

广东伊之密精密机械股份有限公司

2019 年度报告

2020-011

2020 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈敬财、主管会计工作负责人杨远贵及会计机构负责人(会计主管人员)武永甜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司面临的风险和应对措施详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”的内容。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 430,000,590 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节重要提示、目录和释义	3
第二节公司简介和主要财务指标	8
第三节公司业务概要	12
第四节经营情况讨论与分析	15
第五节重要事项	31
第六节股份变动及股东情况	71
第七节优先股相关情况	78
第八节可转换公司债券相关情况	79
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	80
第十节公司治理	90
第十一节公司债券相关情况	95
第十二节财务报告	96
第十三节备查文件目录	234

释义

释义项	指	释义内容
伊之密、公司、本公司、股份公司	指	广东伊之密精密机械股份有限公司
行业、本行业	指	模压成型专用设备行业，系专用设备制造业细分行业
香港佳卓、佳卓控股	指	佳卓控股有限公司，公司控股股东
伊理大公司	指	新余市伊理大投资管理有限公司，原佛山市理度创业投资有限公司，公司股东
德国伊之密、德国技术中心	指	YIZUMI GERMANY GMBH（伊之密德国有限责任公司），公司全资孙公司
德国销售中心	指	YIZUMI PRECISION MACHINERY（GERMANY）GMBH（伊之密精密机械（德国）有限公司），公司全资子公司
香港伊之密	指	伊之密精密机械（香港）有限公司，公司全资子公司
印度技术中心	指	YIZUMI PRECISION MACHINERY(INDIA) TECHNICAL CENTER PRIVATE LIMITED（伊之密精密机械（印度）技术中心有限公司），公司全资子公司
印度伊之密、印度工厂	指	YIZUMI PRECISION MACHINERY (INDIA) PRIVATE LIMITED（伊之密精密机械印度有限公司），公司控股子公司
印度先进成型		Yizumi Advanced Processing Technology Private Limited（伊之密先进成型技术私人有限公司），公司全资子公司
HPM 公司、HPM 北美	指	原 HPM 北美有限公司，公司全资子公司，后更名为 YIZUMI-HPM 有限公司
越南伊之密	指	YIZUMI PRECISION MACHINERY(VIETNAM) Company Limited（伊之密精密机械（越南）有限公司），公司全资子公司
苏州伊之密	指	伊之密精密机械（苏州）有限公司，公司全资子公司
伊之密注压	指	广东伊之密精密注压科技有限公司，公司全资子公司
伊之密模压	指	佛山顺德伊之密模压成型技术有限公司，公司全资子公司
伊之密伊哥	指	佛山市顺德区容桂伊哥体育运动策划有限公司，公司全资子公司
伊之密橡胶	指	佛山伊之密精密橡胶机械有限公司，公司控股子公司
伊之密包装	指	广东伊之密高速包装系统有限公司，公司控股子公司
伊之密机器人	指	伊之密机器人自动化科技（苏州）有限公司，公司控股子公司
伊之密模具	指	佛山市伊之密精密模具有限公司（改名为“佛山市顺德区伊明精密模具有限公司”），被广东伊之密高速包装系统有限公司吸收合并后注销

佳全号租赁	指	广东佳全号融资租赁有限公司，公司全资子公司
力喜科技	指	佛山市力喜机械科技有限公司，香港伟信之唯一股东
香港伟信	指	伟信发展有限公司，力喜科技之全资子公司，香港佳卓股东之一
伊力威科技	指	佛山市伊力威机械科技有限公司，香港高讯之股东
香港高讯	指	高讯投资有限公司，伊力威科技之全资子公司，香港佳卓股东之一
安力电器	指	佛山市安力电器实业有限公司，公司关联方之一
伟力电器	指	佛山市顺德区伟力电器有限公司，公司关联方之一
海晟金租	指	佛山海晟金融租赁股份有限公司，公司参股公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
华泰联合证券、保荐机构	指	华泰联合证券有限责任公司
天健所、会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
海润律所	指	北京海润天睿律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
模压成型工艺	指	通过内部或外部的加热及混合装置将材料由固态转变为熔融态，再以一定的速度和压力充填进入锁紧的模具中，经冷却定型后将制品顶出脱模的工艺过程。一个成型周期的基本工艺过程为：合模→注射→保压（增压）→冷却→加料→开模→顶出，一些特殊的模具和制品需增加模具入芯、出芯、开关射嘴等其他工艺过程。
高分子材料模压注射成型设备	指	采用模压成型工艺，将高分子材料成型为制品的设备，主要包括注塑机和橡胶注射机。
注塑机	指	塑料注射成型机，是一种专用的塑料成型机械，它利用塑料的热塑性，经加热融化后，加以高压力使其快速流入模腔，经一段时间的保压和冷却，脱模后成为各种形状的塑料制品。
橡胶机	指	橡胶注射机，是橡塑机械装备中的一种模压成型装备，以橡胶材料为原料，用注射成型工艺生产橡胶制品的设备。
轻合金模压成型设备	指	也称压铸机，是在压力作用下把熔融金属液压射到模具中冷却成型，开模后得到固体金属铸件的工业铸造机械设备。
3C	指	电脑产品（Computer）、通讯产品（Communication）、消费电子产品（Consumer electronics）的总称。
YFO	指	YIZUMI Factory Outlet，伊之密工厂直营店，是公司整个售后服务管理进行的标准化设计和提升计划。

IPD 产品研发模式	指	集成产品开发（Integrated Product Development, 简称 IPD）是一套产品开发的模式、理念与方法。从流程重整和产品重整两个方面来达到缩短产品上市时间、提高产品利润、有效地进行产品开发、为顾客和股东提供更大价值的目标。
本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	伊之密	股票代码	300415
公司的中文名称	广东伊之密精密机械股份有限公司		
公司的中文简称	伊之密		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG YIZUMI PRECISION MACHINERY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YIZUMI		
公司的法定代表人	陈敬财		
注册地址	广东省佛山市顺德高新区（容桂）科苑三路 22 号		
注册地址的邮政编码	528306		
办公地址	广东省佛山市顺德高新区（容桂）科苑三路 22 号		
办公地址的邮政编码	528306		
公司国际互联网网址	www.yizumi.com		
电子信箱	yzm@yizumi.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖德银	陈结文
联系地址	广东省佛山市顺德高新区（容桂）科苑三路 22 号	广东省佛山市顺德高新区（容桂）科苑三路 22 号
电话	0757-29262256	0757-29262162
传真	0757-29262337	0757-29262337
电子信箱	xiaodeyin@yizumi.com	chenjw@yizumi.com

三、信息披露及备置地点

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

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	周重揆、王昆

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	2,113,851,319.88	2,014,969,813.68	4.91%	2,008,314,566.36
归属于上市公司股东的净利润（元）	192,830,181.03	175,343,828.23	9.97%	275,488,271.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	171,322,744.20	148,134,691.65	15.65%	246,415,180.98
经营活动产生的现金流量净额（元）	300,703,252.90	153,752,999.23	95.58%	146,707,664.50
基本每股收益（元/股）	0.45	0.41	9.76%	0.640
稀释每股收益（元/股）	0.45	0.41	9.76%	0.640
加权平均净资产收益率	16.06%	15.87%	0.19%	28.95%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	2,865,356,298.77	2,637,043,893.58	8.66%	2,366,789,271.82
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,278,607,943.11	1,135,396,693.06	12.61%	1,070,421,567.53

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	484,533,447.85	648,426,143.80	487,817,078.79	493,074,649.44
归属于上市公司股东的净利润	52,813,853.84	75,174,555.22	50,087,814.47	14,753,957.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,101,923.24	83,240,782.05	43,228,651.68	7,751,387.23
经营活动产生的现金流量净额	29,528,102.84	18,740,793.68	49,278,517.14	203,155,839.24

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

☐ 是 ☒ 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-223,346.41	-248,020.54	-916,076.62	
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）	24,715,022.09	28,630,198.47	34,455,923.08	
委托他人投资或管理资产的损益	1,156,983.28	306,701.56	390,770.18	
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	-955,744.00			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	224,179.34	1,970,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	44,591.61	-740,149.67	712,926.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	734,734.93			个税手续费返还
减：所得税影响额	3,641,749.96	1,951,881.27	4,972,574.79	
少数股东权益影响额（税后）	547,234.05	757,711.97	597,877.58	
合计	21,507,436.83	27,209,136.58	29,073,090.99	--

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

说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务

公司所属行业为模压成型装备行业，是一家专注于高分子材料及金属成型领域的系统集成供应商。报告期内公司主要业务未发生变化，主要业务为注塑机、压铸机、橡胶机、高速包装系统及模具、机器人自动化系统的设计、研发、生产、销售和服务。

（二）主要产品

公司主要产品有注塑机、压铸机、橡胶机、高速包装系统与模具、机器人自动化系统等。

1、注塑机

公司注塑机主要有通用机型（A5标准型高端伺服中小型注塑机、A5标准型高端伺服大型注塑机、SK系列变量泵注塑机、SM领航系列等）、两板机机型（DP系列两板式注塑机、D1系列两板式注塑机等）、专用机型（SJ系列专用注塑机、UPVC管件专用注塑机、PET瓶胚专用注塑机、储料缸M系列专用注塑机等）和精密全电动注塑机。注塑机主要应用在汽车行业、家电行业、3C行业、包装行业等。2019年，注塑机全年销售收入143,165.71万元（含高速包装系统），占公司全年销售总额的67.73%，同比增长7.43%，驱动增长的主要原因为海外业务快速拓展，带动海外销售额增加所致。

2、压铸机

公司压铸机主要有冷室压铸机型（H系列重型压铸机、SM系列伺服压铸机、DM重型冷室压铸机系列、DM中小型冷室压铸机系列等）、专用机型（HM热室压铸机系列、HM-H热室压铸机系列等）和镁合金系列机型（HM-M热室镁合金压铸机系列、HPM半固态镁合金注射成型机等）。压铸机主要应用在汽车行业、摩托车行业、3C行业和家电行业及正在兴起的5G行业等。2019年，汽车行业发展下滑，给公司的压铸机业务带来较大挑战，但在5G行业的带动下（公司的压铸机可以生产5G基站滤波器、散热壳体等），公司压铸机全年经营情况比较平稳。压铸机全年销售收入42,453.61万元，占公司全年销售总额的20.08%，同比下降1.61%。同时，公司超大吨位压铸机继续实现销售，超大吨位压铸机的成功销售标志着公司的压铸机技术拥有先进水准。

3、橡胶机

橡胶机事业部成立于2009年，是公司继续向模压成型领域的迈进。发展至今，公司橡胶机有汽车配件行业应用机型、电力复合绝缘产品应用机型、其他橡胶制品应用机型和客户定制机型。橡胶机主要应用在电力行业、汽车行业、家电行业等。下游客户生产的产品有高压复合绝缘子、电缆附件、汽车减震和密封件等。2019年，橡胶机全年销售收入8,626.54万元，占公司全年销售额4.08%，同比下降15.97%。

4、高速包装系统与模具

高速包装系统属于注塑机的细分市场，主要是满足客户对食品包装、医疗包装和水包装等行业的个性化需求。2017年年底，高速包装完成对伊之密模具的吸收合并，2018年起合并经营。2019年，高速包装系统和模具销售收入7,795.86万元，占公司全年销售总额的3.69%，同比下降11.42%。

5、机器人自动化系统

机器人自动化系统目前主要运用在压铸机的周边自动化，主要功能有：加料、产品取出、喷涂脱模剂、切除毛边、产品检测、产品贴标等。客户可根据需要选取适合的周边配套。目前，公司机器人自动化系统主要销售形式分为两种：一种是以压铸机及机器人打包销售，另外一种是为已有压铸机系统的其他企业进行自动化改造。2019年，机器人自动化系统销售收入7,063.13万元，占公司全年销售总额的3.34%，同比增长39.68%。

（三）经营模式

1、采购模式

公司采购主要由采购部门统一进行，对不同的原材料和零部件可能会使用不同的采购方式：对于一些品种多、单价低的标准件，公司实行批量采购；对于一些传动部件、控制部件等单价比较高的部分通常按照生产进度实行定量采购。另外，公司的原材料中的定制部分，如：铸件毛坯、格林柱等也按照订单实行定量采购。

2、生产模式

公司产品包括通用型和定制型两种。对于通用型产品，公司一般按照“以销定产，保持合理库存”的原则组织安排生产。对于定制型产品，由于不同的用户对产品的配置、性能、参数等要求一般有其特殊性，公司采取“订单式生产”的生产模式。

3、销售模式

公司在国内市场和海外市场分别采用不同的销售模式：在国内，公司主要采用直销模式，随着收入规模的扩大，公司正在尝试使用直销和经销相结合的模式；在海外，考虑到销售和售后成本，公司主要采用经销模式。印度工厂和北美工厂已投入使用，这两个地区可以部分采用直销模式。

（四）报告期业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业总收入为211,385.13万元，同比增长4.91%；归属于上市公司股东的净利润为19,283.01万元，同比增长9.97%。

1、报告期内实现营业总收入为211,385.13万元，同比增长4.91%，主要因素有：①注塑机销售收入平稳增长，公司总体收入仍保持增长；②公司大力拓展海外市场，海外市场销售增速较快。

2、报告期内归属于上市公司股东的净利润为19,283.01万元，同比增长9.97%，主要原因包括：①公司营业收入同比增长4.91%，尤其海外市场增长迅速，同比增长18.73%；②公司不断提升产品市场竞争力，产品整体毛利率较为稳定；③公司期间费用控制良好，投资收益同比有所增加等。

（五）行业发展阶段、周期性特点及公司所处地位

我国塑机产业起始于上世纪五十年代末，经过多年的发展，行业已到达成熟的发展阶段，从无到有、从小到大，逐步形成了产品门类齐全、有较先进水平、能基本满足国内需求和具有相当国际竞争能力的产业体系。我国模压成型装备行业的技术水平、工艺专业化水平和产品质量均明显提升，但与发达国家的差距依然存在，具有大而不强的特征。随着我国模压成型装备技术的不断进步与革新，与发达国家的差距不断缩小，国内龙头企业正在向高端市场不断迈进，技术创新与成本控制将是模压成型行业发展的两大主题与方向。

公司作为一家以提供主机为主的综合性解决方案系统集成供应商，下游行业主要来自汽车、家电、3C、包装、建材以及正在兴起的5G等多个行业，与宏观经济状况和固定资产投资紧密联系，随着经济周期呈现一定的波动，具有比较一定的周期性特征。随着我国国民经济的持续增长，人均消费能力的不断提升，以及相关产业政策、法规进一步完善，模压成型装备行业有望持续稳定的发展。

公司专注于模压成型装备制造领域，是一家集设计、研发、生产、销售及服务为一体的系统集成供应商。自2002年创立发展至今，现已成为中国较具竞争力和发展潜力的大型装备综合服务商、中国较具规模的装备制造企业之一。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	固定资产 2019 年期末数为 60,090.96 万元，比期初数增加 27.91%，主要系本期在建工程转固所致。
在建工程	在建工程 2019 年期末数 2,086.18 万元，比期初减少 80.69%，主要系公司在建工程竣工验收转固定资产所致。

货币资金	货币资金 2019 年期末数为 29,070.57 万元，比期初数增加 32.89%，主要系经营性现金流改善所致。
交易性金融资产	交易性金融资产 2019 年期末数为 3,319.53 万元，而期初数为 0，主要系期末存续的保本结构性存款。
一年内到期的非流动资产	一年内到期的非流动资产 2019 年期末数为 0，而期初数为 1,366.93 万元，主要系信托产品本年清算注销所致。
递延所得税资产	递延所得税资产 2019 年期末数为 1,937.58 万元，比期初增加 50.49%，主要系递延收益增加而引起递延所得税资产增加。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Iberia 厂房及用地	拍卖购入	US\$247,500	美国俄亥俄州伊比利亚市	装配生产	无	无	0.10%	否

三、核心竞争力分析

1、技术研发创新优势

公司将以技术中心为研发平台，在“让中国装备技术与世界同步”的共识下，加大科研投入，优化公司现有生产工艺技术，促进公司新产品开发，提高企业的综合竞争力和经济效益，实现可持续的快速发展。2019年，公司研发总投入10,519.77万元，同比增长22.43%。

2、核心技术团队优势

经验丰富的研发团队是伊之密具备较高综合研发能力的根本。公司自2002年成立以来，一直注重技术团队的建设与发展，并结合自身的技术优势，设立了机械、电气、自动控制、节能、新材料和新工艺、软件开发等不同方向的专业技术部门，现拥有超过600人的研发队伍，专利技术成果超过200项。伊之密的主要研发团队在各行业拥有20多年的行业实践经验，具备了较强的研发、设计以及技术改善能力，为企业的成长奠定了良好的基础。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，也未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代等导致公司核心竞争力受到严重影响的情形。

3、产品销售与客服优势

国内市场方面，在现有营销服务网点的基础上，继续加强企业在各细分市场的开拓力度，努力开拓新的销售网点，全面扩大企业在全国各个区域的市场占有率。调整营销管理模式，建设更规范化的营销队伍行为模式，保持在国产品牌机中的技术和质量领先地位，抢占国外品牌高端机目标市场。通过跨事业部的YFO项目深度推进，进一步提升伊之密的整体售后服务水平与质量，与客户建立长期的战略合作关系，巩固、拓展原有国内市场，提高品牌影响力。

国际市场方面，公司通过现有的海外销售网络，进一步拓展现有市场份额。同时，加大战略性市场开发力度，实现战略性市场的新突破。其次，在印度等重要市场实施本土化投资及经营，加大产品的直销力度及售后服务能力，提升国际市场竞争力。最后，利用“HPM”品牌，开拓北美及欧洲市场，发挥“YIZUMI”和“HPM”的双品牌优势，巩固现有国际市场，开拓有潜力的新市场，全面打造伊之密品牌国际化形象。截至2019年末，公司已有超过40多个海外经销商，业务覆盖70多个国家和地区。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，国内经济特别是实体经济面临下行压力，在中美经贸摩擦的背景下，中国经济面临复杂严峻的外部环境。从模压成型装备领域来看，由于汽车等主要下游行业的发展放缓，行业的发展面临着较大的困难和挑战。在此不利的形势下，伊之密依托产品、运营和全球化三大战略变革，践行创新驱动高质量发展路径，总体收入仍实现增长，公司发展呈现良好势头。

2019年，伊之密实现营业总收入211,385.13万元，比上年同期增长4.91%；其中国内销售收入146,669.12万元，出口销售收入56,530.05万元，其他业务收入8,185.95万元；归属于上市公司股东的净利润19,283.01万元，比上年同期增长9.97%。

(一)产品方面

1、注塑机领域，大力推动大型三板式注塑机、A5S系列注塑机的销售，加大市场开拓力度，相关产品深受客户认可，销量稳步提升。

2、压铸机领域，针对高端中小机型的需求，推出H系列冷室压铸机(180T-900T)，并针对新能源的发展推出H系列重型压铸机，已陆续为新能源汽车等客户提供了整套解决方案。

3、橡胶机领域，在CHINAPLAS 2019 国际橡塑展展出了YL2-V200L亚标橡胶注射机、YL2-V440L欧标橡胶注射机，采用全套前沿的设计理念与手段，结合先进的加工工艺，低成本为行业提供优于传统技术的设备。

4、新兴市场领域，把握5G通讯带来的新机遇，推出H系列冷室压铸机及高端冷室压铸岛，已携手多家压铸企业，开展5G铸件应用方案的合作。

(二)运营方面

1、2019年，继续进一步深化IPD（集成产品研发）模式，按IPD的思想和流程开展新产品的研发，并严格按此流程完成各项产品开发。

2、全面推进运营升级项目并取得实质性的阶段成果，产品交付流程运营模式进一步升级，生产运营效率进一步提升。

3、全面推广持续改善活动，在生产、服务、运营管理等全面提升公司运营效率及质量。

4、不断推进与国内外专业人士、高等院校、科研单位的共同合作，从学术、市场、客户等不同角度碰撞孵化新思维，将前沿科技融入新产品中。

5、践行创新驱动高质量发展路径，荣获“2019欧洲SPE汽车创新奖”、“中国创新创造标杆的佛山企业品牌称号”。

(三)全球化战略

1、公司有超过40个海外经销商，业务覆盖70多个国家和地区。2019年海外市场持续稳步增长，实现销售额56,530.05万元，同比增长18.73%。

2、印度工厂投产两年之际，出机量（注塑机）突破400台，印度市场成为公司2019年最大的单一海外市场。

3、继续深耕北美市场，实施YIZUMI-HPM双品牌战略。充分发挥北美新工厂的作用，将产品有序导入北美市场，并成功举办了YIZUMI-HPM美国开放日活动。

4、德国伊之密研发中心高效运营，连接中欧先进技术，全面提升公司产品质量与性能。

5、2019年5月，越南伊之密正式运营。越南子公司的成功开业，是伊之密稳步推进全球化战略的又一里程碑。

6、连接欧洲领先的工艺技术，进一步深入欧洲市场，伊之密1250吨半固态镁合金触变成型机进驻德国客户。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,113,851,319.88	100%	2,014,969,813.68	100%	4.91%
分行业					
汽车	366,969,031.34	17.36%	555,145,666.52	27.55%	-33.90%
日用品	360,336,428.24	17.05%	166,280,662.14	8.25%	116.70%
3C 产品	359,509,036.83	17.01%	274,449,176.78	13.62%	30.99%
家用电器	273,504,656.37	12.94%	296,726,912.88	14.73%	-7.83%
建材	160,644,668.03	7.60%	128,250,795.12	6.36%	25.26%
包装	142,107,425.68	6.72%	213,491,684.43	10.60%	-33.44%
轻工业	95,794,759.38	4.53%	100,511,014.97	4.99%	-4.69%
玩具	64,974,365.61	3.07%	70,134,042.16	3.48%	-7.36%
医疗	61,899,755.26	2.93%	24,668,446.44	1.22%	150.93%
电力	34,417,843.13	1.63%	38,444,810.00	1.91%	-10.47%
农业	529,759.21	0.03%	8,157,533.94	0.40%	-93.51%
其他	193,163,590.80	9.13%	138,709,068.30	6.88%	39.26%
分产品					
注塑机	1,431,657,066.88	67.73%	1,332,593,444.27	66.14%	7.43%
压铸机	424,536,120.66	20.08%	431,478,671.39	21.41%	-1.61%
橡胶机	86,265,395.72	4.08%	102,655,569.23	5.09%	-15.97%
其他产品	89,533,203.78	4.24%	69,223,603.18	3.44%	29.34%
其他业务	81,859,532.84	3.87%	79,018,525.61	3.92%	3.60%
分地区					
华南	732,995,302.52	34.68%	673,528,528.42	33.43%	8.83%
国外	565,300,547.86	26.74%	476,141,437.07	23.63%	18.73%

华东	413,008,712.04	19.54%	534,181,420.45	26.51%	-22.68%
华北	200,153,422.58	9.47%	52,467,472.40	2.60%	281.48%
华中	57,146,917.28	2.70%	102,287,668.21	5.08%	-44.13%
西南	51,192,955.62	2.42%	88,726,622.14	4.40%	-42.30%
东北	8,670,272.21	0.41%	8,075,606.96	0.40%	7.36%
西北	3,523,656.93	0.17%	542,532.42	0.03%	549.48%
其他	81,859,532.84	3.87%	79,018,525.61	3.92%	3.60%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
汽车	366,969,031.34	233,499,897.76	36.37%	-33.90%	-35.25%	1.33%
日用品	360,336,428.24	229,186,515.11	36.40%	116.70%	113.25%	1.03%
3C 产品	359,509,036.83	245,530,577.62	31.70%	30.99%	34.25%	-1.66%
家用电器	273,504,656.37	187,324,200.45	31.51%	-7.83%	-4.71%	-2.24%
分产品						
注塑机	1,431,657,066.88	944,400,692.56	34.03%	7.43%	8.13%	-0.43%
压铸机	424,536,120.66	276,746,954.90	34.81%	-1.61%	-0.79%	-0.54%
分地区						
华南	732,995,302.52	509,679,816.34	30.47%	8.83%	14.52%	-3.45%
国外	565,300,547.86	341,897,699.51	39.52%	18.73%	18.89%	-0.08%
华东	413,008,712.04	281,238,170.93	31.91%	-22.68%	-21.71%	-0.84%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
3C 产品	销售量	台	1,818	1,511	20.32%
日用品	销售量	台	1,104	723	52.70%
家用电器	销售量	台	1,166	1,118	4.29%

汽车	销售量	台	818	1,019	-19.73%
建材	销售量	台	635	448	41.74%
包装	销售量	台	616	915	-32.68%
玩具	销售量	台	343	352	-2.56%
医疗	销售量	台	254	142	78.87%
轻工业	销售量	台	335	352	-4.83%
电力	销售量	台	71	73	-2.74%
农业	销售量	台	3	23	-86.96%
其他	销售量	台	281	205	37.07%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、日用品行业同比增长52.70%，主要系受益于化妆品行业的蓬勃发展。
- 2、建材行业同比增长41.74%，主要系管件领域需求增加。
- 3、包装行业同比下降32.68%，主要系下游市场低迷。
- 4、医疗行业同比增长78.87%，主要系全电产品线的增长在医疗行业中体现。
- 5、农业行业同比下降86.96%，主要系该市场为公司产品应用的小众市场，需求起伏不定。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

序号	履行期限	买方	产品	合同总金额（万元）	实际履行情况
1	2019-3-7至2019-10-10	客户1	大型压铸机	1508	已出机
2	2019-7-18至出机之日（待定）	客户2	大型压铸机	1845	生产完毕等待出机
3	2019-4-17至2019-7-7	客户3	大型压铸机	1588	已出机
4	2019-3-14至2019-5-20	客户4	中小型压铸机	119	已出机
			中小型压铸机	122	已出机
			中小型压铸机	122	已出机
			大型压铸机	550	已出机
			中小型压铸机	340	已出机
合计				6194	

（5）营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年	2018 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
注塑机	直接材料	805,535,561.40	58.07%	744,817,653.04	56.71%	2.39%
压铸机	直接材料	245,849,352.63	17.72%	231,428,051.00	17.62%	0.58%
橡胶机	直接材料	41,098,877.82	2.96%	52,466,069.98	3.99%	-25.75%
其他产品	直接材料	57,819,909.56	4.17%	39,233,144.68	2.99%	39.39%
其他业务	直接材料	40,298,178.83	2.90%	43,379,413.46	3.30%	-11.97%

说明

其他产品的直接材料占营业成本比重较上年增加39.39%，主要是本年机器人自动化系统销量大幅增加所致。

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

（一）合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
印度先进成型	设立	2019年6月	INR1,800,000.00	100.00%
德国销售中心	设立	2019年12月	EUR25,000.00	100.00%
佳全号租赁	设立	2019年9月	尚未出资[注]	100.00%

[注]：佳全号租赁注册资本人民币5000万元，截至2019年12月31日公司尚未出资。

（二）其他说明

1. 本期公司全资子公司伊之密注压同一控制下吸收合并全资子公司佛山顺德伊之密模压成型技术有限公司（以下简称伊之密模压），2019年1月完成吸收合并完成后，伊之密注压将存续经营，伊之密模压独立法人资格注销，伊之密模压的所有职工、资产、负债、权利、义务、业务、资质及许可等由伊之密注压承继及承接。

2. 结构化主体-粤财信托·伊之密集合资金信托计划于本期清算。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	247,083,310.24
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.69%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	93,844,462.97	4.44%
2	客户 2	76,106,291.03	3.60%

3	客户 3	33,512,560.28	1.59%
4	客户 4	21,920,355.40	1.04%
5	客户 5	21,699,640.56	1.03%
合计	--	247,083,310.24	11.69%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	211,760,153.16
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.18%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	92,436,459.43	8.37%
2	供应商 2	36,008,753.49	3.26%
3	供应商 3	29,269,780.63	2.65%
4	供应商 4	28,571,336.86	2.59%
5	供应商 5	25,473,822.75	2.31%
合计	--	211,760,153.16	19.18%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	243,563,097.85	239,316,543.18	1.77%	主要系公司本期销售人员工资增加所致。
管理费用	152,081,021.16	149,186,991.67	1.94%	主要系公司本期折旧摊销费及厂区整修增加所致。
财务费用	32,092,506.40	26,667,760.21	20.34%	主要系公司本期贷款增加，致利息增加。
研发费用	105,197,685.36	85,923,348.28	22.43%	主要系公司加大研发团队建设，职工薪酬及咨询费增加所致。

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

2019年，公司的研发费用投入为105,197,685.36元，公司新增专利申请61件，其中，发明专利21件；获得专利权34件，其中发明专利1件，其余为实用新型专利。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	666	570	344
研发人员数量占比	23.71%	20.56%	13.50%
研发投入金额（元）	105,197,685.36	85,923,348.28	90,818,448.45
研发投入占营业收入比例	4.98%	4.26%	4.52%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,231,402,768.74	2,276,490,538.49	-1.98%
经营活动现金流出小计	1,930,699,515.84	2,122,737,539.26	-9.05%
经营活动产生的现金流量净额	300,703,252.90	153,752,999.23	95.58%
投资活动现金流入小计	861,960,483.85	298,451,290.70	188.81%
投资活动现金流出小计	992,843,475.99	475,684,932.70	108.72%
投资活动产生的现金流量净额	-130,882,992.14	-177,233,642.00	26.15%
筹资活动现金流入小计	610,823,763.93	743,119,463.33	-17.80%
筹资活动现金流出小计	701,870,069.82	688,846,751.88	1.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-91,046,305.89	54,272,711.45	-267.76%
现金及现金等价物净增加额	75,895,817.38	28,539,343.61	165.93%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 2019年经营活动现金流量净额为30,070.33万元，比上年度增加95.58%。主要系商品、接受劳务支付的现金减少大于销售商品、提供劳务收到的现金减少，本期收到的税费返还和政府补助增加所致。
2. 2019年投资活动现金流量净额为-13,088.30万元，比上年度增加26.15%。主要系公司本期投资支付的现金减少所致。
3. 2019年筹资活动现金流量净额为-9,104.63万元，比上年度减少267.76%。主要系公司本期借款的增加较上期有所减缓所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期公司经营活动产生的现金净流量为30,070.33万元，本年度净利润为19,626.32万元，差异原因主要为：2019年商品、接受劳务支付的现金减少大于销售商品、提供劳务收到的现金减少，以及本期收到的税费返还和政府补助增加。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	15,751,636.18	7.20%	公司权益法核算确认的收益	否
公允价值变动损益	195,338.00	0.09%		否
资产减值	-6,406,054.83	-2.93%		否
营业外收入	1,787,238.00	0.82%		否
营业外支出	2,062,500.44	0.94%		否
其他收益	35,079,250.61	16.04%	公司收到与经营活动相关的政府补助	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	290,705,671.68	10.15%	218,750,653.28	8.30%	1.85%	经营性现金流改善所致
应收账款	424,116,499.99	14.80%	372,944,043.83	14.14%	0.66%	
存货	820,864,998.61	28.65%	810,960,699.06	30.75%	-2.10%	
长期股权投资	247,115,290.42	8.62%	228,617,996.86	8.67%	-0.05%	

固定资产	600,909,614.23	20.97%	469,790,883.26	17.82%	3.15%	主要系在建工程竣工验收转固定资产所致。
在建工程	20,861,846.24	0.73%	108,052,636.17	4.10%	-3.37%	主要系在建工程竣工验收转固定资产所致。
短期借款	317,447,077.34	11.08%	324,265,924.64	12.30%	-1.22%	
长期借款	284,254,614.23	9.92%	280,584,737.59	10.64%	-0.72%	
交易性金融资产	33,195,338.00	1.16%	0.00	0.00%	1.16%	期末存续的保本结构性存款。
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00%	13,669,301.18	0.52%	-0.52%	信托产品本年清算注销所致
递延所得税资产	19,375,773.00	0.68%	12,875,132.46	0.49%	0.19%	
应交税费	15,391,348.38	0.54%	10,891,716.07	0.41%	0.13%	主要系期末应交企业所得税增加所致。
其他应付款	22,091,329.00	0.77%	6,950,386.89	0.26%	0.51%	本期新增限制性股票回购义务所致
一年内到期的非流动负债	35,135,122.41	1.23%	18,876,538.99	0.72%	0.51%	一年内到期的长期借款增加所致
其他流动负债	10,000,000.00	0.35%	41,860,000.00	1.59%	-1.24%	公司合并范围内的关联公司之间开出银行承兑汇票并贴现减少所致
递延收益	29,749,584.07	1.04%	8,000,369.03	0.30%	0.74%	公司本期收到与资产相关的政府补助增加所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）					879,000,000.00	846,000,000.00		33,000,000.00
2.衍生金融资产		195,338.00						195,338.00
4.其他权益工具投资	4,180,174.96						93,412.26	4,273,587.22
金融资产小计	4,180,174.96	195,338.00			879,000,000.00	846,000,000.00	93,412.26	37,468,925.22

上述合计	4,180,174.96	195,338.00			879,000,000.00	846,000,000.00	93,412.26	37,468,925.22
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他权益工具的其他变动为外币报表折算所致

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 明细情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,553,619.22	应付票据、信用证/保函及消费贷保证金、法院冻结银行款项
固定资产	220,904,407.09	银行借款抵押
无形资产	108,370,458.54	银行借款抵押
合 计	362,828,484.85	

(2) 其他说明

公司因涉讼导致100万元银行存款、子公司苏州伊之密85万元的股权被上海市杨浦区人民法院冻结，股权冻结期限至2022年09月08日，详见本财务报表附注十二之或有事项说明。

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
54,822,137.48	67,514,209.53	-18.80%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-----------	------------	------

54,822,137.48	67,514,209.53	-18.80%
---------------	---------------	---------

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
伊之密机器人自动化科技(苏州)有限公司	工业机器人及自动化设备的技术研发、设计、制造、销售及售后服务	增资	4,425,000.00	88.50%	自有资金	苏州伊克丰斯自动化产品设计有限公司	长期	无		-2,091,299.44	否		
印度先进成型技术私人公司	设计、生产、销售注塑机及压铸机	新设	202,997.48	100.00%	自有资金	无	长期	无		-314,909.16	否		
伊之密精密机械（德国）有限公司	销售注塑机及压铸机	新设	194,140.00	100.00%	自有资金	无	长期	无		0	否		
广东佳全号融资租赁有限公司	融资租赁、租赁交易咨询和担保	新设	50,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	无		0	否		
合计	--	--	54,822,137.48	--	--	--	--	--	0.00	-2,406,208.60	--	--	--

注：对报告期内获取的重大的股权投资，公司应当披露被投资公司名称、主要业务、投资份额和持股比例、资金来源、合作方、投资期限、产品类型、预计收益、本期投资盈亏、是否涉诉等信息。

集资金变更项目情况。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
五沙新地块	自建	是	装备制造行业	0.00	0.00	自有资金	0.00%	0.00	0.00	项目未开展		
合计	--	--	--	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	--

注：该项目为公司拟建设的重大项目，暂时无法预测收益，目前项目的土地使用权已落实，公司已支付土地款，暂未收地及开工建设。

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	0.00	195,338.00		62,772,902.00	61,817,158.00	-955,744.00	195,338.00	自有资金
合计	0.00	195,338.00	0.00	62,772,902.00	61,817,158.00	-955,744.00	195,338.00	--

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东伊之密精密注压科技有限公司	子公司	生产、销售、研究注塑机	394,800,000.00	1,692,890,658.57	702,797,717.70	1,204,416,938.65	140,470,327.62	121,397,930.97

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
德国销售中心	新设	促进欧洲市场开拓
印度先进成型	新设	促进印度市场开拓
佳全号租赁	新设	促进国内市场发展

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

√ 适用 □ 不适用

1、纳入合并范围的结构化主体情况

结构化主体-粤财信托·伊之密集合资金信托计划于本期清算，期末不再纳入合并范围。

2、不纳入公司合并范围的结构化主体情况

2019年12月31日，与本公司相关联、但未纳入本公司合并财务报表范围的结构化主体-佛山市顺德区盈峰零壹高端智能装备产业投资基金合伙企业（有限合伙）主要从事股权投资业务。该结构化主体2019年12月31日的资产总额为98,274,101.38元。根据合伙协议约定，合伙企业的相关活动主要由投资决策委员会决策，5位组成委员中的1名由公司提名委派，虽公司提名的委员具有一票否决权，但实质为保护性权利，只有决策明显背离约定的投资方向时才会行使。另外，根据产业基金约定的风险报酬分配机制，基金管理人作为普通合伙人享有管理费用收益及超额收益并承担无限责任，公司及其他有限合伙人所承担的风险与报酬一致，无优先级及劣后级之分。综上，公司没有能力运用对产业基金的权力来影响其回报的金额，不形成控制，故公司不将产业基金纳入合并范围。

九、公司未来发展的展望

一、经营目标

未来三年，公司将持续通过产品、运营和全球化三大战略的实施，不断优化产品结构，提升技术水平，建立欧洲中位水平的整体解决方案能力，建立世界级的高效运营系统，保障技术方案落地最佳性价比成本，成为所在领域技术领先的最佳性价比方案提供商。

二、公司可能面临的风险和应对措施

1. 新冠疫情导致业绩下滑的风险

2020年新型冠状病毒肺炎疫情爆发，新冠肺炎疫情持续蔓延，已严重影响了行业及公司的正常生产经营。其中，1-2月份，

国内疫情较为严重，大量客户、供应商延期复工，导致公司原有订单不能按期交付，新接订单明显减少；进入3 月后，国内疫情控制成效显著，公司及上下游的生产经营有序恢复，国内客户订单交付、新接国内客户订单、供应链配套等逐步恢复正常，但是国外疫情开始蔓延，给行业及公司的海外业务拓展带来较大困难；目前，国外疫情的发展仍有重大不确定性，对公司海外业务的影响暂时无法有效评估。受疫情的影响，公司2020年一季度经营业绩较上年同期大幅下降，营业收入为35,296.01万元，同比下降27.15%，归属于上市公司股东的净利润-1,354.49万元，同比下降125.65%。如果疫情广泛蔓延且持续较长时间，将持续对公司的生产经营造成重大不利影响。

面对新冠疫情导致业绩下滑的风险，公司通过调整生产、行业布局等方式，积极应对新冠疫情导致业绩下滑的情况。

2.市场环境变化导致的业绩下滑风险和应对措施

模压成型装备行业是向国民经济各个领域提供重要技术装备的工作母机，与宏观经济和固定资产投资关联度较高，行业周期性与宏观经济周期密切相关。当经济不景气时，下游需求就会减缓，将会对公司的生产经营产生负面影响。公司产品的市场需求主要来自汽车、家用电器、医疗器械、3C产品、包装及航空航天等相关领域，如果上述领域发展放缓，市场需求不振，且公司无法积极开拓新市场，则将面临业绩下滑的风险。

面对市场环境变化导致的业绩大幅下滑风险，公司密切关注国内外市场动态，加强风险意识，对市场环境的变化及时作出战略调整和风险应对措施。

3.市场竞争的风险和应对措施

模压成型装备下游应用领域较广，市场竞争较为激烈。行业内主要公司如奥地利恩格尔、德国德马格、日本宇部和住友等跨国企业，国内的海天国际、震雄集团、力劲科技和泰瑞机器等竞争对手都在不断加大研发投入、加快市场开拓。若公司不能进一步加大研发投入和持续创新，不能及时满足下游客户日益提高的技术要求，随着行业内其他公司实力增强，则可能对公司产品市场份额、毛利率产生不利影响。

面对市场竞争风险，公司加强产品研发力度，加大公司品牌宣传，做好客户售前、售中、售后服务，提升公司综合竞争能力。

4.核心人员及核心技术流失的风险和应对措施

截至2019年末，公司技术研发人员已达666人，占公司总人数的23.71%。技术研发队伍和核心技术是公司的重要资源。如果竞争对手通过非正常渠道获取公司商业机密或技术研发队伍整体流失，将对公司的生产经营和持续发展带来不利影响。

面对核心人员流失的风险，一方面公司加强员工激励，完善人力资源制度；另一方面，加强公司文化建设，创造良好的工作环境，提升员工归属感。面对核心技术流失的风险，公司加强保密意识，与相关技术人员签订保密协议，防止技术流失。

5.应收账款和应收款项融资余额较高的风险和应对措施

截至2019年12月31日，公司应收账款和应收款项融资余额合计为50,706.80万元，占流动资产的比例为29.43%。如果未来出现经济环境变化引致客户违约的情况，应收账款余额较大，将使公司面临一定的坏账风险，同时可能直接影响到公司的资金周转速度和经营业绩。

应收账款和应收款项融资余额较高的风险，公司制定合理的信用政策，建立专门的信用管理部门，加强对客户信用调查，落实内部催收款项的责任，将应收款项的回收与内部各业务部门的绩效考核及其奖惩挂钩。对到期的应收账款，加大应收账款的催收力度。

6.存货金额较大的风险和应对措施

截至2019年12月31日，公司存货余额为82,086.50万元，占公司同期流动资产的47.65%。公司存货余额较大主要是由公司产品的特性和生产模式决定。公司产品主要为定制型产品，单位价值较大，生产销售周期较长，从原材料、外购部件购进，到组织加工、装配，发货，再到安装调试，实现销售，历时2-8个月左右，导致公司存货特别是在产品总量价值较高。随着公司产品订单的不断增加和营业收入的增长，存货余额有可能会继续增加，存货余额较大直接影响到公司的资金周转速度和经营活动的现金流量。此外，公司期末存货余额较大且周期较长，如出现价格不利变动，且公司无法及时调整产品价格，将存在存货减值的风险。。

面对存货金额较大的风险，公司加强存货管理，优化进货流程，加强仓储控制，加快商品验收，提升存货周转速度；加强市场调查，制定合理的存货计划。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 03 月 13 日	电话沟通	机构	2019 年 3 月 13 日投资者关系活动记录表
2019 年 04 月 26 日	实地调研	机构	2019 年 4 月 26 日投资者关系活动记录表
2019 年 05 月 13 日	实地调研	机构	2019 年 5 月 13 日投资者关系活动记录表
2019 年 05 月 16 日	实地调研	机构	2019 年 5 月 16 日投资者关系活动记录表
2019 年 05 月 17 日	其他	机构	2019 年 5 月 17 日投资者关系活动记录表
2019 年 05 月 21 日	实地调研	机构	2019 年 5 月 21 日投资者关系活动记录表
2019 年 05 月 23 日	实地调研	机构	2019 年 5 月 23 日投资者关系活动记录表
2019 年 05 月 29 日	实地调研	机构	2019 年 5 月 29 日投资者关系活动记录表
2019 年 06 月 27 日	实地调研	机构	2019 年 6 月 27 日投资者关系活动记录表
2019 年 07 月 18 日	实地调研	机构	2019 年 7 月 18 日投资者关系活动记录表
2019 年 07 月 19 日	实地调研	机构	2019 年 7 月 19 日投资者关系活动记录表
2019 年 07 月 23 日	实地调研	机构	2019 年 7 月 23 日投资者关系活动记录表
2019 年 09 月 06 日	实地调研	机构	2019 年 9 月 6 日投资者关系活动记录表
2019 年 09 月 12 日	实地调研	机构	2019 年 9 月 12 日投资者关系活动记录表
2019 年 11 月 04 日	实地调研	机构	2019 年 11 月 4 日投资者关系活动记录表

2019 年 11 月 05 日	实地调研	机构	2019 年 11 月 5 日投资者关系活动记录表
2019 年 11 月 06 日	实地调研	机构	2019 年 11 月 6 日投资者关系活动记录表 (1)
2019 年 11 月 06 日	实地调研	机构	2019 年 11 月 6 日投资者关系活动记录表 (2)
2019 年 11 月 13 日	实地调研	机构	2019 年 11 月 13 日投资者关系活动记录表
2019 年 11 月 14 日	实地调研	机构	2019 年 11 月 14 日投资者关系活动记录表
2019 年 11 月 18 日	实地调研	机构	2019 年 11 月 18 日投资者关系活动记录表
2019 年 11 月 23 日	电话沟通	机构	2019 年 11 月 23 日投资者关系活动记录表
2019 年 11 月 26 日	实地调研	机构	2019 年 11 月 26 日投资者关系活动记录表
2019 年 11 月 28 日	实地调研	机构	2019 年 11 月 28 日投资者关系活动记录表
2019 年 12 月 05 日	实地调研	机构	2019 年 12 月 5 日投资者关系活动记录表
2019 年 12 月 06 日	实地调研	机构	2019 年 12 月 6 日投资者关系活动记录表
2019 年 12 月 12 日	实地调研	机构	2019 年 12 月 12 日投资者关系活动记录表
2019 年 12 月 17 日	电话沟通	机构	2019 年 12 月 17 日投资者关系活动记录表
2019 年 12 月 18 日	实地调研	机构	2019 年 12 月 18 日投资者关系活动记录表
2019 年 12 月 19 日	实地调研	机构	2019 年 12 月 19 日投资者关系活动记录表
2019 年 12 月 23 日	实地调研	机构	2019 年 12 月 23 日投资者关系活动记录表
2019 年 12 月 27 日	实地调研	机构	2019 年 12 月 27 日投资者关系活动记录表
2019 年 12 月 31 日	电话沟通	机构	2019 年 12 月 31 日投资者关系活动记录表

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	430,000,590
现金分红金额（元）（含税）	43,000,059.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	6,694,410.21
现金分红总额（含其他方式）（元）	49,694,469.21
可分配利润（元）	192,830,181.03
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2019 年度权益分派方案已获 2020 年 4 月 28 日召开的第三届董事会第十五次会议审议通过。公司 2019 年度权益分派方案为母公司 2019 年度拟以 43000.059 万股为基数，向全体股东现金分红每 10 股派现金股利 1 元（含税）。	

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

2017 年度权益分派方案已获 2018 年 4 月 18 日召开的第三届董事会第五次会议审议通过。公司 2017 年度权益分派方案为母公司 2017 年度拟以 43,200 万股为基数，向全体股东现金分红每 10 股派现金股利 1.8 元（含税），该方案已经 2017 年度股东大会审议通过后实施。

2018 年度权益分派方案已获 2019 年 4 月 19 日召开的第三届董事会第十次会议审议通过。公司 2018 年度权益分派方案为母公司 2018 年度拟以 42694.059 万股为基数，向全体股东现金分红每 10 股派现金股利 1 元（含税），该方案已经 2018 年度股东大会审议通过后实施。

2019 年度权益分派方案已获 2020 年 4 月 28 日召开的第三届董事会第十五次会议审议通过。公司 2019 年度权益分派方案为母公司 2019 年度拟以 43000.059 万股为基数，向全体股东现金分红每 10 股派现金股利 1 元（含税），该方案需经 2019 年度股东大会审议通过后方可实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	43,000,059.00	192,830,181.03	22.30%	6,694,410.21	3.47%	49,694,469.21	25.77%
2018 年	42,694,059.00	175,343,828.23	24.35%	27,018,900.00	15.41%	69,712,959.00	39.76%
2017 年	77,760,000.00	275,488,271.97	28.23%			77,760,000.00	28.23%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	佳卓控股有限公司	股份减持承诺	佳卓控股有限公司（以下称“本公司”）作为广东伊之密精密机械股份有限公司（以下简称“股份公司”）的控股股东，就股份公司本次公开发行股票并在创业板上市的有关事宜承诺如下：一、本公司减持股份、减持方式应符合相关法律法规及证券交易所的规则要求。本公司在股份公司首次公开发行股票前持有的股份公司股份在锁定期满后两年内减持的，将通过合法方式进行减持，并在减持前 3 个交易日通过股份公司予以公告；两年内合计减持股份数量不超过本公司持有股份公司股份总数的 10%，且减持价格不低于股份公司首次公开发行价格（公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整）。二、股份公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断股份公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将按届时二级市场交易价格购回首次公开发行时本公司公开发售的股份。在发生上述应购回情形 20 个交易日内，本公司将制定购回计划，并提请股份公司予以公告，同时将敦促股份公司依法回购其首次公开发行的全部新股。三、股份公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。	2015 年 01 月 23 日	9999-12-31	严格履行承诺，未有违背承诺的情况
	陈敬财;梁敬华;甄荣辉	股份减持承诺	陈敬财、甄荣辉、梁敬华（以下合称“本人”）作为广东伊之密精密机械股份有限公司（以下简称“公司”）共同实际控制人以及公司董事，就公司本次公开发行股票并在创业板上市的有关事宜承诺如下：承诺一、在担任公司董事、监事或者高级管理	2015 年 01 月 23 日	9999-12-31	严格履行承诺，未有违背承诺的情况

			人员期间，本人所持公司股份锁定期届满后，每年转让的公司股份不超过本人持有的公司股份总数的 25%。在离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。承诺二、本人在公司首次公开发行股票前间接持有的公司股份在锁定期满后两年内减持的，将通过合法方式进行减持，并在减持前 3 个交易日通过公司予以公告；两年内合计减持股份数量不超过本人持有公司股份总数的 10%，且减持价格不低于公司首次公开发行价格（公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整）。上述承诺事项不因本人的职务变换或离职而改变或导致无效。承诺三、本人在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，将严格遵守相关法律法规关于董事、监事或高级管理人员持股及股份变动的有关规定，规范、诚信的履行董事、监事或高级管理人员的义务，如实并及时申报本人持有的公司股份及其变动情况。承诺四、公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。			
	新余市伊川投资管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司（佛山市顺德区伊川机械产品设计有限公司）是广东伊之密精密机械股份有限公司（以下简称“股份公司”）的股东，目前持有股份公司 1,395 万股股份，占股份公司股本总额的 15.50%。股份公司本次拟申请在中国境内首次公开发行股票并在创业板上市。根据股份公司的要求，本公司就与股份公司本次发行股票并上市有关的下述事项声明、承诺并保证如下：一、本公司目前所持有的股份公司股份真实、合法、有效，不存在任何权属争议，也不存在现实或潜在的质押、冻结、拍卖、变卖、抵偿债务等任何限制本公司行使股东权利的情形。二、本公司所持有的股份公司 1,395 万股股份为本公司真实、合法持有，不存在他人通过委托、信托等方式委托本公司代持、托管股份的情形，也不存在本公司委托股份公司其他股东代持、托管本公司持有股份公司股份的情形。三、本公司及本公司的股东与股份公司其他股东、股份公司其他法人股东的股权最终持有人之间不存在关联关系，也不存在股份代持关系。除本公司股东李业军担任股份公司监事会主席职务，本公司股东高潮担任股份公司董事职务以外，本公司及本公司的股东与股份公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员、本次发行上市的中介机构及其签字人员不存在关联关系，也不存在股份代持关系。四、本公司及本公司的股东与股份公司的主要客户、经销商、供应商、外包生产商、外协加工单位、委托加工单位及其股东、董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，也不存在股份代持关系。五、本公司自注册成立以来不存在任何因违反国家法律、法规、行政规章被行政或刑事处罚、刑事调查	2015 年 01 月 23 日	9999-12-31	严格履行承诺，未有违背承诺的情况

			等情形，也不存在任何现实或潜在的行政处罚、诉讼、仲裁等涉讼事项。六、自股份公司股票上市之日起十二个月内，本公司不会转让或委托他人管理本公司所持有的股份公司股份，也不会由股份公司回购该等股份，并将依法办理所持股份的锁定手续。七、本公司在持有股份公司股份的任何时候，均不会以书面协议、股份托管、股东权委托授权等任何方式与股份公司的其他股东构建一致行动人关系。八、本公司对本函所作之声明、承诺及保证的真实、准确、完整性负责，不存在任何隐瞒、遗漏或不实，并对违反本函所引起的法律后果承担责任。本函一经签署出具，不可撤销。			
	广东伊之密精密机械股份有限公司	其他承诺	根据《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》及相关要求，广东伊之密精密机械股份有限公司（以下简称“公司”）就本次公开发行股票并在创业板上市的有关事宜承诺如下：公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司届时将按发行价格与二级市场交易价格孰高原则依法回购首次公开发行的全部新股。在发生上述回购情形 10 个交易日内，公司董事会应制定并公告回购计划，并提交公司股东大会审议；股东大会审议通过后 30 日内，公司将按回购计划启动回购程序。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。	2015 年 01 月 23 日	9999-12-31	严格履行承诺，未有违背承诺的情况
	广东伊之密精密机械股份有限公司	其他承诺	根据《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》，公司就首次公开发行股票并在创业板上市相关事宜做出了一系列公开承诺，如未能履行相关承诺，公司将采取如下约束措施：1、公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。2、公司未能按照已作出的承诺赔偿投资者损失的，不足部分将全部由控股股东根据其作出的承诺赔偿。如控股股东未按照其作出的承诺赔偿投资者损失，本公司将在控股股东逾期后 30 日内督促其履行赔偿义务，对其采取必要的法律行动（包括但不限于提起诉讼），并及时披露进展等。3、公司将在定期报告中披露公司及其控股股东、公司董事及高级管理人员的公开承诺履行情况，和未履行承诺时的补救及改正情况。	2015 年 01 月 23 日	9999-12-31	严格履行承诺，未有违背承诺的情况
	佳卓控股有限公司	其他承诺	根据《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》，佳卓控股有限公司（以下称“本公司”）作为广东伊之密精密机械股份有限公司（以下简称“股份公司”）的控股股东就股份公司首次公开发行股票并在创业板上市相关事宜做出了一系列	2015 年 01 月 23 日	9999-12-31	严格履行承诺，未有违背承诺的情况

			公开承诺，如本公司未能履行相关承诺，本公司将采取如下约束措施：1、本公司将在股份公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股份公司其他股东和社会公众投资者道歉。2、本公司因未履行相关承诺由此所得收益归股份公司所有，本公司将向股份公司董事会上缴该等收益。3、本公司未按已作出的承诺购回已转让的首次公开发行中本公司公开发售的股份和/或依法赔偿投资者损失的，股份公司有权相应扣减应向本公司支付的分红并直接支付给投资者，作为本公司对投资者的赔偿。4、如股份公司未能按照其作出的承诺回购首次公开发行的全部新股的，不足部分将全部由本公司予以购回，本公司应在股份公司对本公司提出要求之日起 30 日内启动购回程序。如股份公司未能按照其作出的承诺赔偿投资者损失的，不足部分将全部由本公司在股份公司对本公司提出要求之日起 30 日内予以赔偿。			
	陈敬财;梁敬华;甄荣辉	其他承诺	根据《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》，陈敬财、甄荣辉、梁敬华（以下合称“本人”）作为广东伊之密精密机械股份有限公司（以下简称“公司”）的共同实际控制人就公司首次公开发行股票并在创业板上市相关事宜做出了一系列公开承诺，如本人未能履行相关承诺，本人将采取如下约束措施：1、本人如未履行关于股份锁定、持股意向及减持意向等的相关承诺，由此所得收益归公司所有，本人将向公司董事会上缴该等收益。2、如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，且本人未按本人作出的承诺依法赔偿投资者损失的，公司可以扣减应支付给本人的工资薪酬，并直接支付给投资者，公司同时有权相应扣减其应向控股股东佳卓控股有限公司支付的分红并直接支付给投资者，作为本人对投资者的赔偿。	2015 年 01 月 23 日	9999-12-31	严格履行承诺，未有违背承诺的情况
	黄汉雄;刘桂良;唐爱平;张瑞君	其他承诺	根据《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》，作为广东伊之密精密机械股份有限公司（以下简称“公司”）的董事、监事以及高级管理人员就公司首次公开发行股票并在创业板上市相关事宜做出了一系列公开承诺，如相应的董事、监事及高级管理人员未能履行相关承诺，其同意采取如下约束措施：全体董事、监事以及高级管理人员承诺如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，且本人未按本人作出的承诺依法赔偿投资者损失的，公司可以扣减应支付给本人的工资薪酬，并直接支付给投资者，作为本人对投资者的赔偿。	2015 年 01 月 23 日	9999-12-31	严格履行承诺，未有违背承诺的情况

	高潮;廖昌清;陆敏;沈锋利;余壮志;张涛	其他承诺	根据《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》，本人作为广东伊之密精密机械股份有限公司（以下简称“公司”）的董事、监事以及高级管理人员就公司首次公开发行股票并在创业板上市相关事宜做出了一系列公开承诺，如相应的董事、监事及高级管理人员未能履行相关承诺，其同意采取如下约束措施：1、间接持有公司股份的董事、监事及高级管理人员陈敬财、甄荣辉、梁敬华、张涛、廖昌清、高潮、余壮志、沈锋利、陆敏承诺如未履行关于股份锁定、持股意向及减持意向等的相关承诺，由此所得收益归公司所有，本人将向公司董事会上缴该等收益。2、全体董事、监事以及高级管理人员承诺如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，且本人未按本人作出的承诺依法赔偿投资者损失的，公司可以扣减应支付给本人的工资薪酬，并直接支付给投资者，作为本人对投资者的赔偿。	2015 年 01 月 23 日	9999-12-31	严格履行承诺，未有违背承诺的情况
	唐爱平	其他承诺	本人（唐爱平）作为广东伊之密精密机械股份有限公司（以下简称“公司”）的高级管理人员，就公司本次公开发行股票并在创业板上市的有关事宜承诺如下：一、本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，将严格遵守相关法律法规关于董事、监事或高级管理人员持股及股份变动的有关规定，规范、诚信的履行董事、监事或高级管理人员的义务，如实并及时申报本人持有的公司股份及其变动情况。二、公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2015 年 01 月 23 日	9999-12-31	严格履行承诺，未有违背承诺的情况
	黄汉雄;刘桂良;张瑞君	其他承诺	本人作为广东伊之密精密机械股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，就公司本次公开发行股票并在创业板上市的有关事宜承诺如下：公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2015 年 01 月 23 日	9999-12-31	严格履行承诺，未有违背承诺的情况
	陈敬财;梁敬华;甄荣辉	其他承诺	甲方在佳卓控股有限公司（以下简称“佳卓控股”）直接持股 44.44%，乙方在佳卓控股持股 27.78%，丙方在佳卓控股持股 27.78%。佳卓控股为伊之密国际控股有限公司（以下简称“伊之密国际”）的股东，持有伊之密国际 56.25%的股权，通过伊之密国际间接持有广东伊之密精密机械有限公司（以下简称“广东伊之密”）47.53%的股权。为保证佳卓控股间接控制的广东伊之密的股权结构及其决策运行的高效和稳定，协议各方同意在通过佳卓控股、伊之密国际对广东伊之密行使股东权利方面建立一致行动人关系，据此，协议各方订立本协议如下：第一条 词语解释本协议行文中的下述	2010 年 01 月 01 日	9999-12-31	严格履行承诺，未有违背承诺的情况

		词语，除非文义另有所指，具有如下含义：1、一致行动人：是指通过协议、合作、关联方关系等合法途径扩大其对一家公司股份(股权)的控制比例,或者巩固其对公司的控制地位,在行使公司表决权时采取相同意思表示的两个以上的自然人、法人或者其他组织。本协议所称一致行动人即指通过订立本协议途径建立一致行动人关系的甲方、乙方、丙方。2、股东提案权：是指一家公司的股东，依照其投资的公司注册地适用法律及其投资的公司之章程规定，所享有的向其投资之公司的股东会议提交提案的权利。3、股东表决权：是指一家公司的股东，依照其投资的公司注册地适用法律及其投资的公司之章程规定，所享有的对其投资之公司的股东会议审议议案进行表决的权利。4、股东权利：于本协议行文中所述股东权利仅指包括股东提案权、表决权在内的股东身份权利。 第二条 佳卓控股行使伊之密国际的股东权利 1、协议各方同意，佳卓控股作为伊之密国际的控股股东，佳卓控股须严格遵守适用的萨摩亚法律及伊之密国际章程的规定行使股东权利，履行股东义务，不会也不得利用控股股东的优势地位损害伊之密国际及其他股东的合法权益。 2、佳卓控股作为伊之密国际的控股股东，对伊之密国际行使包括但不限于股东提案权、股东表决权在内的股东权利。协议各方同意，佳卓控股对伊之密国际行使股东权利的代表人为佳卓控股的执行董事甄荣辉先生或其授权代表，由甄荣辉先生代表佳卓控股行使对伊之密国际包括但不限于股东提案权、股东表决权在内的股东权利。对于甄荣辉先生代表佳卓控股行使对伊之密国际的股东提案权、表决权所涉及的伊之密国际董事、高管人员委派或提名、推荐候选人以及伊之密国际的经营管理和发展等重大事项的，须经由佳卓控股的董事会、股东会进行审议和批准，协议各方在佳卓控股的董事会、股东会进行表决时须采取一致行动。在决定由甄荣辉先生代表佳卓控股向伊之密国际提交提案、行使股东表决权之前，协议各方须充分沟通协商，就佳卓控股行使何种表决权达成一致意见，并由甄荣辉先生按照协议各方达成的一致意见代表佳卓控股在伊之密国际的股东会上行使股东表决权。 第三条 伊之密国际行使广东伊之密的股东权利 佳卓控股为伊之密国际的控股股东，协议各方按照本协议约定在佳卓控股行使伊之密国际的股东权利时采取一致行动，以保证伊之密国际行使广东伊之密的股东权利时，佳卓控股通过伊之密国际间接行使对广东伊之密的控股股东权利。 第四条 协议各方同意，自本协议签订生效后至协议各方作为佳卓控股股东期间、且佳卓控股为广东伊之密的间接（或）直接控股股东的任何时候，本协议对协议各方具有不可撤销的法律约束力，协议各方不得单方解除或终止本协			
--	--	---	--	--	--

			议；如果协议一方通过出售全部股权途径不再直接或间接持有佳卓控股股权，或出售部分股权导致佳卓控股新增股东的，协议相关方须保证佳卓控股的新增股东接受本协议的约定，并受本协议的约束。第五条 协议各方同意，在广东伊之密未来按照中国适用法律变更为外商投资股份有限公司后，协议各方通过佳卓控股间接或直接行使股份公司的股东权利时，按照本协议约定采取一致行动。第六条 本协议自各方签字之日起正式生效。第七条 本协议一式六份，协议方各持二份，具有同等法律效力。			
	高潮;廖昌清;张涛	其他承诺	本人作为间接持有广东伊之密精密机械股份有限公司（以下简称"公司"）股份的董事、高级管理人员，就公司本次公开发行股票并在创业板上市的有关事宜承诺如下：承诺一、本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，本人所持公司股份锁定期届满后，每年转让的公司股份不超过本人持有的公司股份总数的 25%。离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。承诺二、本人在公司首次公开发行股票前间接持有的公司股份在锁定期满后两年内减持的，将通过合法方式进行减持，减持价格不低于公司首次公开发行价格（公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整）。上述承诺事项不因本人的职务变换或离职而改变或导致无效。承诺三、本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，将严格遵守相关法律法规关于董事、监事或高级管理人员持股及股份变动的有关规定，规范、诚信的履行董事、监事或高级管理人员的义务，如实并及时申报本人持有的公司股份及其变动情况。承诺四、公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2015 年 01 月 23 日	9999-12-31	严格履行承诺，未有违背承诺的情况
	新余市伊川投资管理有限公司;新余市伊理大投资管理有限公司;新余市伊源投资管理有限公司	其他承诺	新余市伊理大投资管理有限公司（原佛山市理度创业投资有限公司、以下简称"伊理大公司"）、新余市伊源投资管理有限公司（原佛山市顺德区伊源技术开发有限公司、以下简称"伊源公司"）、新余市伊川投资管理有限公司（原佛山市顺德区伊川机械产品设计有限公司、以下简称"伊川公司"）作为持有广东伊之密精密机械股份有限公司（以下简称"股份公司"）5%以上股份的股东，就股份公司本次公开发行股票并在创业板上市的有关事宜承诺如下：本公司在股份公司首次公开发行股票前持有的公司股份在锁定期满后两年内减持的，将通过合法方式进行减持，并在减持前 3 个交易日通过股份公司予以公告；两年内合计减持股份数量不超过本公司持有股份公司股份总数的 20%，且减持价格不低于股份公司首次公开发行价格（公司如有派息、	2015 年 01 月 23 日	9999-12-31	严格履行承诺，未有违背承诺的情况

	公司		送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整)。			
	现代创建有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司（现代创建有限公司）是广东伊之密精密机械股份有限公司（以下简称“股份公司”）的股东，目前持有股份公司 117 万股股份，占股份公司股本总额的 1.30%。股份公司本次拟申请在中国境内首次公开发行股票并在创业板上市。根据股份公司的要求，本公司就与股份公司本次发行股票并上市有关的下述事项声明、承诺并保证如下：一、本公司目前所持有的股份公司股份真实、合法、有效，不存在任何权属争议，也不存在现实或潜在的质押、冻结、拍卖、变卖、抵偿债务等任何限制本公司行使股东权利的情形。二、本公司所持有的股份公司 117 万股股份为本公司真实、合法持有，不存在他人通过委托、信托等方式委托本公司代持、托管股份的情形，也不存在本公司委托股份公司其他股东代持、托管本公司持有股份公司股份的情形。三、本公司股东伍影姬为股份公司共同实际控制人陈敬财先生妻子彭惠萍和梁敬华先生妻子彭惠燕的堂弟彭柏强的妻子，为股份公司另一法人股东佛山市理度创业投资有限公司股东彭扬标的儿媳、为彭德强先生的兄嫂。除上述情形外，本公司及本公司的股东与股份公司其他股东、股份公司其他法人股东的股权最终持有人之间不存在关联关系，也不存在股份代持关系。本公司及本公司的股东与股份公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员、本次发行上市的中介机构及其签字人员不存在关联关系，也不存在股份代持关系。四、本公司及本公司的股东与股份公司的主要客户、经销商、供应商、外包生产商、外协加工单位、委托加工单位及其股东、董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，也不存在股份代持关系。五、本公司自注册成立以来不存在任何因违反国家和香港法律、法规、行政规章被行政或刑事处罚、刑事调查等情形，也不存在任何现实或潜在的行政处罚、诉讼、仲裁等涉讼事项。六、自股份公司股票上市之日起十二个月内，本公司不会转让或委托他人管理本公司所持有的股份公司股份，也不会由股份公司回购该等股份，并将依法办理所持股份的锁定手续。七、本公司在持有股份公司股份的任何时候，均不会以书面协议、股份托管、股东权委托授权等任何方式与股份公司的其他股东构建一致行动人关系。八、本公司对本函所作之声明、承诺及保证的真实、准确、完整性负责，不存在任何隐瞒、遗漏或不实，并对违反本函所引起的法律后果承担责任。本函一经签署出具，不可撤销。	2012 年 02 月 22 日	9999-12-31	严格履行承诺，未有违背承诺的情况

	陈敬财;梁敬华;甄荣辉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	陈敬财、甄荣辉、梁敬华为佳卓控股有限公司（以下简称“佳卓控股”）的直接或间接股东，分别直接或间接持有佳卓控股 27.78%、44.44%和 27.78%的股权。佳卓控股持有广东伊之密精密机械股份有限公司（以下简称“股份公司”）45%的股份，为股份公司的控股股东。陈敬财、甄荣辉、梁敬华已签订《关于建立一致行动人关系之协议》，为股份公司一致行动人。因此，陈敬财、甄荣辉、梁敬华为股份公司的共同实际控制人。本人（陈敬财、甄荣辉、梁敬华）作为股份公司的共同实际控制人就避免与股份公司及其全资、控股、联营、参股子公司（以下合称“股份公司”）从事业务构成竞争共同出具声明、承诺及保证如下：一、陈敬财除投资佛山市力喜机械科技有限公司并通过该公司投资伟信发展有限公司，通过伟信发展有限公司投资佳卓控股，并通过佳卓控股间接投资股份公司及其子公司外，陈敬财还持有佛山市顺德区伟力电器有限公司（以下简称“伟力电器”）25%的股权，其妻子彭惠萍持有伟力电器 25%的股权；伟力电器持有佛山市安力电器实业有限公司 60.99%的股权，因此，陈敬财夫妇间接持有安力电器 30.495%的股权。除此之外，陈敬财目前在中国大陆、香港或其他国家或地区没有任何其他对外长期股权投资。甄荣辉除通过佳卓控股间接持有股份公司及其子公司股份外，目前在中国大陆、香港或其他国家或地区没有任何其他对外长期股权投资。梁敬华除投资佛山市伊力威机械科技有限公司并通过该公司投资高讯投资有限公司，通过高讯投资有限公司投资佳卓控股，并通过佳卓控股间接投资股份公司及其子公司外，梁敬华还持有伟力电器 25%的股权，其妻子彭惠燕持有伟力电器 25%的股权；伟力电器持有佛山市安力电器实业有限公司 60.99%的股权，因此，梁敬华夫妇间接持有安力电器 30.495%的股权。除此之外，梁敬华目前在中国大陆、香港或其他国家或地区没有任何其他对外长期股权投资。二、对于股份公司目前从事的业务以及股份公司未来从事的业务，本人不会谋求通过佳卓控股或通过其他投资及未来新的投资、合资、合作、联营、委托经营、承包、租赁经营等任何方式从事与股份公司构成竞争的业务。本人控制的其他企业也不会直接或者间接从事与股份公司的产品或业务相竞争或可能构成竞争的任何活动。三、本人或本人控制的其他企业将来因收购、兼并或者以其他方式增加与股份公司的产品或业务相竞争或可能构成竞争的任何资产或业务，股份公司有优先购买该等资产或业务的权利；本人或本人控制的其他企业拟出售或转让任何与股份公司产品或业务相关的任何资产、权益或业务时，股份公司有优先购买该等资产、业务的权利。四、本函自签署出具之日起立即生效，即对本人具有法律约束力。	2012 年 02 月 22 日	9999-12-31	严格履行承诺，未有违背承诺的情况
--	-------------	-----------------------	---	------------------	------------	------------------

			自本函生效至本人作为股份公司共同实际控制人及一致行动人期间的任何时候，本人将严格遵守并履行本函所作的承诺及保证义务；对于违反本函承诺及保证义务的，本人承诺采取一切必要且有效的措施及时纠正消除由此造成股份公司的不利影响，并对造成股份公司直接和间接损失承担赔偿责任。五、股份公司首次公开发行股票并上市经核准后，本人同意并自愿接受国家证券监管机构、股票上市地证券交易所对本公司履行本函承诺及保证义务情况的持续监管。			
	陈敬财;梁敬华;甄荣辉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	陈敬财、甄荣辉、梁敬华为佳卓控股有限公司（以下简称“佳卓控股”）的直接或间接股东，分别直接或间接持有佳卓控股 27.78%、44.44%和 27.78%的股权。佳卓控股持有广东伊之密精密机械股份有限公司（以下简称“股份公司”）45%的股份，为股份公司的控股股东。陈敬财、甄荣辉、梁敬华已签订《关于建立一致行动人关系之协议》，为股份公司一致行动人。因此，陈敬财、甄荣辉、梁敬华为股份公司的共同实际控制人。本人（陈敬财、甄荣辉、梁敬华）作为股份公司共同实际控制人就减少和避免与股份公司及其全资、控股、合资、合作、联营、参股子公司（以下合称“股份公司”）之间的关联交易共同出具声明、承诺及保证如下：一、本人将尽量减少和避免与股份公司之间发生关联交易。对于股份公司能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由股份公司与独立第三方之间进行交易。本人不会以向股份公司拆借、占用股份公司等方式使用资金或采取由股份公司代垫款项、代偿债务等方式侵占股份公司资金。二、对于本人与股份公司及其子公司之间确有必要发生的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。三、对于本人与股份公司之间所发生的关联交易，均以签订书面合同或协议的形式明确约定，并严格遵守有关法律、法规及股份公司章程、关联交易管理制度等规定，履行各项批准程序和信息披露义务，在股份公司董事会、股东大会审议有关关联交易事项时，依法履行回避表决义务。四、本人不通过关联交易损害股份公司以及股份公司其他股东的合法权益，如因关联交易损害股份公司及其他股东合法权益的，本人自愿承担由此造成股份公司的一切损失。五、本声明、承诺及保证函自出具之日起立即生效，将持续有效，直至本人不再作为股份公司的实际控制人或股份公司的关联方时止。本人愿意接受股份公司及中国证券监管机构的持股监管。	2012 年 02 月 22 日	9999-12-31	严格履行承诺，未有违背承诺的情况
	佛山市理度创业投资有	关于同业竞争、关联交	本公司（佛山市理度创业投资有限公司）是广东伊之密精密机械股份有限公司（以下简称“股份公司”）的股东，目前持有股份公司 1998 万股股份，占股份公司股本总	2012 年 02 月 22 日	9999-12-31	严格履行承诺，未有违背

	限公司	易、资金占用方面的承诺	额的 22.20%。股份公司本次拟申请在中国境内首次公开发行股票并在创业板上市。根据股份公司的要求，本公司就股份公司本次发行股票并上市涉及的有关事项声明、承诺并保证如下：一、本公司目前所持有的股份公司股份真实、合法、有效，不存在任何权属争议，也不存在现实或潜在的质押、冻结、拍卖、变卖、抵偿债务等任何限制本公司依法行使股东权利的情形。二、本公司所持有的股份 1,998 万股股份为本公司真实、合法持有，不存在他人通过委托、信托等方式委托本公司代持、托管股份的情形，也不存在本公司委托股份公司其他股东代持、托管本公司持有股份公司股份的情形。三、廖昌清先生为本公司的第一大股东，持有本公司 45.95% 的股权，通过本公司间接持有股份公司 918 万股股份，廖昌清先生目前担任股份公司董事。本公司股东彭扬标先生为陈敬财先生妻子和梁敬华先生妻子的叔父、为股份公司另一法人股东现代创建有限公司股东伍影姬丈夫彭柏强先生的父亲。本公司股东彭德强先生为陈敬财先生妻子彭惠萍和梁敬华先生妻子彭惠燕的堂弟、为股份公司另一法人股东现代创建有限公司股东伍影姬丈夫彭柏强先生的弟弟。除上述情形外，本公司及本公司的股东与股份公司其他股东、股份公司法人股东的股权最终持有人之间不存在关联关系，也不存在股份代持关系；本公司及本公司的股东与股份公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员、本次发行上市的中介机构及其签字人员不存在关联关系，也不存在股份代持关系。四、本公司及本公司的股东与股份公司的主要客户、经销商、供应商、外包生产商、外协加工单位、委托加工单位及其股东、董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，也不存在股份代持关系。五、本公司自注册成立以来不存在任何因违反国家法律、法规、行政规章被行政或刑事处罚、刑事调查等情形，也不存在任何现实或潜在的行政处罚、诉讼、仲裁等涉讼事项。六、自股份公司股票上市之日起十二个月内，本公司不会转让或委托他人管理本公司所持有的股份公司股份，也不会由股份公司回购该等股份，并将依法办理所持股份的锁定手续。七、本公司在持有股份公司股份的任何时候，均不会以书面协议、股份托管、股东权委托授权等任何方式与股份公司的其他股东构建一致行动人关系。八、本公司对本函所作之声明、承诺及保证的真实、准确、完整性负责，不存在任何隐瞒、遗漏或不实，并对违反本函所引起的法律后果承担责任。本函一经签署出具，不可撤销。			承诺的情况
	佛山市顺德区伊源技术	关于同业竞争、关联交	本公司（佛山市顺德区伊源技术开发有限公司）是广东伊之密精密机械股份有限公司（以下简称“股份公司”）的股东，目前持有股份公司 1,440 万股股份，占股份公	2012 年 02 月 22 日	9999-12-31	严格履行承诺，未有违背

	开发有限公司	易、资金占用方面的承诺	司股本总额的 16.00%。股份公司本次拟申请在中国境内首次公开发行股票并在创业板上市。根据股份公司的要求，本公司就与股份公司本次发行股票并上市有关的下述事项声明、承诺并保证如下：一、本公司目前所持有的股份公司股份真实、合法、有效，不存在任何权属争议，也不存在现实或潜在的质押、冻结、拍卖、变卖、抵偿债务等任何限制本公司行使股东权利的情形。二、本公司所持有的股份 1,440 万股股份为本公司真实、合法持有，不存在他人通过委托、信托等方式委托本公司代持、托管股份的情形，也不存在本公司委托股份公司其他股东代持、托管本公司持有股份公司股份的情形。三、本公司及本公司的股东与股份公司其他股东、股份公司法人的股权最终持有人之间不存在任何关联关系，也不存在股份代持关系。除本公司第一大股东张涛先生担任股份公司董事、副总经理、董事会秘书职务，本公司股东沈锋利担任股份公司监事职务，本公司股东陆敏担任股份公司职工监事职务以外，本公司及本公司的股东与股份公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员、本次发行上市的中介机构及其签字人员不存在关联关系，也不存在股份代持关系。四、本公司及本公司的股东或股权最终持有人与股份公司的主要客户、经销商、供应商、外包生产商、外协加工单位、委托加工单位及其股东、董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，也不存在股份代持关系。五、本公司自注册成立以来不存在任何因违反国家法律、法规、行政规章被行政或刑事处罚、刑事调查等情形，也不存在任何现实或潜在的行政处罚、诉讼、仲裁等涉讼事项。六、自股份公司股票上市之日起十二个月内，本公司不会转让或委托他人管理本公司所持有的股份公司股份，也不会由股份公司回购该等股份，并将依法办理所持股份的锁定手续。七、本公司在持有股份公司股份的任何时候，均不会以书面协议、股份托管、股东权委托授权等任何方式与股份公司的其他股东构建一致行动人关系。八、本公司对本函所作之声明、承诺及保证的真实、准确、完整性负责，不存在任何隐瞒、遗漏或不实，并对违反本函所引起的法律后果承担责任。本函一经签署出具，不可撤销。			承诺的情况
	佳卓控股有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	佳卓控股有限公司（以下简称“本公司”）现时持有广东伊之密精密机械股份有限公司（以下简称“股份公司”）4,050 万股股份，占股份公司股本总额 9,000 万股的 45%，为股份公司的控股股东。本公司就减少和避免与股份公司及其全资、控股、合资、合作、联营、参股子公司（以下合称“股份公司”）之间的关联交易出具声明、承诺及保证如下：一、本公司将尽量减少和避免与股份公司之间发生关联交易。对于能	2012 年 02 月 22 日	9999-12-31	严格履行承诺，未有违背承诺的情况

			够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由股份公司与独立第三方之间进行交易。本公司不会以向股份公司拆借、占用等方式使用股份公司资金或采取由股份公司代垫款项、代偿债务等方式侵占股份公司资金。二、对于本公司与股份公司之间确有必要发生的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。三、对于本公司与股份公司之间所发生的关联交易，均以签订书面合同或协议的形式明确约定，并严格遵守有关法律、法规及股份公司章程、关联交易管理制度等规定，履行各项批准程序和信息披露义务。四、本公司不会通过关联交易损害股份公司以及股份公司其他股东的合法权益，如因关联交易损害股份公司及其他股东合法权益的，本公司自愿承担由此造成股份公司的一切损失。五、本声明、承诺及保证函自出具之日起立即生效，将持续有效，直至本公司不再作为股份公司的控股股东时止。本公司愿意接受股份公司及中国证券监管机构的持续监管。			
	佳卓控股有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	佳卓控股有限公司（以下简称“本公司”）现时持有广东伊之密精密机械股份有限公司（以下简称“股份公司”）4,050 万股股份，占股份公司股本总额 9,000 万股的 45%，为股份公司的控股股东。本公司就避免与股份公司从事业务构成竞争出具声明、承诺及保证如下：一、本公司目前经工商登记的经营范围为贸易。本公司目前没有任何生产和经营活动，未开展任何经营业务。目前，除股份公司及其全资、控股、合资、合作、联营、参股子公司（以下合称“股份公司”）外，本公司没有任何其他子公司或联营、合作、合资、参股、托管、承包或租赁经营企业。目前本公司与股份公司从事业务不构成同业竞争。二、对于股份公司目前从事的业务以及股份公司未来从事的业务，本公司自身不会，也不会通过投资、合资、合作、联营、委托经营、承包、租赁经营等任何方式从事与股份公司构成竞争的业务。三、本公司或本公司控制的除股份公司以外的其他企业将来因收购、兼并或者以其他方式增加与股份公司的产品或业务相竞争或可能构成竞争的任何资产或业务，股份公司有优先购买该等资产或业务的权利；本公司或本公司控制的其他企业拟出售或转让其任何与股份公司产品或业务相关的任何资产、权益或业务时，股份公司有优先购买该等资产、业务的权利。四、本函自签署出具之日起立即生效，即对本公司具有法律约束力。自本函生效至本公司作为股份公司控股股东期间的任何时候，本公司将严格遵守并履行本函所作的承诺及保证义务；对于违反本函承诺及保证义务的，本公司将采取一切必要且有效的措施及时纠正消除由此造成股份公司的不利影响，并对造成	2012 年 02 月 22 日	9999-12-31	严格履行承诺，未有违背承诺的情况

			股份公司直接和间接损失承担赔偿责任。五、股份公司首次公开发行股票并上市经核准后，本公司同意并自愿接受国家证券监管机构、股票上市地证券交易所对本公司履行本函承诺及保证义务情况的持续监管。			
	陈敬财;梁敬华;甄荣辉	股东一致行动承诺	本协议由下述当事人在中国佛山市顺德区签署:甲方:甄荣辉,中国香港居民,持有香港居民身份证号:E7901289(7).乙方:陈敬财,中国公民,身份证号:440623196512215918 丙方:梁敬华,中国公民,身份证号:440623195804205936。甲方在佳卓控股有限公司(以下简称"佳卓控股")直接持股 44.44%,乙方在佳卓控股持股 27.78%,丙方在佳卓控股持股 27.78%。佳卓控股为伊之密国际控股有限公司(以下简称"伊之密国际")的股东,持有伊之密国际 56.25%的股权,通过伊之密国际间接持有广东伊之密精密机械有限公司(以下简称"广东伊之密") 47.53%的股权。为保证佳卓控股间接控制的广东伊之密的股权结构及其决策运行的高效和稳定,协议各方同意在通过佳卓控股、伊之密国际对广东伊之密行使股东权利方面建立一致行动人关系,据此,协议各方订立本协议如下: 第一条 词语解释本协议行文中的下述词语,除非文义另有所指,具有如下含义 1、一致行动人:是指通过协议、合作、关联方关系等合法途径扩大其对一家公司股份(股权)的控制比例,或者巩固其对公司的控制地位,在行使公司表决权时采取相同意思表示的两个以上的自然人、法人或者其他组织。本协议所称一致行动人即指通过订立本协议途径建立一致行动人关系的甲方、乙方、丙方。2、股东提案权:是指一家公司的股东,依照其投资的公司注册地适用法律及其投资的公司之章程规定,所享有的向其投资之公司的股东会议提交提案的权利。3、股东表决权:是指一家公司的股东,依照其投资的公司注册地适用法律及其投资的公司之章程规定,所享有的对其投资之公司的股东会议审议议案进行表决的权利。4、股东权利:于本协议行文中所述股东权利仅指包括股东提案权、表决权在内的股东身份权利。第二条 佳卓控股行使伊之密国际的股东权利 1、协议各方同意,佳卓控股作为伊之密国际的控股股东,佳卓控股须严格遵守适用的萨摩亚法律及伊之密国际章程的规定行使股东权利,履行股东义务,不会也不得利用控股股东的优势地位损害伊之密国际及其他股东的合法权益。2、佳卓控股作为伊之密国际的控股股东,对伊之密国际行使包括但不限于股东提案权、股东表决权在内的股东权利。协议各方同意,佳卓控股对伊之密国际行使股东权利的代表人为佳卓控股的执行董事甄荣辉先生或其授权代表,由甄荣辉先生代表佳卓控股行使对伊之密国际包括但不限于股东提案权、股东表决权在内的股东权利。对于甄	2010 年 01 月 01 日	9999-12-31	严格履行承诺,未有违背承诺的情况

			荣辉先生代表佳卓控股行使对伊之密国际的股东提案权、表决权所涉及的伊之密国际董事、高管人员委派或提名、推荐候选人以及伊之密国际的经营管理和发展等重大事项的，须经由佳卓控股的董事会、股东会进行审议和批准，协议各方在佳卓控股的董事会、股东会进行表决时须采取一致行动。在决定由甄荣辉先生代表佳卓控股向伊之密国际提交提案、行使股东表决权之前，协议各方须充分沟通协商，就佳卓控股行使何种表决权达成一致意见，并由甄荣辉先生按照协议各方达成的一致意见代表佳卓控股在伊之密国际的股东会上行使股东表决权。 第三条 伊之密国际行使广东伊之密的股东权利。佳卓控股为伊之密国际的控股股东，协议各方按照本协议约定在佳卓控股行使伊之密国际的股东权利时采取一致行动，以保证伊之密国际行使广东伊之密的股东权利时，佳卓控股通过伊之密国际间接行使对广东伊之密的控股股东权利。 第四条 协议各方同意，自本协议签订生效后至协议各方作为佳卓控股股东期间、且佳卓控股为广东伊之密的间接（或）直接控股股东的任何时候，本协议对协议各方具有不可撤销的法律约束力，协议各方不得单方解除或终止本协议；如果协议一方通过出售全部股权途径不再直接或间接持有佳卓控股股权，或出售部分股权导致佳卓控股新增股东的，协议相关方须保证佳卓控股的新增股东接受本协议的约定，并受本协议的约束。 第五条 协议各方同意，在广东伊之密未来按照中国适用法律变更为外商投资股份有限公司后，协议各方通过佳卓控股间接或直接行使股份公司的股东权利时，按照本协议约定采取一致行动。 第六条 本协议自各方签字之日起正式生效。 第七条 本协议一式六份，协议方各持二份，具有同等法律效力。			
股权激励承诺	公司及第一期股权激励计划激励对象	股权激励承诺	公司及激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载，误导性陈述或重大遗漏，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，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。 公司承诺单独或合计持有上市公司 5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女未参与本计划。 公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关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。	2019 年 6 月 15 日	9999-12-31	严格履行承诺，未有违背承诺的情况
其他对公司中小股东	陈敬财;梁	股份增持承	实际控制人陈敬财先生、甄荣辉先生、梁敬华先生的一致行动人梁家铭先生承诺：	2018 年 06 月 08 日	2019-07-01	已履行完毕

所作承诺	家铭;甄荣辉	诺	在增持公司股份期间不减持所持公司股份；在增持期限届满后六个月内（即 2019 年 7 月 1 日前）不减持所持公司股份；在增持公司股份期间及增持完成后法定期限内，严格遵守有关规定，不从事内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易、增持期间及法定期限内减持、超计划增持等违规行为。			承诺，未有违背承诺的情况
	余焯焜	股份增持承诺	公司董事、副总经理余焯焜先生承诺：本次增持后十二个月内（即 2019 年 6 月 9 日前）不减持此次增持的股份，并严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易等行为。	2018 年 06 月 08 日	2019-6-9	已履行完毕承诺，未有违背承诺的情况
承诺是否按时履行	是					

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

☐ 适用 ☒ 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	441,386,146.70	应收票据	68,442,102.87
		应收账款	372,944,043.83
应付票据及应付账款	486,268,828.23	应付票据	243,271,211.12
		应付账款	242,997,617.11

2. 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。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与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(5) 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
应收票据	68,442,102.87	-68,442,102.87	
应收款项融资		68,442,102.87	68,442,102.87

可供出售金融资产	4,180,174.96	-4,180,174.96	
其他权益工具投资		4,180,174.96	4,180,174.96
短期借款	323,717,555.39	548,369.25	324,265,924.64
其他应付款	6,950,386.89	-1,015,331.64	5,935,055.25
一年内到期的非流动负债	18,876,538.99	1,908.28	18,878,447.27
长期借款	280,119,683.48	465,054.11	280,584,737.59

(2) 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本（贷款和应收款项）	218,750,653.28	摊余成本	218,750,653.28
应收票据	摊余成本（贷款和应收款项）	68,442,102.87	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	68,442,102.87
应收账款	摊余成本（贷款和应收款项）	372,944,043.83	摊余成本	372,944,043.83
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款项）	9,756,794.46	摊余成本	9,756,794.46
一年内到期的非流动资产	摊余成本（贷款和应收款项）	13,669,301.18	摊余成本	13,669,301.18
长期应收款	摊余成本（贷款和应收款项）	1,091,652.37	摊余成本	1,091,652.37
其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（可供出售类资产）	4,180,174.96	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	4,180,174.96
短期借款	摊余成本（其他金融负债）	323,717,555.39	摊余成本	324,265,924.64
应付票据	摊余成本（其他金融负债）	243,271,211.12	摊余成本	243,271,211.12
应付账款	摊余成本（其他金融负债）	242,997,617.11	摊余成本	242,997,617.11
其他应付款	摊余成本（其他金融负债）	6,950,386.89	摊余成本	5,935,055.25
一年内到期的非流动负债	摊余成本（其他金融负债）	18,876,538.99	摊余成本	18,878,447.27
其他流动负债	摊余成本（其他金融负债）	41,860,000.00	摊余成本	41,860,000.00
长期应付款	摊余成本（其他金融负债）	1,037,069.84	摊余成本	1,037,069.84
长期借款	摊余成本（其他金融负债）	280,119,683.48	摊余成本	280,584,737.59

(3) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	218,750,653.28			218,750,653.28
应收票据				
按原CAS22 列示的余额	68,442,102.87			
减：转出至以公允价值计量		-68,442,102.87		

且其变动计入其他综合收益 (新CAS22)				
按新 CAS22列示的余额				
应收账款	372,944,043.83			372,944,043.83
其他应收款	9,756,794.46			9,756,794.46
一年内到期的非流动资产	13,669,301.18			13,669,301.18
长期应收款	1,091,652.37			1,091,652.37
以摊余成本计量的总金融资产	684,654,547.99	-68,442,102.87		616,212,445.12
b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资				
按原 CAS22 列示余额				
加：自摊余成本（原CAS22） 转入		68,442,102.87		
按新 CAS22 列示余额				68,442,102.87
可供出售金融资产				
按原 CAS22 列示余额	4,180,174.96			
减：转出至以公允价值计量 且其变动计入其他综合收益 - 其他权益工具投资（新 CAS22）		-4,180,174.96		
按新 CAS22 列示的余额				
其他权益工具投资				
按原 CAS22 列示余额				
加：自可供出售金融资产 （原 CAS22 ）转入		4,180,174.96		
按新 CAS22 列示的余额				4,180,174.96
以公允价值计量且其变动计 入其他综合收益的总金融资 产	4,180,174.96	68,442,102.87		72,622,277.83
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款	323,717,555.39			
加：自其他应付款（应付利 息）转入		548,369.25		
按新CAS22 列示的余额				324,265,924.64

应付票据	243,271,211.12			243,271,211.12
应付账款	242,997,617.11			242,997,617.11
其他应付款	6,950,386.89			
减：转入短期借款（应付利息）		-548,369.25		
减：转入一年内到期的非流动负债（应付利息）		-1,908.28		
减：转入长期借款（应付利息）		-465,054.11		
按新CAS22 列示的余额				5,935,055.25
一年内到期的非流动负债	18,876,538.99			
加：自其他应付款（应付利息）转入		1,908.28		
按新CAS22 列示的余额				18,878,447.27
其他流动负债	41,860,000.00			41,860,000.00
长期借款	280,119,683.48			
加：自其他应付款（应付利息）转入		465,054.11		
按新CAS22 列示的余额				280,584,737.59
长期应付款	1,037,069.84			1,037,069.84
以摊余成本计量的总金融负债	1,158,830,062.82			1,158,830,062.82

(4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备 (2018年12月31日)	重分类	重新 计量	按新金融工具准则计提损失准备 (2019年1月1日)
应收账款	23,373,704.24			23,373,704.24
其他应收款	1,094,571.25			1,094,571.25

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

5. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
印度先进成型	设立	2019年6月	INR1,800,000.00	100.00%
德国销售中心	设立	2019年12月	EUR25,000.00	100.00%
佳全号租赁	设立	2019年9月	尚未出资[注]	100.00%

[注]：佳全号租赁注册资本人民币5000万元，截至2019年12月31日公司尚未出资。

2. 合并范围减少

1) 子公司

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
佛山顺德伊之密模压成型技术有限公司	伊之密注压吸收合并伊之密模压	2019/1/31	114,859,417.44	-41,997.64

本期公司全资子公司伊之密注压同一控制下吸收合并全资子公司伊之密模压，吸收合并完成后，伊之密注压将存续经营，伊之密模压独立法人资格注销，伊之密模压的所有职工、资产、负债、权利、义务、业务、资质及许可等由伊之密注压承继及承接。

2) 纳入合并范围的结构化主体

结构化主体-粤财信托·伊之密集合资金信托计划于本期清算，期末不再纳入合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

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（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	周重揆、王昆
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年、5 年

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2019年6月15日，公司召开了2019年第一次临时董事会议和2019年第一次临时监事会议，审议通过了《关于<公司第一期限限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<公司第一期限限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理第一期限限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。公司独立董事就本激励计划相关事项发表了独立意见，并公开征集投票权。

2、公司已在内部对激励对象名单进行了公示，公示时间为2019年6月17日起至2019年6月27日止，在公示期间内，没有任何组织或者个人向公司监事会提出公示的人员不能成为激励对象，不存在提出异议的情形。监事会对激励计划激励对象名单进行了核查，并于2019年6月28日出具了《监事会关于公司第一期限限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

3、2019年7月5日，公司召开了2019年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于<公司第一期限限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<公司第一期限限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理第一期限限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。激励计划获得2019年第一次临时股东大会批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。北京海润天睿律师事务所出具了《北京海润天睿律师事务所关于广东伊之密精密机械股份有限公司2019年第一次临时股东大会的法律意见书》，公司同日披露了《关于第一期限限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票的自查报告》。

4、2019年7月15日，公司召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向公司第一期限限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，同意公司以2019年7月15日为授予日，向符合条件的44名激励对象授予306万股限制性股票。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

5、2019年9月10日，关于公司第一期限限制性股票授予登记完成，授予限制性股票上市日期为2019年9月10日。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司董事会、监事会审议通过《公司第一期限限制性股票激励计划（草案）》等事项	2019年6月17日	2019-038、2019-042
公司股东大会通过了<公司第一期限限制性股票激励计划（草案）>等相关事项	2019年07月05日	2019-048
公司董事会及监事会通过了关于向公司第一期限限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案	2019年07月15日	2019-053、2019-054
关于第一期限限制性股票授予登记完成的事项	2019年09月10日	2019-065

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
担保对象 1	2016 年 09 月 26 日	26,000	2018 年 02 月 01 日	2.54	连带责任保 证	2 年	否	否
担保对象 2	2016 年 09 月 26 日		2018 年 03 月 07 日	30	连带责任保 证	2 年	否	否
担保对象 3	2016 年 09 月 26 日		2018 年 03 月 19 日	13.56	连带责任保 证	2 年	否	否
担保对象 4	2016 年 09 月 26 日		2018 年 03 月 07 日	7.75	连带责任保 证	2 年	否	否
担保对象 5	2016 年 09 月 26 日		2018 年 03 月 06 日	16.25	连带责任保 证	2 年	否	否
担保对象 6	2016 年 09 月 26 日		2018 年 05 月 25 日	32.29	连带责任保 证	2 年	否	否
担保对象 7	2016 年 09 月 26 日		2018 年 05 月 24 日	4.58	连带责任保 证	2 年	否	否
担保对象 8	2016 年 09 月 26 日		2018 年 05 月 09 日	23.13	连带责任保 证	2 年	否	否
担保对象 9	2016 年 09 月 26 日		2018 年 05 月 23 日	19.54	连带责任保 证	2 年	否	否
担保对象 10	2016 年 09 月 26 日		2018 年 05 月 29 日	13.42	连带责任保 证	2 年	否	否
担保对象 11	2016 年 09 月 26 日		2018 年 05 月 29 日	12.65	连带责任保 证	2 年	否	否
担保对象 12	2016 年 09 月 26 日		2018 年 07 月 23 日	13.89	连带责任保 证	2 年	否	否

担保对象 13	2016 年 09 月 26 日
担保对象 14	2016 年 09 月 26 日
担保对象 15	2016 年 09 月 26 日
担保对象 16	2016 年 09 月 26 日
担保对象 17	2016 年 09 月 26 日
担保对象 18	2016 年 09 月 26 日
担保对象 19	2016 年 09 月 26 日
担保对象 20	2016 年 09 月 26 日
担保对象 21	2016 年 09 月 26 日
担保对象 22	2016 年 09 月 26 日
担保对象 23	2016 年 09 月 26 日
担保对象 24	2016 年 09 月 26 日
担保对象 25	2016 年 09 月 26 日
担保对象 26	2016 年 09 月 26 日
担保对象 27	2016 年 09 月 26 日
担保对象 28	2016 年 09 月 26 日
担保对象 29	2016 年 09 月 26 日
担保对象 30	2016 年 09 月 26 日
担保对象 31	2016 年 09 月 26 日

2018 年 07 月 18 日	12.86	连带责任保证	2 年	否	否
2018 年 07 月 26 日	156.8	连带责任保证	2 年	否	否
2018 年 08 月 24 日	15.87	连带责任保证	2 年	否	否
2018 年 08 月 07 日	9.33	连带责任保证	2 年	否	否
2018 年 09 月 18 日	23.89	连带责任保证	2 年	否	否
2018 年 09 月 06 日	18.41	连带责任保证	2 年	否	否
2018 年 09 月 04 日	39.38	连带责任保证	2 年	否	否
2018 年 11 月 01 日	17.97	连带责任保证	2 年	否	否
2018 年 12 月 27 日	58	连带责任保证	2 年	否	否
2018 年 12 月 21 日	122.5	连带责任保证	2 年	否	否
2018 年 09 月 06 日	16.5	连带责任保证	2 年	否	否
2019 年 01 月 24 日	20.01	连带责任保证	2 年	否	否
2018 年 03 月 06 日	21.58	连带责任保证	2 年	否	否
2019 年 02 月 02 日	77	连带责任保证	2 年	否	否
2019 年 03 月 28 日	65.63	连带责任保证	2 年	否	否
2018 年 05 月 25 日	43.92	连带责任保证	2 年	否	否
2018 年 09 月 18 日	94.5	连带责任保证	2 年	否	否
2019 年 06 月 12 日	20.1	连带责任保证	2 年	否	否
2019 年 07 月 03 日	87.88	连带责任保证	2 年	否	否

担保对象 32	2016 年 09 月 26 日		2018 年 03 月 07 日	25.33	连带责任保证	2 年	否	否
担保对象 33	2016 年 09 月 26 日		2018 年 03 月 06 日	94.5	连带责任保证	2 年	否	否
担保对象 34	2016 年 09 月 26 日		2019 年 11 月 28 日	31.34	连带责任保证	2 年	否	否
担保对象 35	2016 年 09 月 26 日		2018 年 11 月 01 日	37.57	连带责任保证	2 年	否	否
担保对象 36	2016 年 09 月 26 日		2018 年 08 月 07 日	35	连带责任保证	2 年	否	否
担保对象 37	2016 年 09 月 26 日		2019 年 12 月 05 日	49.8	连带责任保证	2 年	否	否
中国工商银行股份有限公司广东省分行理财资金本金和收益	2017 年 04 月 25 日	40,000	2017 年 07 月 19 日	0	连带责任保证	3 年	是	否
中国工商银行股份有限公司广东省分行理财资金本金和收益	2017 年 04 月 25 日		2017 年 11 月 19 日	0	连带责任保证	3 年	是	否
中国工商银行股份有限公司广东省分行理财资金本金和收益	2017 年 04 月 25 日		2018 年 03 月 29 日	0	连带责任保证	3 年	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		424.25		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		66,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		1,385.27		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
广东伊之密精密注压 科技有限公司	2019 年 04 月 23 日	20,000	2019 年 06 月 06 日	996	连带责任保证	1 年	否	是
	2019 年 04 月 23 日		2019 年 06 月 26 日	975	连带责任保证	1 年	否	是
	2018 年 04 月 20 日	10,000	2019 年 02 月 14 日	1,000	连带责任保证	1 年	是	是
	2018 年 04 月 20 日		2019 年 04 月 24 日	793.49	连带责任保证	1 年	否	是
	2018 年 04 月 20 日		2019 年 04 月 24 日	119.51	连带责任保证	1 年	否	是

2019 年 04 月 23 日		2019 年 07 月 23 日	551	连带责任保证	1 年	否	是
2019 年 04 月 23 日		2019 年 07 月 24 日	999	连带责任保证	1 年	否	是
2019 年 04 月 23 日		2019 年 08 月 19 日	1,892	连带责任保证	1 年	否	是
2019 年 04 月 23 日		2019 年 10 月 22 日	927	连带责任保证	1 年	否	是
2019 年 04 月 23 日	8,000	2019 年 06 月 03 日	784.59	连带责任保证	1 年	否	是
2019 年 04 月 23 日		2019 年 07 月 02 日	985	连带责任保证	1 年	否	是
2019 年 04 月 23 日		2019 年 09 月 03 日	1,313	连带责任保证	1 年	否	是
2019 年 04 月 23 日		2019 年 09 月 29 日	1,400	连带责任保证	1 年	否	是
2019 年 04 月 23 日		2019 年 10 月 29 日	830	连带责任保证	1 年	否	是
2019 年 04 月 23 日		2019 年 11 月 29 日	1,400	连带责任保证	1 年	否	是
2015 年 04 月 28 日	18,000	2016 年 04 月 22 日	2,940	连带责任保证	6 年	否	是
2017 年 04 月 25 日	29,000	2018 年 03 月 23 日	1,559	连带责任保证	3 年	否	是
2018 年 04 月 20 日	40,000	2018 年 07 月 19 日	2,346	连带责任保证	3 年	否	是
2018 年 04 月 20 日		2018 年 07 月 27 日	448	连带责任保证	3 年	否	是
2018 年 04 月 20 日		2018 年 07 月 27 日	479	连带责任保证	3 年	否	是
2018 年 04 月 20 日		2018 年 07 月 27 日	498	连带责任保证	3 年	否	是
2018 年 04 月 20 日		2018 年 07 月 27 日	493	连带责任保证	3 年	否	是
2018 年 04 月 20 日		2018 年 07 月 27 日	355	连带责任保证	3 年	否	是
2018 年 04 月 20 日		2018 年 11 月 27 日	372	连带责任保证	3 年	否	是

2018 年 04 月 20 日	2018 年 11 月 27 日	400	连带责任保证	3 年	否	是
2018 年 04 月 20 日	2018 年 11 月 27 日	384	连带责任保证	3 年	否	是
2018 年 04 月 20 日	2018 年 12 月 19 日	480	连带责任保证	3 年	否	是
2018 年 04 月 20 日	2018 年 12 月 19 日	481	连带责任保证	3 年	否	是
2018 年 04 月 20 日	2018 年 12 月 19 日	339	连带责任保证	3 年	否	是
2019 年 04 月 23 日	2019 年 08 月 22 日	2,993	连带责任保证	3 年	否	是
2019 年 04 月 23 日	2019 年 07 月 30 日	476	连带责任保证	3 年	否	是
2019 年 04 月 23 日	2019 年 07 月 30 日	3,119	连带责任保证	3 年	否	是
2018 年 04 月 20 日	2019 年 01 月 18 日	3,440	连带责任保证	1 年	是	是
2018 年 04 月 20 日	2019 年 01 月 21 日	346	连带责任保证	1 年	是	是
2018 年 04 月 20 日	2019 年 01 月 21 日	460	连带责任保证	1 年	是	是
2018 年 04 月 20 日	2019 年 01 月 21 日	403	连带责任保证	1 年	是	是
2018 年 04 月 20 日	2019 年 01 月 21 日	390	连带责任保证	1 年	是	是
2018 年 04 月 20 日	2019 年 02 月 28 日	484	连带责任保证	1 年	是	是
2018 年 04 月 20 日	2019 年 02 月 28 日	256	连带责任保证	1 年	是	是
2018 年 04 月 20 日	2019 年 02 月 28 日	485	连带责任保证	1 年	是	是
2018 年 04 月 20 日	2019 年 02 月 28 日	337	连带责任保证	1 年	是	是
2018 年 04 月 20 日	2019 年 03 月 22 日	472	连带责任保证	1 年	是	是
2018 年 04 月 20 日	2019 年 03 月 22 日	455	连带责任保证	1 年	是	是

	2018年04月20日		2019年03月22日	476	连带责任保证	1年	是	是
	2018年04月20日		2019年03月22日	361	连带责任保证	1年	是	是
	2019年04月23日		2019年12月02日	2,787	连带责任保证	1年	否	是
	2019年04月23日		2019年12月02日	1,115	连带责任保证	1年	否	是
伊之密机器人自动化科技（苏州）有限公司	2019年04月23日	4,000	2019年08月05日	200	连带责任保证	1年	否	是
	2019年04月23日		2019年09月23日	303	连带责任保证	1年	否	是
广东伊之密高速包装系统有限公司	2018年04月20日	5,000	2019年01月23日	81	连带责任保证	1年	是	是
	2018年04月20日		2019年02月22日	67	连带责任保证	1年	是	是
	2018年04月20日		2019年01月02日	72	连带责任保证	1年	是	是
	2018年04月20日		2019年03月22日	87	连带责任保证	1年	是	是
	2019年04月23日	15,000	2019年08月02日	126	连带责任保证	1年	否	是
	2019年04月23日		2019年08月22日	118	连带责任保证	1年	否	是
	2019年04月23日		2019年11月26日	133	连带责任保证	1年	否	是
	2019年04月23日							
伊之密精密机械（苏州）有限公司	2017年04月25日	14,000	2018年03月23日	2,087	连带责任保证	3年	否	是
	2019年04月23日	40,000	2019年08月22日	466	连带责任保证	3年	否	是
	2019年04月23日		2019年07月30日	358	连带责任保证	1年	否	是
	2018年04月20日	20,000	2019年01月15日	380	连带责任保证	1年	是	是
	2018年04月20日		2019年01月21日	391	连带责任保证	1年	是	是
	2018年04月20日		2019年01月21日	2,991	连带责任保证	1年	是	是

	2018年04月20日		2019年01月25日	244	连带责任保证	1年	是	是
	2018年04月20日		2019年01月08日	440	连带责任保证	1年	是	是
	2018年04月20日		2019年01月08日	138	连带责任保证	1年	是	是
	2018年04月20日		2019年02月28日	408	连带责任保证	1年	是	是
	2018年04月20日		2019年02月28日	371	连带责任保证	1年	是	是
	2018年04月20日		2019年03月22日	278	连带责任保证	1年	是	是
	2018年04月20日		2019年03月22日	285	连带责任保证	1年	是	是
	2018年04月20日		2019年04月29日	227	连带责任保证	1年	是	是
	2018年04月20日		2019年05月27日	485	连带责任保证	1年	是	是
	2018年04月20日		2019年05月10日	111	连带责任保证	1年	是	是
	2019年04月23日		2019年07月30日	245	连带责任保证	1年	否	是
	2019年04月23日		2019年07月30日	263	连带责任保证	1年	否	是
	2019年04月23日		2019年09月23日	229	连带责任保证	1年	否	是
	2019年04月23日		2019年10月21日	215	连带责任保证	1年	否	是
	2019年04月23日		2019年11月26日	151	连带责任保证	1年	否	是
	2019年04月23日		2019年12月19日	172	连带责任保证	1年	否	是
佛山伊之密精密橡胶机械有限公司	2018年04月20日	5,000	2019年03月22日	199	连带责任保证	1年	是	是
	2018年04月20日		2019年03月08日	145	连带责任保证	1年	是	是
	2018年04月20日		2019年04月29日	185	连带责任保证	1年	是	是

	2019 年 04 月 23 日		2019 年 05 月 27 日	189	连带责任保 证	1 年	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		279,426.9		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		44,573.59		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		279,426.9		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		55,703.92		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		279,426.9		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		44,573.59		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		345,426.9		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		57,089.19		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				44.65%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				11,388				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				11,388				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	36,300	0	0

合计	36,300	0	0
----	--------	---	---

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1. 履行社会责任情况

详见公司披露的社会责任报告

2. 履行精准扶贫社会责任情况

详见公司披露的社会责任报告

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广东伊之密精密机械股份有限公司	废气：总 VOCs、苯、甲苯、二甲苯、SO ₂ 、Nox、颗粒物、硫酸雾、臭气浓度、黑度、油烟浓度；	湿式过滤排放	7 个	主要分布在厂房东侧及西北侧	颗粒物(烟尘): 120mg/m ³ ; 总 VOCs: 90mg/m ³ ; 苯: 1mg/m ³ ; 二甲苯: 70mg/m ³ ; 甲苯与二甲苯合计: 18mg/m ³ ; 烟气黑度: 1; 二氧化硫: 500mg/m ³ ; 氮氧化物: 120mg/m ³ ; 硫酸雾: 35mg/m ³ ; 油烟: 2mg/m ³ ;	SO ₂ 、Nox: GB 13271-2014 表 2; 硫酸雾: DB44/27-2001 第二时段二级; 臭气浓度: GB 14554-1993 表 2; 排气筒高度 15m; 颗粒物: GB 9078-1996 表 2 二级标准加热炉、非金属熔化炉; 总 VOCs、苯、二甲苯、甲苯与二甲苯: DB44/816-2010 表 2 II 时段; 黑度: GB 9078-1996; 油烟浓度: GB 18483-2001;	排气排放总量: 106560 万标立方米/年; VOCs: 1.447 吨/年; 二氧化硫: 0.0116 吨/年; 氮氧化物: 0.1352 吨/年;	排气排放总量: 106560 万标立方米/年; VOCs: 4.83 吨/年; 二氧化硫: 0.12 吨/年; 氮氧化物: 0.18 吨/年;	无
广东伊之密精密机械股份有限公司	废水: PH、氨氮、氟化物、CODcr、六价铬、石油类、BOD ₅ 、SS、铁、总氮、总镉、总铬、总汞、总磷、总铝、总镍、总铅、总氰化物、总铜、总锌、总银;	物理+生化处理排放	1 个	厂房东侧	1 PH 值 6-9; 2 化学需氧量(COD) 100mg/L; 3 总磷 1mg/L; 4 五日生化需氧量 (BOD ₅) 30mg/L; 5 总氮 30mg/L; 6 总氰化物 0.4mg/L; 7 六价铬 0.1mg/L; 8 石油类 4mg/L; 9 总铬 0.5mg/L; 10 总镍 0.1mg/L; 11 总铜 0.6mg/L; 12 总锌 2mg/L; 13 总铁 4mg/L; 14 总银 0.1mg/L; 15 总铝 2mg/L; 16 总铅 0.1mg/L; 17 总镉 0.01mg/L; 18 总砷 0.5mg/L; 19 总汞 0.005mg/L; 20 氟化物 20mg/L;	五日生化需氧量: DB44/26-2001 第二时段二级; 其他: DB44/1597-2015 表 2 珠三角;	废水排放量: 0.21253 万吨/年; 化学需氧量: 0.0159 吨/年; 氨氮: 0.0005 吨/年;	废水排放量: 1.2 万吨/年; 化学需氧量: 0.786 吨/年; 氨氮: 0.12 吨/年;	无
广东伊之密精	厂界噪声	间接或直	/	/	昼间: 65 dB (A); 夜间: 55 dB (A);	GB 12348-200 3 类;	/	/	无

密机械股份有限公司		接排放							
广东伊之密精密机械股份有限公司	危险废物：废乳化液、废包装桶、废水处理污泥、废液压油、废含油抹布、油漆渣、喷涂废水、废酸、废碱；	交有资质单位处理	/	厂房北侧通道	/	/	2019 年：197.11 吨；	/	无
广东伊之密精密注压科技有限公司	废气：总 VOCs、苯、甲苯、二甲苯、SO ₂ 、Nox、颗粒物、硫酸雾、臭气浓度、黑度、油烟浓度；	湿式过滤排放	11 个	厂房南面和西北面	颗粒物：120mg/m ³ ；总 VOCs：90mg/m ³ ；苯：1mg/m ³ ；二甲苯：70mg/m ³ ；甲苯与二甲苯合计：18mg/m ³ ；烟气黑度：1；二氧化硫：500mg/m ³ ；氮氧化物：120mg/m ³ ；硫酸雾：35mg/m ³ ；油烟：2mg/m ³ ；	颗粒物：DB44/27-2001 二时段二级；二氧化硫、氮氧化物：DB44/27-2001 二时段二级；总 VOCs、苯、二甲苯、甲苯与二甲苯：DB44/816-2010 表 2 II 时段；臭气浓度：GB 14554-1993 表 2 排气筒高度 15m；黑度：GB 9078-1996；油烟浓度：GB 18483-2001；	排气排放总量：88457 万标立方米/年；VOCs：3.25 吨/年；二氧化硫：0.0057 吨/年；氮氧化物：0.6721 吨/年；烟尘：0.0256 吨/年；	排气排放总量：139815.36 万标立方米/年；VOCs：9.585 吨/年；二氧化硫：0.01 吨/年；氮氧化物：0.063 吨/年；烟尘：0.024 吨/年；	氮氧化物、烟尘排放总量超标
广东伊之密精密注压科技有限公司	废水：PH、氨氮、氟化物、CODcr、六价铬、石油类、BOD ₅ 、SS、铁、总氮、总镉、总铬、总汞、总磷、总铝、总镍、总铅、总氰化物、总铜、总锌、总银；	物理+生化处理排放	1 个	厂房西北面	1 PH 值 6-9；2 化学需氧量(COD) 100mg/L；3 总磷 1mg/L；4 五日生化需氧量 (BOD ₅) 30mg/L；5 总氮 30mg/L；6 总氰化物 0.4mg/L；7 六价铬 0.1mg/L；8 石油类 4mg/L；9 总铬 0.5mg/L；10 总镍 0.1mg/L；11 总铜 0.6mg/L；12 总锌 2mg/L；13 总铁 4mg/L；14 总银 0.1mg/L；15 总铝 2mg/L；16 总铅 0.1mg/L；17 总镉 0.01mg/L；18 总砷 0.5mg/L；19 总汞 0.005mg/L；20 氟	五日生化需氧量：DB44/26-2001 第 二时段二级；其他：DB44/1597-2015 表 2 珠三角；	废水排放量：2.98 万吨/年；化学需氧量：0.1565 吨/年；氨氮：0.0027 吨/年；	废水排放量：0.6472 万吨/年；化学需氧量：0.2589 吨/年；氨氮：0.0518 吨/年；	废水排放总量超标

					化物 20mg/L;				
广东伊之密精密注压科技有限公司	厂界噪声	厂界噪声：间接或直接排	/	/	昼间：65 dB (A); 夜间：55 dB (A);	GB 12348-200 3 类;	/	/	无
广东伊之密精密注压科技有限公司	1 废有机溶剂; 2 废机油; 3 废液压油; 4 染料涂料废水; 5 油漆残液; 6 油漆渣; 7 表面处理废物; 8 废酸 9 废碱; 10 废包装桶; 11 废抹布; 12 废铅酸蓄电池; 13 废乳化液; 14 磨泥; 15 废树脂; 16 废润滑脂;	交有资质单位处理	/	/	/	/	2019 年: 356.373 吨	/	无
佛山顺德伊之密模压成型技术有限公司	废气: 颗粒物、VOCs、苯乙烯、SO ₂ 、NO _x ;	湿式过滤排放	4	厂房东北面	颗粒物: 120mg/m ³ ; VOCs: 90mg/m ³ ; 苯乙烯: SO ₂ : NO _x :	颗粒物: DB44/27-2001 二时段二级; VOCs: DB44/816-2010 表 2 II 时段; 苯乙烯: GB14554-93 表 2 规定的排放标准; SO ₂ 、NO _x : DB 44/765-2019) 在用燃气锅炉标准;	排气排放总量: 16128 万标立方米/年; VOCs: 0.8535 吨/年; 二氧化硫: 0.000170253 吨/年; 氮氧化物: 0.199089368 吨/年;	排气排放总量: 42560 万标立方米/年; VOCs: 1.372 吨/年; 二氧化硫: 0.01361 吨/年; 氮氧化物: 0.5442 吨/年;	无
佛山顺德伊之密模压成型技术有限	废水: pH、CODCr、BOD ₅ 、NH ₃ -N、磷酸盐;	物理+生化处理排放	1	四车间二楼	1 PH 值 6-9; 2 化学需氧量(COD) 500mg/L; 3 BOD ₅ : 300mg/L; 4 NH ₃ -N、磷酸盐无控制标准;	DB44/26-2001 第二时段三级标准	废水排放量: 0.06 万吨/年; 化学需氧量: 0.0042 吨/年; 氨氮: 0.0001314 吨/年;	废水排放量: 0.2685 万吨/年; 化学需氧量: 0.107 吨/年; 氨氮: 0.021 吨/年;	无

公司									
佛山顺德伊之密模压成型技术有限公司	危险废物：1 废乳化液；2 废机油；3 废液压油；4 含油废抹布；5 废水处理污泥；6 漆渣；7 磨泥；8 废包装桶；	交有资质单位处理	/	/	/	/	/	/	无
佛山顺德伊之密模压成型技术有限公司	厂界噪声	间接或直接排放	/	/	昼间：65 dB (A)；夜间：55 dB (A)；	GB 12348-200 3 类	/	/	无

防治污染设施的建设和运行情况:

本报告期内,公司及子公司(伊之密注压)未发生重大环境污染事件,公司及子公司(伊之密注压)建立先进的排污管理系统,并通过定期监测和监督检查机制,保证运营过程产生的废水、废气、固体废弃物、厂界噪声的排放和处置符合国家及运营所在地的法律法规。

公司名称	防治污染设施名称	原理	运行情况
广东伊之密精密机械股份有限公司	酸雾处理塔	碱液喷淋处理	正常运作
	水喷淋柜(两套喷漆房及两套烘干房)	水旋+水喷淋装置	正常运作
	水喷淋柜(打磨房及烘干房)	水旋+水喷淋装置	正常运作
	粉尘处理塔(喷砂房及清砂房)	滤筒式除尘器	正常运作
	厨房油烟处理装置(一楼饭堂)	静电油烟处理	正常运作
	厨房油烟处理装置(二楼饭堂)	静电油烟处理	目前二楼饭堂未开放,暂时停运
	微气泡处理装置(一期喷漆房)	负离子雾化装置+超氧纳米微气泡 VOCs 处理设备	停止运行
	微气泡处理装置(二期喷漆房)	负离子雾化装置+超氧纳米微气泡 VOCs 处理设备	停止运行
	废水处理站	化学混凝沉淀+酸碱中和	正常运作
广东伊之密精密注压科技有限公司	废水处理站	化学混凝沉淀+生化处理+过滤	正常
	除尘处理设备(喷粉)	旋风+滤筒式除尘器	正常
	3套除尘处理设备(打磨、喷砂粉尘)	湿式+滤芯除尘器	正常
	酸雾处理塔	碱液喷淋净化	正常
	3套有机废气净化系统(喷漆及固化废气)	水旋机+负离子雾化装置+超氧纳米微气泡 VOCs 处理设备	正常
	厨房油烟处理装置(饭堂)	静电油烟处理	正常
佛山顺德伊之密模压成型技术有限公司	除尘处理设备(打磨房)	水帘+滤芯	正常
	除尘处理设备(喷砂房)	滤芯除尘器	正常
	3套有机废气净化系统(喷漆及固化废气)	水旋机+负离子雾化装置+超氧纳米微气泡 VOCs 处理设备	正常
	除尘处理设备(打磨)	旋风+水喷淋	正常
	废水处理站	化学混凝沉淀+厌氧+耗氧+MBR 反应	正常

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况:

公司名称	建设项目	行政许可
广东伊之密精密机械股份有限公司	广东伊之密精密机械股份有限公司改建项目	顺德区建设项目环境影响报告批准证、

		排污许可证
广东伊之密精密注压科技有限公司	广东伊之密注压科技有限公司改建项目	顺德区建设项目环境影响报告批准证、排污许可证
佛山顺德伊之密模压成型技术有限公司	佛山顺德伊之密模压成型技术有限公司扩建项目重新报批	顺德区建设项目环境影响报告批准证、排污许可证

突发环境事件应急预案：

为贯彻《中华人民共和国环境保护法》、《突发环境事件管理办法》（环保部令第 34 号）和《企事业单位突发环境事件应急预案管理办法（试行）》（环发[2015]4 号）要求，落实企业环境安全主体责任，在突发环境事件发生后能够迅速、有序地实施应急工作，公司及子公司编制了《广东伊之密精密机械股份有限公司突发环境事件应急预案》（修订稿 2018 年第二版）、《广东伊之密精密注压科技有限公司突发环境事件应急预案》（备案稿），并按照国家相关法律法规要求在当地环境保护部门备案，同时根据预案定期开展突发环境事件应急演练，确保应急预案的有效性。

环境自行监测方案：

公司及子公司根据国家法规要求制定了环境自行监测方案，通过自动监测或委托第三方资质机构执行的手工监测对污染物的排放量进行监测，相关监测方案和年度监测报告可在当地环境主管部门发布的重点监控企业环境信息平台或公司网站查询。

其他应当公开的环境信息：

注：公司在报告期内以临时报告的形式披露环境信息内容的，应当说明后续进展或变化情况。如相关事项已在临时报告披露且后续实施无进展或变化的，仅需披露该事项概述，并提供临时报告披露网站的相关查询索引。

环境信息公开		
广东伊之密精密机械股份有限公司	http://www.yizumi.com/cn/news/t8/i542260/	2019 年第一季度
	http://www.yizumi.com/cn/news/t8/i895084/	2019 年第二、三季度
	http://www.yizumi.com/cn/news/t8/i895242/	2019 年第四季度
广东伊之密精密注压科技有限公司	http://www.yizumi.com/cn/news/t8/i542261/	2019 年第一季度
	http://www.yizumi.com/cn/news/t8/i895073/	2019 年第二、三季度
	http://www.yizumi.com/cn/news/t8/i895243/	2019 年第四季度

其他环保相关信息：

无

十八、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十九、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	147,684,858	34.19%				6,610,077	6,610,077	154,294,935	35.72%
3、其他内资持股	15,954,258	3.69%				6,931,977	6,931,977	22,886,235	5.30%
其中：境内法人持股	3,921,578	0.91%				-1,922,168	-1,922,168	1,999,410	0.46%
境内自然人持股	12,032,680	2.79%				8,854,145	8,854,145	20,886,825	4.83%
4、外资持股	131,730,600	30.49%				-321,900	-321,900	131,408,700	30.42%
其中：境外法人持股	131,220,000	30.38%				0	0	131,220,000	30.38%
境外自然人持股	510,600	0.12%				-321,900	-321,900	188,700	0.04%
二、无限售条件股份	284,315,142	65.81%				-6,610,077	-6,610,077	277,705,065	64.28%
1、人民币普通股	284,315,142	65.81%				-6,610,077	-6,610,077	277,705,065	64.28%
三、股份总数	432,000,000	100.00%				0	0	432,000,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

广东伊之密精密机械股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年7月24日召开第三届董事会第六次会议、2018年8月9日召开2018年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司回购部分社会公众股份的议案》，同意使用公司自有资金或自筹资金以集中竞价、大宗交易以及法律法规许可的其他交易方式回购部分社会公众股份，用于公司的股权激励或员工持股计划。回购股份的资金总额不低于（含）人民币2,000万元且不超过（含）人民币4,500万元，回购股份价格不高于人民币16.00元/股，回购股份期限自股东大会审议方案通过之日起不超过12个月。上述事项具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

1、公司于2018年9月5日通过回购专用证券账户首次以集中竞价交易方式回购公司股份，当日回购股份数256,400股，具体内容详见公司于2018年9月6日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于首次实施回购公司社会公众股的公告》。

2、公司根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》的有关规定，及时履行回购进展的信息披露义务，详细内容详见公司分别于2018年7月24日、2018年8月9日、2018年9月6日、2018年10月8日、2018年11月2日、2018年12月3日、2019年1月3日、2019年2月1日、2019年3月1日、2019年4月1日、2019年5月6日、2019年6月3日、2019年7月1日、2019年8月1日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

3、截至2019年8月9日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为5,059,410股，占公司现有总股本的1.1712%，最高成交价为7.38元/股，最低成交价为5.74元/股，累计支付的总金额为人民币33,713,310.21元（含交易费用），公司本次回购股份方案期限届满并实施完毕。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
伊之密回购专用账户	3,921,578	1,137,832	3,060,000	1,999,410	回购账户锁定	无解除限售日期
陈敬财	253,920		63,480	190,440	高管锁定	按照证监会、深交所相关规则解除限售
甄荣辉	251,600		62,900	188,700	高管锁定	按照证监会、深交所相关规则解除限售
廖昌清	2,167,200	5,566,950		7,734,150	高管锁定	2020年1月1日

余焯焜	49,000	140,000	12,250	176,750	高管锁定及股权激励限售股锁定	按照证监会、深交所相关规则及限制性股票激励协议解除限售
王明东	412,500	302,925		715,425	高管锁定	按照证监会、深交所相关规则解除限售
梁家铭	259,000		259,000	0	增持兼承诺锁定增持的部分股份全部锁定	2019 年 7 月 1 日
肖德银	0	110,000		110,000	股权激励限售股锁定	按照限制性股票激励协议解除限售
王诗海	0	110,000		110,000	股权激励限售股锁定	按照限制性股票激励协议解除限售
杨远贵	0	90,000		90,000	股权激励限售股锁定	按照限制性股票激励协议解除限售
张志坚	0	90,000		90,000	股权激励限售股锁定	按照限制性股票激励协议解除限售
其他	0	2,520,000		2,520,000	股权激励限售股锁定	按照限制性股票激励协议解除限售
合计	7,314,798	10,067,707	3,457,630	13,924,875	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,039	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,675	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
佳卓控股有限公司	境外法人	33.75%	145,800,000		131,220,000	14,580,000	质押	30,251,620
程燕平	境内自然人	2.61%	11,287,800			11,287,800		
廖昌清	境内自然人	2.39%	10,312,200		7,734,150	2,578,050		
新余市伊理大投资管理有限公司	境内非国有法人	2.00%	8,633,510			8,633,510		
黎前虎	境内自然人	1.94%	8,397,501			8,397,501	质押	1,900,000
中国银行股份有限公司－东方红睿华沪港深灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	其他	1.83%	7,884,721			7,884,721		
彭德强	境内自然人	1.80%	7,765,800			7,765,800		
高潮	境内自然人	1.62%	7,000,000		5,250,000	1,750,000		
梁仕璋	境内自然人	1.38%	5,955,368			5,955,368		
何忠霞	境内自然人	1.26%	5,463,944			5,463,944		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司股东佳卓控股有限公司、新余市伊理大投资管理有限公司之间不存在关联关系。佳卓控股有限公司间接股东陈敬财与梁敬华为连襟关系，甄荣辉与陈敬财、梁敬华之间不存在关联关系。陈敬财、甄荣辉、梁敬华于 2010 年 1 月 1 日签署了《关于建立一致行动人关系之协议》。程燕平与廖昌清为夫妻关系，双方为一致行动人。廖昌清是新余市伊理大投资管理有限公司的法定代表人，廖昌清与新余市伊理大投资管理有限公司存在关联关系。除此之外，本公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
佳卓控股有限公司	14,580,000	人民币普通股	14,580,000
程燕平	11,287,800	人民币普通股	11,287,800
新余市伊理大投资管理有限公司	8,633,510	人民币普通股	8,633,510
黎前虎	8,397,501	人民币普通股	8,397,501
中国银行股份有限公司－东方红睿华沪港深灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	7,884,721	人民币普通股	7,884,721
彭德强	7,765,800	人民币普通股	7,765,800
梁仕璋	5,955,368	人民币普通股	5,955,368
何忠霞	5,463,944	人民币普通股	5,463,944
邱奉景	5,337,534	人民币普通股	5,337,534
李业军	5,083,700	人民币普通股	5,083,700
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司股东佳卓控股有限公司、新余市伊理大投资管理有限公司之间不存在关联关系。佳卓控股有限公司间接股东陈敬财与梁敬华为连襟关系,甄荣辉与陈敬财、梁敬华之间不存在关联关系。陈敬财、甄荣辉、梁敬华于 2010 年 1 月 1 日签署了《关于建立一致行动人关系之协议》。程燕平与廖昌清为夫妻关系,双方为一致行动人。廖昌清是新余市伊理大投资管理有限公司的法定代表人,廖昌清与新余市伊理大投资管理有限公司存在关联关系。除此之外,本公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
佳卓控股有限公司	甄荣辉	2008 年 07 月 14 日	39872272	贸易

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人;境外自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈敬财	本人	中国	否
梁敬华	本人	中国香港	否
甄荣辉	本人	中国香港	是
陈立尧	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国香港	否
梁家铭	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国香港	否
主要职业及职务	陈敬财先生为现任公司董事长；梁敬华为现任公司董事；甄荣辉先生为现任公司董事、总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
陈敬财	董事长	现任	男	55	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 19 日	253,920	0	0	0	253,920
甄荣辉	董事、总经理	现任	男	59	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 19 日	251,600	0	0	0	251,600
梁敬华	董事	现任	男	60	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 19 日	0	0	0	0	0
张涛	董事、副总经理	现任	男	52	2017 年 07 月 19 日	2017 年 07 月 19 日	5,200,080	0	0	0	5,200,080
廖昌清	董事、副总经理	现任	男	54	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 19 日	1,944,600	8,367,600	0	0	10,312,200
高潮	董事、副总经理	现任	男	59	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 19 日	5,470,000	1,530,000	0	0	7,000,000
余焯焜	董事、副总经理	现任	男	49	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 19 日	49,000	0	0	140,000	189,000
肖德银	副总经理、董事会秘书	现任	男	38	2018 年 10 月 25 日	2020 年 07 月 19 日	0	0	0	110,000	110,000
梁志锋	独立董事	现任	男	74	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 19 日	0	0	0	0	0
何和智	独立董事	现任	男	57	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 19 日	0	0	0	0	0

刘奕华	独立董事	现任	男	64	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 19 日	0	0	0	0	0
杨格	独立董事	现任	男	37	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 19 日	0	0	0	0	0
王明东	监事会主席	现任	男	52	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 19 日	550,000	403,900	0	0	953,900
张春风	监事	现任	女	40	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 19 日	0	0	0	0	0
梁虹云	职工监事	现任	女	34	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 19 日	0	0	0	0	0
杨远贵	财务总监	现任	男	33	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 19 日	0	0	0	90,000	90,000
合计	--	--	--	--	--	--	13,719,200	10,301,500	0	340,000	24,360,700

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、任职情况

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

陈敬财，中山大学MBA。2008年11月至2011年5月担任广东伊之密精密机械有限公司董事长；2011年6月至今担任公司董事长。

甄荣辉，毕业于香港大学经济管理专业，本科学历。2008年3月至2009年9月担任广东伊之密精密机械有限公司行政总裁；2009年10月至2011年5月担任广东伊之密精密机械有限公司董事、总经理；2011年6月至今担任公司董事、总经理。

梁敬华，中山大学MBA。2009年10月至2011年5月担任广东伊之密精密机械有限公司董事；2011年6月至今担任公司董事。

张涛，毕业于哈尔滨理工大学精密机械制造工艺专业，硕士学位。2009年10月至2011年5月担任广东伊之密精密机械有限公司董事、注塑机事业部副总经理、总工程师；2011年10月至2017年7月担任公司董事、副总经理、董事会秘书；2017年7月至今担任公司董事、副总经理。

廖昌清，毕业于哈尔滨理工大学精密机械制造工艺专业，本科学历。2009年10月至2011年5月担任广东伊之密精密机械有限公司董事、注塑机事业部总经理；2011年6月至2017年3月担任公司董事、注塑机事业部总经理；2017年3月至今担任公司董事、副总经理。

高潮，毕业于华中科技大学机械制造专业，本科学历。2009年10月至2010年5月担任广东伊之密精密机械有限公司董事、压铸机事业部总工程师；2010年5月至2011年5月担任广东伊之密精密机械有限公司副董事长；2011年6月至今担任公司董事；

2011年6月至2013年7月担任公司压铸机事业部副总经理；2013年8月至今担任公司压铸机事业部总经理，2018年7月至今担任公司副经理。

余焯焜，毕业于广东工学院机械制造工艺与设备专业，本科学历。2016年10月至2017年7月担任广东伊之密精密机械股份有限公司副总经理；2017年7月至今担任公司董事、副总经理。

肖德银，毕业于西南政法大学，会计、法学双学士。曾就职于万益纸巾（深圳）有限公司、东方富邦家私厂、联科实业（深圳）有限公司。2008年6月至2016年9月就职于中国证券监督管理委员会广东监管局。2018年10月起入职本公司，任副总经理和董事会秘书。

梁志锋，毕业于华南理工大学焊接专业，本科学历。2004年至2006年，担任广东省广业电子机械集团公司总工程师，现已退休；现兼任广东省科学院广东智能装备技术研究所专家顾问。2017年7月至今担任公司独立董事。

何和智，毕业于华南理工大学轻工机械专业，硕士学历。1994年至今华南理工大学机械与汽车工程学院教授。兼任《机电工程技术》杂志编委、广东省机械工程学会副秘书长、华南智能机器人创新研究院副院长、北京华新科塑料机械有限公司董事长、广州华新科实业有限公司董事、广州市普同实验分析仪器有限公司董事、广州启帆工业机器人有限公司董事、广州讯智机械科技有限公司董事、广东星联科技有限公司董事、武汉亿美特模塑技术有限公司董事。2017年7月至今担任公司独立董事。

刘奕华，毕业于华南理工大学自动控制专业，本科学历；2003年毕业于澳门科技大学MBA专业，硕士学位。1999年至2015年12月，担任广州机电行业协会秘书长；从2016年1月至今，担任广东省机械工程学会常务副理事长兼秘书长。兼任广东省自动化学会理事长；广东工业大学兼职教授、硕士生导师；中国机械工程学会理事；中国自动化学会理事兼专家咨询委员会副主任；中国机电一体化技术应用协会副会长；上海新时达电气股份有限公司独立董事；广东凌霄泵业股份有限公司独立董事；中山金马娱乐设备股份有限公司独立董事。2017年7月至今担任公司独立董事。

杨格，毕业于兰州交通大学国际经济与贸易专业，本科学历。2010年12月至2013年2月，任职广州中诚信会计师事务所有限公司副所长；2013年3月至2014年11月，任职大信会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所副所长；2014年12月至今，任职众华会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所所长。2017年7月至今担任公司独立董事。

王明东，湖南襄阳师范专科学校大专学历。2011年至今担任广东集合设计工程有限公司总经理；兼任广东宏汇房地产有限公司法人代表、副董事长。2017年7月至今担任公司监事会主席。

张春风，毕业于中原工学院（原郑州纺织工学院），机械设计制造及其自动化专业，本科学历。2005年3月至今先后担任公司董事会秘书办公室科长、经理。2017年7月至今担任公司监事。

梁虹云，毕业于广东商学院（现广东财经大学）旅游管理专业本科。2010年6月至今担任公司行政部领班。2016年，当选为公司工会主席。2017年7月至今担任公司职工监事。

杨远贵，毕业于北京化工大学国际经济与贸易专业，本科学历。2011年11月至2015年05月担任公司财务总监助理，2015年05月至2016年04月担任公司财务运营管理部经理职务，2016年4月至2017年7月担任公司财务高级经理职务，2017年7月至今担任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈敬财	佳卓控股有限公司	董事	2008年07月14日		否
甄荣辉	佳卓控股有限公司	董事	2008年07月14日		否

梁敬华	佳卓控股有限公司	董事	2008 年 07 月 14 日		否
张涛	新余市伊源投资管理有限公司	执行董事	2010 年 06 月 30 日		否
廖昌清	新余市伊理大投资管理有限公司	执行董事	2009 年 11 月 02 日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位 担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领 取报酬津贴
陈敬财	广东伊之密精密注压科技有限公司	董事	2009 年 05 月 31 日		否
陈敬财	佛山顺德伊之密模压成型技术有限公司	董事	2013 年 11 月 05 日	2020 年 01 月 09 日	否
陈敬财	伊之密精密机械（香港）有限公司	董事	2008 年 11 月 10 日		是
陈敬财	佛山市力喜机械科技有限公司	执行董事	2010 年 07 月 30 日		否
陈敬财	伟信发展有限公司	董事	2010 年 07 月 28 日		否
陈敬财	佛山海晟金融租赁股份有限公司	董事	2016 年 06 月 28 日		否
陈敬财	伊之密精密机械（苏州）有限公司	董事长	2007 年 10 月 17 日		否
陈敬财	佛山市顺德区知常贸易有限公司	执行董事	2016 年 12 月 14 日		否
陈敬财	佛山市顺德区联互贸易有限公司	执行董事	2016 年 12 月 12 日		否
陈敬财	佛山市顺德区申宗贸易有限公司	执行董事	2016 年 12 月 12 日		否
陈敬财	佛山市顺德区了得贸易有限公司	执行董事	2016 年 12 月 12 日		否
陈敬财	佛山市顺德区翠亨贸易有限公司	执行董事	2016 年 12 月 02 日		否
陈敬财	佛山市顺德区旺卡贸易有限公司	执行董事	2016 年 12 月 02 日		否
甄荣辉	佛山伊之密精密橡胶机械有限公司	董事长	2009 年 06 月 30 日		否

甄荣辉	广东伊之密精密注压科技有限公司	董事长	2009 年 05 月 31 日		否
甄荣辉	伊之密精密机械（香港）有限公司	董事	2008 年 11 月 10 日		是
甄荣辉	伊之密精密机械（苏州）有限公司	董事	2007 年 10 月 17 日		否
甄荣辉	佛山顺德伊之密模压成型技术有限公司	董事长	2013 年 11 月 05 日	2020 年 01 月 09 日	否
甄荣辉	广东伊之密高速包装系统有限公司	董事	2013 年 10 月 23 日		否
甄荣辉	YIZUMI-HPM 有限公司	董事长、董事	2011 年 07 月 08 日		否
甄荣辉	德国技术中心	法人	2017 年 12 月 21 日		否
梁敬华	佛山市伊力威机械科技有限公司	执行董事	2010 年 07 月 30 日		否
梁敬华	高讯投资有限公司	董事	2010 年 06 月 18 日		否
梁敬华	伊之密精密机械（苏州）有限公司	董事	2007 年 10 月 17 日		否
梁敬华	伊之密精密机械（香港）有限公司	董事	2008 年 11 月 10 日		是
张涛	广东伊之密高速包装系统有限公司	董事长	2013 年 10 月 23 日		否
张涛	广东伊之密精密注压科技有限公司	董事	2009 年 05 月 31 日		否
张涛	伊之密精密机械（苏州）有限公司	董事	2007 年 10 月 17 日		否
张涛	伊之密精密机械（香港）有限公司	董事	2008 年 11 月 10 日		否
张涛	佛山顺德伊之密模压成型技术有限公司	董事	2013 年 11 月 05 日	2020 年 01 月 09 日	否
张涛	YIZUMI-HPM 有限公司	董事	2011 年 07 月 08 日		否
张涛	印度工厂	董事	2016 年 08 月 04 日		否
张涛	印度销售中心	董事	2013 年 04 月 23 日		否

张涛	越南销售中心	法人	2018 年 04 月 24 日		否
廖昌清	伊之密精密机械（苏州）有限公司	董事	2007 年 10 月 17 日		否
高潮	伊之密精密机械（苏州）有限公司	董事	2007 年 10 月 17 日		否
余焯焜	佛山伊之密精密橡胶机械有限公司	董事	2018 年 03 月 12 日		否
余焯焜	广东佳全号融资租赁有限公司	董事长	2019 年 09 月 24 日		否
杨远贵	广东伊之密高速包装系统有限公司	董事	2017 年 12 月 26 日		否
杨远贵	佛山伊之密精密橡胶机械有限公司	董事	2018 年 03 月 12 日		否
何和智	华南理工大学	教授	1994 年 01 月 01 日		是
何和智	北京华新科塑料机械有限公司	董事长	2004 年 01 月 21 日	2019 年 06 月 29 日	是
何和智	广州市普同实验分析仪器有限公司	董事	2006 年 06 月 07 日		是
何和智	广州启帆工业机器人有限公司	董事	2014 年 04 月 10 日		是
何和智	广州讯智机械科技有限公司	董事	2014 年 07 月 09 日		是
何和智	广东星联科技有限公司	董事	2015 年 10 月 08 日		是
何和智	武汉亿美特模塑技术有限公司	董事	2016 年 11 月 03 日		是
何和智	广东智投科技有限公司	董事	2016 年 12 月 09 日		是
何和智	广州聚满特投资有限公司	董事	2015 年 08 月 20 日		是
何和智	广州华新科智能技术有限公司	董事	2016 年 09 月 02 日		是
刘奕华	上海新时达电气股份有限公司	独立董事	2014 年 01 月 06 日		是
刘奕华	广东凌霄泵业股份有限公司	独立董事	2014 年 01 月 15 日		是

刘奕华	中山金马娱乐设备股份有限公司	独立董事	2015 年 01 月 20 日		是
杨格	众华会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所	所长	2014 年 12 月 01 日		是
王明东	广东集合设计工程有限公司	监事	2011 年 03 月 12 日		是
王明东	佛山市顺德区宏汇房地产有限公司	副董事长	2012 年 09 月 10 日		是
王明东	广东顺德汇厨餐饮管理有限公司	董事	2018 年 09 月 25 日		是
王明东	佛山市宏谦酒店公寓管理服务有限公司	监事	2017 年 12 月 25 日		是
王明东	佛山市顺德区怡合装饰设计工程有限公司	执行董事	2017 年 12 月 20 日		是
王明东	广东君汇酒店管理有限公司	董事	2016 年 09 月 01 日		是
王明东	佛山市顺德区维恩投资咨询有限公司	监事	2016 年 01 月 05 日		是
王明东	佛山市顺德区城阳投资有限公司	总经理	2015 年 09 月 09 日		是
王明东	佛山市景裕云物业管理有限公司	董事	2014 年 11 月 13 日		是
王明东	佛山市顺德区宏胜投资有限公司	董事	2013 年 06 月 27 日		是
王明东	佛山市宏汇小额贷款有限公司	董事	2013 年 06 月 18 日		是
王明东	广州拓朴装饰设计有限公司	执行董事	2012 年 06 月 11 日		是
王明东	佛山市顺德区置灏投资顾问有限公司	监事	2013 年 01 月 23 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事、监事薪酬管理制度》、《高级管理人员薪酬管理制度》的规定结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。独立董事津贴依据股东大会决议支付。截至报告期末，公司现任董事、监事及高级管理人员共计16人，2019年公司实际支付董

事、监事及高级管理人员报酬共计1146万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈敬财	董事长	男	55	现任	159.83	否
甄荣辉	董事、总经理	男	59	现任	197.55	否
梁敬华	董事	男	60	现任	84.73	否
张涛	董事、副总经理	男	52	现任	168.15	否
廖昌清	董事、副总经理	男	54	现任	95.13	否
高潮	董事、副总经理	男	59	现任	147.53	否
余焯焜	董事、副总经理	男	49	现任	87.67	否
肖德银	副总经理、董事会秘书	男	38	现任	69.61	否
梁志锋	独立董事	男	74	现任	6	否
何和智	独立董事	男	57	现任	6	否
刘奕华	独立董事	男	54	现任	6	否
杨格	独立董事	男	37	现任	6	否
王明东	监事会主席	男	52	现任	5	否
张春风	监事	女	40	现任	38.4	否
梁虹云	职工监事	女	34	现任	16.56	否
杨远贵	财务总监	男	33	现任	51.84	否
合计	--	--	--	--	1,146.00	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
余焯焜	董事、副总经理	0	0	0	9.81	0	0	140,000	3.68	140,000
肖德银	副总经理、董事会秘书	0	0	0	9.81	0	0	110,000	3.68	110,000
杨远贵	财务总监	0	0	0	9.81	0	0	90,000	3.68	90,000

合计	--	0	0	--	--	0	0	340,000	--	340,000
----	----	---	---	----	----	---	---	---------	----	---------

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,131
主要子公司在职员工的数量（人）	1,678
在职员工的数量合计（人）	2,809
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,809
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,256
销售人员	469
技术人员	666
财务人员	66
行政人员	352
合计	2,809
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
初中及以下	861
中专及高中	574
高技及大专	622
本科	674
硕士及以上	78
合计	2,809

2、薪酬政策

公司按照《薪酬管理制度》、《工资核算与发放管理办法》等规定，对按照销售人员及非销售人员进行划分，按照不同的工种进行评比、考核。

3、培训计划

公司根据颁布的《培训管理制度》制定培训计划，公司严格按照培训计划对员工进行培训，提升员工各种技能水平。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照相关法律法规和有关规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，促进公司规范运作，提高公司治理水平。公司确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了相关制度，并在公司董事会下设有战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会四个专门委员会，结合公司实际情况，加强内部控制制度建设。

1、关于股东与股东大会

公司严格按《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》等的规定，规范召集召开股东大会，保障全体股东特别是中小股东享有平等地位，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况，出席股东大会的人员资格及股东大会的召开和表决程序合法。

2、关于公司与控股股东

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，积极参加有关培训，学习有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。

公司按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求，下设有战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会四个专门委员会。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够认真学习有关法律法规、积极参加相关业务培训、认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司董事会和管理层的履职情况履行监督职能，对重大事项、关联交易、财务状况以及董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制度》的规定，真实、准确、及时、完整地披露有关信息，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》和中国证监会指定的创业板信息披露网站（巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保投资者公平获取公司信息。

报告期内，公司未发生信息披露不规范而受到监管部门批评的情形。

6、关于投资者关系管理

公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，公司在接待特定对象调研前要求来访的特定对象安排专人做好投资者来访接待工作，确保信息披露的公平性。

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

☐ 是 ☒ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面能保证独立性，能保持自主经营能力。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	41.19%	2019 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 15 日	2019-036
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	12.78%	2019 年 07 月 05 日	2019 年 07 月 05 日	2019-048
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	38.96%	2019 年 12 月 20 日	2019 年 12 月 20 日	2019-076

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
梁志锋	6	6	0	0	0	否	3
何和智	6	6	0	0	0	否	3
刘奕华	6	6	0	0	0	否	3
杨格	6	6	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履职情况

报告期内，公司审计委员会根据《董事会审计委员会工作细则》的有关要求，认真履行了监督、检查职责。主要包括：

- （1）审计委员会对于公司闲置自有资金现金管理、续聘会计师事务所等事项进行沟通与讨论，并形成意见；
- （2）在公司年度报告审计工作中，审计委员会与负责公司年度审计工作的会计师事务所、公司财务部门沟通、交流，确定财务报告审计工作的时间安排并提出工作建议；召开会议跟踪年度审计工作的进展情况；就公司年度财务报表形成意见。

2、提名委员会履职情况

报告期内，公司董监高人员未发生变动，无相关提名或任免情况。

3、战略委员会履职情况

报告期内，公司战略委员会结合行业发展态势和公司发展的实际情况，向董事会提出公司中长期战略规划合理建议。

4、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司薪酬与考核委员会按照其实施细则的相关要求，对公司薪酬制度执行情况进行监督，对公司董事及高级管理人员的履行职责情况及绩效情况进行考评。此外，薪酬与考核委员会参与了第一期限制性股权激励的筹划工作。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照《管理人员薪酬管理制度》建立了管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制。2019年度，公司高级管理人员薪酬的确定严格执行了公司《管理人员薪酬管理制度》。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	该缺陷是否具备可能性导致公司的内部控制不能及时防止或发现并纠正财务报告错报。该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的潜在错报金额的大小。以下情况的产生，可能表明公司存在财务报告相关内部控制的重大缺陷：1. 董事、监事和高级管理人员舞弊；2. 公司更正已公布的财务报告；3. 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；4. 公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。出现上述情况之一，即可认定公司存在需要对外披露的重大缺陷。	1.重大缺陷：严重违反法律、法规、规章制度等，导致相关部门和监管机构的调查，并被限令退出行业或吊销营业执照，无法达到所有营运目标或关键业务指标，违规操作使作业受到中止，在时间、人力或成本方面严重超出预算，出现无法弥补的安全生产事故或出现严重质量问题，造成资产重大损失，导致潜在的大规模法律诉讼。2. 重要缺陷：违反法律、法规、规章制度等，导致相关部门和监管机构的调查，并被责令停业整顿，无法达到部分营运目标或关键业务指标，受到监管部门的限制，在时间、人力或成本方面大幅超出预算，出现较大的安全生产事故或普遍质量问题，造成资产损失，需要执行大量的补救措施。3. 一般缺陷：违反法律、法规、规章制度等，导致相关部门和监管机构的调查，并受到处罚；营业运作受到一定影响，在时间、人力或成本方面超出预算，出现安全生产事故或个别质量问题，需要执行补救措施。
定量标准	重大缺陷表现为：错报≥利润总额的 5%重要缺陷表现为：利润总额的 3%≤错报<利润总额的 5%；一般缺陷表现为：错报<利润总额的 3%。	重大缺陷表现为：直接损失金额≥1000 万元；重要缺陷表现为：500 万元≤直接损失金额<1000 万元；一般缺陷表现为：100 万元≤直接损失金额<500 万元。

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 28 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2020）1-425 号
注册会计师姓名	周重揆 王昆

审计报告正文

广东伊之密精密机械股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东伊之密精密机械股份有限公司（以下简称伊之密公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

伊之密公司的营业收入主要来自于模压成型设备的研发、生产与销售。2019年度，伊之密公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币2,113,851,319.88元，其中模压成型设备销售业务的营业收入为人民币2,031,991,787.04元，占营业收入的96.13%。

根据伊之密公司与其客户的销售合同约定，伊之密公司根据实际情况分国内直销、国内经销和出口销售三种情况分别进行收入确认。

由于营业收入是伊之密公司关键业绩指标之一，可能存在伊之密公司管理层（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) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品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、出库单、整机出仓送货单、安装调试报告等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，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) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至整机出仓送货单、安装调试报告、出口报关单、货运提单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 针对年末发出商品，采取适当的抽样方法选取客户执行函证程序；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(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）附注五(一)4。

截至2019年12月31日，伊之密公司财务报表所示应收账款项目账面余额为人民币450,358,645.39元，坏账准备为人民币26,242,145.40元，账面价值为人民币424,116,499.99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预期信用损失率对照表，并确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试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、迁徙率等）的准确性和完整性以及对计提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，管理层负责评估伊之密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。

伊之密公司治理层（以下简称治理层）负责监督伊之密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，就可能导致对伊之密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伊之密公司不能持续经营。

（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）就伊之密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。

中国·杭州

中国注册会计师：王昆

二〇二〇年四月二十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东伊之密精密机械股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	290,705,671.68	218,750,653.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	33,195,338.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		68,442,102.87
应收账款	424,116,499.99	372,944,043.83
应收款项融资	82,951,517.11	
预付款项	23,445,342.03	21,552,661.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,393,534.57	9,756,794.46
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	820,864,998.61	810,960,699.06
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		13,669,301.18
其他流动资产	38,177,063.41	42,164,393.70
流动资产合计	1,722,849,965.40	1,558,240,650.06
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		4,180,174.96
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		1,091,652.37
长期股权投资	247,115,290.42	228,617,996.86
其他权益工具投资	4,273,587.22	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	600,909,614.23	469,790,883.26
在建工程	20,861,846.24	108,052,636.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	176,498,821.85	183,827,357.47
开发支出		
商誉	3,870,723.64	3,808,025.93
长期待摊费用	29,406,372.89	23,440,447.23
递延所得税资产	19,375,773.00	12,875,132.46
其他非流动资产	40,194,303.88	43,118,936.81
非流动资产合计	1,142,506,333.37	1,078,803,243.52
资产总计	2,865,356,298.77	2,637,043,893.58
流动负债：		
短期借款	317,447,077.34	323,717,555.39
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	217,721,696.95	243,271,211.12
应付账款	291,265,593.09	242,997,617.11
预收款项	209,741,131.97	171,666,496.66
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	92,919,417.51	93,236,279.90
应交税费	15,391,348.38	10,891,716.07
其他应付款	22,091,329.00	6,950,386.89
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	35,135,122.41	18,876,538.99
其他流动负债	10,000,000.00	41,860,000.00
流动负债合计	1,211,712,716.65	1,153,467,802.13
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	284,254,614.23	280,119,683.48
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		1,037,069.84
长期应付职工薪酬		
预计负债	33,596,138.89	31,951,677.10
递延收益	29,749,584.07	8,000,369.03
递延所得税负债	29,300.70	

其他非流动负债		
非流动负债合计	347,629,637.89	321,108,799.45
负债合计	1,559,342,354.54	1,474,576,601.58
所有者权益：		
股本	432,000,000.00	432,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	29,118,210.12	36,214,569.42
减：库存股	24,583,841.53	27,018,942.18
其他综合收益	-10,517,103.80	-8,324,787.21
专项储备	6,825,192.81	6,896,489.55
盈余公积	92,112,522.80	86,845,037.88
一般风险准备		
未分配利润	753,652,962.71	608,784,325.60
归属于母公司所有者权益合计	1,278,607,943.11	1,135,396,693.06
少数股东权益	27,406,001.12	27,070,598.94
所有者权益合计	1,306,013,944.23	1,162,467,292.00
负债和所有者权益总计	2,865,356,298.77	2,637,043,893.58

法定代表人：陈敬财

主管会计工作负责人：杨远贵

会计机构负责人：武永甜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	97,577,753.93	121,299,769.83
交易性金融资产	29,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		19,096,944.02
应收账款	179,741,201.61	195,362,877.50
应收款项融资	26,336,809.29	
预付款项	6,116,409.66	8,623,279.37

其他应收款	35,028,557.49	268,380,715.35
其中：应收利息		
应收股利		
存货	234,167,825.23	256,083,625.98
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		683,465.07
其他流动资产	4,573,767.14	5,130,367.55
流动资产合计	612,542,324.35	874,661,044.67
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		54,582.53
长期股权投资	823,282,074.88	799,332,806.17
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	86,420,456.47	94,769,225.26
在建工程	933,441.66	5,911,973.46
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	27,297,630.70	29,061,156.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,161,908.35	7,004,806.03
递延所得税资产	5,587,595.52	2,600,870.24
其他非流动资产	1,419,591.72	3,507,296.00
非流动资产合计	949,102,699.30	942,242,715.90
资产总计	1,561,645,023.65	1,816,903,760.57
流动负债：		
短期借款	72,905,195.14	66,762,019.62

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	66,775,063.40	75,907,115.42
应付账款	76,958,529.56	88,072,908.78
预收款项	49,206,424.70	71,414,582.56
合同负债		
应付职工薪酬	46,631,345.51	47,217,289.96
应交税费	1,779,431.04	6,409,203.21
其他应付款	232,889,529.05	457,391,006.13
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	411,828.44	391,202.40
其他流动负债		
流动负债合计	547,557,346.84	813,565,328.08
非流动负债：		
长期借款	26,109,291.06	26,080,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,493,942.79	7,642,613.06
递延收益	8,447,833.59	1,390,768.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	42,051,067.44	35,113,381.06
负债合计	589,608,414.28	848,678,709.14
所有者权益：		
股本	432,000,000.00	432,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	28,001,689.94	35,159,841.74
减：库存股	24,583,841.53	27,018,942.18
其他综合收益		
专项储备		1,446,181.09
盈余公积	92,112,522.80	86,845,037.88
未分配利润	444,506,238.16	439,792,932.90
所有者权益合计	972,036,609.37	968,225,051.43
负债和所有者权益总计	1,561,645,023.65	1,816,903,760.57

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	2,113,851,319.88	2,014,969,813.68
其中：营业收入	2,113,851,319.88	2,014,969,813.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,939,562,479.04	1,834,132,014.60
其中：营业成本	1,387,274,882.99	1,313,366,085.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	19,353,285.28	19,671,285.60
销售费用	243,563,097.85	239,316,543.18
管理费用	152,081,021.16	149,186,991.67
研发费用	105,197,685.36	85,923,348.28
财务费用	32,092,506.40	26,667,760.21

其中：利息费用	34,851,508.38	30,820,975.38
利息收入	1,095,176.37	2,509,089.76
加：其他收益	35,079,250.61	28,542,870.39
投资收益（损失以“－”号填列）	15,751,636.18	10,208,418.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	18,497,293.56	9,775,542.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	195,338.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,351,527.10	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,054,527.73	-11,724,980.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	218,909,010.80	207,864,107.65
加：营业外收入	1,787,238.00	1,981,563.97
减：营业外支出	2,062,500.44	2,654,261.36
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	218,633,748.36	207,191,410.26
减：所得税费用	22,370,574.85	27,145,494.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	196,263,173.51	180,045,915.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	196,263,173.51	180,045,915.58
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	192,830,181.03	175,343,828.23
2.少数股东损益	3,432,992.48	4,702,087.35
六、其他综合收益的税后净额	-2,195,470.65	-1,896,469.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,192,316.59	-1,860,552.05

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-2,192,316.59	-1,860,552.05
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-2,192,316.59	-1,860,552.05
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-3,154.06	-35,917.48
七、综合收益总额	194,067,702.86	178,149,446.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	190,637,864.44	173,483,276.18
归属于少数股东的综合收益总额	3,429,838.42	4,666,169.87
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.45	0.41
（二）稀释每股收益	0.45	0.41

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陈敬财

主管会计工作负责人：杨远贵

会计机构负责人：武永甜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	589,655,760.20	582,647,626.80
减：营业成本	415,945,960.84	404,919,156.68
税金及附加	5,067,645.06	4,721,092.34
销售费用	49,434,436.99	60,179,948.60
管理费用	75,834,383.02	87,388,836.27
研发费用	31,057,780.22	31,363,152.00
财务费用	1,850,921.39	3,706,088.74
其中：利息费用	4,378,055.16	4,884,637.43
利息收入	573,064.17	2,068,948.00
加：其他收益	17,262,421.26	14,446,322.59
投资收益（损失以“－”号填列）	24,524,872.13	218,627,231.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	18,497,293.56	9,775,542.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,083,629.80	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-773,594.85	-1,122,276.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-119,912.70
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	52,561,961.02	222,200,716.89
加：营业外收入	1,120,300.28	1,132,492.77
减：营业外支出	1,933,534.19	1,745,763.86
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	51,748,727.11	221,587,445.80

减：所得税费用	-926,122.07	1,101,573.20
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	52,674,849.18	220,485,872.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	52,674,849.18	220,485,872.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	52,674,849.18	220,485,872.60
七、每股收益：		

（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,114,230,808.18	2,224,992,737.25
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	30,809,663.68	1,749,485.35
收到其他与经营活动有关的现金	86,362,296.88	49,748,315.89
经营活动现金流入小计	2,231,402,768.74	2,276,490,538.49
购买商品、接受劳务支付的现金	1,214,753,762.53	1,399,180,355.44
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	394,453,920.98	391,100,408.58
支付的各项税费	83,944,793.00	100,107,390.34
支付其他与经营活动有关的现金	237,547,039.33	232,349,384.90

经营活动现金流出小计	1,930,699,515.84	2,122,737,539.26
经营活动产生的现金流量净额	300,703,252.90	153,752,999.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	537,685.97	432,876.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	661,844.33	2,933,964.40
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	860,760,953.55	295,084,449.55
投资活动现金流入小计	861,960,483.85	298,451,290.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	113,843,475.99	196,846,457.74
投资支付的现金		4,180,174.96
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	879,000,000.00	274,658,300.00
投资活动现金流出小计	992,843,475.99	475,684,932.70
投资活动产生的现金流量净额	-130,882,992.14	-177,233,642.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	575,000.00	635,172.94
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	575,000.00	635,172.94
取得借款收到的现金	584,801,963.93	686,413,905.39
收到其他与筹资活动有关的现金	25,446,800.00	56,070,385.00
筹资活动现金流入小计	610,823,763.93	743,119,463.33
偿还债务支付的现金	555,652,949.95	511,308,270.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,307,181.15	112,605,916.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,600,000.00	4,345,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	63,909,938.72	64,932,565.13
筹资活动现金流出小计	701,870,069.82	688,846,751.88
筹资活动产生的现金流量净额	-91,046,305.89	54,272,711.45

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,878,137.49	-2,252,725.07
五、现金及现金等价物净增加额	75,895,817.38	28,539,343.61
加：期初现金及现金等价物余额	181,256,235.08	152,716,891.47
六、期末现金及现金等价物余额	257,152,052.46	181,256,235.08

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	614,744,224.11	631,247,657.59
收到的税费返还	2,352,792.15	
收到其他与经营活动有关的现金	42,590,952.91	23,083,255.70
经营活动现金流入小计	659,687,969.17	654,330,913.29
购买商品、接受劳务支付的现金	363,802,488.65	441,635,811.38
支付给职工以及为职工支付的现金	139,680,452.08	164,287,859.49
支付的各项税费	25,733,894.38	13,125,581.73
支付其他与经营活动有关的现金	73,670,010.07	86,943,902.49
经营活动现金流出小计	602,886,845.18	705,993,155.09
经营活动产生的现金流量净额	56,801,123.99	-51,662,241.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	7,588,571.14	208,851,689.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,187,278.99	9,199,409.27
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	1,022,274,432.21	242,712,554.74
投资活动现金流入小计	1,031,050,282.34	460,763,653.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,287,208.79	29,944,896.10
投资支付的现金	4,445,681.40	66,000,000.00
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	817,000,000.00	304,986,902.18
投资活动现金流出小计	833,732,890.19	400,931,798.28
投资活动产生的现金流量净额	197,317,392.15	59,831,855.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	105,066,052.84	88,102,019.62
收到其他与筹资活动有关的现金	11,260,800.00	171,193,966.48
筹资活动现金流入小计	116,326,852.84	259,295,986.10
偿还债务支付的现金	99,007,955.82	100,174,134.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,076,423.88	82,651,206.54
支付其他与筹资活动有关的现金	247,770,689.78	27,018,942.18
筹资活动现金流出小计	393,855,069.48	209,844,283.60
筹资活动产生的现金流量净额	-277,528,216.64	49,451,702.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	799,862.79	-191,360.68
五、现金及现金等价物净增加额	-22,609,837.71	57,429,955.23
加：期初现金及现金等价物余额	107,009,061.13	49,579,105.90
六、期末现金及现金等价物余额	84,399,223.42	107,009,061.13

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	432,000,000.00				36,214,569.42	27,018,942.18	-8,324,787.21	6,896,489.55	86,845,037.88		608,784,325.60		1,135,396,693.06	27,070,598.94	1,162,467,292.00
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	432,000.00				36,214,569.42	27,018,942.18	-8,324,787.21	6,896,489.55	86,845,037.88		608,784,325.60		1,135,27,070,396.69	1,162,467,294.00	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					-7,096,359.30	-2,435,100.65	-2,192,316.59	-71,296.74	5,267,484.92		144,868,637.11		143,211,250.05	335,402.18	143,546,652.23
(一)综合收益总额							-2,192,316.59				192,830,181.03		190,637,864.44	3,429,838.42	194,067,702.86
(二)所有者投入和减少资本					-7,096,359.30	-9,129,468.68							2,033,109.38	629,367.50	2,662,476.88
1. 所有者投入的普通股					-9,129,468.68	-9,129,468.68								575,000.00	575,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,033,109.38								2,033,109.38	54,367.50	2,087,476.88
4. 其他															
(三)利润分配									5,267,484.92		-47,961,543.92		-42,694,059.00	-4,600,000.00	-47,294,059.00
1. 提取盈余公积									5,267,484.92		-5,267,484.92				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-42,694,059.00		-42,694,059.00	-4,600,000.00	-47,294,059.00
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															

1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备							-71,296.74					-71,296.74	876,196.26	804,899.52
1. 本期提取							10,990,752.78					10,990,752.78	1,001,423.05	11,992,175.83
2. 本期使用							-11,062,049.52					-11,062,049.52	-125,226.79	-11,187,276.31
（六）其他						6,694,368.03						-6,694,368.03		-6,694,368.03
四、本期期末余额	432,000.00				29,118,210.12	24,583,841.53	-10,517,103.80	6,825,192.81	92,112,522.80		753,652,962.71	1,278,607,943.11	27,406,001.12	1,306,013,944.23

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	432,000,000.00				36,214,569.42		-6,464,235.16	10,625,698.02	64,796,450.62		533,249,084.63		1,070,421,567.53	25,254,683.14	1,095,676,250.67

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	432,000.00				36,214,569.42	-6,464,235.16	10,625,698.02	64,796,450.62		533,249,084.63		1,070,421,567.53	25,254,683.14	1,095,676,250.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					27,018,942.18	-1,860,552.05	-3,729,208.47	22,048,587.26		75,535,240.97		64,975,125.53	1,815,915.80	66,791,041.33
（一）综合收益总额						-1,860,552.05				175,343,828.23		173,483,276.18	4,666,169.87	178,149,446.05
（二）所有者投入和减少资本													635,172.94	635,172.94
1．所有者投入的普通股													635,172.94	635,172.94
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他														
（三）利润分配								22,048,587.26		-99,808,587.26		-77,760,000.00	-4,345,000.00	-82,105,000.00
1．提取盈余公积								22,048,587.26		-22,048,587.26				
2．提取一般风险准备														

3. 对所有者（或股东）的分配											-77,760,000.00		-77,760,000.00	-4,345,000.00	-82,105,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备							-3,729,208.47						-3,729,208.47	859,572.99	-2,869,635.48
1. 本期提取							7,468,869.62						7,468,869.62	1,014,345.58	8,483,215.20
2. 本期使用							-11,198,078.09						-11,198,078.09	-154,772.59	-11,352,850.68
（六）其他						27,018,942.18							-27,018,942.18		-27,018,942.18
四、本期期末余额	432,000,000.00				36,214,569.42	27,018,942.18	-8,324,787.21	6,896,489.55	86,845,037.88		608,784,325.60		1,135,396,693.06	27,070,598.94	1,162,467,292.00

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度
----	---------

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余 额	432,00 0,000.0 0				35,159,8 41.74	27,018,9 42.18		1,446,18 1.09	86,845,0 37.88	439,79 2,932.9 0		968,225,0 51.43
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	432,00 0,000.0 0				35,159,8 41.74	27,018,9 42.18		1,446,18 1.09	86,845,0 37.88	439,79 2,932.9 0		968,225,0 51.43
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）					-7,158,1 51.80	-2,435,1 00.65		-1,446,1 81.09	5,267,48 4.92	4,713,3 05.26		3,811,557. 94
（一）综合收益 总额										52,674, 849.18		52,674,84 9.18
（二）所有者投 入和减少资本					-7,158,1 51.80	-9,129,4 68.68						1,971,316. 88
1．所有者投入 的普通股					-9,129,4 68.68	-9,129,4 68.68						
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					1,971,31 6.88							1,971,316. 88
4．其他												
（三）利润分配									5,267,48 4.92	-47,961 ,543.92		-42,694,05 9.00
1．提取盈余公 积									5,267,48 4.92	-5,267, 484.92		
2．对所有者（或 股东）的分配										-42,694 ,059.00		-42,694,05 9.00
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								-1,446,181.09				-1,446,181.09
1. 本期提取								5,102,809.05				5,102,809.05
2. 本期使用								-6,548,990.14				-6,548,990.14
（六）其他						6,694,368.03						-6,694,368.03
四、本期期末余额	432,000,000.00				28,001,689.94	24,583,841.53			92,112,522.80	444,506,238.16		972,036,609.37

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余 额	432,00 0,000. 00				35,159, 841.74			6,172,357 .33	64,796, 450.62	319,115,6 47.56		857,244,29 7.25
加: 会计政 策变更												
前期 差错更正												

其他												
二、本年期初余额	432,000,000.00				35,159,841.74			6,172,357.33	64,796,450.62	319,115,647.56		857,244,297.25
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					27,018,942.18			-4,726,176.24	22,048,587.26	120,677,285.34		110,980,754.18
(一)综合收益总额										220,485,872.60		220,485,872.60
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									22,048,587.26	-99,808,587.26		-77,760,000.00
1. 提取盈余公积									22,048,587.26	-22,048,587.26		
2. 对所有者(或股东)的分配										-77,760,000.00		-77,760,000.00
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								-4,726,176.24				-4,726,176.24
1. 本期提取								2,395,992.93				2,395,992.93
2. 本期使用								-7,122,169.17				-7,122,169.17
(六) 其他						27,018,942.18						-27,018,942.18
四、本期期末余额	432,000,000.00				35,159,841.74	27,018,942.18		1,446,181.09	86,845,037.88	439,792,932.90		968,225,051.43

三、公司基本情况

广东伊之密精密机械股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由广东伊之密精密机械有限公司整体变更设立，于2011年6月28日在佛山市顺德区市场安全监管局登记注册，总部位于广东省佛山市。公司现持有统一社会信用代码为91440606740846335Y的营业执照，注册资本432,000,000.00元，股份总数432,000,000股（每股面值1元）。公司股票已于2015年1月23日在深圳证券交易所挂牌交易。截至2019年12月31日，有限售条件的股份154,294,935股，无限售条件的股份277,705,065股。

本公司属机械制造行业。

主要产品：注塑机、压铸机、橡胶注射机及相关配套产品。

本财务报表业经公司2020年4月28日第三届第十五次董事会批准对外报出。

本公司将广东伊之密精密注压科技有限公司（以下简称伊之密注压）、佛山伊之密精密橡胶机械有限公司（以下简称伊之密橡胶）、广东伊之密高速包装系统有限公司（以下简称伊之密包装）、伊之密机器人自动化科技（苏州）有限公司（以下简称伊之密机器人）、伊之密精密机械（苏州）有限公司（以下简称苏州伊之密）、佛山市顺德区容桂伊哥体育营销策划有限公司（以下简称伊之密伊哥）、伊之密佳全号融资租赁有限公司（以下简称佳全号租赁）、伊之密精密机械（香港）有限公司（以下简称香港伊之密）、YIZUMI-HPM CORPORATION（原HPM NORTH AMERICA CORPORATION，后更名为YIZUMI-HPM CORPORATION，以下简称HPM公司）、YIZUMI PRECISION MACHINERY (INDIA) TECHNICAL CENTER PRIVATE LIMITED（以下简称印度服务中心）、YIZUMI PRECISION MACHINERY (INDIA) PRIVATE LIMITED（以下简称印度工厂）、YIZUMI ADVANCED PROCESSING TECHNOLOGY PRIVATE LIMITED（以下简称印度先进成型）、YIZUMI GERMANY GMBH（以下简称德国研发中心）、YIZUMI PRECISION MACHINERY (GERMANY) GMBH I.G（以下简称德国销售中心）、YIZUMI PRECISION MACHINERY (VIETNAM) Company Limited（以下简称越南伊之密）15家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

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

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：

重要提示：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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的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的即期汇率折算，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。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

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、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账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，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—账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况
其他应收款—应收员工备用金组合	款项性质	以及对未来经济状况的预测，通过违约

其他应收款—应收暂付款组合		风险敞口和未来12个月内或整个存续
其他应收款—应收合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联往来	期预期信用损失率，计算预期信用损失

(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
应收账款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方往来	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
长期应收款	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整个存续期预期信用损失率，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）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	30.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

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。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

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

原材料采用月末一次加权平均法，其他存货发出采用个别计价法。

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

17、合同成本

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初

始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
其他设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

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。

26、借款费用

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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、商标权等知识产权、软件、BOT项目特许经营权、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	50.00
商标权等知识产权	10.00
软件	2.00-5.00
BOT特许经营权	21.75
专利技术	5.00

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

32、长期待摊费用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

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。

35、租赁负债

36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 公司销售商品收入的具体确认方法

公司产品销售包括国内销售和出口销售，其中，国内销售“以直销为主、买断式经销为辅”，出口销售“以直销和经销方式相结合”。公司根据实际情况分国内直销、国内经销和出口销售三种情况分别进行收入确认，具体情况如下：

(1) 国内销售

1) 直销方式：公司根据客户订单要求完成产品生产后发货，货物运至合同指定地点，公司技术人员进行安装调试，客户确认调试合格并在安装调试报告上签字后，相关的风险和报酬已转移，并已取得收款的相关权利，公司据此确认收入。

2) 经销方式：公司根据经销商订单要求完成产品生产后，货物运至合同指定地点，经销商在整机出仓送货单上签字并盖章后，相关的风险和报酬已转移，并已取得收款的相关权利，公司据此确认收入。

(2) 出口销售

公司根据客户订单要求完成产品生产后发货，公司产品经海关申报后，取得出口报关申报联和装箱单。货物报关离开口岸一般一个月内（特殊情况会有两个月），海关打印出口报关单（出口退税联），公司以出口发票专用记账联、出口报关单、销售合同等作为收入确认的依据，公司据此确认收入。

40、政府补助

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。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(一) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（二）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。

（三）其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

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

2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

44、重要会计政策和会计估计变更

（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
首次执行金融工具准则	公司于 2019 年 8 月 28 日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	具体详见公司于 2019 年 8 月 30 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2019-064）。
执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）文件，变更财务报表格式	公司于 2019 年 8 月 28 日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	具体详见公司于 2019 年 8 月 30 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2019-064）。
执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》	公司于 2020 年 4 月 28 日召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	具体详见公司于 2020 年 4 月 28 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2020-021）。

执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》	公司于 2020 年 4 月 28 日召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	具体详见公司于 2020 年 4 月 28 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2020-021）。
----------------------------	--	--

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	441,386,146.70	应收票据	68,442,102.87
		应收账款	372,944,043.83
应付票据及应付账款	486,268,828.23	应付票据	243,271,211.12
		应付账款	242,997,617.11

2. 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。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与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
应收票据	68,442,102.87	-68,442,102.87	
应收款项融资		68,442,102.87	68,442,102.87
可供出售金融资产	4,180,174.96	-4,180,174.96	
其他权益工具投资		4,180,174.96	4,180,174.96
短期借款	323,717,555.39	548,369.25	324,265,924.64
其他应付款	6,950,386.89	-1,015,331.64	5,935,055.25
一年内到期的非流动负债	18,876,538.99	1,908.28	18,878,447.27
长期借款	280,119,683.48	465,054.11	280,584,737.59

(2) 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本（贷款和应收款项）	218,750,653.28	摊余成本	218,750,653.28
应收票据	摊余成本（贷款和应收款项）	68,442,102.87	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	68,442,102.87

应收账款	摊余成本（贷款和应收款项）	372,944,043.83	摊余成本	372,944,043.83
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款项）	9,756,794.46	摊余成本	9,756,794.46
一年内到期的非流动资产	摊余成本（贷款和应收款项）	13,669,301.18	摊余成本	13,669,301.18
长期应收款	摊余成本（贷款和应收款项）	1,091,652.37	摊余成本	1,091,652.37
其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（可供出售类资产）	4,180,174.96	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	4,180,174.96
短期借款	摊余成本（其他金融负债）	323,717,555.39	摊余成本	324,265,924.64
应付票据	摊余成本（其他金融负债）	243,271,211.12	摊余成本	243,271,211.12
应付账款	摊余成本（其他金融负债）	242,997,617.11	摊余成本	242,997,617.11
其他应付款	摊余成本（其他金融负债）	6,950,386.89	摊余成本	5,935,055.25
一年内到期的非流动负债	摊余成本（其他金融负债）	18,876,538.99	摊余成本	18,878,447.27
其他流动负债	摊余成本（其他金融负债）	41,860,000.00	摊余成本	41,860,000.00
长期应付款	摊余成本（其他金融负债）	1,037,069.84	摊余成本	1,037,069.84
长期借款	摊余成本（其他金融负债）	280,119,683.48	摊余成本	280,584,737.59

(3)2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	218,750,653.28			218,750,653.28
应收票据				
按原CAS22 列示的余额	68,442,102.87			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新CAS22)		-68,442,102.87		
按新 CAS22列示的余额				
应收账款	372,944,043.83			372,944,043.83
其他应收款	9,756,794.46			9,756,794.46
一年内到期的非流动资产	13,669,301.18			13,669,301.18
长期应收款	1,091,652.37			1,091,652.37
以摊余成本计量的总金融资产	684,654,547.99	-68,442,102.87		616,212,445.12
b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资				
按原 CAS22 列示余额				

加：自摊余成本（原CAS22）转入		68,442,102.87		
按新 CAS22 列示余额				68,442,102.87
可供出售金融资产				
按原 CAS22 列示余额	4,180,174.96			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 - 其他权益工具投资（新CAS22）		-4,180,174.96		
按新 CAS22 列示的余额				
其他权益工具投资				
按原 CAS22 列示余额				
加：自可供出售金融资产（原 CAS22）转入		4,180,174.96		
按新 CAS22 列示的余额				4,180,174.96
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	4,180,174.96	68,442,102.87		72,622,277.83
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款	323,717,555.39			
加：自其他应付款（应付利息）转入		548,369.25		
按新CAS22 列示的余额				324,265,924.64
应付票据	243,271,211.12			243,271,211.12
应付账款	242,997,617.11			242,997,617.11
其他应付款	6,950,386.89			
减：转入短期借款（应付利息）		-548,369.25		
减：转入一年内到期的非流动负债（应付利息）		-1,908.28		
减：转入长期借款（应付利息）		-465,054.11		
按新CAS22 列示的余额				5,935,055.25
一年内到期的非流动负债	18,876,538.99			
加：自其他应付款（应付利息）转入		1,908.28		

按新CAS22 列示的余额				18,878,447.27
其他流动负债	41,860,000.00			41,860,000.00
长期借款	280,119,683.48			
加：自其他应付款（应付利息）转入		465,054.11		
按新CAS22 列示的余额				280,584,737.59
长期应付款	1,037,069.84			1,037,069.84
以摊余成本计量的总金融负债	1,158,830,062.82			1,158,830,062.82

(4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备 (2018年12月31日)	重分类	重新 计量	按新金融工具准则计提损失准备 (2019年1月1日)
应收账款	23,373,704.24			23,373,704.24
其他应收款	1,094,571.25			1,094,571.25

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。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) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	218,750,653.28	218,750,653.28	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	68,442,102.87		-68,442,102.87
应收账款	372,944,043.83	372,944,043.83	

应收款项融资		68,442,102.87	68,442,102.87
预付款项	21,552,661.68	21,552,661.68	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,756,794.46	9,756,794.46	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	810,960,699.06	810,960,699.06	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	13,669,301.18	13,669,301.18	
其他流动资产	42,164,393.70	42,164,393.70	
流动资产合计	1,558,240,650.06	1,558,240,650.06	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	4,180,174.96		-4,180,174.96
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	1,091,652.37	1,091,652.37	
长期股权投资	228,617,996.86	228,617,996.86	
其他权益工具投资		4,180,174.96	4,180,174.96
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	469,790,883.26	469,790,883.26	
在建工程	108,052,636.17	108,052,636.17	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	183,827,357.47	183,827,357.47	
开发支出			

商誉	3,808,025.93	3,808,025.93	
长期待摊费用	23,440,447.23	23,440,447.23	
递延所得税资产	12,875,132.46	12,875,132.46	
其他非流动资产	43,118,936.81	43,118,936.81	
非流动资产合计	1,078,803,243.52	1,078,803,243.52	
资产总计	2,637,043,893.58	2,637,043,893.58	
流动负债：			
短期借款	323,717,555.39	324,265,924.64	548,369.25
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	243,271,211.12	243,271,211.12	
应付账款	242,997,617.11	242,997,617.11	
预收款项	171,666,496.66	171,666,496.66	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	93,236,279.90	93,236,279.90	
应交税费	10,891,716.07	10,891,716.07	
其他应付款	6,950,386.89	5,935,055.25	-1,015,331.64
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	18,876,538.99	18,878,447.27	1,908.28
其他流动负债	41,860,000.00	41,860,000.00	
流动负债合计	1,153,467,802.13	1,153,467,802.13	

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	280,119,683.48	280,584,737.59	465,054.11
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,037,069.84	1,037,069.84	
长期应付职工薪酬			
预计负债	31,951,677.10	31,951,677.10	
递延收益	8,000,369.03	8,000,369.03	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	321,108,799.45	321,108,799.45	
负债合计	1,474,576,601.58	1,474,576,601.58	
所有者权益：			
股本	432,000,000.00	432,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	36,214,569.42	36,214,569.42	
减：库存股	27,018,942.18	27,018,942.18	
其他综合收益	-8,324,787.21	-8,324,787.21	
专项储备	6,896,489.55	6,896,489.55	
盈余公积	86,845,037.88	86,845,037.88	
一般风险准备			
未分配利润	608,784,325.60	608,784,325.60	
归属于母公司所有者权益合计	1,135,396,693.06	1,135,396,693.06	
少数股东权益	27,070,598.94	27,070,598.94	
所有者权益合计	1,162,467,292.00	1,162,467,292.00	
负债和所有者权益总计	2,637,043,893.58	2,637,043,893.58	

调整情况说明

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

简称“新金融工具准则”)。根据规定,公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则,本次会计政策变更涉及的项目包括:对新金融工具准则所规定的金融资产的分类、计量及列报。

公司本次追溯调整的报表项目如下:

- 1、原“应收票据”科目调整至“应收账款融资”科目;
- 2、原“可供出售金融资产”科目调整至“其他非流动金融资产”科目;
- 3、原“其他应付款”下的应付利息按所属本金的性质调整至“短期借款”、“一年内到期的非流动负债”和“长期借款”。

母公司资产负债表

单位:元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	121,299,769.83	121,299,769.83	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	19,096,944.02		-19,096,944.02
应收账款	195,362,877.50	195,362,877.50	
应收款项融资		19,096,944.02	19,096,944.02
预付款项	8,623,279.37	8,623,279.37	
其他应收款	268,380,715.35	268,380,715.35	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	256,083,625.98	256,083,625.98	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	683,465.07	683,465.07	
其他流动资产	5,130,367.55	5,130,367.55	
流动资产合计	874,661,044.67	874,661,044.67	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款	54,582.53	54,582.53	
长期股权投资	799,332,806.17	799,332,806.17	
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	94,769,225.26	94,769,225.26	
在建工程	5,911,973.46	5,911,973.46	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	29,061,156.21	29,061,156.21	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,004,806.03	7,004,806.03	
递延所得税资产	2,600,870.24	2,600,870.24	
其他非流动资产	3,507,296.00	3,507,296.00	
非流动资产合计	942,242,715.90	942,242,715.90	
资产总计	1,816,903,760.57	1,816,903,760.57	
流动负债：			
短期借款	66,762,019.62	66,860,358.69	98,339.07
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	75,907,115.42	75,907,115.42	
应付账款	88,072,908.78	88,072,908.78	
预收款项	71,414,582.56	71,414,582.56	
合同负债			
应付职工薪酬	47,217,289.96	47,217,289.96	
应交税费	6,409,203.21	6,409,203.21	
其他应付款	457,391,006.13	457,251,700.81	-139,305.32
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	391,202.40	392,024.47	822.07
其他流动负债			
流动负债合计	813,565,328.08	813,525,183.90	
非流动负债：			
长期借款	26,080,000.00	26,120,144.18	40,144.18
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	7,642,613.06	7,642,613.06	
递延收益	1,390,768.00	1,390,768.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	35,113,381.06	35,113,381.06	
负债合计	848,678,709.14	848,678,709.14	
所有者权益：			
股本	432,000,000.00	432,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	35,159,841.74	35,159,841.74	
减：库存股	27,018,942.18	27,018,942.18	
其他综合收益			
专项储备	1,446,181.09	1,446,181.09	
盈余公积	86,845,037.88	86,845,037.88	
未分配利润	439,792,932.90	439,792,932.90	
所有者权益合计	968,225,051.43	968,225,051.43	
负债和所有者权益总计	1,816,903,760.57	1,816,903,760.57	

调整情况说明

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下简称“新金融工具准则”）。根据规定，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，本次会计政策变更涉及的项

目包括：对新金融工具准则所规定的金融资产的分类、计量及列报。

公司本次追溯调整的报表项目如下：

- 1、原“应收票据”科目调整至“应收账款融资”科目；
- 2、原“可供出售金融资产”科目调整至“其他非流动金融资产”科目；
- 3、原“其他应付款”下的应付利息按所属本金的性质调整至“短期借款”、“一年内到期的非流动负债”和“长期借款”。

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、10%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%；香港和境外子公司根据注册地的相关法律计征
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
土地使用税	土地使用面积	4 元、5 元、6 元/平方米
房产税	房产租金或房产原值	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.20% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
伊之密橡胶	15%
伊之密注压	15%
伊之密包装	15%
伊之密机器人	15%
香港公司和境外子公司	根据注册地的相关法律计征
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 增值税优惠

(1) 出口退税

根据财政部、国家税务总局《关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》（财税〔2002〕7号），本公司、伊之密橡胶、伊之密包装、伊之密注压、伊之密机器人、苏州伊之密出口货物享受“免、抵、退”税收政策，自2019年4月1日起出口退税税率由16%调整为13%。

(2) 软件产品销售即征即退

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），企业销售其自行开发生产的软件产品，按16%、13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，本公司、伊之密注压、伊之密橡胶、伊之密包装、伊之密机器人适用上述优惠政策。

2. 企业所得税优惠

2017年11月，公司通过高新技术企业的重新认定，并收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201744000672，有效期三年，根据相关税收优惠政策，公司2019年度按15%的税率计列企业所得税。

2017年11月，伊之密橡胶通过高新技术企业复审，并收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201744002265，有效期三年，根据相关税收优惠政策，伊之密橡胶2019年度按15%的税率计列企业所得税。

2017年11月伊之密机器人通过高新技术企业审核，并收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地税局、联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201732001587，有效期三年，根据相关税收优惠政策，伊之密机器人2019年度按15%的税率计列企业所得税。

2018年11月伊之密注压通过高新技术企业审核，并收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201844001645，有效期三年，根据相关税收优惠政策，伊之密注压2019年度按15%的税率计列企业所得税。

2019年伊之密包装申请高新技术企业复审，经查询高新技术企业认定管理工作网，公司已通过高新复审认定，证书编号为GR201944003285，根据相关税收优惠政策，伊之密包装2019年度按15%的税率计列企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	143,654.04	178,594.60
银行存款	257,008,084.16	172,594,873.06
其他货币资金	33,553,933.48	45,977,185.62
合计	290,705,671.68	218,750,653.28
其中：存放在境外的款项总额	95,977,634.58	23,607,189.58

其他说明

期末，其他货币资金包括银行承兑汇票保证金22,775,013.96元、保函及信用证保证金4,278,605.26元、消费贷项目保证金5,500,000.00元、银行账户冻结款1,000,000.00元，上述款项使用受限，股票回购户314.26元。

2、交易性金融资产

单位：元

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	33,195,338.00	
其中：		
衍生金融资产-远期结售汇合同	195,338.00	
保本结构性存款	33,000,000.00	
其中：		
合计	33,195,338.00	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(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

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	907,326.16	0.20%	907,326.16	100.00%		467,505.50	0.12%	467,505.50	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	449,451,319.23	99.80%	25,334,819.24	5.64%	424,116,499.99	395,850,242.57	99.88%	22,906,198.74	5.79%	372,944,043.83
其中：										
账龄组合	449,451,319.23	99.80%	25,334,819.24	5.64%	424,116,499.99	395,850,242.57	99.88%	22,906,198.74	5.79%	372,944,043.83
合计	450,358,645.39	100.00%	26,242,145.40	5.83%	424,116,499.99	396,317,748.07	100.00%	23,373,704.24	5.90%	372,944,043.83

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江盾安轻合金科技有限公司	664,000.00	664,000.00	100.00%	预计无法收回
江门市科普达照明电器有限公司	243,326.16	243,326.16	100.00%	预计无法收回
合计	907,326.16	907,326.16	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	423,600,864.73	21,180,043.19	5.00%
1-2 年	16,315,558.84	1,631,555.88	10.00%
2-3 年	6,954,335.31	1,390,867.06	20.00%
3-4 年	1,624,635.34	487,390.60	30.00%
4-5 年	621,925.01	310,962.51	50.00%
5 年以上	334,000.00	334,000.00	100.00%
合计	449,451,319.23	25,334,819.24	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	423,600,864.73
1 至 2 年	16,979,558.84
2 至 3 年	7,197,661.47
3 年以上	2,580,560.35
3 至 4 年	1,624,635.34
4 至 5 年	621,925.01
5 年以上	334,000.00
合计	450,358,645.39

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	467,505.50	664,000.00	224,179.34			907,326.16
按组合计提坏账准备	22,906,198.74	2,940,749.79	269,131.86	781,261.15		25,334,819.24
合计	23,373,704.24	3,604,749.79	493,311.20	781,261.15		26,242,145.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
本期实际核销应收账款	781,261.15

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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
The Toro Co.	货款	707,428.61	无法收回	总经理办公室审批	否
合计	--	707,428.61	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	21,204,034.86	4.71%	1,060,201.74
客户 2	20,608,975.15	4.58%	1,047,733.76
客户 3	14,565,273.12	3.23%	728,263.66
客户 4	13,284,711.50	2.95%	758,435.58
客户 5	12,807,516.18	2.84%	640,375.81
合计	82,470,510.81	18.31%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	82,951,517.11	68,442,102.87
合计	82,951,517.11	68,442,102.87

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

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	52,480,607.69		
商业承兑汇票组合	30,470,909.42		
小 计	82,951,517.11		

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	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	201,701,449.49	
商业承兑汇票	3,098,339.56	
小 计	204,799,789.05	

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。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。

公司商业承兑汇票的承兑人主要为上市公司或大型央企所属财务公司，由于上市公司及大型央企具有较高的信用，商业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商业承兑汇票予以终止确认。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。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	22,357,384.96	95.36%	21,276,494.73	98.73%
1 至 2 年	965,784.49	4.12%	244,112.19	1.13%
2 至 3 年	117,600.00	0.50%	7,304.76	0.03%
3 年以上	4,572.58	0.02%	24,750.00	0.11%
合计	23,445,342.03	--	21,552,661.68	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
供应商1	2,673,100.00	11.40
供应商2	1,986,919.43	8.47
供应商3	1,248,967.20	5.33
供应商4	1,395,366.85	5.95
供应商5	1,239,145.60	5.29
小 计	8,543,499.08	36.44

其他说明：

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,393,534.57	9,756,794.46
合计	9,393,534.57	9,756,794.46

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	6,214,012.77	5,109,171.37
拆借款	1,605,452.64	2,434,034.72
应收暂付款	1,936,472.80	2,703,928.66
备用金	703,124.26	604,230.96
合计	10,459,062.47	10,851,365.71

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	260,040.29	127,507.27	707,023.69	1,094,571.25
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-127,367.53	127,367.53		
--转入第三阶段		-76,659.23	76,659.23	
本期计提	96,916.07	76,519.50	97,521.08	270,956.65
本期转回			300,000.00	300,000.00
2019 年 12 月 31 日余额	229,588.83	254,735.07	581,204.00	1,065,527.90

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,260,530.93
1 至 2 年	2,547,448.08
2 至 3 年	768,792.25
3 年以上	882,291.21
3 至 4 年	484,747.67
4 至 5 年	228,223.59
5 年以上	169,319.95
合计	10,459,062.47

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	1,094,571.25	270,956.65	300,000.00			1,065,527.90
合计	1,094,571.25	270,956.65	300,000.00			1,065,527.90

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(%)
应收备用金组合	703,124.26		

应收暂付款组合	971,162.55		
账龄组合	8,784,775.66	1,065,527.90	12.13
其中：1年以内	4,591,776.66	229,588.83	5.00
1-2年	2,547,350.54	254,735.07	10.00
2-3年	766,592.25	153,318.45	20.00
3-4年	481,512.67	144,453.80	30.00
4-5年	228,223.59	114,111.80	50.00
5年以上	169,319.95	169,319.95	100.00
小 计	10,459,062.47	1,065,527.90	10.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

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
中国国际贸易促进委员会广东省顺德区委员会	押金保证金	1,127,761.00	1 年以内 863,788.30 1-2 年 263,972.70	10.78%	69,586.69
中国石化销售股份有限公司广东佛山石油分公司	押金保证金	683,297.84	1-5 年	6.53%	174,743.93
深圳国立商事认证中心	押金保证金	670,334.00	1 年以内	6.41%	33,516.70
华南理工大学	应收暂付款	490,000.00	2-3 年	4.68%	98,000.00
保定市长城控股集团有限公司	押金保证金	400,000.00	1 年以内	3.83%	20,000.00

合计	--	3,371,392.84	--	32.23%	395,847.32
----	----	--------------	----	--------	------------

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	274,402,253.94		274,402,253.94	301,297,047.14		301,297,047.14
在产品	150,668,817.38		150,668,817.38	145,820,745.95		145,820,745.95
库存商品	268,765,237.75	4,812,140.97	263,953,096.78	253,009,566.74	4,193,746.36	248,815,820.38
发出商品	127,906,498.66		127,906,498.66	108,664,433.16		108,664,433.16
委托加工物资	3,934,331.85		3,934,331.85	6,362,652.43		6,362,652.43
合计	825,677,139.58	4,812,140.97	820,864,998.61	815,154,445.42	4,193,746.36	810,960,699.06

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	
库存商品	4,193,746.36	3,054,527.73		2,436,133.12		4,812,140.97
合计	4,193,746.36	3,054,527.73		2,436,133.12		4,812,140.97

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款		13,669,301.18
合计		13,669,301.18

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及待认证进项税	35,708,161.94	38,006,334.59
预缴企业所得税	2,468,901.47	4,158,059.11
合计	38,177,063.41	42,164,393.70

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收设备租赁款 收益权认购款				1,091,652.37		1,091,652.37	
合计				1,091,652.37		1,091,652.37	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

长期应收款系公司纳入合并范围的结构化主体-粤财信托·伊之密集合资金信托计划对广东宏泰融资租赁股份有限公司的应收设备租赁款收益权认购款，本期粤财信托清算注销。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
佛山海晟 金融租赁 股份有限 公司	199,008,1 16.85			18,625,00 3.16						217,633,1 20.01	
佛山市顺 德区盈峰 零壹高端 智能装备 产业投资 基金合伙 企业（有 限合伙）	29,609,88 0.01			-127,709. 60						29,482,17 0.41	
小计	228,617,9 96.86			18,497,29 3.56						247,115,2 90.42	
合计	228,617,9 96.86			18,497,29 3.56						247,115,2 90.42	

其他说明

1)佛山海晟金融租赁股份有限公司系于2016年6月28日在广东省佛山市工商行政管理局登记成立，注册资本为20亿元。公司出资1.8亿元，持有佛山海晟金融租赁股份有限公司股权比例为9.00%，公司派驻董事一名。

佛山海晟金融租赁股份有限公司2019年度财务数据业经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具《审计报告》（毕马威华振审字第2001004号），经审计的本期净利润金额为206,944,479.54元。公司根据持有股权的9.00%，确认本期投资收益金额18,625,003.16元。

2)佛山市顺德区盈峰零壹高端智能装备产业投资基金合伙企业（有限合伙）系2017年4月25日在广东省佛山市顺德区市场监督管理局登记成立，该产业并购基金整体规模为人民币10,000万元，公司作为有限合伙人以自有资金出资人民币3,000万元，认缴出资比例为30%，于2018年3月5日完成备案登记。

佛山市顺德区盈峰零壹高端智能装备产业投资基金合伙企业（有限合伙）2019年度财务数据业经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具《审计报告》（中审亚太字〔2020〕第020203号），经审计的本期净利润金额为-425,698.68元。公司根据持有股权的30.00%，确认本期投资收益金额-127,709.60元。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Weiss AITC PGmbH	4,273,587.22	4,180,174.96
合计	4,273,587.22	4,180,174.96

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

(1)本期Weiss AITC PGmbH账面价值变动系期末外币报表折算所致。

(2)根据Weiss AITC PGmbH的公司章程规定，伊之密公司增资入股后，Weiss AITC PGmbH共计222股无面值的记名股，其中WEISS Alexander Alfred 与PRINCE Michael James 各持100股，香港伊之密持22股，持有的表决权股份占比为9.91%。

(3)指定为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的原因

公司持有Weiss AITC PGmbH股权投资属于出于战略目的而计划长期持有的权益性工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	600,909,614.23	469,790,883.26
合计	600,909,614.23	469,790,883.26

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	373,004,489.86	256,881,150.81	36,857,849.18	21,697,044.58	42,760,823.19	731,201,357.62
2.本期增加金额	110,912,949.11	64,414,462.81	3,359,986.25	2,210,846.87	8,015,665.36	188,913,910.40
（1）购置	775,191.07	4,336,694.21	3,359,986.25	2,210,846.87	8,015,665.36	18,698,383.76
（2）在建工程转入	110,137,758.04	60,077,768.60				170,215,526.64
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		5,797,691.35	1,072,909.99	267,715.98	305,738.42	7,444,055.74
（1）处置或报废		5,797,691.35	1,072,909.99	267,715.98	305,738.42	7,444,055.74
4.期末余额	483,917,438.97	315,497,922.27	39,144,925.44	23,640,175.47	50,470,750.13	912,671,212.28
二、累计折旧						
1.期初余额	75,312,940.74	120,378,009.98	24,272,528.99	13,742,158.53	27,704,836.12	261,410,474.36
2.本期增加金额	18,804,251.17	24,803,163.82	4,338,659.28	3,587,668.71	5,376,245.71	56,909,988.69
（1）计提	18,804,251.17	24,803,163.82	4,338,659.28	3,587,668.71	5,376,245.71	56,909,988.69

3.本期减少金额		5,040,214.10	1,031,516.52	251,818.44	235,315.94	6,558,865.00
(1) 处置或报废		5,040,214.10	1,031,516.52	251,818.44	235,315.94	6,558,865.00
4.期末余额	94,117,191.91	140,140,959.70	27,579,671.75	17,078,008.80	32,845,765.89	311,761,598.05
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	389,800,247.06	175,356,962.57	11,565,253.69	6,562,166.67	17,624,984.24	600,909,614.23
2.期初账面价值	297,691,549.12	136,503,140.83	12,585,320.19	7,954,886.05	15,055,987.07	469,790,883.26

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
苏州车间	32,896,698.94	正在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	20,861,846.24	108,052,636.17
合计	20,861,846.24	108,052,636.17

(1) 在建工程情况

单位：元

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
在安装设备与软件	2,238,779.25		2,238,779.25	20,970,744.07		20,970,744.07
车间与办公楼	18,623,066.99		18,623,066.99	87,081,892.10		87,081,892.10
合计	20,861,846.24		20,861,846.24	108,052,636.17		108,052,636.17

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

在安装设备与软件	64,680,768.60	20,970,744.07	41,345,803.78	60,077,768.60		2,238,779.25	96.34%	95%				其他
车间与办公楼	132,648,758.04	87,081,892.10	45,417,352.86	110,137,758.04	3,738,419.93	18,623,066.99	97.07%	95%				其他
合计	197,329,526.64	108,052,636.17	86,763,156.64	170,215,526.64	3,738,419.93	20,861,846.24	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

本期在建工程其他减少主要系转入长期待摊费用。

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

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

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权等知识产权	BOT 特许经营权	专利技术	合计
一、账面原值								
1.期初余额	153,274,525.67			26,676,388.69	3,176,216.18	32,844,979.07	3,986,629.00	219,958,738.61
2.本期增加金额				2,167,104.01	3,210.41			2,170,314.42
(1) 购置				2,167,104.01				2,167,104.01
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加					3,210.41			3,210.41
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	153,274,525.67			28,843,492.70	3,179,426.59	32,844,979.07	3,986,629.00	222,129,053.03
二、累计摊销								
1.期初余额	19,982,580.76			10,715,240.80	2,343,565.79	2,757,774.69	332,219.10	36,131,381.14
2.本期增加金额	3,067,480.90			3,814,197.01	309,191.80	1,510,654.56	797,325.77	9,498,850.04
(1) 计提	3,067,480.90			3,814,197.01	309,191.80	1,510,654.56	797,325.77	9,498,850.04
3.本期减少金额								
(1) 处置								

4.期末 余额	23,050,061.66			14,529,437.81	2,652,757.59	4,268,429.25	1,129,544.87	45,630,231.18
三、减值准备								
1.期初 余额								
2.本期 增加金额								
(1) 计提								
3.本期 减少金额								
(1) 处 置								
4.期末 余额								
四、账面价值								
1.期末 账面价值	130,224,464.01			14,314,054.89	526,669.00	28,576,549.82	2,857,084.13	176,498,821.85
2.期初 账面价值	133,291,944.91			15,961,147.89	832,650.39	30,087,204.38	3,654,409.90	183,827,357.47

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

特许经营权为佛山市顺德区容桂土地发展中心委托公司开发建设的容桂眉蕉河体育公园BOT项目，经营期限为21.75年。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		

合计								

其他说明

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

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	外币报表折算	处置		
BIVOUAC ENGINEERING	3,808,025.93		62,697.71			3,870,723.64
佛山市顺德区伊 明精密模具有限 公司	6,918,878.36					6,918,878.36
合计	10,726,904.29		62,697.71			10,789,602.00

（2）商誉减值准备

单位：元

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		
佛山市顺德区伊 明精密模具有限 公司	6,918,878.36					6,918,878.36
合计	6,918,878.36					6,918,878.36

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

1) 商誉所在资产组相关信息

被投资单位名称或 形成商誉的事项	BIVOUAC ENGINEERING &SERVICE CO
资产组的构成	经营性资产、经营性负债
资产组的账面价值	USD5,007.79
分摊至本资产组的商誉账面价值	USD554,847.00
包含商誉的资产组账面价值	USD559,854.79
资产组是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组	是

一致	
----	--

佛山市顺德区伊明精密模具有限公司商誉减值损失以前年度已全额计提。

2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，BIV公司现金流量预测使用的折现率为12.23%，考虑到海外业务的不确定性，预测期以后的现金流量保持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明BIV公司商誉并未出现减值损失。

29、长期待摊费用

单位：元

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
装修支出	17,260,374.36	21,234,460.86	13,348,612.69		25,146,222.53
刀具	6,180,072.87	771,263.04	2,691,185.55		4,260,150.36
合计	23,440,447.23	22,005,723.90	16,039,798.24		29,406,372.89

其他说明

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

单位：元

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	21,450,805.64	3,304,997.21	19,945,014.09	3,063,639.65
预计负债	30,472,616.90	4,882,153.26	29,743,760.35	4,571,361.74
递延收益	29,749,584.07	4,462,437.61	8,000,369.03	1,200,055.36
内部交易未实现利润	28,849,083.46	4,327,362.52	26,933,838.08	4,040,075.71
股份支付	3,223,996.88	502,564.22		
应付职工薪酬	12,641,721.20	1,896,258.18		
合计	126,387,808.15	19,375,773.00	84,622,981.55	12,875,132.46

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
交易性金融资产公允价值变动	195,338.00	29,300.70		
合计	195,338.00	29,300.70		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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		19,375,773.00		12,875,132.46
递延所得税负债		29,300.70		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,792,530.62	10,924,924.51
可抵扣亏损	35,391,494.69	60,698,112.74
合计	49,184,025.31	71,623,037.25

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		2,346,976.95	
2021 年	1,677,736.55	1,677,736.55	
2023 年	4,599,186.91	16,214,249.67	
2024 年	1,053,591.88	1,053,591.88	
2027 年	6,585,740.21	6,585,740.21	
2028 年	7,993,277.17	32,819,817.48	
2029 年	13,481,961.97		
合计	35,391,494.69	60,698,112.74	--

其他说明：

根据国家税务总局《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转弥补年限有关企业所得税处理问题的公告》（2018）45号），符合条件的高新企业未弥补亏损结转年限延长至10年。

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	40,194,303.88	43,118,936.81
合计	40,194,303.88	43,118,936.81

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		2,944,462.60
保证借款	244,541,882.20	219,389,207.52
信用借款	72,905,195.14	66,860,358.69
质押及保证借款		35,071,895.83
合计	317,447,077.34	324,265,924.64

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	217,721,696.95	243,271,211.12
合计	217,721,696.95	243,271,211.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	239,608,692.54	207,243,529.69
长期资产款	28,523,914.08	17,929,450.77
其他	23,132,986.47	17,824,636.65
合计	291,265,593.09	242,997,617.11

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

整机及随机配件款	209,741,131.97	171,666,496.66
合计	209,741,131.97	171,666,496.66

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	93,236,279.90	380,027,311.77	380,344,174.16	92,919,417.51
二、离职后福利-设定提存计划		14,170,579.49	14,170,579.49	
三、辞退福利		794,589.23	794,589.23	
合计	93,236,279.90	394,992,480.49	395,309,342.88	92,919,417.51

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	87,795,945.24	350,804,914.11	350,987,696.74	87,613,162.61

2、职工福利费	4,064,338.32	15,669,542.00	15,669,542.00	4,064,338.32
3、社会保险费		8,274,157.18	8,274,157.18	
其中：医疗保险费		6,561,485.93	6,561,485.93	
工伤保险费		345,686.89	345,686.89	
生育保险费		1,366,984.36	1,366,984.36	
4、住房公积金		3,982,895.20	3,982,895.20	
5、工会经费和职工教育经费	1,375,996.34	1,295,803.28	1,429,883.04	1,241,916.58
合计	93,236,279.90	380,027,311.77	380,344,174.16	92,919,417.51

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		13,746,952.70	13,746,952.70	
2、失业保险费		423,626.79	423,626.79	
合计		14,170,579.49	14,170,579.49	

其他说明：

(4) 其他明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
辞退福利		794,589.23	794,589.23	
小 计		794,589.23	794,589.23	

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,523,565.06	6,423,760.93
企业所得税	8,997,772.21	1,865,719.61
个人所得税	1,647,943.70	792,521.80
城市维护建设税	417,093.95	737,232.62
房产税	348,501.59	359,471.73
土地使用税	43,830.54	58,440.64
教育费附加	183,327.01	315,956.83
地方教育附加	115,707.24	210,637.88
印花税	113,607.08	107,231.68
环保税		20,742.35

合计	15,391,348.38	10,891,716.07
----	---------------	---------------

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	22,091,329.00	5,935,055.25
合计	22,091,329.00	5,935,055.25

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	4,276,360.92	2,515,481.08
应付暂收款	6,554,168.08	3,419,574.17
限制性股票回购义务	11,260,800.00	
合计	22,091,329.00	5,935,055.25

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

限制性股票回购义务详见本注释 55 之资本公积说明。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	35,135,122.41	5,892,611.16
一年内到期的长期应付款		12,985,836.11
合计	35,135,122.41	18,878,447.27

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他借款	10,000,000.00	41,860,000.00
合计	10,000,000.00	41,860,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	107,143,219.38	112,853,874.47
保证借款	144,432,821.96	130,177,385.46
信用借款	26,109,291.06	26,120,144.18
抵押及保证借款	6,569,281.83	11,433,333.48
合计	284,254,614.23	280,584,737.59

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

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
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		1,037,069.84
合计		1,037,069.84

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信托计划长期应付款		1,037,069.84

其他说明：

长期应付款系公司纳入合并范围的结构化主体-粤财信托·伊之密集合资金信托计划对中国工商银行股份有限公司广东省分行的应付信托申购资金，2019年10月粤财信托清算终止运营，期末无余额。

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证金	32,231,496.81	30,863,059.78	
对外担保风险准备金	856,010.24	759,502.60	
BOT 项目后续更新支出	508,631.84	329,114.72	
合计	33,596,138.89	31,951,677.10	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

1) 公司对外售出的产品，自安装调试完成、客户验收合格之日起提供一定期限的保修，考虑未来的售后保修支出，年末产品质量保证金余额按过去 12 个月主营业务收入金额的 1.50% 确认。

2) 公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司为以“消费信贷担保”模式购买公司产品客户提供担保的议案》，公司为通过公司及子公司以“消费信贷担保”方式购买公司产品的客户在广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行（以下简称顺德农商行）贷款风险敞口资金不超过 2.6 亿元人民币范围提供连带担保责任，担保期限自公司与顺德农商行签订相关文件之日起至 2021 年 4 月 5 日。截至 2019 年 12 月 31 日，公司共对该担保金额为 13,852,480.51 元，考虑本期的实际业务运营情况和相关业务的风险情况，公司按照担保余额的 1.5% 予以计提预计负债。

3) 公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于本公司向恒生银行（中国）有限公司融资租赁保理业务为承租人提供连带责任保证的议案》，因业务发展需要，符合条件的公司下游客户与相关融资租赁公司签订《融资租赁合同》以直租模式融租公司产品，相关融资租赁公司向恒生银行（中国）有限公司（含其分支机构，以下简称恒生银行）申请不超过人民币 4,500 万元的融资租赁保理授信额度，公司以恒生银行为受益人在最高债权额不超过 5,400 万元的限额内提供连带责任保证担保。截至 2019 年 12 月 31 日，公司对该担保金额为 43,214,868.60 元，考虑本期的实际业务运营情况和相关业务的风险情况，公司按照担保余额的 1.5% 予以计提预计负债。

4) 公司伊哥体育公园 BOT 项目 2017 年竣工投入运营，BOT 合同约定了特许经营的伊哥体育公园经营中需要达到指定可提供服务水平的条件以及经营期满移交资产时的相关要求，公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，公司在报告期对须履行责任的相关开支进行了最佳金额估计，将特许经营服务期限内设备更新的预计未来现金流出逐期计入预计负债，并选择适当折现率计算其现金流量的现值并分期计入主营业务成本；同时，预计未来现金流量流出与现值之间的差额，分期计入财务费用。每个资产负债表日，对已确认的预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对原账面金额进行调整。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关的政府补助	6,203,702.36	25,802,451.00	4,056,569.29	27,949,584.07	
与收益相关的政府补助	1,796,666.67	1,800,000.00	1,796,666.67	1,800,000.00	
合计	8,000,369.03	27,602,451.00	5,853,235.96	29,749,584.07	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

其他说明：

政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增政府补助金额	本期计入当期损益[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
薄壁容器高速注塑成型机项目	76,614.24		9,780.48	66,833.76	与资产相关
高效、节能注塑机生产技术改造 项目	725,000.00		300,000.00	425,000.00	与资产相关
电动葫芦桥式起重机（欧式）	41,371.61		4,820.04	36,551.57	与资产相关
高速包装注塑成型系统精密加工 生产线技术改造项目		243,000.00	2,700.00	240,300.00	与资产相关
模压成型设备生命周期智能化 技术改造项目		1,485,711.00	176,520.12	1,309,190.88	与资产相关
企业生产管理智能化改造项目		1,169,700.00	147,751.56	1,021,948.44	与资产相关
智能数字化大型三板式注塑模 压成型装备技术改造项目	3,999,999.96		800,000.04	3,199,999.92	与资产相关
		3,095,410.00	483,657.82	2,611,752.18	与资产相关
		6,771,200.00	1,058,000.00	5,713,200.00	与资产相关
		7,985,770.00	420,303.67	7,565,466.33	与资产相关
		1,330,960.00	24,199.27	1,306,760.73	与资产相关
压铸机及模具生产线技术改造 项目	665,768.00		85,905.60	579,862.40	与资产相关
		2,426,540.00	266,652.75	2,159,887.25	与资产相关
		1,294,160.00	142,215.38	1,151,944.62	与资产相关
马扎克卧式加工中心项目	694,948.55		134,062.56	560,885.99	与资产相关
珠江西岸先进装备制造业专项 资金-科研费用补助及科研成果 专利专题	1,796,666.67		1,796,666.67		与收益相关
柔性件制造预测性决策控制与 人工智能开放平台关键技术研 发		1,800,000.00		1,800,000.00	与收益相关
小 计	8,000,369.03	27,602,451.00	5,853,235.96	29,749,584.07	

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释84之政府补助说明。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	432,000,000.00						432,000,000.00

其他说明：

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

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	36,214,569.42		9,129,468.68	27,085,100.74
其他资本公积		2,033,109.38		2,033,109.38
合计	36,214,569.42	2,033,109.38	9,129,468.68	29,118,210.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 根据公司2019年7月5日第一次临时股东大会审议通过的《关于<公司第一期限限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》及2019年7月15日第三届董事会第十一次会议审议通过的《关于向公司第一期限限制性股票激励计划激励对象授予限

制性股票的议案》，公司同意向44名股权激励对象授予306万股的限制性股票，每股面值人民币1元，授予价格每股人民币3.68元，共收到认购款人民币11,260,800.00元；限制性股票的授予日为2019年7月15日，股票来源为公司以自有资金从二级市场自行购入，本次授予减少库存股20,390,268.68元，授予限制性股票收到的现金与转销回购库存股成本差额冲减资本公积-股本溢价9,129,468.68元，同时就回购义务确认负债（作收购库存股处理），确认库存股11,260,800.00元、其他应付款11,260,800.00元。此次限制性股票认购款业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具验资报告(天健验〔2019〕1-95号)。

2) 本期各单体报表确认权益结算的股份支付合计计入其他资本公积1,877,596.88元，股份支付确认递延所得税资产计入资本公积部分合计计入其他资本公积209,880.00元，合并报表层面归属母公司部分合计计入资本公积-其他资本公积2,033,109.38元，计入少数股东权益54,367.50元，股份支付情况详见本财务报表附注十三之股份支付说明。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	27,018,942.18	6,694,368.03	20,390,268.68	13,323,041.53
回购义务		11,260,800.00		11,260,800.00
合计	27,018,942.18	17,955,168.03	20,390,268.68	24,583,841.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 公司第三届董事会第六次会议于2018年7月24日召开，会议审议通过了《关于公司回购部分社会公众股份的议案》，截至2019年12月31日，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份数量为5,059,410.00股，占公司总股本的1.1712%，最高成交价为7.38元/股，最低成交价为5.74元/股，支付的总金额为33,713,310.21元人民币（含交易费用），其中本期新增回购6,694,368.03元。

2) 其他变动详见本注释55之资本公积说明。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-8,324,787.21	-2,195,470.65				-2,192,316.59	-3,154.06	-10,517,103.80
外币财务报表折算差额	-8,324,787.21	-2,195,470.65				-2,192,316.59	-3,154.06	-10,517,103.80
其他综合收益合计	-8,324,787.21	-2,195,470.65				-2,192,316.59	-3,154.06	-10,517,103.80

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,896,489.55	10,990,752.78	11,062,049.52	6,825,192.81
合计	6,896,489.55	10,990,752.78	11,062,049.52	6,825,192.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、报告期内专项储备增减原因及依据说明

根据财政部、安全监管总局《关于下发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16号）规定，公司2019年计提安全生产费10,990,752.78元，使用11,062,049.52元。

2、其他说明

机械制造企业安全生产费用以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：1）营业收入不超过1000万元的，按照2%提取；2）营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1%提取；3）营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；4）营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；5）营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	86,845,037.88	5,267,484.92		92,112,522.80
合计	86,845,037.88	5,267,484.92		92,112,522.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年度盈余公积增加5,267,484.92元，系按2019年度母公司净利润的10.00%计提法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	608,784,325.60	533,249,084.63
调整后期初未分配利润	608,784,325.60	533,249,084.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	192,830,181.03	175,343,828.23
减：提取法定盈余公积	5,267,484.92	22,048,587.26
应付普通股股利	42,694,059.00	77,760,000.00
期末未分配利润	753,652,962.71	608,784,325.60

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元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,031,991,787.04	1,346,976,704.16	1,935,951,288.07	1,269,986,672.20
其他业务	81,859,532.84	40,298,178.83	79,018,525.61	43,379,413.46
合计	2,113,851,319.88	1,387,274,882.99	2,014,969,813.68	1,313,366,085.66

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,667,506.84	7,639,957.12
教育费附加	4,777,915.49	5,457,112.55
房产税	5,144,865.96	3,633,966.08
土地使用税	1,374,593.27	1,457,764.71
印花税	1,303,863.71	1,443,461.73
其他	84,540.01	39,023.41
合计	19,353,285.28	19,671,285.60

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	98,697,704.91	85,695,484.85
销售网点租金	2,658,880.70	2,487,343.89
办公费	4,795,446.03	5,715,104.69
折旧费	1,340,425.51	1,384,154.44

差旅费	14,439,480.38	15,095,663.07
培训费	4,070,081.62	5,533,748.73
业务招待费	5,567,205.40	6,336,178.97
广告宣传费	20,290,095.79	21,559,374.70
运输费	27,229,722.81	28,598,909.87
汽车费	2,074,046.18	2,344,188.78
售后服务费	34,878,860.43	32,474,057.89
咨询费	24,649,142.46	26,283,286.22
其他	2,872,005.63	5,809,047.08
合计	243,563,097.85	239,316,543.18

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	77,676,143.51	77,251,186.65
办公费	3,664,360.09	4,307,328.60
宣传费	1,636,757.81	3,245,665.45
汽车费	3,294,872.92	3,295,220.55
水电费	2,866,976.57	2,621,987.76
折旧摊销费	22,958,545.71	18,760,006.97
差旅费	3,639,360.47	3,571,404.91
业务招待费	4,633,099.65	4,912,563.97
厂区整修费用	16,994,045.99	13,597,647.15
咨询费	9,840,819.94	11,482,611.73
其他	4,876,038.50	6,141,367.93
合计	152,081,021.16	149,186,991.67

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	73,195,132.06	65,176,974.41
材料及动力	8,611,411.38	7,416,240.07

委外研发服务	7,730,538.75	3,836,440.12
折旧摊销	5,070,324.23	3,694,369.69
其他投入	10,590,278.94	5,799,323.99
合计	105,197,685.36	85,923,348.28

其他说明：

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,851,508.38	30,820,975.38
减：利息收入	1,095,176.37	2,509,089.76
汇兑损益	-1,555,201.63	-5,845,016.74
银行手续费	1,904,413.94	1,751,480.43
其他[注]	-2,013,037.92	2,449,410.90
合计	32,092,506.40	26,667,760.21

其他说明：

其他主要为公司票据贴现息及提前支付材料款供应商给予的现金折扣。

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	3,922,506.73	1,202,514.51
与收益相关的政府补助	30,422,008.95	27,340,355.88
代扣个人所得税手续费返还	734,734.93	
合 计	35,079,250.61	28,542,870.39

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	18,497,293.56	9,775,542.22
信托计划利息收入	336,446.69	126,175.19
金融工具持有期间的投资收益	1,156,983.28	306,701.56
远期结售汇合同	-955,744.00	

应收款项融资	-3,283,343.35	
合计	15,751,636.18	10,208,418.97

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	195,338.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	195,338.00	
合计	195,338.00	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,351,527.10	
合计	-3,351,527.10	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,402,617.85
二、存货跌价损失	-3,054,527.73	-2,403,484.58
十三、商誉减值损失		-6,918,878.36
合计	-3,054,527.73	-11,724,980.79

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

74、营业外收入

单位：元

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
非流动资产毁损报废利得	264,175.76	89,870.78	264,175.76
对外担保风险计提金转回	551,715.39	315,472.82	
赔偿利得	427,831.98	750,268.92	427,831.98
其他	543,514.87	825,951.45	543,514.87
合计	1,787,238.00	1,981,563.97	1,235,522.61

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

对外担保风险计提金计提与转回因与公司销售业务活动持续密切相关，故计入经常性损益。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	99,000.00	951,171.17	99,000.00
非流动资产毁损报废损失	487,522.17	337,891.32	487,522.17
对外担保风险计提金	648,223.03		
其他	827,755.24	1,365,198.87	827,755.24
合计	2,062,500.44	2,654,261.36	1,414,277.41

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	28,632,034.69	28,024,403.65
递延所得税费用	-6,261,459.84	-878,908.97
合计	22,370,574.85	27,145,494.68

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	218,633,748.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,795,062.27
子公司适用不同税率的影响	1,721,752.86
非应税收入的影响	-2,774,594.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,176,427.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,961,760.03
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	1,212,704.27
研发费用加计扣除影响	-4,511,730.73
其他	-287,286.81
所得税费用	22,370,574.85

其他说明

77、其他综合收益

详见本注释 57 之说明。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	46,464,237.13	17,692,614.22
利息收入	1,095,176.37	2,509,089.76

保证金	32,201,327.85	26,418,931.24
往来款	4,895,473.75	
其他	1,706,081.78	3,127,680.67
合计	86,362,296.88	49,748,315.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售、管理及研发费用	200,590,318.72	194,040,166.38
银行手续费	1,904,413.94	1,751,480.43
保证金	30,446,528.87	32,201,327.85
往来款	2,679,022.56	2,711,211.37
其他	1,926,755.24	1,645,198.87
合计	237,547,039.33	232,349,384.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	363,000,000.00	259,700,000.00
应收租赁款收益权认购款本期收回	14,760,953.55	35,384,449.55
保本结构性存款	483,000,000.00	
合计	860,760,953.55	295,084,449.55

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	363,000,000.00	259,700,000.00
应收租赁款收益权认购款本期支付		14,958,300.00
保本结构性存款	516,000,000.00	
合计	879,000,000.00	274,658,300.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方票据贴现款	10,000,000.00	41,860,000.00
关联方票据贴现款保证金	4,186,000.00	
信托计划工商银行申购本金本期收到		14,210,385.00
限制性股票认购款	11,260,800.00	
合计	25,446,800.00	56,070,385.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方票据贴现款	41,860,000.00	
信托计划工商银行申购本息本期偿还	14,355,570.69	33,727,622.95
关联方票据贴现款保证金	1,000,000.00	4,186,000.00
股份回购	6,694,368.03	27,018,942.18
合计	63,909,938.72	64,932,565.13

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	196,263,173.51	180,045,915.58
加：资产减值准备	6,406,054.83	11,724,980.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,909,988.69	50,756,462.40
无形资产摊销	9,498,850.04	7,463,804.12
长期待摊费用摊销	16,039,798.24	15,031,304.17
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	223,346.41	248,020.54

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-195,338.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	33,628,971.49	25,053,802.56
投资损失（收益以“－”号填列）	-19,034,979.53	-10,208,418.97
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,500,640.54	-870,320.17
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	29,300.70	-8,588.80
存货的减少（增加以“－”号填列）	-12,958,827.28	-190,656,458.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-73,383,939.81	44,017,391.13
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	91,690,017.27	21,155,104.40
其他	2,087,476.88	
经营活动产生的现金流量净额	300,703,252.90	153,752,999.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	257,152,052.46	181,256,235.08
减：现金的期初余额	181,256,235.08	152,716,891.47
现金及现金等价物净增加额	75,895,817.38	28,539,343.61

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	257,152,052.46	181,256,235.08
其中：库存现金	143,654.04	178,594.60
可随时用于支付的银行存款	257,008,084.16	172,594,873.06
可随时用于支付的其他货币资金	314.26	8,482,767.42
三、期末现金及现金等价物余额	257,152,052.46	181,256,235.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	95,977,634.58	23,607,189.58

其他说明：

1、不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

期末,其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金22,775,013.96元、保函及信用证保证金4,278,605.26元、消费贷项目保证金5,500,000.00元及银行账户冻结款1,000,000.00元,使用受限,不属于现金及现金等价物。

期初,其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金29,042,730.22元,保函及信用证保证金2,951,687.98元及消费贷项目保证金5,500,000.00元,使用受限,不属于现金及现金等价物。

2、不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	163,580,930.75	115,284,640.34
其中：支付货款	158,362,147.94	113,424,640.34
支付固定资产等长期资产购置款	5,218,782.81	1,860,000.00

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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,553,619.22	应付票据、信用证/保函及消费贷保证金、法院冻结银行款项

固定资产	220,904,407.09	银行借款抵押
无形资产	108,370,458.54	银行借款抵押
合计	362,828,484.85	--

其他说明：

公司因涉讼导致100万元银行存款、子公司苏州伊之密85万元的股权被上海市杨浦区人民法院冻结，股权冻结期限至2022年09月08日，详见本财务报表附注十二之或有事项说明。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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	--	--	116,120,692.21
其中：美元	13,220,894.25	6.9762	92,231,602.47
欧元	1,814,512.94	7.8155	14,181,325.88
港币	4,367,987.59	0.8958	3,912,843.28
印度卢比	53,903,493.90	0.0978	5,271,761.70
越南盾	1,738,069,360.00	0.000301	523,158.88
应收账款	--	--	168,240,432.83
其中：美元	21,769,186.04	6.9762	151,866,195.65
欧元	685,129.20	7.8155	5,354,627.26
港币			
印度卢比	107,370,676.77	0.0978	10,500,852.19
越南盾	1,723,447,601.00	0.000301	518,757.73
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

本公司境外经营实体有在美国设立的HPM公司、在德国设立的德国研发中心、德国销售中心，在香港设立的香港伊之密，在印度设立的印度服务中心、印度工厂、印度先进成型，在越南设立的越南伊之密，上述公司分别采用美元、欧元、港

币、印度卢比和越南盾作为记账本位币。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助(总额法)

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期销 列报项目	说明
薄壁容器 高速注塑 成型机项 目	76,614.24		9,780.48	66,833.76	其他收益	佛山市顺德区经济和技术促进局《2016年鼓励采购本地装备产品项目公示》（顺经科公示〔2017〕17号）
高效、节 能注塑机 生产技术 改造项目	725,000.00		300,000.00	425,000.00	其他收益	佛山市顺德区发展规划和统计局《关于申请拨付广东伊之密精密机械有限公司2010年重点产业振兴和技术改造专项资金的函》（顺规函〔2011〕250号）
电动葫芦 桥式起重 机（欧式）	41,371.61		4,820.04	36,551.57	其他收益	佛山市顺德区经济和科技促进局《佛山市顺德区经济和科技促进局2017年鼓励采购本地装备产品项目公示》（顺经公示〔2018〕3号）
高速包装 注塑成型 系统精密 加工生产 线技术改		243,000.00	2,700.00	240,300.00	其他收益	佛山市工业和信息化局《关于开展2019年佛山市先进制造业产业集群扶持资金（装备制造产业发展）项目申报工作的通知》（佛工

造项目						信函（2019）564号）
模压成型设备生命周期智能化技术改造项目		1,485,711.00	176,520.12	1,309,190.88	其他收益	佛山市顺德区经济和科技促进局、佛山市顺德区财政局《关于下达2018年省级促进经济发展专项资金（支持企业技术改造用途）新一轮技术改造专题项目计划的通知》（顺经发（2019）1号）
企业生产管理智能化改造项目		1,169,700.00	147,751.56	1,021,948.44	其他收益	佛山市经济和信息化局、佛山市财政局《关于下达2018年促进经济发展专项资金（民营经济及中小微企业发展）项目计划（第一、二批）的通知》（佛经信（2018）410号）
智能数字化大型二板式注塑模压成型装备技术改造项目	3,999,999.96		800,000.04	3,199,999.92	其他收益	佛山市顺德区财政局《关于下达2015年珠江西岸先进装备制造业发展专项资金》（顺经发（2015）369号）
		3,095,410.00	483,657.82	2,611,752.18	其他收益	佛山市顺德区经济和科技促进局、佛山市顺德区财政局《关于下达2018年广东省工业企业技术改造事后奖补（区级扶持资金）项目计划的通知》（顺经发（2019）20号）
		6,771,200.00	1,058,000.00	5,713,200.00	其他收益	佛山市顺德区经济和科技促进局、佛山市顺德区财政局《关于下达 2018年广东省工业企业技术改造事后奖补省、市两级扶持资金项目计划的通知》（顺经发（2018）332号）
		7,985,770.00	420,303.67	7,565,466.33	其他收益	佛山市财政局《关于下达2019年省级促进经济高质量发展专项资金（工业企业技术改造事后奖补）的通知》（佛财工（2019）115号）
		1,330,960.00	24,199.27	1,306,760.73	其他收益	佛山市财政局《关于下达2019年工业企业技术改造事后奖补市级配套资金的通知》（佛财工（2019）148

						号)
压铸机及模具生产线技术改造项目	665,768.00		85,905.60	579,862.40	其他收益	顺德区《关于下达2017年顺德区骨干企业技术改造专项资金补助》(顺经发(2017)36号)
		2,426,540.00	266,652.75	2,159,887.25	其他收益	佛山市顺德区经济和科技促进局、佛山市顺德区财政局《关于下达2018年广东省工业企业技术改造事后奖补省、市两级扶持资金项目计划的通知》(顺经发(2018)332号)
		1,294,160.00	142,215.38	1,151,944.62	其他收益	佛山市顺德区经济和科技促进局、佛山市顺德区财政局《关于下达2018年广东省工业企业技术改造事后奖补(区级扶持资金)项目计划的通知》(顺经发(2019)20号)
马扎克卧式加工中心项目	694,948.55		134,062.56	560,885.99	其他收益	
小 计	6,203,702.36	25,802,451.00	4,056,569.29	27,949,584.07		

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期转列报项目	说明
珠江西岸先进装备制造业专项资金(科研费用补助及科研成果专利专题)	1,796,666.67		1,796,666.67		其他收益	佛山市顺德区经济和科技促进局 佛山市顺德区财税局 《关于下达2017年珠江西岸先进装备制造业专项资金(科研费用补助及科研成果专利专题)的通知》(顺经发(2017)213号)
柔性件制造预测性决策控制与人工智能开放平台关键技术研发		1,800,000.00		1,800,000.00		佛山市顺德区经济和科技促进局 佛山市顺德区财税局 《关于下达2017年珠江西岸先进装备制造业专项资金(科研费用补助及科研成果专利专题)的通知》(顺经发(2017)213号)
小 计	1,796,666.67	1,800,000.00	1,796,666.67	1,800,000.00		

3) 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
嵌入式软件增值税即征即退	9,629,493.59	其他收益	财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）
省级促进经济高质量发展专项资金（先进装备制造业发展）	4,850,000.00	其他收益	佛山市工业和信息化局《关于下达2019年省级促进经济高质量发展专项资金（先进装备制造业发展）项目计划的通知》（佛工信函〔2019〕936号）
佛山市标杆高新技术企业50强补助经费	2,080,000.00	其他收益	佛山市财政局《关于下达2018年佛山市标杆高新技术企业50强补助经费的通知》（佛财工〔2019〕25号）
外经贸发展专项资金（促进外贸转型升级项目）	2,000,000.00	其他收益	佛山市商务局、佛山市财政局《关于下达中央财政2018年度外经贸发展专项资金（促进外贸转型升级项目）计划的通知》（佛商务外贸字〔2019〕21号）
省级促进经济高质量发展专项资金（民营经济及中小微企业发展）	2,000,000.00	其他收益	佛山市顺德区经济和科技促进局《关于组织开展2019年省级促进经济高质量发展专项资金（民营经济及中小微企业发展）项目申报工作的通知》（顺经发〔2019〕30号）
省级促进经济高质量发展专项资金（支持工业互联网发展）	1,186,000.00	其他收益	佛山市工业和信息化局《关于下达2019年省级促进经济高质量发展专项资金（支持工业互联网发展）项目计划（第一批）的通知》（佛工信函〔2019〕933号）
省科技创新战略专项资金（科技孵化育成体系建设等领域）	700,000.00	其他收益	2018年省科技创新战略专项资金（科技孵化育成体系建设等领域）
企业研究开发经费投入后补助资金	768,200.00	其他收益	佛山市财政局《关于下达2016、2017年企业研究开发经费投入后补助资金专项经费的通知》（佛财工〔2018〕207号）
打造先进制造业基地专项资金	500,000.00	其他收益	苏州市财政局、苏州市工业和信息化局《关于下达2019年度苏州市市级打造先进制造业基地专项资金的通知》（苏财企〔2019〕16号）
其他项目	4,777,586.13	其他收益	
小 计	28,491,279.72		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为34,344,515.68元。

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

☐ 是 ☒ 否

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

☐ 是 ☒ 否

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：

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
印度先进成型	设立	2019年6月	INR1,800,000.00	100.00%
德国销售中心	设立	2019年12月	EUR25,000.00	100.00%
佳全号租赁	设立	2019年9月	尚未出资[注]	100.00%

[注]：佳全号租赁注册资本人民币5000万元，截至2019年12月31日公司尚未出资。

6、其他

1. 本期公司全资子公司伊之密注压同一控制下吸收合并全资子公司佛山顺德伊之密模压成型技术有限公司（以下简称伊之密模压），2019年1月完成吸收合并完成后，伊之密注压将存续经营，伊之密模压独立法人资格注销，伊之密模压的所有职工、资产、负债、权利、义务、业务、资质及许可等由伊之密注压承继及承接。

2. 结构化主体-粤财信托·伊之密集集合资金信托计划于本期清算。

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

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	
香港伊之密	中国香港	中国香港	贸易	100.00%		设立
伊之密注压	中国广东	中国广东	机械制造	100.00%		设立
伊之密伊哥	中国广东	中国广东	服务业	100.00%		设立
HPM 公司	美国俄亥俄州	美国俄亥俄州	技术服务	100.00%		设立
苏州伊之密	中国苏州	中国苏州	机械制造	100.00%		同一控制下合并
印度服务中心	印度	印度	技术服务	100.00%		设立
德国研发中心	德国	德国	技术研发	100.00%		设立
德国销售中心	德国	德国	技术服务	100.00%		设立
伊之密包装	中国广东	中国广东	机械制造	51.00%		设立
伊之密橡胶	中国广东	中国广东	机械制造	60.00%		设立
伊之密机器人	中国苏州	中国苏州	机械制造	88.50%		设立
印度工厂	印度	印度	机械制造	90.00%		设立
越南伊之密	越南	越南	技术服务	100.00%		设立

印度先进成型	印度	印度	机械制造	100.00%		设立
佳全号租赁	中国广东	中国广东	服务业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
伊之密包装	49.00%	-2,438,188.17		679,001.15
伊之密橡胶	40.00%	5,672,235.60	4,600,000.00	23,553,548.07
伊之密机器人	11.50%	-426,442.07		1,163,180.93
印度工厂	10.00%	625,387.12		2,010,270.97

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
伊之密包装	71,138,092.31	16,402,830.26	87,540,922.57	77,437,147.54	1,480,840.98	78,917,988.52	58,343,172.88	19,435,092.08	77,778,264.96	63,987,126.53	1,394,620.12	65,381,746.65
伊之密橡胶	84,422,178.80	1,766,357.61	86,188,536.41	26,015,267.40	1,289,398.86	27,304,666.26	88,523,114.53	1,698,403.53	90,221,518.06	33,391,710.38	1,521,324.73	34,913,035.11
伊之密机器人	64,278,836.95	927,668.83	65,206,505.78	52,478,309.98	1,268,437.31	53,746,747.29	53,538,904.18	696,442.43	54,235,346.61	45,153,630.00	758,660.60	45,912,290.60
印度工厂	47,030,194.15	1,409,669.00	48,439,863.15	26,522,144.88	1,115,007.15	27,637,152.03	46,433,267.85	1,641,663.35	48,074,931.20	32,851,124.64	643,426.03	33,494,550.67

单位：元

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

伊之密包装	80,653,073.62	-4,687,735.16	-4,687,735.16	-443,459.85	89,213,470.29	-4,450,968.07	-4,450,968.07	-1,465,788.59
伊之密橡胶	93,421,044.10	14,012,491.54	14,012,491.54	20,170,094.50	104,372,227.34	17,155,288.39	17,155,288.39	20,642,422.81
伊之密机器人	93,114,534.07	-2,363,050.22	-2,363,050.22	-10,686,879.01	52,416,759.90	-2,366,877.89	-2,366,877.89	-2,446,901.47
印度工厂	75,148,911.88	6,253,871.15	6,253,871.15	457,471.03	43,932,596.90	3,603,762.75	3,603,762.75	-3,194,778.94

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
佛山海晟金融租赁股份有限公司	中国广东	中国广东	金融业	9.00%		权益法核算
佛山市顺德区盈峰零壹高端智能装备产业投资基金合伙企业（有限合伙）	中国广东	中国广东	金融业	30.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	佛山海晟金融租赁股份 有限公司	佛山市顺德区盈峰零壹 高端智能装备产业投资 基金合伙企业（有限合 伙）	佛山海晟金融租赁股份 有限公司	佛山市顺德区盈峰零壹 高端智能装备产业投资 基金合伙企业（有限合 伙）
流动资产	15,363,841,178.22	66,274,101.38	11,943,923,728.56	73,699,600.06
非流动资产	74,162,564.26	32,000,000.00	82,514,404.99	25,000,000.00
资产合计	15,438,003,742.48	98,274,101.38	12,026,438,133.55	98,699,600.06
流动负债	13,019,857,964.62	200.00	9,815,236,835.23	
负债合计	13,019,857,964.62	200.00	9,815,236,835.23	
归属于母公司股东权益	2,418,145,777.86	98,273,901.38	2,211,201,298.32	98,699,600.06
按持股比例计算的净资产 产份额	217,633,120.01	29,482,170.41	199,008,116.85	29,609,880.01
营业收入	511,037,923.25		371,679,739.30	
净利润	206,944,479.54	-425,698.68	112,979,330.02	-1,308,658.27
综合收益总额	206,944,479.54	-425,698.68	112,979,330.02	-1,308,658.27

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

1. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的基本信息

2019年12月31日，与本公司相关联、但未纳入本公司合并财务报表范围的结构化为公司出资参与设立产业并购基金，主体主要从事高端装备制造、智能制造相关行业的投资业务。这类结构化主体2019年12月31日的资产总额为98,274,101.38元。

2. 与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项 目	财务报表 列报项目	账面价值		最大损失敞口	
		期末数	期初数	期末数	期初数
产业并购基金	长期股权投资	29,482,170.42	29,609,880.02	29,482,170.42	29,609,880.02

3. 最大损失敞口的确定方法

最大损失敞口为产业并购基金投资在资产负债表日的账面价值。

4. 发起设立未纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

佛山市顺德区盈峰零壹高端智能装备产业投资基金合伙企业（有限合伙）主要从事高端装备制造、智能制造相关行业的投资业务，该产业并购基金整体规模为人民币10,000万元，公司作为有限合伙人以自有资金出资人民币3,000万元。

根据合伙协议约定，合伙企业的相关活动主要由投资决策委员会决策，5位组成委员中的1名由公司提名委派，虽公司提名的委员具有一票否决权，但实质为保护性权利，只有决策明显背离约定的投资方向时才会行使。另外，根据产业基金约定的风险报酬分配机制，基金管理人作为普通合伙人享有管理费用收益及超额收益并承担无限责任，公司及其他有限合伙人所承担的风险与报酬一致，无优先级及劣后级之分。综上，公司没有能力运用对产业基金的权力来影响其回报的金额，不形成控制，故公司不将产业基金纳入合并范围。

6、其他

其他权益投资

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例(%)
Weiss AITC PGmbH	增资入股	2018/3/14	EUR500,000.00	9.91

十、与金融工具相关的风险

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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年12月31日，本公司应收账款的18.31%(2018年

12月31日：25.14%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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) 流动性风险

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
银行借款	636,836,813.98	684,712,139.28	378,655,902.20	197,287,643.75	108,768,593.33
应付票据	217,721,696.95	217,721,696.95	217,721,696.95		
应付账款	291,265,593.09	291,265,593.09	291,265,593.09		
其他应付款	22,091,329.00	22,091,329.00	22,091,329.00		
其他流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00		
小 计	1,177,915,433.02	1,225,790,758.32	919,734,521.24	197,287,643.75	108,768,593.33

(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
银行借款	610,743,273.39	657,936,527.36	354,707,917.86	186,616,311.01	116,612,298.49
应付票据	243,271,211.12	243,271,211.12	243,271,211.12		
应付账款	242,997,617.11	242,997,617.11	242,997,617.11		
其他应付款	6,950,386.89	6,950,386.89	6,950,386.89		
长期应付款	14,022,905.95	14,022,905.95	12,985,836.11	1,037,069.84	
其他流动负债	41,860,000.00	41,860,000.00	41,860,000.00		
小 计	1,159,845,394.46	1,207,038,648.43	902,772,969.09	187,653,380.85	116,612,298.49

(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2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币318,945,865.98元(2018年12月31日：人民币286,010,386.36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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇

率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见合并财务报表项目注释82之说明。

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

单位：元

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	195,338.00		33,000,000.00	33,195,338.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	195,338.00		33,000,000.00	33,195,338.00
（1）债务工具投资			33,000,000.00	33,000,000.00
（3）衍生金融资产	195,338.00			195,338.00
（三）其他权益工具投资			4,273,587.22	4,273,587.22
应收款项融资			82,951,517.11	82,951,517.11
持续以公允价值计量的资产总额	195,338.00		120,225,104.33	120,420,442.33
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

远期结售汇合同公允价值根据持有的远期结售汇锁定汇率与资产负债表日的剩余交割期限对应的远期汇率之间的差额确认。

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

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

1.持有的未到期保本结构性存款因购买期限较短，采用其购买成本确定其公允价值。

2.对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

3.因被投资单位Weiss AITC PGmbH的经营环境和经营状况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
佳卓控股有限公司	香港	投资	1 万港币	33.75%	34.15%

本企业的母公司情况的说明

库存股与限制性股票不享有表决权。

本企业最终控制方是自然人陈敬财先生、自然人甄荣辉先生和自然人梁敬华先生。

其他说明：

本公司由陈敬财先生、甄荣辉先生、梁敬华先生实际控制。佳卓控股有限公司持有公司33.75%的股权，为公司控股股东。佳卓控股有限公司的股权结构为：甄荣辉先生持股44.44%，伟信发展有限公司（以下简称伟信发展）持股27.78%，高讯投资发展有限公司（以下简称高讯投资）持股27.78%。伟信发展为陈敬财先生个人投资的佛山市力喜机械科技有限公司的全资子公司，高讯投资为梁敬华先生个人持股99.00%，佛山市伊力威机械科技有限公司持股1.00%（佛山市伊力威机械科技有限公司系由梁敬华先生独资设立）。因此，甄荣辉先生间接持有公司15.00%股份，陈敬财先生间接持有公司9.375%股份，梁敬华先生间接持有公司9.375%股份；此外甄荣辉先生直接持有公司0.058%股份，陈敬财先生直接持有公司0.059%股份，三人合计持有公司33.87%的股份，三人于2010年1月1日签署了《关于建立一致行动人的协议》，为本公司最终共同实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	11,459,966.26	14,638,501.76

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	3,060,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	3,060,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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	详见其他说明

其他说明

根据公司2019年7月5日第一次临时股东大会审议通过的《关于<公司第一期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<公司第一期限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及2019年7月15日第三届董事会第十一次会议审议通过的《关于向公司第一期限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公司同意向44名股权激励对象授予306万股的限制性股票，授予日为2019年7月15日，授予价格每股人民币3.68元，激励计划的限制性股票来源为公司以自有资金从二级市场自行购入。

本计划有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过60个月，本计划授予的限制性股票自本期激励计划授予日起满24个月后，在未来36个月内分3次解除限售。解除限售期内，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司授予价格进行回购注销。授予限制性股票解除限售安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
授予的限制性股票第一个解除限售期	自限制性股票授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	40%
授予的限制性股票第二个解除限售期	自限制性股票授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%
授予的限制性股票第三个解除限售期	自限制性股票授予登记完成之日起48个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起60个月内的最后一个交易日当日止	30%

根据激励计划草案，激励对象在同时达成公司层面业绩考核、所在经营单位层面绩效考核及个人层面绩效考核的前提下，可按本计划约定的比例解除限售。本激励计划的考核年度为2019-2022年四个会计年度，其中各年度公司层面业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以2018年为基数，2019年、2020年营业收入平均增长率不低于10%；以2018年为基数，2019年、2020年归属于母公司的净利润平均增长率不低于10%
第二个解除限售期	以2018年为基数，2020年、2021年营业收入平均增长率不低于26%；以2018年为基数，2020年、2021年归属于母公司的净利润平均增长率不低于26%
第三个解除限售期	以2018年为基数，2021年、2022年营业收入平均增长率不低于40%；以2018年为基数2021年、2022年归属于母公司的净利润平均增长率不低于40%

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	二级市场股票交易价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据可以行权人数变动、业绩完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票数量
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,877,596.88
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,877,596.88

其他说明

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2019 年 7 月 5 日，公司通过佛山市公共资源交易中心参与了土地使用权公开挂牌交易，以人民币 174,360,000.00 元竞得宗地号为 116132-101 的土地使用权，并于2019 年 7 月 11 日与佛山市顺德区公共资源交易中心签订了《网上挂牌交易成交确认书》。

2019 年 12 月 20 日，公司召开了 2019 年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于公司拟与广东省佛山市自然资源局签署<国有建设用地使用权出让合同>的议案》和《关于公司拟与佛山市顺德区大良街道土地发展中心签署<顺德科技工业园 A 区西-10-1 地块投资开发建设协议书>的议案》，同意公司与广东省佛山市自然资源局签署《土地使用权出让合同》、

与佛山市顺德区大良街道土地发展中心签署《投资开发建设协议书》，并拟授权公司董事长签署相关文件。

2020 年 1 月 3 日，公司与佛山市自然资源局签订了《土地使用权出让合同》、与佛山市顺德区大良街道土地发展中心签订了《投资开发建设协议书》。根据上述协议约定，土地使用权出让价款共计人民币 174,360,000 元，自签订本合同之日起 30 日内一次性支付全部地价款，截至2020年2月，上述购地款已全额如期支付。

2. 保函及信用证

截至2019年12月31日，公司累计开出未到期的保函及信用证分别为6,919,314.75元、9,017,784.93元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

川口铁工株式会社、KAWAGUCHI MASNORI与KAWAGUCHI YOSHIHISA作为原告就公司以前年度与上海川口机械有限公司的股权收购事宜引发的不正当竞争纠纷向上海市杨浦区人民法院提起诉讼，2020年1月19日上海市杨浦区人民法院作出一审判决（（2019）沪0110民初5964号），驳回原告的诉讼请求，但因上述事项公司100万元银行存款、子公司苏州伊之密85万元的股权被上海市杨浦区人民法院执行冻结，目前尚未解冻。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司及子公司为非关联方提供的担保事项

(1) 公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司为以“消费信贷担保”模式购买公司产品客户提供担保的议案》，公司为通过公司及子公司以“消费信贷担保”方式购买公司产品的客户在广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行（以下简称顺德农商行）贷款敞口资金不超过2.6亿元人民币范围提供连带担保责任，担保期限自公司与顺德农商行签订相关文件之日起至2021年4月5日。截至本期末，本公司尚未履行完担保业务的“消费信贷担保”业务如下：

被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	担保到期日	备注
客户1	广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行	770,000.00	2021/02/01	
客户2		195,416.73	2020/05/22	
客户3		158,666.61	2020/07/23	
客户4		135,625.07	2020/03/18	
客户5		393,750.00	2020/09/03	
客户6		134,166.73	2020/05/28	
客户7		45,833.27	2020/05/23	
客户8		238,874.95	2020/09/17	
		945,000.00	2021/06/17	
客户9		200,145.87	2021/01/23	
客户10		580,000.04	2020/12/25	
客户11		138,888.87	2020/01/17	
客户12		231,250.00	2020/05/08	
客户13		656,250.00	2021/03/27	
客户14		93,333.28	2020/08/06	
		350,000.00	2021/12/24	
客户15		878,750.00	2021/07/02	
客户16		25,362.30	2020/01/24	

客户17		1,225,000.04	2020/12/18	
客户18		300,000.00	2020/03/06	
		253,333.35	2021/07/04	
客户19		77,500.07	2020/03/06	
客户20		126,458.27	2020/05/28	
客户21		128,625.00	2020/07/17	
客户22		162,499.93	2020/03/05	
		215,833.30	2021/02/21	
		945,000.00	2021/09/05	
客户23		313,375.00	2021/11/27	
客户24		498,000.00	2021/12/04	
客户25		179,666.71	2020/11/01	
		375,666.67	2021/11/03	
客户26		1,568,000.00	2020/07/25	
客户27		322,916.73	2020/05/24	
		439,166.69	2021/05/28	
客户28		184,125.05	2020/09/05	
		165,000.00	2020/12/16	
客户29		200,999.98	2021/06/11	
小 计		13,852,480.51		

(2) 公司2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于本公司向恒生银行（中国）有限公司融资租赁保理业务为承租人提供连带责任保证的议案》，因业务发展需要，符合条件的公司下游客户与相关融资租赁公司签订《融资租赁合同》以直租模式融租公司产品，相关融资租赁公司向恒生银行（中国）有限公司（含其分支机构，以下简称恒生银行）申请不超过人民币 4,500 万元的融资租赁保理授信额度，公司以恒生银行为受益人在最高债权额不超过 5,400万元的限额内提供连带责任保证担保。截至本期末，本公司尚未履行完担保业务的“融资租赁保理”业务如下：

承租人	贷款金 融机构	担保借 款余额	担保 到期日	备注
客户1	恒生银行（中国） 有限公司及其 分支机构	474,560.00	2021/5/9	
客户2		1,878,856.00	2021/11/19	
客户3		947,120.00	2020/10/19	
客户4		585,280.00	2021/3/27	
		395,200.00	2021/3/27	
客户5		541,920.00	2021/5/9	
客户6		3,401,600.00	2021/7/9	
客户7		611,182.00	2021/10/9	
		487,528.00	2021/11/9	
客户8		611,200.00	2021/3/24	
客户9		713,600.00	2021/6/27	
客户10		366,364.80	2021/6/19	
客户11		872,456.00	2021/2/9	
客户12		1,966,752.00	2021/9/23	

		1,532,160.00	2021/8/19	
客户13		264,864.00	2021/7/9	
客户14		508,992.00	2021/6/9	
客户15		723,984.00	2021/8/9	
客户16		4,500,000.00	2021/7/19	
客户17		3,022,880.00	2021/3/9	
客户18		589,305.60	2021/8/19	
客户19		766,233.60	2021/5/9	
客户20		679,705.60	2021/9/9	
		354,794.00	2020/10/9	
客户21		564,736.00	2021/9/19	
客户22		315,840.00	2021/10/9	
		439,100.00	2021/8/19	
客户23		785,360.00	2021/4/9	
客户24		480,474.20	2021/11/19	
客户25		337,624.00	2020/9/9	
客户26		429,456.00	2021/11/24	
客户27		448,960.00	2021/6/9	
客户28		691,856.00	2020/7/10	
客户29		302,944.00	2021/11/19	
客户30		312,192.00	2021/9/19	
客户31		280,858.00	2021/11/9	
客户32		296,736.00	2021/7/19	
客户33		411,904.00	2021/5/9	
客户34		891,200.00	2021/3/9	
		438,656.00	2021/5/9	
客户35		386,713.60	2021/9/19	
客户36		1,349,964.80	2021/5/9	
客户37		1,898,393.60	2021/5/19	
客户38		579,840.00	2020/9/9	
客户39		3,119,040.00	2022/4/9	
客户40		334,400.00	2021/8/19	
客户41		290,508.80	2021/6/19	
客户42		719,552.00	2021/4/9	
客户43		312,022.00	2021/11/9	
小 计		43,214,868.60		

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(一) 重要的非调整事项

1. 延长买方信贷担保额度有效期

2020年4月28日公司召开第三届董事会第十五次会议，会议审议通过了《关于延长买方信贷担保额度有效期的议案》，因买方信贷担保业务担保期限将到期，公司拟延长买方信贷担保额度有效期3年。

2. 对佳全号租赁增资

2020年4月28日公司召开第三届董事会第十五次会议，《关于对全资子公司广东佳全号融资租赁有限公司增资的议案》，因业务发展需要，公司拟对佳全号租赁增资人民币15,000万元，增资后广东佳全号融资租赁有限公司注册资本为人民币20,000万元。

3. 使用自有资金开展外汇金融衍生产品投资业务

2020年4月28日公司召开第三届董事会第十五次会议，会议审议通过了《关于使用自有资金开展外汇金融衍生产品投资业务的议案》。公司及其控股子公司拟开展总额度不超过人民币5亿元的外汇金融衍生品投资，自年度股东大会批准之日起一年内有效。

4. 使用部分闲置自有资金进行现金管理

2020年4月28日公司召开第三届董事会第十五次会议，会议审议通过了《关于公司及子公司使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》，为了合理利用闲置自有资金，提高资金使用效率，获得投资收益，公司及子公司拟使用合计单笔不超过人民币5,000万元，每年额度累计发生额不超过5.8亿元的闲置自有资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好的投资产品。单个投资产品的期限不超过12个月，在授权的额度和有效期内，资金可以滚动使用。

5. 非公开发行A股股票

2020年4月28日公司召开第三届董事会第十五次会议，会议审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》，公司拟非公开发行人民币普通股（A股）股票，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》等法律、法规及规范性文件的有关规定，对照创业板上市公司非公开发行股票相关资格、条件的要求，对公司的实际情况逐项自查，董事会认为公司符合相关法律、法规、规范性文件的规定，符合非公开发行股票的条件，本议案在本次董事会会议审议通过后，将提交公司股东大会审议。

6. 第二期限制性股票激励计划

2020年4月28日公司召开第三届董事会第十五次会议，会议审议通过了《关于〈公司第二期限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，为了进一步建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司核心团队的积极性，

有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司董事会薪酬与考核委员会根据相关法律法规拟定了《公司第二期限限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，本议案在本次董事会会议审议通过后，将提交公司股东大会审议。

（二）资产负债表日后利润分配情况

根据2020年4月28日公司第三届董事会第十五会议通过的《关于公司<2019年度利润分配预案>的议案》，公司拟以430,000,590股为基数（不含已回购的库存股），向全体股东每10股派发现金股利1元（含税）。上述利润分配预案尚需经过公司年度股东大会审议通过。

（三）其他资产负债表日后事项说明

新型冠状病毒感染的肺炎疫情的影响

新型冠状病毒感染的肺炎疫情自2020年1月暴发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全球范围内持续进行，肺炎疫情将对整体经济运行造成一定影响，从而可能在一定程度上影响本公司的收益水平，全年影响程度将取决于后续疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。

2020年一季度，新冠肺炎疫情持续蔓延，严重影响了行业及公司的正常生产经营。其中，2020年1-2月份，国内疫情较为严重，大量客户、供应商延期复工，导致公司原有订单不能按期交付，新接订单明显减少；进入2020年3月后，国内疫情控制成效显著，公司及上下游的生产经营有序恢复，国内客户订单交付、新接国内客户订单、供应链配套等逐步恢复正常，但是国外疫情开始蔓延，给行业及公司的海外业务拓展带来较大困难；目前，国外疫情的发展仍有重大不确定性，对公司海外业务的影响暂时无法有效评估。受疫情的影响，公司2020年一季度经营业绩较上年同期大幅下降，营业收入为 35,296.01 万元，同比下降 27.15%，归属于上市公司股东的净利润-1,354.49万元，同比下降125.65%。

本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，评估和积极应对其可能对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，该评估工作尚在进行当中。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

(4) 其他说明

本公司不存在多种经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	注塑机	压铸机	橡胶注射机	其他	合计
收入	1,431,657,066.88	424,536,120.66	86,265,395.72	89,533,203.78	2,031,991,787.04
成本	944,400,692.56	276,746,954.90	51,153,825.83	74,675,230.87	1,346,976,704.16

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	907,326.16	0.49%	907,326.16	100.00%		367,505.50	0.18%	367,505.50	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	185,231,316.69	99.51%	5,490,115.08	2.97%	179,741,201.61	202,537,854.68	99.82%	7,174,977.18	3.54%	195,362,877.50
其中：										
合计	186,138,642.85	100.00%	6,397,441.24	102.97%	179,741,201.61	202,905,360.18	100.00%	7,542,482.68	3.72%	195,362,877.50

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江盾安轻合金科技有限公司	664,000.00	664,000.00	100.00%	预计无法收回
江门市科普达照明电器有限公司	243,326.16	243,326.16	100.00%	预计无法收回
合计	907,326.16	907,326.16	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	85,544,884.68	4,277,244.23	5.00%
1-2 年	7,222,979.57	722,297.96	10.00%
2-3 年	1,622,221.01	324,444.20	20.00%
3-4 年	460,098.97	138,029.69	30.00%
4-5 年	56,198.00	28,099.00	50.00%
合计	94,906,382.23	5,490,115.08	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：合并范围内关联方往来

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方往来	90,324,934.46		
合计	90,324,934.46		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	175,869,819.14
1 至 2 年	7,886,979.57
2 至 3 年	1,865,547.17
3 年以上	516,296.97
3 至 4 年	460,098.97
4 至 5 年	56,198.00
合计	186,138,642.85

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	367,505.50	664,000.00	124,179.34			907,326.16
按组合计提坏账准备	7,174,977.18	-1,668,724.96	-10,131.86	26,269.00		5,490,115.08
合计	7,542,482.68	-1,004,724.96	114,047.48	26,269.00		6,397,441.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销应收账款	26,269.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
香港伊之密	66,705,242.15	35.84%	
苏州伊之密	18,242,474.21	9.80%	
客户 1	12,651,516.18	6.80%	632,575.81
客户 2	11,397,281.50	6.12%	569,864.08
客户 3	7,133,746.79	3.83%	356,687.34
合计	116,130,260.83	62.39%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	35,028,557.49	268,380,715.35
合计	35,028,557.49	268,380,715.35

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,738,936.84	1,662,263.88
拆借款	32,544,835.89	266,273,724.22
应收暂付款	671,509.00	649,474.29
备用金	437,691.30	114,394.00
合计	35,392,973.03	268,699,856.39

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	61,218.30	80,425.00	177,497.74	319,141.04
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-26,562.00	26,562.00		
--转入第三阶段		-54,425.00	54,425.00	
本期计提	13,330.20	562.00	13,330.20	45,274.50
2019 年 12 月 31 日余额	47,986.50	53,124.00	263,305.04	364,415.54

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	34,121,281.86
1 至 2 年	533,471.04
2 至 3 年	544,250.00

3 年以上	193970.13
3 至 4 年	22,950.00
4 至 5 年	46,900.18
5 年以上	124,119.95
合计	35,392,973.03

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	319,141.04	45,274.50				364,415.54
合计	319,141.04	45,274.50				364,415.54

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
伊之密机器人	拆借款	21,981,217.37	1 年以内	62.11%	
苏州伊之密	拆借款	10,563,618.52	1 年以内	29.85%	
华南理工大学	应收暂付款	490,000.00	2-3 年	1.38%	98,000.00
深圳国立商事认证中心	押金保证金	482,154.00	1 年以内	1.36%	24,107.70

中国石化销售股份有限公司广东佛山石油分公司	押金保证金	299,097.84	1-5 年	0.85%	146,338.93
合计	--	33,816,087.73	--	95.54%	268,446.63

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	576,166,784.46		576,166,784.46	570,714,809.31		570,714,809.31
对联营、合营企业投资	247,115,290.42		247,115,290.42	228,617,996.86		228,617,996.86
合计	823,282,074.88		823,282,074.88	799,332,806.17		799,332,806.17

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
香港伊之密	341,835.00					341,835.00	
伊之密注压	280,000,000.00	114,800,000.00			773,128.13	395,573,128.13	
伊之密橡胶	1,800,000.00				122,718.75	1,922,718.75	
苏州伊之密	99,221,273.01				110,446.87	99,331,719.88	
伊之密伊哥	3,000,000.00					3,000,000.00	
HPM 公司	40,580,875.30					40,580,875.30	

伊之密包装	14,365,100.00					14,365,100.00	
伊之密模压	114,800,000.00		114,800,000.00				
伊之密机器人	4,425,000.00	4,425,000.00				8,850,000.00	
印度工厂	12,180,726.00					12,180,726.00	
印度先进成型		20,681.40				20,681.40	
佳全号租赁							
合计	570,714,809.31	119,245,681.40	114,800,000.00		1,006,293.75	576,166,784.46	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
佛山海晟 金融租赁 股份有限 公司	199,008,1 16.85			18,625,00 3.16						217,633,1 20.01	
佛山市顺 德区盈峰 零壹高端 智能装备 产业投资 基金合伙 企业（有 限合伙）	29,609,88 0.01			-127,709. 60						29,482,17 0.41	
小计	228,617,9 96.86			18,497,29 3.56						247,115,2 90.42	
合计	228,617,9 96.86			18,497,29 3.56						247,115,2 90.42	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	484,406,724.93	348,093,045.78	509,919,041.39	357,496,064.35
其他业务	105,249,035.27	67,852,915.06	72,728,585.41	47,423,092.33
合计	589,655,760.20	415,945,960.84	582,647,626.80	404,919,156.68

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	6,900,000.00	208,655,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	18,497,293.56	9,775,542.22
信托计划利息收益	1,959.17	6,589.50
金融工具持有期间的投资收益	1,053,733.97	190,099.98
远期结汇合同	-367,122.00	
应收款项融资	-1,560,992.57	
合计	24,524,872.13	218,627,231.70

6、其他

2019年度伊之密橡胶向全体股东分配现金股利1150万元，公司按照持股比例获得现金股利690万元。

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-223,346.41	

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）	24,715,022.09	
委托他人投资或管理资产的损益	1,156,983.28	
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	-955,744.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	224,179.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	44,591.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	734,734.93	个税手续费返还
减：所得税影响额	3,641,749.96	
少数股东权益影响额	547,234.05	
合计	21,507,436.83	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	16.06%	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.27%	0.40	0.40

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）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净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签字和公司盖章的年度报告摘要及全文。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室

法定代表人：

广东伊之密精密机械股份有限公司

