

广东伊之密精密机械股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-073

2020 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的发展战略及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。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、公司面临的风险和应对措施”的内容。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况	51
第七节 优先股相关情况	56
第八节 可转换公司债券相关情况	57
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	58
第十节 公司债券相关情况	59
第十一节 财务报告	60
第十二节 备查文件目录	183

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	指	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
火神环保	指	佛山市火神环保科技有限公司，公司控股子公司
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	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	伊之密	股票代码	300415
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,069,936,208.81	1,132,959,591.65	-5.56%
归属于上市公司股东的净利润（元）	101,202,481.84	127,988,409.06	-20.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	93,479,947.91	120,342,705.29	-22.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	92,733,393.87	48,268,896.52	92.12%
基本每股收益（元/股）	0.24	0.30	-20.00%
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.30	-20.00%
加权平均净资产收益率	7.65%	10.73%	-3.08%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,384,667,138.69	2,865,356,298.77	18.12%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,338,191,980.70	1,278,607,943.11	4.66%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	252,081.07	
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）	8,643,608.18	
委托他人投资或管理资产的损益	192,714.39	结构性存款的收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	360,548.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-668,943.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	305,054.23	个税手续费返还
减：所得税影响额	1,181,236.71	
少数股东权益影响额（税后）	181,291.30	
合计	7,722,533.93	--

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。

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。

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。

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。伊之密模具生产的精密模具产品主要给高速包装配套使用。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。公司将伊之密模具并入高速包装，有利于公司整合资源并集中管理，从而降低运营成本、发挥协同效应，推动相关产业进一步发展。

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。

（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106,993.62万元，同比下降5.56%；归属于上市公司股东的净利润为10,120.25万元，同比下降20.93%。

1、报告期内实现营业总收入106,993.62万元，同比下降5.56%，主要因素有：①受新冠肺炎疫情影响，公司一季度营收同比出现大幅下滑；②受海外新冠肺炎疫情影响，公司海外营收同比出现下滑；③2020年上半年，公司下游汽车行业依旧不景气，压铸机营收同比出现大幅下滑。

2、报告期内归属于上市公司股东的净利润为10,120.25万元，同比下降20.93%，主要原因包括：①受新冠肺炎疫情影响，公司一季度出现阶段性亏损；②受海外营收、压铸机营收下滑影响，公司营业总收入同比略有下降；③报告期内公司研发费用、财务费用同比增加等。

（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
在建工程	在建工程期末数为 2,962.76 万元，比期初数增加 42.02%，主要系本期工程款增加所致
货币资金	货币资金期末数为 36,954.74 万元，比期初数增加 27.12%，主要系本期经营性净现金流增加所致。
交易性金融资产	交易性金融资产期末数为 2.96 万元，比期初数减少 99.91%，主要系期末赎回保本结构性存款。
应收款项融资	应收款项融资期末数为 21,941.05 万元，比期初数增加 164.50%，主要系本期收到的银行承兑汇票增加所致。

预付款项	预付款项期末数为 3,541.34 万元，比期初增加 51.05%，主要系预付的材料款增加所致。
其他应收款	其他应收款期末数为 1,280.99 万元，比期初增加 36.37%，主要系本期备用金增加所致。
一年内到期的非流动资产	一年内到期的非流动资产期末数为 2,207.34 万元，而期初数为 0，主要系本期新增一年内到期的融资租赁款。
长期应收款	长期应收款期末数为 1,676.38 万元，而期初数为 0，主要系本期新增佳全号融资租赁业务所致。
其他非流动资产	其他非流动资产期末数为 22,588.10 万元，比期初增加 461.97%，主要系本期预付的土地购置款所致。

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	0.05%	否
印度先进成型用地	拍卖购入	33,400.36 万印度卢比	印度艾哈迈达巴德的萨纳恩德工业区	装配生产	无	无	0.93%	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。2020年上半年，公司研发总投入5,766.52万元，同比增长23.32%。

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性合作关系，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2020年6月30日，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

2020年上半年，在新冠肺炎疫情的影响下，国内外经济下行压力进一步加大，加上中美经贸摩擦带来的不确定性，中国经济面临愈加严峻的挑战。从公司所处行业来看，其下游的汽车行业发展依旧不景气，给行业的发展带来较大的困难和挑战。在此不利的形势下，公司在做好疫情防控的同时加快复工复产的步伐，紧紧围绕“产品、运营和全球化”三大战略，立足自身优势，积极调整经营策略，强化国内外市场开拓。尽管一季度业绩出现了阶段性亏损，但二季度以来，公司的生产运营得到了快速的改善，公司的业绩快速恢复增长，呈现出良好的发展态势。截至本报告期末（2020年6月30日），公司在手的有效订单达8.84亿元（不含税金额，包含已出机未确认收入的发出商品）。2020年7月1日至2020年8月23日，公司新签订单达5.24亿元（不含税金额）。目前，公司在手订单充足，生产紧张有序，公司将继续积极应对新冠肺炎疫情的持续影响，力争在下半年为股东创造更多的价值。

报告期内，伊之密实现营业总收入106,993.62万元，比上年同期下降5.56%；其中国内销售收入81,234.41万元，出口销售收入21,345.80万元，其他业务收入4,413.41万元；归属于上市公司股东的净利润10,120.25万元，比上年同期下降20.93%。其中，第二季度单季度实现营业总收入71,697.61万元，同比增长10.57%，第二季度单季度实现归属于上市公司股东的净利润11,474.74万元，同比增长52.64%，第二季度单季度的营业总收入、归属于上市公司股东的净利润均创下公司单季度营业总收入、归属于上市公司股东的净利润的新高。

（一）产品方面：

- 1、注塑机领域，全面推动传统三板注塑机、大型二板注塑机、全电动注塑机的销售，深挖国内市场，不断增加与客户的黏性，相关产品深受客户认可。
- 2、压铸机领域，推出高速精密压铸机，可适应于成型更精密、薄壁的铝合金压铸件。
- 3、压铸机领域，聚焦压射性能和稳定性升级，推出新一代冷室压铸机，全面提升客户的高性能生产制造能力。
- 4、橡胶机领域，现已形成了7大产品系列，获得超过20项专利。其中注射成型方案广泛应用于汽车行业、电力行业、轨道交通、医疗、家电等领域，丰富的实践经验确保了产品的安全可靠和高效，满足全球客户各种高质量要求。
- 5、积极拥抱5G新兴市场，携手多家企业，开展5G应用方案的合作，伊之密压铸岛助力基站滤波器壳体、基站散热器壳体等5G产品的生产，注塑机也深入应用在5G行业生产当中。
- 6、积极推动公司智能互联部的建设，深入探索工业互联网，现已推出YiMES智造执行系统，旨在打通数据孤岛，对生产全流程管控，为客户提供数字化工厂解决方案。

（二）运营方面：

- 1、2020年上半年，继续深化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、有序落实基建项目建设，坚定不移推进全球创新中心的建设，伊之密全球创新中心已封顶，预计2021年竣工。
- 6、伊之密橡胶机从顺德容桂整体搬迁到大良五沙生产基地，新厂房规模扩大30%，新增研发测试车间，在新厂房开启橡胶机事业部第二个十年的发展。

（三）全球化战略：

- 1、截至目前，公司有超过40个海外经销商，业务覆盖70多个国家和地区。2020年上半年，受新冠肺炎疫情影响，海外市场营收出现下滑，实现销售额21,345.80万元，同比下降22.01%。公司将根据海外疫情的变化态势，及时调整应对策略。

2、不断完善在海外市场的布局，目前在海外拥有HPM北美工厂、印度工厂、并成立了德国研发中心、德国销售中心、印度服务中心、越南服务中心等。

3、依托德国伊之密研发中心，连接中欧先进技术，全面提升公司产品质量与性能。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,069,936,208.81	1,132,959,591.65	-5.56%	
营业成本	698,632,321.60	736,485,487.09	-5.14%	
销售费用	122,826,276.67	125,066,583.89	-1.79%	
管理费用	67,438,138.37	65,459,297.88	3.02%	
财务费用	16,422,462.79	14,752,557.60	11.32%	
所得税费用	17,761,548.42	18,390,404.58	-3.42%	
研发投入	57,665,232.80	46,762,103.99	23.32%	
经营活动产生的现金流量净额	92,733,393.87	48,268,896.52	92.12%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金的减少小于购买商品、接受劳务支付的现金的减少
投资活动产生的现金流量净额	-215,735,207.65	-46,906,203.57	-359.93%	主要系本期预付的土地购置款
筹资活动产生的现金流量净额	189,100,145.85	40,612,622.62	365.62%	主要系本期借款较上期增加所致
现金及现金等价物净增加额	64,482,563.13	42,659,651.84	51.16%	主要系经营活动现金流改善及融资增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
注塑机	794,577,655.24	519,461,264.89	34.62%	3.56%	2.27%	0.82%

压铸机	171,043,187.37	115,272,229.09	32.61%	-32.71%	-28.85%	-3.66%
-----	----------------	----------------	--------	---------	---------	--------

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,425,891.29	6.17%	公司权益法核算确认的收益	否
公允价值变动损益	-253,888.00	-0.21%		否
资产减值	-5,153,482.95	-4.28%		否
营业外收入	1,035,968.79	0.86%		否
营业外支出	1,089,661.64	0.91%		否
其他收益	21,393,993.17	17.78%	公司收到与经营活动相关的政府补助	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	369,547,431.53	10.92%	254,489,200.65	9.12%	1.80%	主要系公司经营性净现金流改善及本期借款增加所致
应收账款	478,373,973.57	14.13%	506,882,991.30	18.16%	-4.03%	主要系本期营业收入下降所致
存货	863,090,064.68	25.50%	758,997,250.95	27.19%	-1.69%	
长期股权投资	247,455,226.27	7.31%	237,040,413.08	8.49%	-1.18%	
固定资产	597,003,126.51	17.64%	451,253,542.04	16.16%	1.48%	主要系 2019 年下半年厂房设备转固所致
在建工程	29,627,596.48	0.88%	163,703,979.89	5.86%	-4.98%	主要系 2019 年下半年厂房设备转固所致
短期借款	355,678,076.87	10.51%	436,846,422.04	15.65%	-5.14%	主要系融资结构变化所致。
长期借款	470,819,164.9	13.91%	250,209,683.46	8.96%	4.95%	主要系融资结构变化所致。

	6					
一年内到期的非流动资产	22,073,378.90	0.65%	3,565,836.68	0.13%	0.52%	主要系本期新增一年内到期的融资租赁款。
应收款项融资/应收票据	219,410,481.09	6.48%	101,634,934.67	3.64%	2.84%	主要系本期收到的银行承兑汇票增加所致
长期应收款	16,763,802.85	0.50%	241,013.77	0.01%	0.49%	主要系本期新增佳全号融资租赁业务所致。
其他非流动资产	225,880,997.71	6.67%	12,121,077.68	0.43%	6.24%	主要系本期预付土地购置款
应付票据	300,652,888.17	8.88%	155,428,434.65	5.57%	3.31%	主要系本期开具的银行承兑汇票增加所致。
预收款项	266,681,920.39	7.88%	171,041,903.46	6.13%	1.75%	主要系本期销售订单增加所致。
其他应付款	29,753,076.14	0.88%	16,181,455.01	0.58%	0.30%	主要系本期增加股权回购义务款所致
其他流动负债	38,000,000.00	1.12%	51,847,082.81	1.86%	-0.74%	主要系关联方票据贴现减少所致。

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）	33,000,000.00				254,000,000.00	287,000,000.00		
2.衍生金融资产	195,338.00	-165,778.00						29,560.00
4. 其他权益工具投资	4,273,587.22						84,252.33	4,357,839.55
金融资产小计	37,468,925.22	-165,778.00			254,000,000.00	287,000,000.00	84,252.33	4,387,399.55
上述合计	37,468,925.22	-165,778.00			254,000,000.00	287,000,000.00	84,252.33	4,387,399.55

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	47,912,815.94	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	216,025,801.93	银行借款抵押
无形资产	107,126,080.89	银行借款抵押
合 计	371,064,698.76	

(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，截止2020年6月30日，苏州伊之密股权已解冻，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
241,348,549.78	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
伊之密佳全号融资租赁	融资租赁、融资租赁交易	增资	150,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	无	无		-1,177,492.81	否		

赁有限公司	咨询和担保		0											
佛山市火神环保科技有限公司	服务业	新设	2,550,000.00	51.00%	自有资金	佛山市易事科技有限公司	长期	无	无		-16,708.46	否		
印度先进成型技术私人公司	机械制造	增资	19,393,969.78	100.00%	自有资金	无	长期	无	无		-978,291.35	否		
伊之密精密机械(香港)有限公司	贸易	增资	69,404,580.00	100.00%	自有资金	无	长期	无	无		-125,982.44	否		
合计	--	--	241,348,549.78	--	--	--	--	--	--	0.00	-2,298,475.06	--	--	--

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

单位：元

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	其他	是	装备制造行业	139,570,570.65	174,450,570.65	自有或自筹资金	0.00%	0.00	0.00	项目未开展	2019年7月12日	2019-052
印度新地块	其他	是	装备制造行业	31,309,004.44	31,309,004.44	自有或自筹资金	0.00%	0.00	0.00	项目未开展		
合计	--	--	--	170,879,575.09	205,759,575.09	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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	-253,888.00	0.00	44,978,904.00	45,593,340.00	614,436.00	-58,550.00	自有资金
合计	0.00	-253,888.00	0.00	44,978,904.00	45,593,340.00	614,436.00	-58,550.00	--

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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(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	25,400	0	0
合计		25,400	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) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产	报告期实际损益金额
------------	------	--------	---------	-------------	------	------	--------	----------	----------	--------------	--------	------------------	-----------

												比例	
金融机 构	非关 联方	否	远 期 结 售 汇	1,630.73	2019 年 08 月 13 日	2020 年 01 月 16 日	1,630. 73	1,630. 73	1,667. 72		0		37
金融机 构	非关 联方	否	远 期 结 售 汇	1,100.66	2019 年 08 月 13 日	2020 年 06 月 24 日	1,100. 66	1,100. 66	1,098. 85		0		-1.81
金融机 构	非关 联方	否	远 期 结 售 汇	566.36	2019 年 08 月 13 日	2020 年 09 月 25 日	566.3 6	566.3 6			563.8 6	0.42%	-2.5
金融机 构	非关 联方	否	远 期 结 售 汇	353.98	2019 年 08 月 13 日	2020 年 12 月 24 日	353.9 8	353.9 8			352.5 3	0.26%	-1.45
金融机 构	非关 联方	否	远 期 结 售 汇	1,135.32	2020 年 02 月 21 日	2020 年 03 月 31 日	1,135. 32	1,135. 32	1,159. 95				24.63
金融机 构	非关 联方	否	远 期 结 售 汇	212.39	2020 年 02 月 21 日	2020 年 06 月 30 日	212.3 9	212.3 9	210.9 6				-1.43
金融机 构	非关 联方	否	远 期 结 售 汇	206.42	2020 年 02 月 21 日	2020 年 03 月 31 日	206.4 2	206.4 2	210.9				4.48
金融机 构	非关 联方	否	远 期 结 售 汇	212.39	2020 年 02 月 21 日	2020 年 06 月 30 日	212.3 9	212.3 9	210.9 6				-1.43

金融机 构	非关 联方	否	远 期 结 售 汇	594.68	2020 年 02 月 21 日	2020 年 09 月 25 日	594.6 8	594.6 8			591.9 1	0.44%	-2.77
金融机 构	非关 联方	否	远 期 结 售 汇	141.59	2020 年 02 月 21 日	2020 年 12 月 24 日	141.5 9	141.5 9			141.1 5	0.11%	-0.44
金融机 构	非关 联方	否	远 期 结 售 汇	212.39	2020 年 02 月 21 日	2020 年 09 月 25 日	212.3 9	212.3 9			211.4	0.16%	-0.99
金融机 构	非关 联方	否	远 期 结 售 汇	212.39	2020 年 02 月 21 日	2020 年 12 月 24 日	212.3 9	212.3 9			211.7 3	0.16%	-0.66
金融机 构	非关 联方	否	远 期 结 售 汇	79.61	2020 年 06 月 05 日	2020 年 09 月 09 日	79.61	79.61			80.85	0.06%	1.24
金融机 构	非关 联方	否	远 期 结 售 汇	353.98	2020 年 06 月 05 日	2020 年 09 月 09 日	353.9 8	353.9 8			355.6 9	0.27%	1.71
合计				7,012.89	--	--	7,012. 89	7,012. 89	4,559. 34		2,509. 12	1.88%	55.58
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				无									
审议衍生品投资的董事会决议披露日期（如有）				2019 年 04 月 23 日 2020 年 04 月 29 日									
审议衍生品投资的股东大会决议披露日期（如有）				2019 年 05 月 15 日 2020 年 05 月 20 日									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风				风险分析：1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇金融衍生产品价格变动，造成亏损的市场风险。2、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。3、履约风险：公司外汇金融衍生产品投资交易对手均									

险、操作风险、法律风险等)	<p>为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行等金融机构，基本不存在履约风险。4、内部控制风险：外汇金融衍生产品交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。5、其他可能的风险：在具体开展业务时，如发生操作人员未准确、及时、完整地记录外汇金融衍生产品投资业务信息，将可能导致外汇金融衍生产品业务损失或丧失交易机会；同时，如交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，将面临因此带来的法律风险及交易损失。6、回款预测风险：公司通常根据采购订单、客户订单和预计订单进行付款、回款预测，但在实际执行过程中，供应商或客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致已操作的外汇衍生产品延期交割风险。</p> <p>控制措施：1、制度完善：公司已建立《衍生产品投资管理制度》，对金融衍生产品交易的授权范围、审批程序、风险管理及信息披露做出了明确规定。上述制度对金融衍生产品投资的决策、授权、风险管理、办理等均做了完善的规定，对金融衍生产品规范投资和控制风险起到了保证作用。2、专人负责：由公司相关人员组成的工作小组，负责金融衍生产品交易前的风险评估，分析交易的可行性及必要性，负责交易的具体操作办理，当市场发生重大变化时及时上报风险评估变化情况并提出可行的应急止损措施。3、产品选择：在进行金融衍生产品交易前，在多个市场与多种产品之间进行比较分析，选择最适合公司业务背景、流动性强、风险较可控的金融衍生工具开展业务。4、交易对手管理：充分了解办理金融衍生产品的金融机构的经营资质、实施团队、涉及的交易人员、授权体系，慎重选择信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行等金融机构。必要时可聘请专业机构对金融衍生产品的交易模式、交易对手进行分析比较。5、风险预案：预先确定风险应对预案及决策机制，专人负责跟踪金融衍生产品公允价值的变化，及时评估已交易金融衍生产品的风险敞口变化情况，定期汇报。在市场波动剧烈或风险增大的情况下，增加汇报频次，确保风险预案得以及时启动并执行。6、例行检查：公司内外部审计部门定期或不定期对业务相关交易流程、审批手续、办理记录及账务信息进行核查。7、定期披露：严格按照法律、法规及深圳证券交易所的相关规定要求及时完成信息披露工作。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	远期结售汇合约报告期内产生公允价值变动损益为人民币-253,888.00 元，产生的投资收益为 614,436.00 元。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司及子公司开展外汇金融衍生产品投资业务主要是鉴于公司及子公司持有大量的外汇资产，为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增加汇兑收益，锁定汇兑成本，公司及子公司在授权范围内开展外汇金融衍生产品投资业务。该业务不影响公司主营业务的正常发展，也不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形，符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的相关规定。我们一致同意公司及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产品投资，自股东大会批准之日起一年内有效。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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	2,235,329,080.99	792,049,155.54	727,386,079.25	103,377,622.05	88,109,585.35

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
佛山市火神环保科技有限公司	新设	加强生产的环保管理，履行环境责任

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司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年半年度经营业绩较上年同期出现下滑，营业收入为106,993.62万元，同比下降5.56%，归属于上市公司股东的净利润10,120.25万元，同比下降20.93%。其中，海外营业收入为21,345.80万元，同比下降22.01%。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尤其对公司海外业务造成不利影响。

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2020年6月30日，公司技术研发人员已达697人，占公司总人数的24.87%。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2020年6月30日，公司应收账款和应收款项融资余额合计为69,778.45万元，占流动资产的比例为34.26%。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2020年6月30日，公司存货余额为86,309.01万元，占公司同期流动资产的42.37%。公司存货余额较大主要是由公司产品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、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	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年01月06日	公司会议室	实地调研	机构	东北证券	详见公司于巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表（2020-02）
2020年03月04日	公司会议室	电话沟通	机构	长江证券、永安国富、泰康资产、兴全基金、中科沃土基金、中庚基金、中信证券、中金资管等 32 位机构人员	详见公司于巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表（2020-03）
2020年03月05日	公司会议室	电话沟通	机构	国经时代资本、尚理投资、前海无锋基金、正浩投资、上海汇利资产、天弘基金、千赐资产等 40 位机构人员	详见公司于巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表（2020-04）
2020年03月06日	公司会议室	电话沟通	机构	招商基金、中泰证券、泓德基金、华夏基金、华夏基金、进门财经、阳光资产、中国人寿养老保险等 11 位机构人员	详见公司于巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表（2020-05）
2020年03月10日	公司会议室	电话沟通	机构	保诚集团	详见公司于巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表（2020-06）
2020年03月16日	公司会议室	电话沟通	机构	东吴基金、东方资管、平安基金、泓德基金、银河基金、国信机械等 6 位机构人员	详见公司于巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表（2020-07）
2020年04月29日	公司会议室	电话沟通	机构	天弘基金、聚鸣投资、广发资管、永安国富、东方资管、海富通基金等 11 位机构人员	详见公司于巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表（2020-08）
2020年04月29日	公司会议室	电话沟通	机构	圆信永丰、华宝基	详见公司于巨潮资讯网披

				金、国信证券、西部利得基金、施罗德投资管理、北京汉和汉华资本等 14 位机构人员	露的投资者关系活动记录表（2020-09）
2020 年 04 月 30 日	公司会议室	电话沟通	机构	中信建投、华泰保兴基金、中信建投、上海银叶投资、招商基金、聆泽投资等 8 位机构人员	详见公司于巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表（2020-10）
2020 年 04 月 30 日	公司会议室	电话沟通	机构	兴业证券、兴全基金、国泰君安、平安养老、建信养老、浙商基金等 8 位机构人员	详见公司于巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表（2020-11）
2020 年 05 月 08 日	公司会议室	电话沟通	机构	上海常春藤资产、上海朴道投资、创金合信基金、千合资本、华安基金、华安证券等 20 位机构人员	详见公司于巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表（2020-12）
2020 年 05 月 13 日	公司会议室	电话沟通	机构	新华基金、工银瑞信基金、湘财基金、上海胤狮投资、创金合信基金等 24 位机构人员	详见公司于巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表（2020-13）
2020 年 05 月 14 日	公司会议室	电话沟通	机构	海通机械、中科沃土基金、华夏基金、长城基金、工银瑞信、安信基金等 9 位机构人员	详见公司于巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表（2020-14）
2020 年 05 月 21 日	公司会议室	电话沟通	机构	方正机械、长盛基金、申万菱信、长盛基金、野村投资管理、浙商基金银华基金等 23 位机构人员	详见公司于巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表（2020-15）
2020 年 05 月 26 日	公司会议室	实地调研	机构	新时代证券、昊嘉信投资等 4 位机构人员	详见公司于巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表（2020-16）
2020 年 06 月 19 日	公司会议室	电话沟通	机构	信达证券、浙商基金、新华基金、泰	详见公司于巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录

				康资产、方正富邦、 汇丰晋信等 9 位机 构人员	表（2020-17）
2020 年 06 月 24 日	公司会议室	电话沟通	机构	新华基金、华泰柏 瑞基金、北京泓澄 投资、方正证券、 中意资产管理、敦 和资产等 14 位机 构人员	详见公司于巨潮资讯网披 露的投资者关系活动记录 表（2020-18）

第五节 重要事项

一、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
2019 年度股东大会	年度股东大会	46.59%	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 20 日	2020-036

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
某日本公司诉广东伊之密精密机械股份有限公司、张某不正当竞争纠纷	400	否	二审已开庭	未判决, 对公司经营无重大影响	无		
广东伊之密精密机械股份有限公司诉浙江某公司买卖合同纠纷	66.4	否	已判决	已判决, 对公司经营无重大影响	被告尚未履行		
广东伊之密精密机械股份有限公司上诉山东某公司买卖合同纠纷	75	否	已判决	已判决, 对公司经营无重大影响	无		
广东伊之密精密机械股份有限公司诉山东某公司买卖合同无效纠纷	95	否	已立案	截至披露日, 案件尚未开庭, 对公司经营无重大影响	无		
广东伊之密精密机械股份有限公司诉山东某公司买卖合同纠纷二审	40	否	已立案	截至披露日, 法院未安排开庭, 对公司经营无重大影响	无		
李某诉广东伊之密精密注压科技有限公司	5.68	否	开庭被取消	截至披露日, 案件尚未开庭, 对公司经营无重大影响	无		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

一、公司第一期限限制性股票激励计划

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

二、公司第二期限限制性股票激励计划

1、2020年4月28日，公司召开了第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于<公司第二期限限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<公司第二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二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、公司在内部对激励对象名单进行了公示，公示时间为2020年4月29日起至2020年5月8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2020年5月13日出具了《监事会关于公司第二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、2020年5月20日，公司召开了2019年度股东大会，审议并通过了《关于<公司第二期限限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<公司第二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二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年度股东大会批准，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年度股东大会的法律意见书》，公司同日披露了《关于第二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、2020年6月3日，公司召开第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于向公司第二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2020年6月3日为授予日，向符合条件的55名激励对象授予199.941万股限制性股票。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、2020年6月30日，公司第二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2020年6月30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《公司第二期限限制性股票激励计划（草案）》等相关事项	2020年04月29日	2020-007、2020-032
公司股东大会审议通过《公司第二期限限制性股票激励计划（草案）》等相关事项	2020年05月20日	2020-036
公司董事会及监事会审议通过《关于向公司第二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》	2020年06月04日	2020-038、2020-039
关于第二期限限制性股票授予登记完成的事项	2020年06月30日	2020-052

十三、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

广东伊之密精密机械股份有限公司（以下简称“公司”）拟向特定对象发行不超过32,200,000股（含本数）股票，发行对象陈敬财、甄荣辉和梁敬华三人拟以现金方式认购公司非公开发行的股票。因公司2019年度权益分派方案已实施完毕，公司作出相应调整拟向特定对象发行不超过32,786,519股（含本数）股票。陈敬财、甄荣辉和梁敬华为公司共同实际控制人、董事，属于上市公司关联方，本次发行构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2020 年度创业板非公开发行 A 股股票涉及关联交易的公告	2020 年 04 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(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	2019 年 06 月 12 日	26.8	连带责任保 证	2 年	否	否
担保对象 2	2016 年 09 月 26 日		2018 年 09 月 06 日	49.1	连带责任保 证	2 年	否	否
担保对象 3	2016 年 09 月 26 日		2018 年 12 月 17 日	33	连带责任保 证	2 年	否	否
担保对象 4	2016 年 09 月 26 日		2018 年 07 月 26 日	537.6	连带责任保 证	2 年	否	否
担保对象 5	2016 年 09 月 26 日		2018 年 11 月 01 日	39.2	连带责任保 证	2 年	否	否
担保对象 6	2016 年 09 月 26 日		2019 年 11 月 04 日	39.2	连带责任保 证	2 年	否	否
担保对象 7	2016 年 09 月 26 日		2020 年 06 月 24 日	160.3	连带责任保 证	2 年	否	否
担保对象 8	2016 年 09 月 26 日		2019 年 12 月 05 日	49.8	连带责任保 证	2 年	否	否
担保对象 9	2016 年 09 月 26 日		2019 年 11 月 28 日	32.7	连带责任保 证	2 年	否	否
担保对象 10	2016 年 09 月 26 日		2019 年 02 月 22 日	37	连带责任保 证	2 年	否	否

担保对象 11	2016 年 09 月 26 日		2019 年 09 月 06 日	108	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 18 日	44.1	连带责任保证	2 年	否	否
担保对象 13	2016 年 09 月 26 日		2019 年 07 月 05 日	32	连带责任保证	2 年	否	否
担保对象 14	2016 年 09 月 26 日		2018 年 12 月 21 日	245	连带责任保证	2 年	否	否
担保对象 15	2016 年 09 月 26 日		2019 年 07 月 03 日	111	连带责任保证	2 年	否	否
担保对象 16	2016 年 09 月 26 日		2018 年 08 月 07 日	28	连带责任保证	2 年	否	否
担保对象 17	2016 年 09 月 26 日		2019 年 12 月 25 日	35	连带责任保证	2 年	否	否
担保对象 18	2016 年 09 月 26 日		2019 年 03 月 28 日	105	连带责任保证	2 年	否	否
担保对象 19	2016 年 09 月 26 日		2018 年 12 月 27 日	116	连带责任保证	2 年	否	否
担保对象 20	2016 年 09 月 26 日		2019 年 01 月 24 日	36.95	连带责任保证	2 年	否	否
担保对象 21	2016 年 09 月 26 日		2018 年 09 月 18 日	63.7	连带责任保证	2 年	否	否
担保对象 22	2016 年 09 月 26 日		2019 年 06 月 18 日	126	连带责任保证	2 年	否	否
担保对象 23	2016 年 09 月 26 日		2020 年 04 月 20 日	145.2	连带责任保证	2 年	否	否
担保对象 24	2016 年 09 月 26 日		2018 年 09 月 04 日	105	连带责任保证	2 年	否	否
担保对象 25	2016 年 09 月 26 日		2018 年 07 月 24 日	54.4	连带责任保证	2 年	否	否
担保对象 26	2019 年 12 月 05 日	5,400	2019 年 12 月 30 日	22.22	连带责任保证	1 年 11 月	否	否
担保对象 27	2019 年 12 月 05 日		2019 年 12 月 30 日	36.76	连带责任保证	1 年 4 月	否	否
担保对象 28	2019 年 12 月 05 日		2019 年 12 月 30 日	15.42	连带责任保证	1 年 6 月	否	否
担保对象 29	2019 年 12 月 05 日		2019 年 12 月 30 日	22.88	连带责任保证	1 年 8 月	否	否

担保对象 30	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	242.59	连带责任保证	2 年 4 月	否	否
担保对象 31	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	118.65	连带责任保证	1 年 5 月	否	否
担保对象 32	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	84.37	连带责任保证	1 年 5 月	否	否
担保对象 33	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	23.2	连带责任保证	1 年 9 月	否	否
担保对象 34	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	50.56	连带责任保证	1 年 3 月	否	否
担保对象 34	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	26.21	连带责任保证	1 年 5 月	否	否
担保对象 35	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	25.74	连带责任保证	1 年 5 月	否	否
担保对象 36	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	15.28	连带责任保证	1 年 7 月	否	否
担保对象 37	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	14.65	连带责任保证	1 年 11 月	否	否
担保对象 38	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	18.26	连带责任保证	1 年 9 月	否	否
担保对象 39	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	16.42	连带责任保证	1 年 11 月	否	否
担保对象 40	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	25.34	连带责任保证	1 年 6 月	否	否
担保对象 41	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	23.6	连带责任保证	1 年 12 月	否	否
担保对象 42	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	9.65	连带责任保证	0 年 9 月	否	否
担保对象 43	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	26.4	连带责任保证	1 年 11 月	否	否
担保对象 44	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	41.97	连带责任保证	1 年 4 月	否	否
担保对象 45	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	17.71	连带责任保证	1 年 10 月	否	否
担保对象 45	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	24.71	连带责任保证	1 年 8 月	否	否
担保对象 46	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	32.79	连带责任保证	1 年 9 月	否	否

担保对象 47	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	38.84	连带责任保证	1 年 3 月	否	否
担保对象 47	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	11.83	连带责任保证	0 年 10 月	否	否
担保对象 48	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	47.77	连带责任保证	1 年 5 月	否	否
担保对象 49	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	37.91	连带责任保证	1 年 8 月	否	否
担保对象 50	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	172.74	连带责任保证	1 年 3 月	否	否
担保对象 51	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	255.47	连带责任保证	1 年 7 月	否	否
担保对象 52	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	39.76	连带责任保证	1 年 8 月	否	否
担保对象 53	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	29.5	连带责任保证	1 年 6 月	否	否
担保对象 54	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	16.95	连带责任保证	1 年 7 月	否	否
担保对象 55	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	130.51	连带责任保证	1 年 9 月	否	否
担保对象 55	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	104.83	连带责任保证	1 年 8 月	否	否
担保对象 56	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	46.98	连带责任保证	1 年 2 月	否	否
担保对象 57	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	22.58	连带责任保证	1 年 6 月	否	否
担保对象 58	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	29.52	连带责任保证	1 年 7 月	否	否
担保对象 59	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	19.2	连带责任保证	1 年 3 月	否	否
担保对象 60	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	39.88	连带责任保证	1 年 10 月	否	否
担保对象 60	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	32.2	连带责任保证	1 年 11 月	否	否
担保对象 61	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	181.76	连带责任保证	1 年 7 月	否	否
担保对象 62	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	25.84	连带责任保证	1 年 5 月	否	否

担保对象 63	2019 年 12 月 05 日		2019 年 12 月 30 日	20.16	连带责任保证	1 年 3 月	否	否
担保对象 63	2019 年 12 月 05 日		2019 年 12 月 30 日	13.6	连带责任保证	1 年 3 月	否	否
担保对象 64	2019 年 12 月 05 日		2019 年 12 月 30 日	21.32	连带责任保证	0 年 10 月	否	否
担保对象 65	2019 年 12 月 05 日		2019 年 12 月 30 日	131.04	连带责任保证	1 年 11 月	否	否
担保对象 66	2019 年 12 月 05 日		2019 年 12 月 30 日	25.55	连带责任保证	1 年 5 月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)					报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)			250.2
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			31,400		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)			3,285.6
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	2,400	2019 年 12 月 18 日	800	连带责任保证	1 年	否	是
	2019 年 04 月 23 日	2,400	2019 年 12 月 18 日	800	连带责任保证	1 年	否	是
	2019 年 04 月 23 日	2,400	2019 年 12 月 18 日	800	连带责任保证	1 年	否	是
	2019 年 04 月 23 日	1,500	2020 年 03 月 26 日	1,500	连带责任保证	1 年	否	是
	2019 年 04 月 23 日	9,700	2020 年 03 月 21 日	4,800	连带责任保证	1 年	否	是
	2019 年 04 月 23 日	9,700	2020 年 03 月 31 日	4,900	连带责任保证	1 年	否	是
	2019 年 04 月 23 日	20,000	2019 年 06 月 06 日	996	连带责任保证	1 年	是	是
	2019 年 04 月 23 日	20,000	2019 年 06 月 26 日	975	连带责任保证	1 年	是	是
	2019 年 04 月 23 日	20,000	2020 年 03 月 20 日	995	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

2019年04月23日	10,000	2019年04月24日	793.49	连带责任保证	1年	是	是
2019年04月23日	10,000	2019年04月24日	119.51	连带责任保证	1年	是	是
2019年04月23日	10,000	2019年07月23日	551	连带责任保证	1年	是	是
2019年04月23日	10,000	2019年07月24日	999	连带责任保证	1年	是	是
2019年04月23日	10,000	2019年08月19日	1,892	连带责任保证	1年	是	是
2019年04月23日	10,000	2019年10月22日	927	连带责任保证	1年	是	是
2019年04月23日	8,000	2019年06月02日	784.59	连带责任保证	1年	是	是
2019年04月23日	8,000	2019年07月02日	985	连带责任保证	1年	是	是
2019年04月23日	8,000	2019年09月03日	1,313	连带责任保证	1年	否	是
2019年04月23日	8,000	2019年09月29日	1,400	连带责任保证	1年	否	是
2019年04月23日	8,000	2019年10月29日	830	连带责任保证	1年	否	是
2019年04月23日	8,000	2019年11月29日	1,400	连带责任保证	1年	否	是
2019年04月23日	8,000	2019年12月30日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
2019年04月23日	8,000	2020年03月03日	220	连带责任保证	1年	否	是
2019年04月23日	13,000	2020年03月20日	1,900	连带责任保证	1年	否	是
2019年04月23日	40,000	2019年12月02日	2,787	连带责任保证	1年	是	是
2019年04月23日	40,000	2019年12月02日	1,115	连带责任保证	1年	是	是
2019年04月23日	40,000	2020年01月10日	488	连带责任保证	1年	否	是
2019年04月23日	40,000	2020年01月10日	496	连带责任保证	1年	否	是

2019年04月23日	40,000	2020年01月10日	448	连带责任保证	1年	否	是
2019年04月23日	40,000	2020年01月10日	484	连带责任保证	1年	否	是
2019年04月23日	40,000	2020年02月27日	490	连带责任保证	1年	否	是
2019年04月23日	40,000	2020年02月27日	290	连带责任保证	1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	2年	是	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	40,000	2018年07月27日	448	连带责任保证	3年	否	是
2018年04月20日	40,000	2018年07月27日	479	连带责任保证	3年	否	是
2018年04月20日	40,000	2018年07月27日	498	连带责任保证	3年	否	是
2018年04月20日	40,000	2018年07月27日	493	连带责任保证	3年	否	是
2018年04月20日	40,000	2018年07月27日	355	连带责任保证	3年	否	是
2018年04月20日	40,000	2018年11月27日	372	连带责任保证	3年	否	是
2018年04月20日	40,000	2018年11月27日	400	连带责任保证	3年	否	是
2018年04月20日	40,000	2018年11月27日	384	连带责任保证	3年	否	是
2018年04月20日	40,000	2018年12月19日	480	连带责任保证	3年	否	是
2018年04月20日	40,000	2018年12月19日	481	连带责任保证	3年	否	是
2018年04月20日	40,000	2018年12月19日	339	连带责任保证	3年	否	是
2019年04月23日	40,000	2019年08月22日	2,993	连带责任保证	3年	否	是
2019年04月23日	40,000	2019年07月30日	476	连带责任保证	3年	否	是

	2019年04月23日	40,000	2019年07月30日	3,119	连带责任保证	3年	否	是
	2016年04月08日	18,000	2016年04月22日	2,940	连带责任保证	6年	是	是
	2019年04月23日	13,948	2020年02月01日	13,948	连带责任保证	10年	否	是
广东伊之密高速包装系统有限公司	2019年04月23日	5,000	2019年08月02日	126	连带责任保证	1年	是	是
	2019年04月23日	5,000	2019年08月22日	118	连带责任保证	1年	是	是
	2019年04月23日	5,000	2019年11月26日	133	连带责任保证	1年	是	是
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	2年	是	是
	2019年04月23日	20,000	2019年08月22日	466	连带责任保证	3年	否	是
	2019年04月23日	20,000	2019年07月30日	358	连带责任保证	3年	否	是
	2019年04月23日	20,000	2019年07月30日	245	连带责任保证	1年	是	是
	2019年04月23日	20,000	2019年07月30日	263	连带责任保证	1年	是	是
	2019年04月23日	20,000	2019年09月23日	229	连带责任保证	1年	是	是
	2019年04月23日	20,000	2019年10月21日	215	连带责任保证	1年	是	是
	2019年04月23日	20,000	2019年11月26日	151	连带责任保证	1年	是	是
	2019年04月23日	20,000	2019年12月19日	172	连带责任保证	1年	是	是
	2019年04月23日	20,000	2020年01月10日	107	连带责任保证	1年	否	是
	2019年04月23日	20,000	2020年02月25日	142	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			271,342.08	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				31,208
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			271,342.08	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				57,777

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）		271,342.08		报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2+C2）		31,458.2		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		302,742.08		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）		61,062.6		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				45.63%				
其中：								
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）				4,812				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				4,812				

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、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公 司方名称	合同订立对 方名称	合同总金额	合同履行的 进度	本期确认的 销售收入金 额	累计确认的 销售收入金 额	应收账款回 款情况	影响重大合 同履行的各 项条件是否 发生重大变 化	是否存在合 同无法履行 的重大风险
本公司	客户 1	744	0.00%	0	0	223.2	否	否
本公司	客户 2	728.9	97.94%	713.9	713.9	510.23	否	否
本公司	客户 3	1,642	0.00%	0	0	221.2	否	否
本公司	客户 4	1,296	0.00%	0	0	64.8	否	否
伊之密注压	客户 5	870	100.00%	870	870	223.2	否	否
伊之密注压	客户 6	1,087.7	14.65%	159.3	159.3	510.23	否	否

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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
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 ； 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； 准加热炉、非金属熔炼炉； 总 VOCs、苯、甲苯、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：37296 万标立方米/年； VOCs：0.9665 吨/半年； 二氧化硫：0.0096 吨/半年； 氮氧化物：0.0462 吨/半年；	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、BOD5、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+化学处理排放	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 (BOD5) 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: DB44/26-201 第二段; 其他: DB44/1597-2015 表 2 珠三角;	废水排放量: 0.21253 万吨/半年; 化学需氧量: 0.0057 吨/半年; 氨氮: 0.0005 吨/半年;	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	厂界噪声	间接或直接	/	/	昼间: 65 dB	GB	/	/	无

精密机械股份有限公司		排放			(A); 夜间: 55 dB (A);	12348-2003 类;			
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	/	/	2020 年(1-6 月): 23.709 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/半年; VOCs: 1.55 吨/半年; 二氧化硫: 0.0027 吨/半年; 氮氧化物: 0.034 吨/半年; 烟尘: 0.0117 吨/半年;	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;	无
广东伊之密精密注压科技有限公司	废水: PH、氨氮、氟化物、CODcr、	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	五日生化需氧量: DB44/26-20	废水排放量: 0.89 万吨/半年; 化	废水排放量: 0.6472 万吨/年; 化	废水排放总量超标

	六价铬、石油类、BOD5、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；				(COD) 100mg/L; 3 总磷 1mg/L; 4 五日生化需氧量 (BOD5) 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;	01 第二段二级; 其他: DB44/1597-2015 表 2 珠三角;	学需氧量: 0.04827 吨/半年; 氨氮: 0.0013 吨/半年;	学需氧量: 0.2589 吨/年; 氨氮: 0.0518 吨/年;	
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 12348-2008 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	/	/	/	/	2020年(1-6月): 82.153吨	/	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
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+酸碱中和	正常运作
	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

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

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

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/	2020年第一季度
	未公开	2020年第二季度
广东伊之密精密注压科技有限公司	http://www.yizumi.com/cn/news/t97/i1314583/	2020年第一季度
	未公开	2020年第二季度

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

伊之密一直以来热心公益慈善事业，积极响应省市关于打赢脱贫攻坚战的部署，积极参与精准扶贫工作，践行企业的社会责任。2020年上半年，伊之密在慈善捐助、关爱社区老人福利等方面做了大量工作。

2020年1月6日，伊之密党委慰问高黎社区和五沙社区贫困家庭(共8户)，送上价值8000元的物资及礼品。

2020年1月31日，为支持顺德医院机构新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控工作，伊之密公司决定捐赠价值100万元的医疗物资。为让物资尽快投入到防疫一线，伊之密迅速行动，调动各方资源，进行具体物资的采购。

2020年2月4日，首批医疗物资（两台高德红外体温快速筛选仪、一台全自动血气、电解质和生化分析仪），总价值41.6万元，顺利移交至暨南大学附属顺德医院。

2020年2月12日，伊之密将第二批物资（价值50万元的实时荧光定量PCR仪）移交给南方医科大学顺德医院。

截至2020年2月12日，伊之密已完成价值91.6万元两批物资的捐赠，目前仍正准备第三批物资，持续支持顺德疫情防控工作。

2020年5月28日下午，“医路有爱‘伊’心为你——血液透析患者及其家属支持计划”在暨南大学附属顺德医院启动。伊之密捐资100万元，为血液透析患者及其家属提供帮扶。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司2020年度向特定对象发行股票的事项：

2020年4月28日，公司召开了第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司2020年度创业板非公开发行A股股票方案的议案》等相关议案，同意公司2020年度创业板非公开发行A股股票，拟发行的A股股票数量不超过32,200,000股（含本数），募集资金总额不超过17,999.80万元，扣除发行费用后募集资金全部用于补充流动资金。公司独立董事就本非公开发行A股股票相关事项发表了独立意见。

2020年5月20日，公司召开了2019年度股东大会，审议并通过了《关于公司2020年度创业板非公开发行A股股票方案的议案》等相关议案，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年度股东大会的法律意见书》。

2020年6月29日，公司召开了2020年第一次临时董事会会议和2020年第一次临时监事会会议，审议通过了《关于公司2020年度向特定对象发行股票并在创业板上市方案（修订稿）的议案》等相关议案。

2020年7月7日，公司2020年度向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所受理。

2020年7月24日，公司收到《关于广东伊之密精密机械股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》。

2020年8月12日，公司按照《审核问询函》的要求，会同相关中介机构对《审核问询函》所列问题进行了逐项落实并作出回复，具体内容详见公司同日在巨潮资讯网上披露的《广东伊之密精密机械股份有限公司和华泰联合证券有限责任公司关于广东伊之密精密机械股份有限公司申请向特定对象发行股票审核问询函的回复》。

公司本次申请向特定对象发行股票事项尚需通过深圳证券交易所审核，并获得中国证券监督管理委员会作出同意注册的决定后方可实施，最终能否通过深圳证券交易所审核，并获得中国证监会作出同意注册的决定及其时间仍存在不确定性。

本次向特定对象发行股票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。

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《关于公司2020年度创业板非公开发行A股股票方案的议案》等相关议案	2020年04月29日	2020-007、2020-022、2020-023、2020-024、2020-025、2020-026、2020-027、2020-028、2020-029
公司股东大会审议通过《关于公司2020年度创业板非公开发行A股股票方案的议案》等相关议案	2020年05月20日	2020-036
公司2020年第一次临时董事会及临时监事会审议通过《关于公司2020年度向特定对象发行股票并在创业板上市方案（修订稿）的议案》	2020年06月30日	2020-043、2020-044、2020-045、2020-046、2020-047、2020-048、2020-049、2020-050
《关于向特定对象发行股票申请获得深	2020年07月08日	2020-053

圳证券交易所受理的公告》		
收到《关于广东伊之密精密机械股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》的公告	2020年07月24日	2020-058
《关于广东伊之密精密机械股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》回复的公告	2020年8月12日	2020-065

十七、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	154,294,935	35.72%				-131,220,000	-131,220,000	23,074,935	5.34%
3、其他内资持股	22,886,235	5.30%				0	0	22,886,235	5.30%
其中：境内法人持股	1,999,410	0.46%				-1,999,410	-1,999,410	0	0.00%
境内自然人持股	20,886,825	4.83%				1,999,410	1,999,410	22,886,235	5.30%
4、外资持股	131,408,700	30.42%				-131,220,000	-131,220,000	188,700	0.04%
其中：境外法人持股	131,220,000	30.38%				-131,220,000	-131,220,000	0	0.00%
境外自然人持股	188,700	0.04%				0	0	188,700	0.04%
二、无限售条件股份	277,705,065	64.28%				131,220,000	131,220,000	408,925,065	94.66%
1、人民币普通股	277,705,065	64.28%				131,220,000	131,220,000	408,925,065	94.66%
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

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
佳卓控股有限公司	131,220,000	131,220,000	0	0	首次公开发行股份限售	2020年1月24日
伊之密回购专用账户	1,999,410	1,999,410	0	0	回购账户锁定	无解除限售日期
邝添智	0	0	40,000	40,000	股权激励限售股锁定	按照限制性股票激励协议解除限售
钟荣开	0	0	40,000	40,000	股权激励限售股锁定	按照限制性股票激励协议解除限售
叶宏成	0	0	40,000	40,000	股权激励限售股锁定	按照限制性股票激励协议解除限售
杨志昕	0	0	40,000	40,000	股权激励限售股锁定	按照限制性股票激励协议解除限售
王涛	0	0	40,000	40,000	股权激励限售股锁定	按照限制性股票激励协议解除限售
区贻标	0	0	40,000	40,000	股权激励限售股锁定	按照限制性股票激励协议解除限售
彭晓平	0	0	40,000	40,000	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	0	1,719,410	1,719,410	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	133,219,410	133,219,410	1,999,410	1,999,410	--	--
----	-------------	-------------	-----------	-----------	----	----

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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		14,202	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 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				质押	30,251,620
程燕平	境内自然人	2.61%	11,287,800					
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	2.52%	10,886,621					
廖昌清	境内自然人	2.39%	10,312,200		7,734,150	2,578,050		
彭德强	境内自然人	2.07%	8,962,400					
黎前虎	境内自然人	1.94%	8,397,501				质押	1,900,000
梁仕璋	境内自然人	1.75%	7,538,468					
高潮	境内自然人	1.62%	7,000,000		5,250,000	1,750,000		
施罗德投资管理（香港）有限公司－施罗德环球基金系列中国优势	其他	1.43%	6,176,620					

(交易所)								
何忠霞	境内自然人	1.40%	6,063,944					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)								
上述股东关联关系或一致行动的说明		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。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	145,800,000	人民币普通股	145,800,000					
程燕平	11,287,800	人民币普通股	11,287,800					
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)	10,886,621	人民币普通股	10,886,621					
彭德强	8,962,400	人民币普通股	8,962,400					
黎前虎	8,397,501	人民币普通股	8,397,501					
梁仕璋	7,538,468	人民币普通股	7,538,468					
施罗德投资管理(香港)有限公司—施罗德环球基金系列中国优势(交易所)	6,176,620	人民币普通股	6,176,620					
何忠霞	6,063,944	人民币普通股	6,063,944					
邱奉景	5,647,534	人民币普通股	5,647,534					
廖传明	5,357,810	人民币普通股	5,357,810					
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	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。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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无							

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 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，且在半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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	369,547,431.53	290,705,671.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	29,560.00	33,195,338.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	478,373,973.57	424,116,499.99
应收款项融资	219,410,481.09	82,951,517.11
预付款项	35,413,435.03	23,445,342.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,809,899.98	9,393,534.57
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	863,090,064.68	820,864,998.61

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	22,073,378.90	
其他流动资产	36,089,144.85	38,177,063.41
流动资产合计	2,036,837,369.63	1,722,849,965.40
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	16,763,802.85	
长期股权投资	247,455,226.27	247,115,290.42
其他权益工具投资	4,357,839.55	4,273,587.22
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	597,003,126.51	600,909,614.23
在建工程	29,627,596.48	20,861,846.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	173,398,533.05	176,498,821.85
开发支出		
商誉	3,928,039.34	3,870,723.64
长期待摊费用	27,527,660.86	29,406,372.89
递延所得税资产	21,886,946.44	19,375,773.00
其他非流动资产	225,880,997.71	40,194,303.88
非流动资产合计	1,347,829,769.06	1,142,506,333.37
资产总计	3,384,667,138.69	2,865,356,298.77
流动负债：		
短期借款	355,678,076.87	317,447,077.34
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	88,110.00	
衍生金融负债		
应付票据	300,652,888.17	217,721,696.95

应付账款	363,650,447.39	291,265,593.09
预收款项	266,681,920.39	209,741,131.97
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	63,287,319.26	92,919,417.51
应交税费	34,618,831.71	15,391,348.38
其他应付款	29,753,076.14	22,091,329.00
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	33,080,287.50	35,135,122.41
其他流动负债	38,000,000.00	10,000,000.00
流动负债合计	1,485,490,957.43	1,211,712,716.65
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	470,819,164.96	284,254,614.23
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	34,704,770.31	33,596,138.89
递延收益	32,390,774.36	29,749,584.07
递延所得税负债	4,434.00	29,300.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	537,919,143.63	347,629,637.89
负债合计	2,023,410,101.06	1,559,342,354.54
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	24,891,419.73	29,118,210.12
减：库存股	18,238,740.90	24,583,841.53
其他综合收益	-12,364,877.78	-10,517,103.80
专项储备	7,936,271.30	6,825,192.81
盈余公积	92,112,522.80	92,112,522.80
一般风险准备		
未分配利润	811,855,385.55	753,652,962.71
归属于母公司所有者权益合计	1,338,191,980.70	1,278,607,943.11
少数股东权益	23,065,056.93	27,406,001.12
所有者权益合计	1,361,257,037.63	1,306,013,944.23
负债和所有者权益总计	3,384,667,138.69	2,865,356,298.77

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	127,510,373.52	97,577,753.93
交易性金融资产		29,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	129,356,527.76	179,741,201.61
应收款项融资	62,301,896.37	26,336,809.29
预付款项	13,325,485.79	6,116,409.66
其他应收款	17,166,537.27	35,028,557.49
其中：应收利息		
应收股利		
存货	231,362,818.80	234,167,825.23
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	449,064.97	4,573,767.14
流动资产合计	581,472,704.48	612,542,324.35
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,096,204,957.55	823,282,074.88
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	80,858,277.99	86,420,456.47
在建工程	1,688,182.12	933,441.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	26,540,278.52	27,297,630.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,454,924.44	4,161,908.35
递延所得税资产	5,587,595.52	5,587,595.52
其他非流动资产	542,757.14	1,419,591.72
非流动资产合计	1,215,876,973.28	949,102,699.30
资产总计	1,797,349,677.76	1,561,645,023.65
流动负债：		
短期借款	109,290,000.00	72,905,195.14
交易性金融负债	16,470.00	
衍生金融负债		
应付票据	34,348,041.83	66,775,063.40
应付账款	75,579,105.67	76,958,529.56
预收款项	70,255,948.96	49,206,424.70
合同负债		
应付职工薪酬	32,971,262.15	46,631,345.51
应交税费	5,349,306.70	1,779,431.04

其他应付款	449,460,007.54	232,889,529.05
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	411,200.00	411,828.44
其他流动负债		
流动负债合计	777,681,342.85	547,557,346.84
非流动负债：		
长期借款	46,068,800.00	26,109,291.06
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	6,096,211.46	7,493,942.79
递延收益	7,547,424.09	8,447,833.59
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	59,712,435.55	42,051,067.44
负债合计	837,393,778.40	589,608,414.28
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	23,947,243.09	28,001,689.94
减：库存股	18,238,740.90	24,583,841.53
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	92,112,522.80	92,112,522.80
未分配利润	430,134,874.37	444,506,238.16
所有者权益合计	959,955,899.36	972,036,609.37
负债和所有者权益总计	1,797,349,677.76	1,561,645,023.65

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,069,936,208.81	1,132,959,591.65
其中：营业收入	1,069,936,208.81	1,132,959,591.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	973,000,455.28	997,163,886.18
其中：营业成本	698,632,321.60	736,485,487.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,016,023.05	8,637,855.73
销售费用	122,826,276.67	125,066,583.89
管理费用	67,438,138.37	65,459,297.88
研发费用	57,665,232.80	46,762,103.99
财务费用	16,422,462.79	14,752,557.60
其中：利息费用	19,818,451.40	15,178,033.42
利息收入	759,322.92	1,471,570.67
加：其他收益	21,393,993.17	8,021,129.29
投资收益（损失以“-”号填列）	7,425,891.29	8,810,131.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,539,935.85	8,422,416.22
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	-253,888.00	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-5,153,482.95	-7,470,260.28
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-70,463.24
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	120,348,267.04	145,086,243.16
加: 营业外收入	1,035,968.79	632,413.74
减: 营业外支出	1,089,661.64	131,656.31
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	120,294,574.19	145,587,000.59
减: 所得税费用	17,761,548.42	18,390,404.58
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	102,533,025.77	127,196,596.01
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	102,533,025.77	127,196,596.01
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	101,202,481.84	127,988,409.06
2.少数股东损益	1,330,543.93	-791,813.05
六、其他综合收益的税后净额	-1,935,498.53	-667,806.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,847,773.98	-683,717.30
(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	-1,847,773.98	-683,717.30

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-87,724.55	15,911.23
七、综合收益总额	100,597,527.24	126,528,789.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	99,354,707.86	127,304,691.76
归属于少数股东的综合收益总额	1,242,819.38	-775,901.82
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.24	0.30
（二）稀释每股收益	0.24	0.30

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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	234,209,099.04	326,570,697.96
减：营业成本	153,478,068.29	218,780,132.88
税金及附加	1,442,863.85	3,047,074.96
销售费用	17,142,048.15	27,476,490.94
管理费用	30,416,771.45	28,424,490.57
研发费用	19,123,528.78	15,143,481.32
财务费用	3,032,006.63	1,659,760.85
其中：利息费用	3,257,687.34	2,218,946.57
利息收入	403,440.62	1,277,410.91

加：其他收益	5,910,721.84	3,603,895.90
投资收益（损失以“-”号填列）	16,750,166.54	15,340,722.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,539,935.85	8,422,416.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-16,470.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,085,183.61	-1,729,826.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	31,133,046.66	49,254,057.53
加：营业外收入	629,757.60	341,949.23
减：营业外支出	940,809.89	112,694.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,821,994.37	49,483,312.18
减：所得税费用	2,193,299.16	1,755,951.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,628,695.21	47,727,360.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	28,628,695.21	47,727,360.59
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	28,628,695.21	47,727,360.59
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	2020 年半年度	2019 年半年度
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	998,685,379.96	1,057,442,884.92
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	20,733,523.44	8,099,923.24
收到其他与经营活动有关的现金	49,034,321.17	39,624,806.12
经营活动现金流入小计	1,068,453,224.57	1,105,167,614.28
购买商品、接受劳务支付的现金	594,437,578.16	675,179,261.19
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	227,272,569.22	216,594,935.81
支付的各项税费	37,054,862.66	54,049,121.22
支付其他与经营活动有关的现金	116,954,820.66	111,075,399.54
经营活动现金流出小计	975,719,830.70	1,056,898,717.76
经营活动产生的现金流量净额	92,733,393.87	48,268,896.52
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	807,150.39	387,715.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	513,720.63	613,890.95
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	287,000,000.00	77,954,103.10
投资活动现金流入小计	288,320,871.02	78,955,709.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	244,054,800.29	53,861,913.32
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	260,001,278.38	72,000,000.00
投资活动现金流出小计	504,056,078.67	125,861,913.32
投资活动产生的现金流量净额	-215,735,207.65	-46,906,203.57

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	468,276,244.55	362,174,087.56
收到其他与筹资活动有关的现金	45,977,940.90	56,033,082.81
筹资活动现金流入小计	514,254,185.45	418,207,170.37
偿还债务支付的现金	245,924,381.11	252,485,923.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,429,658.49	60,691,187.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,000,000.00	4,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	10,800,000.00	64,417,436.14
筹资活动现金流出小计	325,154,039.60	377,594,547.75
筹资活动产生的现金流量净额	189,100,145.85	40,612,622.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,615,768.94	684,336.27
五、现金及现金等价物净增加额	64,482,563.13	42,659,651.84
加：期初现金及现金等价物余额	257,152,052.46	181,256,235.08
六、期末现金及现金等价物余额	321,634,615.59	223,915,886.92

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	348,158,627.32	302,963,268.25
收到的税费返还	2,454,021.37	
收到其他与经营活动有关的现金	10,865,121.07	22,083,014.30
经营活动现金流入小计	361,477,769.76	325,046,282.55
购买商品、接受劳务支付的现金	147,633,082.51	163,130,670.84
支付给职工以及为职工支付的现金	76,651,831.06	77,981,581.18
支付的各项税费	7,648,500.98	15,014,154.02
支付其他与经营活动有关的现金	31,939,107.59	38,094,007.58
经营活动现金流出小计	263,872,522.14	294,220,413.62

经营活动产生的现金流量净额	97,605,247.62	30,825,868.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	16,379,720.69	6,918,305.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	70,000.00	647,129.54
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	232,874,667.37	145,325,568.84
投资活动现金流入小计	249,324,388.06	152,891,004.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,257,697.37	9,472,371.44
投资支付的现金	271,344,557.77	
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	227,413,203.65	125,353,765.78
投资活动现金流出小计	504,015,458.79	134,826,137.22
投资活动产生的现金流量净额	-254,691,070.73	18,064,866.94
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	95,261,971.76	41,386,052.84
收到其他与筹资活动有关的现金	180,488,269.47	
筹资活动现金流入小计	275,750,241.23	41,386,052.84
偿还债务支付的现金	38,941,318.45	47,965,550.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,926,834.25	43,398,539.34
支付其他与筹资活动有关的现金		6,694,368.03
筹资活动现金流出小计	85,868,152.70	98,058,457.63
筹资活动产生的现金流量净额	189,882,088.53	-56,672,404.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	379,254.20	489,671.10
五、现金及现金等价物净增加额	33,175,519.62	-7,291,997.82
加：期初现金及现金等价物余额	84,399,223.42	107,009,061.13
六、期末现金及现金等价物余额	117,574,743.04	99,717,063.31

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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、上年年末余额	432,000,000.00				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
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	432,000,000.00				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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-4,226,790.39	-6,345,100.63	-1,847,773.98	1,111,078.49			58,202,422.84		59,584,037.59	-4,340,944.19	55,243,093.40
（一）综合收益总额							-1,847,773.98				101,202,481.84		99,354,707.86	1,242,819.38	100,597,527.24
（二）所有者投入和减少资本					-4,226,790.39	-6,345,100.63							2,118,310.24	54,560.84	2,172,871.08
1. 所有者投入的普通股					-6,345,100.63	-6,345,100.63									
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					2,118,310.24								2,118,310.24	54,560.84	2,172,871.08

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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、上年年末余额	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	432,000,000.00				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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						6,694,368.03	-683,717.30	-1,158,920.43			85,294,350.06		76,757,344.30	-5,124,121.90	71,633,222.40
（一）综合收益总额							-683,717.30				127,988,409.06		127,304,691.76	-775,901.82	126,528,789.94
（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										-42,694,059.00		-42,694,059.00	-4,600,000.00	-47,294,059.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-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							-1,158,920.43					-1,158,920.43	251,779.92	-907,140.51
1. 本期提取							3,335,408.15					3,335,408.15	308,857.99	3,644,266.14
2. 本期使用							-4,494,328.58					-4,494,328.58	-57,078.07	-4,551,406.65
(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				36,214,569.4	33,713,310.2	-9,008,504.51	5,737,569.12	86,845,037.8	694,078,675.		1,212,154.03	21,946,477.04	1,234,100,514.

	0.00				2	1			8		66		7.36		40
--	------	--	--	--	---	---	--	--	---	--	----	--	------	--	----

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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、上年年末余额	432,000,000.00				28,001,689.94	24,583,841.53			92,112,522.80	444,506,238.16		972,036,609.37
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				28,001,689.94	24,583,841.53			92,112,522.80	444,506,238.16		972,036,609.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-4,054,446.85	-6,345,100.63				-14,371,363.79		-12,080,710.01
（一）综合收益总额										28,628,695.21		28,628,695.21
（二）所有者投入和减少资本					-4,054,446.85	-6,345,100.63						2,290,653.78
1. 所有者投入的普通股					-6,345,100.63	-6,345,100.63						
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					2,290,653.78							2,290,653.78
4. 其他												
（三）利润分配										-43,000,059.00		-43,000,059.00
1. 提取盈余公												

积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-43,000,059.00		-43,000,059.00
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. 本期提取								2,240,568.75				2,240,568.75
2. 本期使用								-2,240,568.75				-2,240,568.75
（六）其他												
四、本期期末余额	432,000,000.00				23,947,243.09	18,238,740.90			92,112,522.80	430,134,874.37		959,955,899.36

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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、上年年末余额	432,000,000.				35,159,841.74	27,018,942.18		1,446,181.09	86,845,037.88	439,792,932.90		968,225,051.43

	00										
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	27,018,942.18		1,446,181.09	86,845,037.88	439,792,932.90		968,225,051.43
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					6,694,368.03		-1,446,181.09		5,033,301.59		-3,107,247.53
(一)综合收益总额									47,727,360.59		47,727,360.59
(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									-42,694,059.00		-42,694,059.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-42,694,059.00		-42,694,059.00
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. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	432,000,000.00				35,159,841.74	33,713,310.21			86,845,037.88	444,826,234.49		965,117,803.90

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2020年6月30日，有限售条件的股份23,074,935股，无限售条件的股份408,925,065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8月28日第四届第一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运动策划有限公司（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）、佛山市火神环保科技有限公司（以下简称火神环保）、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) 16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 合并范围内关联往来	以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
其他应收款—应收暂付款组合		
其他应收款—应收合并范围内关联方往来组合		

(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

3) 针对本公司从事融资租赁业务形成的长期应收款减值准备,按实际风险敞口余额(实际风险敞口余额是指应收融资租赁款余额)的一定比例计提坏账准备,具体提取比例如下:

风险类型	长期应收款预期信用损失率(%)
正常类	0.50
关注类	2.00
次级类	20.00
可疑类	50.00
损失类	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

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

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，

是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

(1) 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品控制转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

(2) 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含提供加工服务的履约义务。本公司通常以生产服务完成及加工商品交付客户时确认销售收入。

(3) 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

(4) 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照附注七、50进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

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，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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
首次执行新收入准则	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）。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

无

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

□ 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，出口退税率为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2020年度暂按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2020年度暂按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2020年度暂按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2020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2020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	21,008.99	143,654.04
银行存款	320,545,372.88	257,008,084.16
其他货币资金	48,981,049.66	33,553,933.48
合计	369,547,431.53	290,705,671.68
其中：存放在境外的款项总额	69,560,300.05	95,977,634.58
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	47,912,815.94	33,553,619.22

其他说明

期末，其他货币资金包括银行承兑汇票保证金30,878,038.08元、保函及信用证保证金4,533,499.48元、消费贷项目保证金5,500,000.00元、定期存款6,001,278.38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、股息分红账户1,067,919.46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	29,560.00	33,195,338.00
其中：		
衍生金融资产-远期结售汇合同	29,560.00	195,338.00
保本结构性存款		33,000,000.00
其中：		
合计	29,560.00	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	0.18%	907,326.16	100.00%		907,326.16	0.20%	907,326.16	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	508,995,485.88	99.82%	30,621,512.31	6.02%	478,373,973.57	449,451,319.23	99.80%	25,334,819.24	5.64%	424,116,499.99
其中：										
账龄组合	508,995,485.88	99.82%	30,621,512.31	6.02%	478,373,973.57	449,451,319.23	99.80%	25,334,819.24	5.64%	424,116,499.99
合计	509,902,812.04	100.00%	31,528,838.47	6.18%	478,373,973.57	450,358,645.39	100.00%	26,242,145.40	5.83%	424,116,499.99

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
浙江盾安某科技有限公司	664,000.00	664,000.00	100.00%	预计无法收回
江门市某照明电器有限公司	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	451,623,600.94	22,581,180.28	5.00%

1-2 年	46,734,985.66	4,673,498.56	10.00%
2-3 年	3,695,185.26	739,037.05	20.00%
3-4 年	5,050,303.00	1,515,090.91	30.00%
4-5 年	1,557,411.01	778,705.51	50.00%
5 年以上	334,000.00	334,000.00	100.00%
合计	508,995,485.88	30,621,512.31	--

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	451,623,600.94
1 至 2 年	46,734,985.66
2 至 3 年	4,359,185.26
3 年以上	7,185,040.18
3 至 4 年	5,293,629.16
4 至 5 年	1,557,411.02
5 年以上	334,000.00
合计	509,902,812.04

（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	907,326.16					907,326.16
按组合计提坏账准备	25,334,819.24	5,270,896.82	15,796.25			30,621,512.31

合计	26,242,145.40	5,270,896.82	15,796.25			31,528,838.47
----	---------------	--------------	-----------	--	--	---------------

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
----	------

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
客户 1	33,619,195.15	6.59%	1,680,959.76
客户 2	14,042,929.58	2.75%	702,146.48
客户 3	10,520,746.79	2.06%	526,037.34
客户 4	10,083,140.70	1.98%	722,440.32
客户 5	9,775,228.12	1.92%	977,522.81
合计	78,041,240.34	15.30%	

(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	219,410,481.09	82,951,517.11
合计	219,410,481.09	82,951,517.11

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	193,509,118.08		
商业承兑汇票组合	25,901,363.01		
小 计	219,410,481.09		

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	30,760,266.31	
商业承兑汇票	70,000.00	
小 计	30,830,266.31	

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	29,979,104.20	84.65%	22,357,384.96	95.36%
1 至 2 年	3,610,920.57	10.20%	965,784.49	4.12%
2 至 3 年	1,512,918.08	4.27%	117,600.00	0.50%
3 年以上	310,492.18	0.88%	4,572.58	0.02%
合计	35,413,435.03	--	23,445,342.03	--

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：

单位名称	账面余额	未及时结算的原因

上海某工程有限公司	1,224,015.95	未达交货条件
-----------	--------------	--------

(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	4,882,977.57	13.79%
供应商2	2,453,784.00	6.93%
供应商3	1,972,994.74	5.57%
供应商4	1,598,030.64	4.51%
供应商5	1,333,168.45	3.76%
小计	12,240,955.40	34.57%

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	12,809,899.98	9,393,534.57
合计	12,809,899.98	9,393,534.57

(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	4,230,700.14	6,214,012.77
拆借款	1,422,607.01	1,605,452.64
应收暂付款	2,302,781.69	1,936,472.80
备用金	5,801,925.17	703,124.26
合计	13,758,014.01	10,459,062.47

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	229,588.83	254,735.07	581,204.00	1,065,527.90
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-68,759.83	-69,321.91	20,667.87	-117,413.87

2020年6月30日余额	160,829.00	185,413.16	601,871.87	948,114.03
--------------	------------	------------	------------	------------

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	期末余额
1年以内（含1年）	9,477,380.95
1至2年	2,045,409.80
2至3年	1,551,044.52
3年以上	684,178.74
3至4年	263,234.70
4至5年	305,318.79
5年以上	115,625.25
合计	13,758,014.01

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	1,065,527.90	-117,413.87				948,114.03
合计	1,065,527.90	-117,413.87				948,114.03

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	5,801,925.17		
应收暂付款组合	868,973.43		
账龄组合	7,087,115.41	948,114.03	13.38
其中：1年以内	3,216,579.70	160,829.00	5.00
1-2年	1,854,131.76	185,413.16	10.00
2-3年	1,450,507.69	290,101.54	20.00

3-4年	144,952.23	43,485.68	30.00
4-5年	305,318.79	152,659.40	50.00
5年以上	115,625.25	115,625.25	100.00
小 计	13,758,014.01	948,114.03	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
中国石化销售股份有限公司广东佛山石油分公司	押金保证金	559,802.96	1-5 年	4.07%	139,544.14
华南理工大学	应收暂付款	490,000.00	2-3 年	3.56%	98,000.00
员工 1	备用金	350,000.00	1 年以内	2.54%	0.00
员工 2	员工借款	300,000.00	1 年以内	2.18%	15,000.00
员工 3	员工借款	300,000.00	1-2 年	2.18%	30,000.00
合计	--	1,999,802.96	--	14.54%	282,544.14

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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	366,836,877.20		366,836,877.20	274,402,253.94		274,402,253.94
在产品	126,077,989.54		126,077,989.54	150,668,817.38		150,668,817.38
库存商品	216,057,904.37	4,812,140.97	211,245,763.40	268,765,237.75	4,812,140.97	263,953,096.78
发出商品	156,839,069.22		156,839,069.22	127,906,498.66		127,906,498.66
委托加工物资	2,090,365.32		2,090,365.32	3,934,331.85		3,934,331.85
合计	867,902,205.65	4,812,140.97	863,090,064.68	825,677,139.58	4,812,140.97	820,864,998.61

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	4,812,140.97					4,812,140.97
合计	4,812,140.97					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) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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	22,073,378.90	
合计	22,073,378.90	

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及待认证进项税	34,014,640.72	35,708,161.94
预缴企业所得税	2,074,504.13	2,468,901.47
合计	36,089,144.85	38,177,063.41

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)	
2020 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)	
2020 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	
融资租赁款	39,032,343.47	195,161.72	38,837,181.75				8%至 18%
减：一年内到期的 长期应收款	-22,184,300.40	-110,921.50	-22,073,378.90				
合计	16,848,043.07	84,240.22	16,763,802.85				--

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	195,161.72			195,161.72
2020 年 6 月 30 日余额	195,161.72			195,161.72

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

报告期本公司应收融资租赁款余额全部划分为正常类，按照实际风险敞口的 0.5% 计提减值准备。

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	217,633,1 20.01			7,886,072 .12			7,200,000 .00			218,319,1 92.13	
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 有限合伙）	29,482,17 0.41			-346,136. 27						29,136,03 4.14	
小计	247,115,2 90.42			7,539,935 .85			7,200,000 .00			247,455,2 26.27	
合计	247,115,2 90.42			7,539,935 .85			7,200,000 .00			247,455,2 26.27	

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。

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。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Weiss&Weiss Molding Technology	4,357,839.55	4,273,587.22
合计	4,357,839.55	4,273,587.22

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)根据最新的公司章程，被投资公司由原“Weiss AITC PGmbH”更名为“Weiss & Weiss Molding Technology”。

(2)本期Weiss & Weiss Molding Technology账面价值变动系期末外币报表折算所致。

(3)本期Weiss & Weiss Molding Technology增资扩股，根据最新的公司章程规定，Weiss & Weiss Molding Technology共计1395股无面值的记名股，其中WEISS Alexander Alfred持500股，WEIMAT INVEST AG持575股，OBI（Entwicklung und Beteiligungsgesellschaft Ostbelgiens AG）持210股，香港伊之密持110股，持有的表决权股份占比为7.88%。

(4)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 & Weiss Molding Technology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	597,003,126.51	600,909,614.23
合计	597,003,126.51	600,909,614.23

(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	483,917,438.97	315,497,922.27	39,144,925.44	23,640,175.47	50,470,750.13	912,671,212.28
2.本期增加金额	13,007,830.45	8,452,436.13	2,802,341.27	1,208,324.61	2,083,089.80	27,554,022.26
(1) 购置	807,721.00	7,661,033.30	2,802,341.27	1,208,324.61	2,083,089.80	14,562,509.98
(2) 在建工程转入	12,200,109.45	791,402.83				12,991,512.28
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		32,316.24	897,864.86	174,318.70	107,748.07	1,212,247.87
(1) 处置或报废		32,316.24	897,864.86	174,318.70	107,748.07	1,212,247.87
4.期末余额	496,925,269.42	323,918,042.16	41,049,401.85	24,674,181.38	52,446,091.86	939,012,986.67
二、累计折旧						
1.期初余额	94,117,191.91	140,140,959.70	27,579,671.75	17,078,008.80	32,845,765.89	311,761,598.05
2.本期增加金额	11,256,870.53	13,991,034.08	1,762,865.44	1,681,114.48	2,566,086.49	31,257,971.02
(1) 计提	11,256,870.53	13,991,034.08	1,762,865.44	1,681,114.48	2,566,086.49	31,257,971.02
3.本期减少金额		30,700.43	768,646.90	165,602.74	44,758.84	1,009,708.91
(1) 处置或报废		30,700.43	768,646.90	165,602.74	44,758.84	1,009,708.91

4.期末余额	105,374,062.44	154,101,293.35	28,573,890.29	18,593,520.54	35,367,093.54	342,009,860.16
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	391,551,206.98	169,816,748.81	12,475,511.56	6,080,660.84	17,078,998.32	597,003,126.51
2.期初账面价值	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) 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	32,044,485.43	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	29,627,596.48	20,861,846.24
合计	29,627,596.48	20,861,846.24

(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	2,270,228.22		2,270,228.22	2,624,334.81		2,624,334.81
车间与办公楼	27,357,368.26		27,357,368.26	18,237,511.43		18,237,511.43
合计	29,627,596.48		29,627,596.48	20,861,846.24		20,861,846.24

(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	7,147,746.90	2,624,334.81	1,145,492.43	791,402.83	708,196.19	2,270,228.22	52.74%	52%				其他
车间与办公楼	74,458,749.09	18,237,511.43	26,531,389.50	12,200,109.45	5,211,423.22	27,357,368.26	60.13%	60%				其他
合计	81,606,495.99	20,861,846.24	27,676,881.93	12,991,512.28	5,919,619.41	29,627,596.48	--	--				--

(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

(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	153,274,525.			28,843,492.7	3,179,426.59	32,844,979.0	3,986,629.00	222,129,053.

余额	67			0		7		03
2.本期增加金额				1,955,766.39	44,642.40			2,000,408.79
(1) 购置				1,955,766.39				1,955,766.39
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
(4) 其他					44,642.40			44,642.40
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	153,274,525.67			30,799,259.09	3,224,068.99	32,844,979.07	3,986,629.00	224,129,461.82
二、累计摊销								
1.期初余额	23,050,061.66			14,529,437.81	2,652,757.59	4,268,429.25	1,129,544.87	45,630,231.18
2.本期增加金额	1,533,740.45			2,251,763.38	161,203.58	755,327.28	398,662.90	5,100,697.59
(1) 计提	1,533,740.45			2,251,763.38	161,203.58	755,327.28	398,662.90	5,100,697.59
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	24,583,802.11			16,781,201.19	2,813,961.17	5,023,756.53	1,528,207.77	50,730,928.77
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								

(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	128,690,723.56			14,018,057.90	410,107.82	27,821,222.54	2,458,421.23	173,398,533.05
2.期初账面价值	130,224,464.01			14,314,054.89	526,669.00	28,576,549.82	2,857,084.13	176,498,821.85

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：

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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项		企业合并形成的	外币报表折算	处置		
BIVOUAC ENGINEERING	3,870,723.64		57,315.70			3,928,039.34
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	10,789,602.00		57,315.70			10,846,917.70

(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一致	是

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。

商誉减值测试的影响

其他说明

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	25,146,222.53	5,556,143.74	6,698,254.63		24,004,111.64
刀具	4,260,150.36	543,718.02	1,280,319.16		3,523,549.22
合计	29,406,372.89	6,099,861.76	7,978,573.79		27,527,660.86

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	26,087,281.80	4,040,701.23	21,450,805.64	3,304,997.21
内部交易未实现利润	35,655,340.64	5,348,301.09	28,849,083.46	4,327,362.52
预计负债	32,898,518.89	5,001,450.48	30,472,616.90	4,882,153.26
递延收益	32,390,774.36	4,858,616.15	29,749,584.07	4,462,437.61
股份支付	4,738,400.92	741,619.31	3,223,996.88	502,564.22
应付职工薪酬	12,641,721.20	1,896,258.18	12,641,721.20	1,896,258.18
合计	144,412,037.81	21,886,946.44	126,387,808.15	19,375,773.00

(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	29,560.00	4,434.00	195,338.00	29,300.70
合计	29,560.00	4,434.00	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		21,886,946.44		19,375,773.00
递延所得税负债		4,434.00		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	14,638,650.27	13,792,530.62
可抵扣亏损	41,540,635.68	35,391,494.69
合计	56,179,285.95	49,184,025.31

(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
2021 年	1,585,374.99	1,677,736.55	
2023 年	4,599,156.76	4,599,186.91	
2024 年		1,053,591.88	
2025 年	1,194,201.27		
2027 年	6,333,003.42	6,585,740.21	
2028 年	7,919,969.17	7,993,277.17	
2029 年	13,481,947.20	13,481,961.97	
2030 年	6,426,982.87		
合计	41,540,635.68	35,391,494.69	--

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

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
预付长期资产款	225,880,997.71		225,880,997.71	40,194,303.88		40,194,303.88
合计	225,880,997.71		225,880,997.71	40,194,303.88		40,194,303.88

其他说明：

本期其他非流动资产增加主要系预付的土地购置款。

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
保证借款	256,264,335.00	244,541,882.20
信用借款	99,413,741.87	72,905,195.14
合计	355,678,076.87	317,447,077.34

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
交易性金融负债	88,110.00	
其中：		
衍生金融资产-远期结售汇合同	88,110.00	
其中：		
合计	88,110.00	

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	300,652,888.17	217,721,696.95
合计	300,652,888.17	217,721,696.95

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	299,011,390.91	239,608,692.54
长期资产款	16,067,331.62	28,523,914.08
其他	48,571,724.86	23,132,986.47
合计	363,650,447.39	291,265,593.09

(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：		

其他说明：

37、预收款项

(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	266,681,920.39	209,741,131.97
合计	266,681,920.39	209,741,131.97

(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

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	92,919,417.51	195,563,864.77	225,195,963.02	63,287,319.26
二、离职后福利-设定提存计划		1,267,364.58	1,267,364.58	
三、辞退福利		199,937.64	199,937.64	
合计	92,919,417.51	197,031,166.99	226,663,265.24	63,287,319.26

(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	87,613,162.61	180,149,775.86	209,788,615.05	57,974,323.42
2、职工福利费	4,064,338.32	9,655,669.54	9,655,669.54	4,064,338.32
3、社会保险费		2,718,931.33	2,718,931.33	
其中：医疗保险费		1,872,506.71	1,872,506.71	
工伤保险费		40,061.27	40,061.27	
生育保险费		806,363.35	806,363.35	
4、住房公积金		2,868,789.78	2,868,789.78	
5、工会经费和职工教育经费	1,241,916.58	170,698.26	163,957.32	1,248,657.52
合计	92,919,417.51	195,563,864.77	225,195,963.02	63,287,319.26

(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		1,234,307.12	1,234,307.12	
2、失业保险费		33,057.46	33,057.46	

合计		1,267,364.58	1,267,364.58
----	--	--------------	--------------

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,709,025.91	3,523,565.06
企业所得税	17,142,334.24	8,997,772.21
个人所得税	1,038,639.72	1,647,943.70
城市维护建设税	990,121.82	417,093.95
房产税	2,227,931.12	348,501.59
土地使用税	643,466.18	43,830.54
教育费附加	424,337.91	183,327.01
地方教育附加	282,891.94	115,707.24
印花税	160,082.87	113,607.08
合计	34,618,831.71	15,391,348.38

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	29,753,076.14	22,091,329.00
合计	29,753,076.14	22,091,329.00

(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	5,585,447.10	4,276,360.92
应付暂收款	5,928,888.14	6,554,168.08
限制性股票回购义务	18,238,740.90	11,260,800.00
合计	29,753,076.14	22,091,329.00

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	33,080,287.50	35,135,122.41
合计	33,080,287.50	35,135,122.41

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他借款	38,000,000.00	10,000,000.00
合计	38,000,000.00	10,000,000.00

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
质押借款	240,888,715.00	107,143,219.38
抵押借款	175,546,337.66	144,432,821.96
保证借款	54,384,112.30	26,109,291.06
信用借款		6,569,281.83
抵押及保证借款		
合计	470,819,164.96	284,254,614.23

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

(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

其他说明：

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证金	33,613,539.69	32,231,496.81	
对外担保风险准备金	492,840.22	856,010.24	
BOT 项目后续更新支出	598,390.40	508,631.84	
合计	34,704,770.31	33,596,138.89	--

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 2020 年 6 月 30 日，公司共对该担保金额为 8,545,020.91 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 2020 年 6 月 30 日，公司对该担保金额为 24,310,993.40 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	27,949,584.07	6,105,975.00	3,164,784.71	30,890,774.36	
与收益相关的政府补助	1,800,000.00	0.00	300,000.00	1,500,000.00	
合计	29,749,584.07	6,105,975.00	3,464,784.71	32,390,774.36	--

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
压铸机及模具生产线技术改造项目	579,862.40		42,952.80	536,909.60	与资产相关
高效、节能注塑机生产技术改造项目	425,000.00		150,000.00	275,000.00	与资产相关
模压成型设备生命周期智能化技术改造项目	1,309,190.88		88,260.06	1,220,930.82	与资产相关
企业生产管理智能化改造项目	1,021,948.44		73,875.78	948,072.66	与资产相关
压铸机及模具生产线技术改造项目	2,159,887.25		159,991.68	1,999,895.57	与资产相关
压铸机及模具生产线技术改造项目	1,151,944.62		85,329.18	1,066,615.44	与资产相关
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		300,000.00	1,500,000.00	与收益相关
马扎克卧式加工中心项目	560,885.99		67,031.28	493,854.71	与资产相关
智能数字化大型二板式注塑模压成型装备技术改造项目	3,199,999.92		400,000.02	2,799,999.90	与资产相关
电动葫芦桥式起重机（欧式）	36,551.57		2,410.02	34,141.55	与资产相关
智能数字化大型二板式注塑模压成型装备技术改造项目	4,897,032.19		544,114.69	4,352,917.50	与资产相关
智能数字化大型二板式注塑模压成型装备技术改造项目	816,167.81		90,685.32	725,482.49	与资产相关

智能数字化大型二板式注塑模压成型装备技术改造项目	2,611,752.19		290,194.68	2,321,557.51	与资产相关
智能数字化大型二板式注塑模压成型装备技术改造项目	7,565,466.32		840,607.38	6,724,858.94	与资产相关
智能数字化大型二板式注塑模压成型装备技术改造项目	1,306,760.73		145,195.62	1,161,565.11	与资产相关
注压公司三期注塑机生产技术改造项目		1,846,895.00	72,427.24	1,774,467.76	与资产相关
智能数字化大型二板式注塑模压成型装备技术改造项目		4,259,080.00	90,618.72	4,168,461.28	与资产相关
薄壁容器高速注塑成型机项目	66,833.76		4,890.24	61,943.52	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	240,300.00		16,200.00	224,100.00	与资产相关
合计	29,749,584.07	6,105,975.00	3,464,784.71	32,390,774.36	

[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

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）	27,085,100.74		6,345,100.63	20,740,000.11
其他资本公积	2,033,109.38	2,118,310.24		4,151,419.62
合计	29,118,210.12	2,118,310.24	6,345,100.63	24,891,419.73

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2020年5月20日2019年度股东大会审议通过的《关于<公司第二期限限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》及2020年6月4日第三届董事会第十六次会议审议通过的《关于向公司第二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50名股权激励对象授予199.941万股的限制性股票，每股面值人民币1元，授予价格每股人民币3.49元，共收到认购款人民币6,977,940.90元；限制性股票的授予日为2020年6月3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13,323,041.53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6,345,100.63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6,977,940.90元、其他应付款6,977,940.90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（2020）1-104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2,290,653.48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-117,782.70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2,118,309.94元，计入少数股东权益54,560.84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	13,323,041.53		13,323,041.53	0.00
回购义务	11,260,800.00	6,977,940.90		18,238,740.90
合计	24,583,841.53	6,977,940.90	13,323,041.53	18,238,740.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期变动详见本注释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	-10,517,103.	-1,935,498				-1,847,773	-87,724.55	-12,364,

收益	80	.53				.98		877.78
外币财务报表折算差额	-10,517,103.80	-1,935,498.53				-1,847,773.98	-87,724.55	-12,364,877.78
其他综合收益合计	-10,517,103.80	-1,935,498.53				-1,847,773.98	-87,724.55	-12,364,877.78

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	6,825,192.81	5,519,361.20	4,408,282.71	7,936,271.30
合计	6,825,192.81	5,519,361.20	4,408,282.71	7,936,271.30

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2020年1-6月计提安全生产费5,519,361.20元，使用4,408,282.71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	92,112,522.80			92,112,522.80
合计	92,112,522.80			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：

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	753,652,962.71	608,784,325.60
调整后期初未分配利润	753,652,962.71	608,784,325.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,202,481.84	127,988,409.06
应付普通股股利	43,000,059.00	42,694,059.00

期末未分配利润	811,855,385.55	694,078,675.66
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

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	1,025,802,110.14	677,650,343.21	1,098,141,212.26	724,555,014.82
其他业务	44,134,098.67	20,981,978.39	34,818,379.39	11,930,472.27
合计	1,069,936,208.81	698,632,321.60	1,132,959,591.65	736,485,487.09

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	金额
其中:	
注塑机	794,577,655.24
压铸机	171,043,187.37
橡胶机	35,124,039.19
其他产品	25,057,228.34
其他业务	44,134,098.67

与履约义务相关的信息:

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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	3,265,851.22	3,262,696.29
教育费附加	2,332,750.89	2,330,498.06
房产税	2,836,437.60	1,700,072.67
土地使用税	687,296.70	703,312.27

印花税	871,394.19	616,790.65
其他	22,292.45	24,485.79
合计	10,016,023.05	8,637,855.73

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	53,131,107.08	53,311,279.24
销售网点租金	1,887,109.82	1,636,255.13
办公费	1,160,211.70	1,881,786.29
折旧费	569,461.38	623,100.21
差旅费	5,446,312.50	6,108,132.87
业务招待费	1,767,555.79	1,974,315.15
广告宣传费	9,464,453.49	9,426,624.84
运输费	15,186,134.98	15,425,172.73
汽车费	1,014,396.39	988,660.02
售后服务费	16,480,389.60	16,587,368.51
咨询费	12,450,447.06	12,250,256.32
其他	4,268,696.88	4,853,632.58
合计	122,826,276.67	125,066,583.89

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	31,313,772.38	29,284,230.15
办公费	1,948,334.48	2,442,254.29
宣传费	107,227.51	1,185,248.83
汽车费	1,438,557.69	1,731,804.73
水电费	1,082,070.40	1,358,219.47
折旧摊销费	11,736,869.80	10,358,755.36
差旅费	732,923.49	1,383,504.73
业务招待费	1,643,725.19	1,956,993.64

厂区整修费用	9,428,163.90	7,747,676.61
咨询费	5,318,569.21	5,825,286.16
其他	2,687,924.32	2,185,323.91
合计	67,438,138.37	65,459,297.88

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	41,940,719.25	35,497,957.87
材料及动力费	3,917,582.50	3,936,879.10
委外研发费	4,940,573.35	2,238,325.89
折旧摊销费	2,549,221.43	2,308,077.27
其他	4,317,136.27	2,780,863.86
合计	57,665,232.80	46,762,103.99

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	19,818,451.40	15,178,033.42
减：利息收入	759,322.92	1,471,570.67
汇兑损益	-2,786,674.85	130,094.81
银行手续费	1,127,457.63	609,444.91
其他[注]	-977,448.47	306,555.13
合计	16,422,462.79	14,752,557.60

其他说明：

其他主要为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	3,164,784.71	1,562,491.66
与收益相关的政府补助	18,229,208.46	6,458,637.63

合 计	21,393,993.17	8,021,129.29
-----	---------------	--------------

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	7,539,935.85	8,422,416.22
信托计划利息收入		289,574.45
金融工具持有期间的投资收益	192,714.39	98,141.25
远期结售汇合同	614,436.00	
应收款项融资	-921,194.95	
合计	7,425,891.29	8,810,131.92

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	-165,778.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-165,778.00	
交易性金融负债	-88,110.00	
合计	-253,888.00	

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	-5,153,482.95	-7,470,260.28
合计	-5,153,482.95	-7,470,260.28

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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
固定资产处置利得与损失		-70,463.24

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
政府补助		81,500.00	
非流动资产毁损报废利得	290,568.35	316,551.12	290,568.35
赔偿利得	257,164.12	10,000.00	257,164.12
对外担保风险计提金转回	363,170.02		
其他	125,066.30	224,362.62	125,066.30
合计	1,035,968.79	632,413.74	672,798.77

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：

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	984,292.01	39,000.00	984,292.01
非流动资产毁损报废损失	38,487.28	406,048.77	38,487.28
对外担保风险计提金		-323,675.31	
其他	66,882.35	10,282.85	66,882.35

合计	1,089,661.64	131,656.31	1,089,661.64
----	--------------	------------	--------------

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	18,917,873.29	21,367,464.84
递延所得税费用	-1,156,324.87	-2,977,060.26
合计	17,761,548.42	18,390,404.58

(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	120,294,574.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,044,186.13
子公司适用不同税率的影响	71,187.67
非应税收入的影响	-1,092,907.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	283,157.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-215,612.30
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,054,218.01
其他	-382,681.77
所得税费用	17,761,548.42

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

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	11,589,852.70	20,912,076.90
利息收入	759,322.92	1,471,570.67
往来款	683,806.24	3,682,105.74
保证金	35,619,108.89	13,324,690.19
其他	382,230.42	234,362.62
合计	49,034,321.17	39,624,806.12

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-销售管理研发费用	69,353,654.96	107,098,773.82
银行手续费	1,127,457.63	609,444.91
保证金	42,123,582.17	0.00
往来款	3,298,951.54	3,317,897.95
其他	1,051,174.36	49,282.86
合计	116,954,820.66	111,075,399.54

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	287,000,000.00	67,000,000.00
应收租赁款收益权认购款本期收回		10,954,103.10
合计	287,000,000.00	77,954,103.10

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	254,000,000.00	72,000,000.00
定期存款	6,001,278.38	
合计	260,001,278.38	72,000,000.00

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	8,000,000.00	51,847,082.81
关联方票据保证金	1,000,000.00	4,186,000.00
关联方信用证议付	20,000,000.00	
关联方应收账款保理	10,000,000.00	
限制性股权认购款	6,977,940.90	
合计	45,977,940.90	56,033,082.81

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	10,000,000.00	41,860,000.00
信托计划工商银行申购本息本期偿还		10,678,359.83
关联方票据保证金	800,000.00	5,184,708.28
股份回购		6,694,368.03
合计	10,800,000.00	64,417,436.14

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	102,533,025.77	127,196,596.01
加：资产减值准备	5,153,482.95	7,470,260.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,257,971.02	25,847,979.56
无形资产摊销	5,100,697.59	4,583,913.67
长期待摊费用摊销	7,978,573.79	7,743,120.52
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-252,081.07	159,960.89

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	253,888.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	17,031,776.55	15,178,033.42
投资损失（收益以“－”号填列）	-8,347,086.24	-8,810,131.92
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,511,173.44	-2,977,060.26
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-24,866.70	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-42,225,066.07	51,963,448.11
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-182,047,848.61	-166,588,829.32
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	156,621,683.62	-13,498,394.44
其他	2,210,416.71	
经营活动产生的现金流量净额	92,733,393.87	48,268,896.52
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	321,634,615.59	223,915,886.92
减：现金的期初余额	257,152,052.46	181,256,235.08
现金及现金等价物净增加额	64,482,563.13	42,659,651.84

（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	321,634,615.59	257,152,052.46
其中：库存现金	21,008.99	143,654.04
可随时用于支付的银行存款	320,545,372.88	257,008,084.16
可随时用于支付的其他货币资金	1,068,233.72	314.26
三、期末现金及现金等价物余额	321,634,615.59	257,152,052.46
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	47,912,815.94	33,553,619.22

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30,878,038.08元、保函及信用证保证金4,533,499.48元、消费贷项目保证金5,500,000.00元、定期存款6,001,278.38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。

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	47,912,815.94	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	216,025,801.93	长期借款抵押
无形资产	107,126,080.89	长期借款抵押
合计	371,064,698.76	--

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,截止2020年6月30日,苏州伊之密股权已解冻,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	--	--	121,060,121.54
其中：美元	11,454,687.57	7.0795	81,093,460.65
欧元	2,753,843.72	7.9610	21,923,349.85
港币	4,383,685.52	0.9134	4,004,233.70
印度卢比	139,029,481.08	0.09374	13,032,901.62
越南盾	3,301,427,467.00	0.0003048	1,006,175.72
应收账款	--	--	145,428,006.37
其中：美元	19,434,177.34	7.0795	137,584,258.48
欧元	801,309.46	7.9610	6,379,224.61
港币			
印度卢比	2,775,225.89	0.09374	260,155.23
越南盾	3,951,729,000.00	0.0003048	1,204,368.05
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	本期摊销列报科目	说明
压铸机及模具生产线技术改造项目	579,862.40		42,952.80	536,909.60	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
高效、节能注塑机生产技术改造项目	425,000.00		150,000.00	275,000.00	其他收益	《广东省发展改革委、经济和信息化委关于广东伊之密精密机械有限公司高效、节能注塑机生产技术改造项目2010年重点产业振兴和技术改造专项资金申请报告的批复》（粤发改产业（2010）732号）佛山市顺德区发展规划和统计局于2011年5月19日下发的《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）
模压成型设备生命周期智能化技术改造项目	1,309,190.88	-	88,260.06	1,220,930.82	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	1,021,948.44	-	73,875.78	948,072.66	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）
压铸件及模具生产线技术改造项 目	2,159,887.25	-	159,991.68	1,999,895.57	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）
压铸件及模具生产线技术改造项 目	1,151,944.62	-	85,329.18	1,066,615.44	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）
智能数字化大型二板式注塑模压成型装备技术改造项 目	2,365,569.59		295,696.20	2,069,873.39	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制造业发展专项资金》
智能数字化大型二板式注塑模压成型装备技术改造项 目	834,430.33		104,303.82	730,126.51	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制造业发展专项资金》
电动葫芦桥式起重 机（欧式）	36,551.57		2,410.02	34,141.55	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）
智能数字化大型二板式注塑模压成型装备技术改造项 目	4,897,032.19		544,114.69	4,352,917.50	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）
智能数字化大型二板式注塑模压成型装备技术改造项 目	816,167.81		90,685.32	725,482.49	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）
智能数字化大型二板式注塑模压成型装备技术改造项目	2,611,752.19		290,194.68	2,321,557.51	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）
智能数字化大型二板式注塑模压成型装备技术改造项目	7,565,466.33		840,607.38	6,724,858.95	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）
智能数字化大型二板式注塑模压成型装备技术改造项目	1,306,760.73		145,195.62	1,161,565.11	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）
马扎克卧式加工中心项目	331,227.61		40,012.80	291,214.81	其他收益	顺德区经济和科技促进局《区经济和科技促进局专利申请资助经费》
马扎克卧式加工中心项目	229,658.38		27,018.48	202,639.90	其他收益	顺德区经济和科技促进局《区经济和科技促进局专利申请资助经费》
注压公司三期注塑机生产技术改造项目	0.00	1,846,895.00	72,427.24	1,774,467.76	其他收益	佛山市财政局关于下达2020年省级促进经济高质量发展专项（工业企业转型升级）企业技术改造资金的通知
智能数字化大型二板式注塑模压成型装备技术改造项目	0.00	4,259,080.00	90,618.72	4,168,461.28	其他收益	佛山市顺德区经济促进局关于智能数字化大型二板式注塑模压成型装备技术改造项目补贴款
薄壁容器高速注塑成型机项目	66,833.76		4,890.24	61,943.52	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）
高速包装注塑成型系统精密加工生产线技术改造项目	240,300.00		16,200.00	224,100.00	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（装备制造业产业发展）项目申报工作的通知》（佛工信函（2019）564号）

小 计	27,949,584.07	6,105,975.00	3,164,784.71	30,890,774.36		
-----	---------------	--------------	--------------	---------------	--	--

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	本期结转 列报项目	说明
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		300,000.00	1,500,000.00	其他收益	佛山市财政局《关于下达2019年度广东省重点领域研发计划第四批项目资金的通知》（佛财工（2019）136号）

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
核心技术攻关项目（产业关键技术领域）	1,500,000.00	其他收益	佛山市科学技术局关于下达 2019 年佛山市核心技术攻关项目（产业关键技术领域）的通知
制造业高质量发展专项资金（工业和信息化领域）	720,000.00	其他收益	2019年制造业高质量发展专项资金（工业和信息化领域）
稳定和促进就业若干政策补贴	118,578.81	其他收益	广东省人民政府关于印发广东省进一步稳定和促进就业若干政策措施的通知（粤府〔2020〕12号）
嵌入式软件增值税即征即退	12,445,330.76	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）
外经贸发展专项资金（外贸中小企业开拓国际市场）项目	178,566.00	其他收益	佛山市顺德区经济促进局下拨的“中央财政2019年度外经贸发展专项资金（外贸中小企业开拓国际市场）项目
佛山高新技术产业开发区顺德园管理局奖励补助	900,000.00	其他收益	佛山高新技术产业开发区顺德园管理局奖励补贴款
注塑机无滞留柱塞注射储料缸结构专利补助	300,000.00	其他收益	顺德区财政局关于项目补贴款（注塑机无滞留柱塞注射储料缸结构专利奖励）
省级促进经济高质量专项（工业企业转型升级）先进装备制造业发展资金	180,000.00	其他收益	顺德区经济促进局关于2020年省级促进经济高质量专项（工业企业转型升级）先进装备制造业发展资金
国家安全生产标准化二级企业奖励	100,000.00	其他收益	吴开发（2020）41号 关于对吴江开发区工业企业安全生产标准化达标创建奖励的通知
市级打造先进制造业基地资金补助	300,000.00	其他收益	2020年度苏州市级打造先进制造业基地资金补贴，吴工信发【2020】20号
其他项目	1,186,732.89	其他收益	
	17,929,208.46		

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
火神环保	设立	2020年4月	255万人民币	51.00%

6、其他

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
火神环保	中国广东	中国广东	服务业	51.00%		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%	197,291.82		1,047,771.93
伊之密橡胶	40.00%	1,717,907.84	6,000,000.00	19,462,101.62
伊之密机器人	11.50%	-529,232.73		688,059.96
印度工厂	10.00%	-68,505.60		1,854,040.82
火神环保	49.00%	-8,187.15		-8,187.15

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	90,644,499.23	14,955,828.33	105,600,327.56	93,849,326.08	1,471,781.71	95,321,107.79	71,138,092.31	16,402,830.26	87,540,922.57	77,437,147.54	1,480,840.98	78,917,988.52
伊之密橡胶	89,963,213.98	1,886,626.37	91,849,840.35	41,893,109.73	1,176,320.15	43,069,429.88	84,422,178.80	1,766,357.61	86,188,536.41	26,015,267.40	1,289,398.86	27,304,666.26
伊之密机器人	78,976,409.92	2,700,850.64	81,677,260.56	73,282,523.93	1,352,489.79	74,635,013.72	64,278,836.95	927,668.83	65,206,505.78	52,478,309.98	1,268,437.31	53,746,747.29
印度工厂	47,244,915.93	1,252,025.39	48,496,941.32	28,118,698.36	1,068,573.20	29,187,271.56	47,030,194.15	1,409,669.00	48,439,863.15	26,522,144.88	1,115,007.15	27,637,152.03
火神环保	984,944.71	15,490,900.91	16,475,845.62	16,492,554.08	0.00	16,492,554.08						

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	40,999,592.35	1,306,328.67	1,306,328.67	15,075,917.75	24,976,137.57	-5,907,533.32	-5,907,533.32	3,786,814.24
伊之密橡胶	36,488,311.7	4,407,906.91	4,407,906.91	3,028,440.34	42,055,518.8	4,528,859.07	4,528,859.07	4,295,335.84

	8				7			
伊之密机器人	16,243,201.56	-4,888,048.70	-4,888,048.70	7,557,558.86	27,112,752.94	-4,087,571.88	-4,087,571.88	4,458,246.67
印度工厂	17,805,060.19	-615,795.86	-615,795.86	338,430.21	33,359,184.65	2,771,149.76	2,771,149.76	-1,796,184.97
火神环保	0.00	-16,708.46	-16,708.46	98,229.82				

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	16,048,235,577.21	60,120,913.80	15,363,841,178.22	66,274,101.38
非流动资产	74,964,905.34	47,745,328.00	74,162,564.26	32,000,000.00
资产合计	16,123,200,482.55	107,866,241.80	15,438,003,742.48	98,274,101.38
流动负债	13,697,431,681.08	800.00	13,019,857,964.62	200.00
负债合计	13,697,431,681.08	800.00	13,019,857,964.62	200.00
归属于母公司股东权益	2,425,768,801.47	107,865,441.80	2,418,145,777.86	98,273,901.38
按持股比例计算的净资产 份额	218,319,192.13	32,359,632.54	217,633,120.01	29,482,170.41
营业收入	307,705,764.48		218,285,434.62	
净利润	87,623,023.61	-1,153,787.58	98,375,116.00	-1,437,814.06
综合收益总额	87,623,023.61	-1,153,787.58	98,375,116.00	-1,437,814.06
本年度收到的来自联营 企业的股利	7,200,000.00			

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

2020年6月30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2020年6月30日的资产总额为107,866,241.80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	29,136,034.14	29,482,170.42	29,136,034.14	29,482,170.42

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 & Weiss Molding Technology (原名: Weiss AITC PGmbH)	增资入股	2018/3/14	EUR500,000.00	7.88

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2020年6月30日，本公司应收账款的15.30%(2019年12月31日：18.31%)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	859,577,529.33	840,413,483.07	432,054,372.49	354,224,110.58	54,135,000.00
应付票据	300,652,888.17	300,652,888.17	300,652,888.17		
应付账款	363,650,447.39	363,650,447.39	363,650,447.39		
其他应付款	29,753,076.14	29,753,076.14	29,753,076.14		
其他流动负债	38,000,000.00	38,000,000.00	38,000,000.00		
小 计	1,591,633,941.03	1,572,469,894.77	1,164,110,784.19	354,224,110.58	54,135,000.00

(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	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

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

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

截至2020年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币503,899,452.46元(2019年12月31日：人民币318,945,865.98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	29,560.00			29,560.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	29,560.00			29,560.00
（3）衍生金融资产	29,560.00			29,560.00
（三）其他权益工具投资			4,357,839.55	4,357,839.55
应收账款融资			219,410,481.09	219,410,481.09
持续以公允价值计量的资产总额	29,560.00		223,768,320.64	223,797,880.64
（六）交易性金融负债	88,110.00			88,110.00
衍生金融负债	88,110.00			88,110.00
持续以公允价值计量的负债总额	88,110.00			88,110.00
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.对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

2.因被投资单位Weiss+Weiss Molding Technology（原名：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

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	7,096,501.87	5,790,477.01

(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	1,999,410.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,999,410.00
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

1、第一次股权激励

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、第二次股权激励

根据公司2020年5月20日2019年度股东大会审议通过的《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》、《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2020年6月4日第三届董事会第十六次会议审议通过的《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50名股权激励对象授予199.9410万股的限制性股票，授予日为2020年6月3日，授予价格每股人民币3.49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 2020-2023 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，2020年、2021年营业收入平均增长率不低于26%；且2020年、2021年归属于母公司的净利润平均增长率不低于26%
第二个解除限售期	以2018年为基数，2021年、2022年营业收入平均增长率不低于40%；且2020年、2021年归属于母公司的净利润平均增长率不低于40%
第三个解除限售期	以2018年为基数，2022年、2023年营业收入平均增长率不低于52%；且2020年、2021年归属于母公司的净利润平均增长率不低于52%

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	2,290,653.48
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,290,653.48

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. 保函及信用证

截至2020年6月30日，公司累计开出未到期的保函及信用证分别为7,113,578.70元，17,739,371.90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。截止报告期末，子公司苏州伊之密85万元的股权已解冻，100万元银行存款尚未解冻。

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	133,999.96	2021年6月11日	
客户2		61,375.07	2020年9月5日	
		82,500.00	2020年12月16日	
客户3		224,000.00	2020年7月25日	
客户4		81,666.73	2020年11月1日	
		277,666.69	2021年11月3日	
		1,603,000.00	2022年6月23日	
客户5		373,500.00	2021年12月4日	
客户6		231,625.00	2021年11月27日	
客户7		123,333.28	2021年2月21日	
		675,000.00	2021年9月5日	
客户8		18,375.00	2020年7月17日	
客户9		173,333.37	2021年7月4日	
客户10		612,500.06	2020年12月18日	
客户11		601,250.00	2021年7月2日	
客户12	23,333.26	2020年8月6日		
	262,500.02	2021年12月24日		
客户13	393,750.00	2021年3月27日		
客户14	290,000.06	2020年12月25日		
客户15	107,770.89	2021年1月23日		

客户16		79,624.93	2020年9月17日	
		630,000.00	2021年6月17日	
		1,331,000.00	2022年4月19日	
客户17		131,250.00	2020年9月3日	
客户18		22,666.59	2020年7月23日	
小计		8,545,020.91		

(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：

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	恒生银行（中国）有限公司及其分支机构	222,240.40	2021年11月10日	
客户2		367,552.00	2021年4月9日	
客户3		154,246.40	2021年6月18日	
客户4		228,800.00	2021年8月20日	
客户5		2,425,920.00	2022年4月8日	
客户6		1,186,496.00	2021年5月20日	
客户7		843,728.00	2021年5月10日	
客户8		231,961.60	2021年9月20日	
客户9		505,600.00	2021年3月10日	
		262,080.00	2021年5月10日	
客户10		257,440.00	2021年5月10日	
客户11		152,832.00	2021年7月20日	
客户12		146,464.40	2021年11月10日	
客户13		182,592.00	2021年9月20日	
客户14		164,160.00	2021年11月19日	
客户15		253,440.00	2021年6月10日	
客户16		235,952.00	2021年11月25日	
客户17		96,464.00	2020年9月10日	
客户18		263,963.80	2021年11月19日	
客户19		419,696.00	2021年4月9日	
客户20		177,120.00	2021年10月8日	
		247,100.00	2021年8月20日	
客户21		327,936.00	2021年9月20日	
客户22		388,403.20	2021年3月10日	
		118,264.40	2020年10月9日	
客户23	477,696.00	2021年5月10日		
客户24	379,065.60	2021年8月20日		
客户25	1,727,360.00	2021年3月10日		

客户26		2,554,670.40	2021年7月20日	
客户27		397,584.00	2021年8月9日	
客户28		294,976.00	2021年6月10日	
客户29		169,536.00	2021年7月9日	
客户30		1,305,062.40	2021年9月24日	
		1,048,320.00	2021年8月20日	
客户31		469,784.00	2021年2月10日	
客户32		225,834.40	2021年6月18日	
客户33		295,200.00	2021年6月28日	
客户34		192,000.00	2021年3月25日	
客户35		398,844.40	2021年10月8日	
		321,984.00	2021年11月10日	
客户36		1,817,600.00	2021年7月9日	
客户37		258,400.00	2021年5月10日	
客户38		201,600.00	2021年3月26日	
		136,000.00	2021年3月26日	
客户39		213,200.00	2020年10月20日	
客户40		1,310,368.00	2021年11月19日	
客户41		255,456.00	2021年5月10日	
小 计		24,310,993.40		

(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. 申请综合授信提供担保

2020年8月26日公司召开2020年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司及子公司向银行申请综合授信提供担保的议案》，为满足公司及子公司的生产经营需要，解决资金周转问题，公司及子公司向中国农业银行股份有限公司顺德容桂支行申请等值人民币 8000 万元的综合授信额度，授信期不超过 12 个月，公司在授信额度内贷款无需担保，子公司在授信额度内贷款由公司提供担保。

2. 向特定对象发行A股股票

2020年6月29日公司召开2020年第一次临时董事会会议，会议审议通过了《关于公司 2020 年度向特定对象发行股票并在创业板上市方案（修订稿）的议案》等议案，公司拟向特定对象非公开发行股票不超过 32,786,519 股（含本数），募集资金总额不超过 179,997,989.31 元。2020年7月8日，深圳证券交易所出具的《关于受理广东伊之密精密机械股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2020〕333号），决定予以受理。本次向特定对象发行股票事项尚需通过深圳证券交易所审核，并在中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）作出同意注册的决定后方可实施，最终能否通过深圳证券交易所审核，并获得中国证监会同意注册的决定及其时间尚存在不确定性。

3. 收到法院传票

佛山市顺德区大良街道土地发展中心作为原告就伊之密模压（已被子公司伊之密注压吸收合并）未按照《项目投资建设协议书》约定的期限履约向广东省佛山市顺德区人民法院（以下简称法院）提起诉讼，请求支付违约金1,107.09万元。2020年8月7日伊之密注压收到法院开具的参加诉讼通知书（（2020）粤0606民初14772号）。截止披露日，案件尚未开庭。

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	794,577,655.24	171,043,187.37	35,124,039.19	25,057,228.34	1,025,802,110.14
成本	519,461,264.89	115,272,229.09	21,760,560.19	21,156,289.04	677,650,343.21

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	1.00%	907,326.16	100.00%		907,326.16	0.49%	907,326.16	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	135,968,266.16	99.00%	6,611,738.40	4.86%	129,356,527.76	185,231,316.69	99.51%	5,490,115.08	2.97%	179,741,201.61
其中：										
合计	136,875,592.32	100.00%	7,519,064.56	5.49%	129,356,527.76	186,138,642.85	100.00%	6,397,441.24	102.97%	179,741,201.61

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
浙江盾安某科技有限公司	664,000.00	664,000.00	100.00%	预计无法收回
江门市某照明电器有限公司	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：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	计提理由

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
1年以内	104,012,307.20	5,200,615.36	5.00%
1-2年	9,581,693.44	958,169.34	10.00%
2-3年	414,106.00	82,821.20	20.00%
3-4年	1,233,775.00	370,132.50	30.00%
合计	115,241,881.64	6,611,738.40	--

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	20,726,384.52		
合计	20,726,384.52		--

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	期末余额
1年以内(含1年)	124,738,691.72
1至2年	9,581,693.44
2至3年	1,078,106.00
3年以上	1,477,101.16
3至4年	1,477,101.16
合计	136,875,592.32

(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	907,326.16					907,326.16
按组合计提坏账准备	5,490,115.08	1,105,827.07	15,796.25			6,611,738.40
合计	6,397,441.24	1,105,827.07	15,796.25			7,519,064.56

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

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
客户 1	22,407,913.22	16.37%	1,120,395.66
伊之密注压	14,055,934.59	10.27%	
客户 2	10,520,746.79	7.69%	526,037.34
客户 3	6,806,449.15	4.97%	340,322.46
客户 4	5,686,080.00	4.15%	472,304.00
合计	59,477,123.75	43.45%	

(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	17,166,537.27	35,028,557.49
合计	17,166,537.27	35,028,557.49

(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	1,209,287.84	1,738,936.84
拆借款	13,880,361.92	32,544,835.89
应收暂付款	1,009,679.19	671,509.00
备用金	1,410,980.40	437,691.30
合计	17,510,309.35	35,392,973.03

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	47,986.50	53,124.00	263,305.04	364,415.54
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-16,712.45	16,712.45		
--转入第三阶段		-66,873.79	66,873.79	
本期计提			-20,643.46	-20,643.46
2020 年 6 月 30 日余额	31,274.05	2,962.66	309,535.37	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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	16,257,309.82
1 至 2 年	183,566.00
2 至 3 年	852,813.40

3 年以上	216,620.13
3 至 4 年	28,000.00
4 至 5 年	106,094.88
5 年以上	82,525.25
合计	17,510,309.35

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	364,415.54	-20,643.46				343,772.08
合计	364,415.54	-20,643.46				343,772.08

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
苏州伊之密	拆借款	9,960,535.95	1 年以内	56.88%	
伊之密机器人	拆借款	4,237,917.37	1 年以内	24.20%	
华南理工大学	应收暂付款	490,000.00	2-3 年	2.80%	98,000.00
员工 1	备用金	350,000.00	1 年以内	2.00%	
员工 2	备用金	259,100.00	1 年以内	1.48%	

合计	--	15,297,553.32	--	87.36%	98,000.00
----	----	---------------	----	--------	-----------

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	848,749,731.28		848,749,731.28	576,166,784.46		576,166,784.46
对联营、合营企业投资	247,455,226.27		247,455,226.27	247,115,290.42		247,115,290.42
合计	1,096,204,957.55		1,096,204,957.55	823,282,074.88		823,282,074.88

(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	69,404,580.00				69,746,415.00	
伊之密注压	395,573,128.13				954,933.75	396,528,061.88	
伊之密橡胶	1,922,718.75				148,421.55	2,071,140.30	
苏州伊之密	99,331,719.88				130,185.00	99,461,904.88	
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	
伊之密机器人	8,850,000.00					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	1,939,977.77				1,960,659.17	
佳全号租赁		200,000,000.00			4,848.75	200,004,848.75	
合计	576,166,784.46	271,344,557.77			1,238,389.05	848,749,731.28	

(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	217,633,120.01			7,886,072.12			7,200,000.00			218,319,192.13	
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）	29,482,170.41			-346,136.27						29,136,034.14	
小计	247,115,290.42			7,539,935.85			7,200,000.00			247,455,226.27	
合计	247,115,290.42			7,539,935.85			7,200,000.00			247,455,226.27	

(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	177,672,091.39	129,517,568.60	285,060,676.29	196,242,655.04

其他业务	56,537,007.65	23,960,499.69	41,510,021.67	22,537,477.84
合计	234,209,099.04	153,478,068.29	326,570,697.96	218,780,132.88

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2			合计
其中：					
注塑机	7,261,821.99				7,261,821.99
压铸机	138,245,899.08				138,245,899.08
集团关联方加工	32,164,370.32				32,164,370.32
其他业务	56,537,007.65				56,537,007.65
其中：					

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	9,000,000.00	6,900,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	7,539,935.85	8,422,416.22
理财收益	179,720.69	17,095.89
信托计划利息收益		1,209.89
远期结售汇	30,510.00	
合计	16,750,166.54	15,340,722.00

6、其他

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	252,081.07	
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）	8,643,608.18	
委托他人投资或管理资产的损益	192,714.39	结构性存款的收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	360,548.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-668,943.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	305,054.23	个税手续费返还
减：所得税影响额	1,181,236.71	
少数股东权益影响额	181,291.30	
合计	7,722,533.93	--

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	7.65%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.07%	0.22	0.22

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

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签字和公司盖章的半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、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

广东伊之密精密机械股份有限公司

法定代表人：陈树明

2020 年 8 月 26 日