发〔2020〕53号）等
社会保险及公益性岗位补贴	2,237,343.74	其他收益	台州社会保险稳就业政策落实工作领导小组办公室、台州市人力资源和社会保障局《关于做好2020年台州市区失业保险稳岗返还政策执行有关问题的通知》（台社稳办〔2020〕2号）；台州市椒江区就业服务中心失业保险基金专户《关于做好2020年椒江区失业保险稳岗返还政策执行有关问题的通知》（椒政办发〔2020〕15号）等
小计	10,563,336.60		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 13,171,105.18 元。

## 85、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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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	
百达电器公司	台州	台州	制造业	100		同一控制下企业合并
百达热处理公司	台州	台州	制造业	100		非同一控制下企业合并
百达机械公司	台州	台州	制造业	100		设立
江西百达公司	九江	九江	制造业	70		设立

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: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
江西百达公司	30%	-505,368.06		76,685,138.94

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: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
江西百达公司	118,339,170.43	204,882,374.43	323,221,544.86	41,711,447.33	25,892,967.76	67,604,415.09	86,730,442.89	170,772,369.66	257,502,812.55	33,696,129.37	26,504,993.20	60,201,122.57

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
江西百达公司	49,672,479.57	-1,684,560.21	-1,684,560.21	-23,328,637.61		-2,288,265.58	-2,288,265.58	24,551,938.60

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

**1. 信用风险管理实务****(1) 信用风险的评价方法**

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，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。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

## (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

## 2. 预期信用损失的计量

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。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)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。

## 3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的61.76% (2019年12月31日：60.85%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	373,261,666.73	375,590,150.76	359,270,046.59	16,320,104.17	
应付票据	38,052,875.88	38,052,875.88	38,052,875.88		
应付账款	181,237,981.03	181,237,981.03	181,237,981.03		
其他应付款	12,884,730.88	12,884,730.88	12,884,730.88		
应付债券	225,644,392.73	299,507,590.66	1,572,248.19	6,514,986.31	291,420,356.16
小 计	831,081,647.25	907,273,329.21	593,017,882.57	22,835,090.48	291,420,356.16

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	420,038,554.43	436,307,759.75	374,413,478.52	46,218,065.96	15,676,215.27
应付票据	1,676,987.88	1,676,987.88	1,676,987.88		
应付账款	137,951,929.56	137,951,929.56	137,951,929.56		
其他应付款	14,498,809.65	14,498,809.65	9,752,749.65	4,746,060.00	
小 计	574,166,281.52	590,435,486.84	523,795,145.61	50,964,125.96	15,676,215.27

## (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利

率计息的银行借款有关。

截至2020年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币48,000,000.00元(2019年12月31日：人民币91,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注说明。

## 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>				
应收款项融资			48,534,245.68	48,534,245.68
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			48,534,245.68	48,534,245.68
交易性金融负债		232,815.00		232,815.00
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>		232,815.00		232,815.00

### 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

对于已委托未交割的远期结售汇交易，根据期末交易银行确认的远期汇率计算确定其公允价值

### 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

1. 对于持有的应收票据采用票面金额确定其公允价值；

2. 对可转让的应收账款采用账面价值确定其公允价值。

### 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

**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：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(%)
百达控股公司	台州	投资	50,500,000.00	37.55	37.55

**本企业的母公司情况的说明**

百达控股公司系由自然人施小友、阮吉林、张启春、张启斌共同投资设立，于 2007 年 5 月 28 日在台州市工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为 9133100066286203XU 的营业执照。

根据百达控股公司的股东会决议及分立协议，百达控股公司以存续分立的方式分立为百达控股公司（存续公司）和台州市创立新材料科技有限公司（新设公司）（以下简称创立新材料公司），并将其持有的本公司 8.55% 股权划转至创立新材料公司，划转后百达控股公司对本公司的持股比例变更为 29.00%，上述股权已于 2021 年 1 月 13 日办妥变更登记手续。

本企业最终控制方是施小友、阮吉林、张启春、张启斌。根据 2011 年 11 月 19 日施小友、阮吉林、张启春、张启斌签订的《一致行动人协议》，施小友、阮吉林、张启春、张启斌直接和间接合计持有公司 62.59% 股权，为公司实际控制人。

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注。

**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
浙江杰瀛金属材料有限公司	阮吉林之亲属控制的企业
瑞智精密股份有限公司	[注]
TCL 瑞智（惠州）制冷设备有限公司	
瑞展动能（九江）有限公司	
瑞智（九江）精密机电有限公司	
瑞智（青岛）精密机电有限公司	
瑞智精密机械（惠州）有限公司	
青岛瑞智机电销售有限公司	

[注]公司与瑞智控股有限公司于 2018 年 9 月共同出资设立江西百达精密制造有限公司，瑞智精密股份有限公司为瑞智控股有限公司的控股股东。TCL 瑞智（惠州）制冷设备有限公司、瑞展动能（九江）有限公司、瑞智（九江）精密机电有限公司、瑞智（青岛）精密机电有限公司、瑞智精密机械（惠州）有限公司和青岛瑞智机电销售有限公司同属于瑞智精密股份有限公司所控制

其他说明

无

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
浙江杰瀛金属材料有限公司	水	103,700.71	153,243.06
百达控股公司	水	33,252.80	4,869.48
百达控股公司	电力	3,387,836.59	470,030.70
瑞智（九江）精密机电有限公司	货物	474,182.35	
瑞展动能（九江）有限公司	水	488.00	903.00
瑞展动能（九江）有限公司	电力	1,738.00	1,778.00

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
瑞智精密股份有限公司	货物		14,038.04

TCL 瑞智(惠州)制冷设备有限公司	货物	5,167,599.02	6,256,124.42
瑞展动能(九江)有限公司	货物	5,172,104.89	8,923,205.29
瑞智(九江)精密机电有限公司	货物	55,413,550.01	8,013,896.80
瑞智(青岛)精密机电有限公司	货物	18,855,666.04	14,115,921.54
瑞智精密机械(惠州)有限公司	货物	9,494,631.86	8,245,007.77

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
百达控股公司	房屋及建筑物	768,000.00	768,000.00
浙江杰瀛金属材料有限公司	房屋及建筑物	2,753,706.38	2,346,635.44
瑞展动能(九江)有限公司	房屋及建筑物	1,134.00	6,300.00

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

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

百达控股公司	15,000,000.00	2019/10/22	2022/10/30	否
百达控股公司	15,000,000.00	2019/11/06	2021/10/30	否

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

(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	438.64	452.49

(8). 其他关联交易

适用 不适用

根据公司与瑞智控股有限公司签订的补充协议，公司向其支付延迟出资补偿金 856,439.26 元。

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	瑞智精密股份有限公司			3,408.75	170.44
应收账款	TCL瑞智（惠州）制冷设备有限公司	1,090,570.99	54,528.55	1,259,659.45	62,982.97
应收账款	瑞展动能（九江）有限公司	1,577,001.52	78,850.08	1,559,427.02	77,971.35
应收账款	瑞智（九江）精密机电有限公司	23,038,801.33	1,151,940.07	1,926,332.58	96,316.63
应收账款	瑞智（青岛）精密机电有限公司	5,280,191.34	264,009.57	3,102,366.35	155,118.32
应收账款	瑞智精密机械（惠州）有限公司	2,698,239.38	134,911.97	2,154,302.86	107,715.14
应收票据	TCL瑞智（惠州）制冷设备有限公司			1,223,568.33	
应收票据	青岛瑞智机电销	10,303,779.08		2,071,869.16	

	售有限公司				
应收票据	瑞智（青岛）精密机电有限公司	1,967,861.91		1,118,048.69	
应收票据	瑞智（九江）精密机电有限公司	8,997,169.13			
预付款项	浙江杰瀛金属材料有限公司	673,739.97		522,582.32	

**(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	百达控股公司		518,214.06
小计			518,214.06

**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

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	610,500
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 7.99 元/股，合同剩余期限为在授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后分别申请解锁限制性股票总量的 40%、30%和 30%。

**其他说明**

根据 2018 年 9 月 11 日公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过的《关于〈浙江百达精工股份有限公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》（以下简称激励计划），公司首次授予激励对象限制性股票 206 万股，实际授予 198 万股，预留部分限制性股票 20 万股。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司累计回购已获授但尚未解锁的限制性股票 80.1 万股，预留部分限制性股票 20 万股已失效。

根据 2020 年 3 月 27 日公司第三届董事会第十七次会议决议，激励对象莫勇等 3 人因个人原因离职，公司拟按照授予价格回购其持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 4.2 万股并注销；因

公司 2019 年营业收入较 2017 年度增长 17.11% 低于 28%，2019 年剔除本期确认的股权激励费用影响后归属于母公司所有者的净利润较 2017 年增长 17.43% 低于 28%，未满足激励计划规定的行权业绩条件，公司拟按照授予价格并加上银行同期存款利息回购其余激励对象持有的已获授但尚未解锁的限制性股票的第二个行权期 56.85 万股并注销。

根据公司 2019 年度股东大会审议通过的利润分配方案，激励对象持有的已获授但尚未解锁的限制性股票调整为 79.59 万股。根据 2021 年 4 月 12 日公司第四届董事会第二次会议决议，激励对象沈文萍因个人原因离职，公司拟按照授予价格回购其持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 8.4 万股并注销；因公司 2020 年营业收入较 2017 年度增长 32.98% 低于 55%，2020 年剔除本期确认的股权激励费用影响后归属于母公司所有者的净利润较 2017 年增长 29.55% 低于 55%，未满足激励计划规定的行权业绩条件，公司拟按照授予价格并加上银行同期存款利息回购其余激励对象持有的已获授但尚未解锁的限制性股票的第三个行权期 71.19 万股并注销。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日公司股票的市价减去限制性股票授予价格确定。
可行权权益工具数量的确定依据	无
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

无

## 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

1. 根据公司第二届董事会第九次会议决议和 2016 年年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）886 号文核准，公司 2017 年首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 31,813,300 股，募集资金净额为 259,723,179.00 元，上述募集资金全部用于投资建

设以下项目：

项目名称	项目实施主体	总投资额 (万元)	募集资金计划 投入(万元)
高效节能压缩机零部件技术升级及产业化扩建项目	本公司	8,449.00	8,449.00
公司年产 10,000 万件高效节能压缩机新材料核心零部件项目[注]	本公司	4,150.00	4,150.00
年产 1,450 万件汽车零部件产业化扩建项目	百达电器公司	10,652.00	10,652.00
偿还银行贷款	百达电器公司	2,721.32	2,721.32
合计		25,972.32	25,972.32

[注]根据公司第三届董事会第十二次会议决议及 2019 年第一次临时股东大会决议，公司为更好的实施公司战略，抢先布局发展压缩机泵体成套产品(包括法兰、气缸、隔板、平衡块、活塞及曲轴)，决定减少公司高效节能压缩机零部件技术升级及产业化扩建项目的投资规模，同时将该项目节余募集资金 4,150.00 万元变更投资于年产 10,000 万件高效节能压缩机新材料核心零部件项目

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司已使用募集资金直接投入上述项目 25,984.91 万元（含利息收入及理财产品收益）。

2. 根据公司第三届董事会第十二次会议和 2019 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2020）135 号文核准，公司于 2020 年 3 月 11 日公开发行公开发行可转换公司债券 280.00 万张，募集资金净额为 27,547.45 万元，上述募集资金全部用于投资建设年产 10,000 万件高效节能压缩机新材料核心零部件项目。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司已使用募集资金直接投入上述项目 20,251.12 万元（含利息收入及理财产品收益）。

### 3. 其他重要财务承诺

(1) 截至 2020 年 12 月 31 日，公司已开证未履行完毕的不可撤销信用证情况如下：

项目	金额
已开证未履行完毕的不可撤销进口信用证	10,000,000.00 日元

(2) 截至 2020 年 12 月 31 日，公司已委托未交割的远期结售汇交易合计金额 10,200,000.00 欧元。公司已根据远期汇率与约定汇率的差额确认交易性金融负债 232,815.00 元。

## 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

(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

**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：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	35,631,475.80
-----------	---------------

注：根据 2021 年 4 月 12 日公司第四届董事会第二次会议审议通过的《于 2020 年度利润分配方案的议案》：公司总股本在分配方案实施前会由于股份回购及可转债转股的原因发生变化，按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整，本次利润分配预案为：提取法定公积金后，以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），拟派发现金红利总额为 35,631,475.80 元。（按拟回购后的总股本 178,157,379 股测算，具体以实施分配方案时股权登记日的总股本数为准）。

**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

**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

公司作为债权人

债务重组方式	债权账面价值	债务重组相关损益[注]	债务重组导致的对联营企业或合营企业的权益性投资增加额	权益性投资占联营企业或合营企业股份总额的比例
减少债权本金	1,214,031.24			

[注]本期债务重组减少的债权本金已全额计提坏账准备，故无债务重组相关损益

**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

**1. 报告分部的确定依据与会计政策**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	叶片	平衡块	其他压缩机部件	汽车零部件	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	207,483,520.94	127,371,707.70	206,656,121.69	381,129,631.27	24,057,373.96		946,698,355.56
主营业务成本	129,470,978.77	107,927,374.61	157,157,088.77	286,337,613.05	18,874,961.23		699,768,016.43
资产总额	413,763,471.90	254,004,557.86	412,113,472.98	760,048,406.56	47,975,195.95		1,887,905,105.25
负债总额	205,497,751.56	126,152,667.09	204,678,271.12	377,481,941.33	23,827,127.26		937,637,758.36

**(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

**8、其他**

□适用 √不适用

## 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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	187,553,908.52
3 年以上	91,974.80
合计	187,645,883.32

## (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										
按组合计提坏账准备	187,645,883.32	100.00	9,469,670.22	5.05	178,176,213.10	148,491,927.24	100.00	7,769,187.91	5.23	140,722,739.33
合计	187,645,883.32	100.00	9,469,670.22	5.05	178,176,213.10	148,491,927.24	100.00	7,769,187.91	5.23	140,722,739.33

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

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	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	7,769,187.91	2,844,513.55		1,144,031.24		9,469,670.22
合计	7,769,187.91	2,844,513.55		1,144,031.24		9,469,670.22

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,144,031.24

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
广东志高精密机械有限公司	贷款	1,034,127.24	债务重组	董事长批准	否
合计	/	1,034,127.24	/	/	/

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	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户 1[注 1]	58,361,612.10	31.10	2,918,080.61
客户 2[注 1]	46,438,972.21	24.75	2,321,948.62
客户 3[注 1]	38,460,921.70	20.50	1,923,046.09
客户 4[注 1]	13,009,298.16	6.93	650,464.91
客户 6[注 2]	7,751,076.32	4.13	387,553.82
小 计	164,021,880.49	87.41	8,201,094.05

[注 1] 详见本财务报表附注说明

[注 2] 因丹佛斯（天津）有限公司、DANFOSS Commercial Compressors S. A. 等同属于丹麦 Danfoss 集团控制，故本财务报表附注中应收账款金额数据均包括上述公司数据

**(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

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

**(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****(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	231,559.18
1 至 2 年	967,156.00
3 年以上	156,619.85
合计	1,355,335.03

**(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
应收暂付款	295,843.85	281,723.85

备用金	90,335.18	
押金保证金	969,156.00	1,206,445.00
合计	1,355,335.03	1,488,168.85

## (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)	
2020年1月1日余额	66,577.45		156,619.85	223,197.30
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-48,357.80	48,357.80		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-6,641.69	145,073.40		138,431.71
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	11,577.96	193,431.20	156,619.85	361,629.01

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

## (4). 坏账准备的情况

□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
台州经济开发区土地储备开发中心	押金保证金	957,156.00	1-2年	70.62	191,431.20

黄功兵	备用金	38,000.00	1 年以内	2.80	1,900.00
漳浦县菲利克斯机电制品有限公司	应收暂付款	26,000.00	3 年以上	1.92	26,000.00
施仙平	备用金	21,335.18	1 年以内	1.57	1,066.76
任申吉	备用金	20,000.00	1 年以内	1.48	1,000.00
合计	/	1,062,491.18		78.39	221,397.96

## (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	439,657,862.10		439,657,862.10	379,657,862.10		379,657,862.10
合计	439,657,862.10		439,657,862.10	379,657,862.10		379,657,862.10

## (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
百达电器公司	219,225,662.10			219,225,662.10		
百达热处理公司	16,332,200.00			16,332,200.00		
百达机械公司	22,100,000.00			22,100,000.00		
江西百达公司	122,000,000.00	60,000,000.00		182,000,000.00		
合计	379,657,862.10	60,000,000.00		439,657,862.10		

## (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	497,684,296.15	371,398,914.13	428,952,013.73	330,496,386.27
其他业务	5,788,298.39	5,483,518.90	8,975,837.78	8,927,397.07
合计	503,472,594.54	376,882,433.03	437,927,851.51	339,423,783.34

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
叶片	207,483,520.94
平衡块	127,371,707.70
其他压缩机零部件	160,815,292.05
汽车零部件	1,704,673.50
其他	6,097,400.35
按经营地区分类	
国内	497,661,810.84
国外	5,810,783.70
按商品转让的时间分类	
商品（在某一时点转让）	503,472,594.54
服务（在某一时段内提供）	
合计	503,472,594.54

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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	30,000,000.00	
处置金融工具取得的投资收益	-915,258.59	-1,357,639.77
银行理财产品收益	37,972.60	1,092,992.64
合计	29,122,714.01	-264,647.13

其他说明：

无

**6、其他**

√适用 □不适用

研发费用

项目	本期数	上年同期数
直接材料	9,270,411.20	7,125,313.93
职工薪酬	11,252,358.51	10,031,284.72
直接费用	1,692,655.37	4,276,375.12
合计	22,215,425.08	21,432,973.77

**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	36,858.41	
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）	12,989,844.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	53,589.04	
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	-536,213.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-886,716.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	54,930.78	
合计	9,121,371.37	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	2,225,902.80	
少数股东权益影响额(税后)	365,019.42	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	9,121,371.37	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
计入当期损益的政府补助	181,260.33	与疫情相关的政府补助

## 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	9.75	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.66	0.41	0.41

## 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

## 净资产收益率及每股收益

## 1. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	81,486,865.68	
非经常性损益	B	9,121,371.37	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	72,365,494.31	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	762,178,398.06	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	22,111.33	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	2	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	30,031,778.80	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	5	
其他	公开发行可转换公司债券增加的净资产	I1	59,926,611.68
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	9
	以股份支付换取的职工服务增加的净资产	I2	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	835,357,233.72	
加权平均净资产收益率	M=A/L	9.75%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	8.66%	

## 2. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	81,486,865.68
非经常性损益	B	9,121,371.37
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	72,365,494.31
期初股份总数	D	127,253,300.00

因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	51,128,720.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	2,415.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	2
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	178,382,422.50
基本每股收益	$M=A/L$	0.46
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.41

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：施小友

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 13 日

### 修订信息

适用 不适用