



# 大泽电极

NEEQ: 832850

## 云南大泽电极科技股份有限公司

## Yunnan Daze Electrtode Technology



## 年度报告

## 2019

## 公司年度大事记

2019 年 5 月公司达到创新层维持标准，自 2016 年起连续 4 年列入创新层企业。

2019 年 5 月，完成“100 户云南省民营小巨人”企业复核工作，继 2016 年首次认定以来，再次获得云南省工信委的认定。

2019 年 7 月 10 日，设立全资子公司汉中大泽科技有限公司，以“一对一”的方式和整套技术服务方案与客户建立长期稳定的战略合作关系，进一步拓展公司的发展空间。截止目前，已成功对外设立 4 个生产基地。

公司推崇绿色节能生产的理念，建立的“多元合金阴阳极板生产过程所涉及的能源管理活动及节能技术应用”符合 GB/T 23331-2012/ISO50001:2011 及 RB/T 117-2014《能源管理体系有色金属企业认证要求》，2019 年 11 月，获得能源管理体系认证证书。

公司注重专利技术保护，2019 年度，共向国家知识产权局申请实用新型、发明专利 30 余项，现已获受理，并进入实质审查阶段。

## 目录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	30
第六节	股本变动及股东情况 .....	37
第七节	融资及利润分配情况 .....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	41
第九节	行业信息 .....	44
第十节	公司治理及内部控制 .....	45
第十一节	财务报告 .....	50

## 释义

释义项目		释义
本公司、公司、大泽电极	指	云南大泽电极科技股份有限公司
控股子公司、内蒙古大泽	指	内蒙古大泽电极科技有限公司
全资子公司、赤峰大泽	指	赤峰大泽科技有限公司
分公司、水口山分公司	指	云南大泽电极科技股份有限公司水口山分公司
全资子公司、汉中大泽	指	汉中大泽科技有限公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
会计师事务所	指	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
报告期初	指	2019 年 1 月 1 日
报告期末	指	2019 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	云南大泽电极科技股份有限公司股东大会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
湿法冶金	指	湿法冶金就是金属矿物原料在酸性介质或碱性介质的水溶液中进行化学处理或有机溶剂萃取、分离杂质、提取金属及其化合物的过程
云锡华联锌铟	指	云锡文山锌铟冶炼有限公司
万邦物流	指	北方万邦物流有限公司
中金岭南	指	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司丹霞冶炼厂
湖南株冶	指	湖南株冶有色金属有限公司
天津茂联	指	天津市茂联科技有限公司
西部矿业	指	西部矿业股份有限公司锌业分公司
赤峰中色	指	赤峰中色锌业有限公司

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人张国义、主管会计工作负责人张国义及会计机构负责人（会计主管人员）吴蓉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

众华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司使用受到限制的资产占资产总额的比重较高	报告期末，公司使用受到限制的资产占总资产的 33.84%，受限资产主要为公司为在银行办理贷款时做了资产质押，若公司不能按期偿还贷款，受限的土地及房产存在被银行诉讼行权的风险，将会对公司的生产经营产生不利影响。
原材料价格波动风险	公司原材料包括铅、银、铜、锡等金属材料，近年受宏观经济环境、市场供求关系以及投机资金操作的影响，金属材料价格波动较大。公司直接材料所占比例较高，如果上述主要原材料的价格大幅上涨，将会对公司的经营业绩产生不利影响。
短期偿债风险	公司流动负债主要是短期借款，流动比率和速动比率相对较低，公司存在一定的短期偿债风险。
资金风险	随着公司经营规模、国内区域产能战略的实施，以及产品生产对装备水平、工艺流程自动化控制水平要求的不断提高，公司对资金的需求也在不断增加。资金短缺一方面会制约公司产品和核心技术的升级；另一方面也会制约公司客户近区域产能战略的实施进度。
高端人才流失风险	公司相关的产品技术含量较高，为了保持技术上的领先性，需要不断的进行新技术和(或)新工艺的研发，对核心技术人员的依赖程度较高。如果出现核心技术泄露或核心人员流失的现象，可能会在一定程度上影响公司的市场竞争力和技术创新能力。

公司治理风险	随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求，公司治理和内部控制体系也需要在日常经营中逐渐完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不到位、不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
受宏观经济波动及有色金属行业景气度影响的风险	公司的主要业务为铅基多元合金阳极板、阴极板的生产销售，产品主要应用于有色金属湿法冶金行业。因此公司经营势必会受到有色金属供求关系变化的影响，由于有色金属行业属于与宏观经济波动密切相关的周期性行业，未来有色金属冶金行业的发展将会在很大程度上取决于外部经济、产业变化和环保要求的影响。如我国未来宏观经济发生重大变化，有色金属冶金行业出现增速减缓或负增长的情形，对公司产品服务需求下降，肯定会对公司业绩增长产生不利的影响。
非经常性损益依赖的风险	公司非经常性损益对政府补助有一定依赖性，若未来国家财政政策发生变动或者公司因不满足获取条件而无法获得政府补贴，公司净利润将受到不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	云南大泽电极科技股份有限公司
英文名称及缩写	Yunnan Daze Elecrtoode Technology Co.,Ltd.
证券简称	大泽电极
证券代码	832850
法定代表人	张国义
办公地址	昆明呈贡新城国家高新技术产业开发区

### 二、 联系方式

董事会秘书	李超
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
电话	0871-67433888
传真	0871-67324178
电子邮箱	lichao@yndzdj.com
公司网址	www.yndzdj.com
联系地址及邮政编码	昆明呈贡新城国家高新技术产业开发区 650503
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 4 月 8 日
挂牌时间	2015 年 7 月 22 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-32 有色金属冶炼和压延加工业-321 常用有色金属冶炼-3219 其他常用有色金属冶炼
主要产品与服务项目	湿法冶金用阳极板、阴极板及极板技术整套服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	50,850,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	张国义
实际控制人及其一致行动人	张国义

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91530100673606509Y	否
注册地址	云南省昆明市高新技术开发区新城高新技术产业基地 B-5-10-1 号地块	否
注册资本	50,850,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路 5 号中商大厦 4 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	孙立倩、高峰
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼

## 六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

## 七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	231,321,934.28	219,172,374.28	5.54%
毛利率%	12.79%	8.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,283,505.67	539,679.75	1,249.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,204,148.71	-210,843.59	3,042.54%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	13.95%	1.12%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	11.88%	-0.44%	-
基本每股收益	0.14	0.01	1,300.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	140,873,261.76	159,649,491.40	-11.76%
负债总计	79,384,794.24	105,170,517.73	-24.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	55,378,323.73	48,567,233.41	14.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.09	0.96	13.54%
资产负债率%(母公司)	59.84%	68.02%	-
资产负债率%(合并)	56.35%	65.88%	-
流动比率	0.80	1.04	-
利息保障倍数	2.78	1.45	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	21,041,771.19	-1,127,010.07	1,967.04%
应收账款周转率	5.86	5.64	-
存货周转率	10.30	9.48	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-11.76%	13.36%	-

营业收入增长率%	5.54%	50.32%	-
净利润增长率%	442.39%	122.08%	-

## 五、股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	50,850,000	50,850,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	1,266,298.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,678.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,210.96
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,269,830.79</b>
所得税影响数	-190,435.17
少数股东权益影响额（税后）	-38.66
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,079,356.96</b>

## 七、补充财务指标

□适用 √不适用

## 八、会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	41,687,617.55	41,790,706.80		
其他应收款	13,986,353.82	13,388,481.42		
递延所得税资产	2,842,283.98	2,905,216.36		
未分配利润	-6,524,503.69	-6,996,919.04		
少数股东权益	5,911,740.26	5,952,304.84		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式：

公司自 2008 年创立以来，一直专业致力于有色金属电化学冶金新型阴阳极材料制备技术的研究开发，是一家集产品研发、生产、销售和技术服务为一体的国家高新技术企业，公司拥有国内先进的具有自主知识产权的连铸连轧制造技术与整套生产加工装备，公司依托十余年的冶金用阴阳极板的生产加工、售后服务团队和产品技术研发团队，通过实地洽谈、参加公开招标及竞争性谈判等方式，为国内外湿法冶金企业提供优质的冶金电极产品与售后技术服务来获取收入、利润和现金流。

#### 1、主营业务、产品或服务

公司主营湿法冶金用阴阳极板的制造、销售及相关技术服务，产品为二元、多元铅基合金阳极板和阴极板，同时公司为下游客户提供技术咨询、设备安装调试和产品维护服务。所供应的阴阳极板是电解系统最核心的设备之一。

#### 2、客户类型

公司下游客户多数为国内外大中型知名铜铅锌冶炼企业，如中色集团、紫金矿业集团、天津茂联、中国瑞林、万宝矿产、中金岭南、豫光金铅、株冶集团、西部矿业、云锡文山锌铟、江铜、陕西有色等。

#### 3、关键资源

(1) 生产规模方面：公司拥有国内先进的年产 30 万片连铸连轧铅合金阳极板生产线与年产 20 万片阴极板高密度摩擦焊接生产线；

(2) 知识产权方面：目前公司拥有 11 项实用新型专利、1 项发明专利（另外 30 余项专利已获受理，其中包括 7 项发明专利）。负责起草的 4 项国家行业标准于 2015 年在全国颁布实施，分别是：“湿法冶金电解锌用阳极板（YS/T995-2014）”、“湿法冶金锌用电积阴极板（YS/T1088-2015）”、“湿法冶金铜电积用阳极板（YS/T1089-2015）”、“湿法冶金铜电积用阴极板（YS/T1090-2015）”，该标准的制定与实施填补了国内该领域的空白，规范了湿法冶金用阴阳极板的组织性能及制备加工技术。

(3) 核心技术方面：与同行业相比，公司拥有 2.6~3.2 m<sup>2</sup>纯铝阴极板高密度焊接和制备加工技术；自主研发的合金配方，可使拥有自主知识产权的高效节能铅基合金阳极板连铸连轧生产技术；

(4) 产品质量与使用性能方面：公司质量是以“客户第一、质量第一”为方针，公司质检部严把产品质量关，做到客户零投诉。在生产方面：①成熟的板面银偏析控制，使组织更加均匀，提高阳极的耐腐蚀性能，提高生产率和使用寿命；②提高板面应力机械强度，减少极板变形导致发生短路现象。在产品使用性能方面：根据国内部分客户现场实测，与其他厂家生产的极板相比，公司生产的低银铅基合金阳极板每吨锌可节电 100-150W/h 左右，日产锌量增加，降低了电解锌生产中的生产成本（以 20 万吨湿法炼锌企业为例，可节省约 2000 万元/年的电量消费），提高经济效益，被省、国家科技部认定为云南省重点新产品、国家重点新产品。

#### 4、销售渠道

公司通过多渠道获取的招标投标信息、老客户邀标等方式参与客户产品采购招标、老客户主动联系采购公司产品，或与客户签订长期合作模式，公司产品的销售模式均为直销。

从 2016 年开始，公司根据自身技术特征，不断探索新的经营模式，谋求转型升级。经过 3 年多的努力，目前公司已逐步从生产型制造转型为服务型制造的企业，积极走出去，贴近客户，以“一对一”的方式为客户提供整套技术解决方案。公司通过高端装备的机械成套设备生产线、成熟的经营团队、长期致力于定制适合用于客户的技术解决方案，并组织应用于大规模的生产实践中，积累形成综合优势开拓业务，现已在内蒙古、湖南、陕西投资建设 4 条阴阳极板生产线，与区域性的客户建立长期稳定的合作关系，稳占全国电解锌 20%的市场占有率，为客户节能降耗、创造价值，深受客户好评。

报告期内，公司商业模式在积极转型但未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 经营情况回顾

### （一） 经营计划

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健发展，强化内部控制体系建设，积极防控市场经营风险，完善生产经营管理体系，强化研发及技术创新投入，稳步实施各项技术研发和市场推广工作，使得公司内部管理、员工素质得到了很大提升。

生产经营方面，公司在本报告期内实现营业收入总额 23,132.19 万元、利润总额 984.96 万元、净利润 835.19 万元，分别较上年度增减加 5.54%、356.63%、442.39%；公司本年度收入、利润上升的原因：有色金属市场需求回暖，供需比例上升，降低产品运输成本，就公司对外投资的各分、子公司运行正常，及时为客户提供所需产品，实现高效生产---快捷销售---优质服务的极板行业 4S 店的生产服务型企

业。技术创新及服务方面：公司在与国内外优秀的同行企业竞争发展过程中，深刻认识到建立在一定技术水平之上的竞争往往是包括服务在内的综合竞争。所以公司通过 2018 年进行的水平连铸生产线技术进行升级改造，并成功运用于各分子公司后，降低了轧制过程中的材料消耗，简化生产工艺、缩短生产流程、改善劳动条件；客户方面则增加金属得率、节约能源，配合客户的服务要求，与客户形成粘性度较好的合作模式。公司技术中心新研发的使用冷凝结晶技术生产的铅合金阳极板的推广实施，得到客户的一致好评。该技术的主要特点是：可以保护晶粒组织，使晶粒拉长和取向，组织更加均匀，提高了阳极的生产率和使用寿命，具有安全、环保且轧制过程容易控制，板带成型效果好，提高金属成品率、节约生产成本等优点。通过进行现场使用后电解槽氧释放效果好，锌离子吸附力强；同时公司专业技术服务团队能够为客户提供工艺参数优化建议和咨询，并为客户提供现场贴身服务技术指导和培训，提升了市场响应速度和客户的满意度。

投融资管理方面，公司按照中长期战略规划，2017 年设立的内蒙大泽和赤峰大泽；2018 年 7 月设立水口山分公司，于当年 12 月投产。2019 年设立汉中大泽并如期投产。公司相关部门均按照流程制度参与了项目投资成立前后的投融资管理工作。

完善内部管理体系方面，报告期内持续完善三体系文件管控的有效性，结合内部工艺改进、技术创新等工作，获得能源管理体系认证。在管理和核算体系方面，公司以内控制度为指导进行科学管理。在质量管理上，严格依照质量管理体系规范从产品开发到包括生产和服务在内的决策和服务流程，避免风险；在财务管理上，公司严格依据财务管理制度进行规范运作，保障公司资产安全并为公司业务不断发展提供充分、科学的资金保障；在人才的开发和建设方面，公司制定出合理的薪酬和考评制度，建设创新、高效、正直、落实的核心价值观体系。公司积极拓展人才引进渠道，吸引培养以及稳定优秀人才，同时不断加大内部人才的发掘和培养力度，强化岗位培训。

## （二） 行业情况

### 1、湿法炼锌

是采用酸性溶液从氧化锌焙砂或其他物料中浸出锌，再用电解沉积技术从锌浸出液中制取金属锌的方法，该法于 1916 年开始工业应用。湿法炼锌是当今世界最主要的炼锌方法，至 20 世纪 80 年代末，其产量占世界总锌产量的 85%以上。近期世界新建和扩建的生产能力均采用湿法炼锌工艺，生产能力约为火法炼锌的 2 倍多。

2019 年，随着铅锌矿山建设、冶炼资源综合回收等项目不断推进，铅锌采选、冶炼投资分别同比增长 7.0%、31.1%。2019 年中国全年锌产量为 624 万吨，同比增加 9.2%。据有色协会统计，锌表观消费量同比增长 4.7%。

公司通过高端装备的机械成套设备生产线、成熟的经营团队、长期致力于定制适合用于客户的技术解决方案，并组织应用于大规模的生产实践中，积累形成综合优势开拓业务，现已在内蒙古、湖南、陕西投资建设 4 条阴阳极板生产线，为巴彦淖尔紫金、赤峰中色、株冶集团和陕西有色区域性的客户建立长期稳定的合作关系，占全国电解锌 20%的市场，为客户节能降耗、创造价值，深受客户好评。

2020 年，铅锌行业秉持绿色发展理念，全行业将按照中央经济工作会议要求，持续深化供给侧结构性改革，开展铅锌行业规范管理，严控冶炼产能无序扩张，加快绿色改造和资源综合利用，推动原生铅冶炼企业与蓄电池生产企业协同合作，积极利用二次物料，促进行业高质量发展。

### 2、湿法炼铜

湿法炼铜的工艺是用硫酸将铜矿中的铜元素转变成可溶性的硫酸铜，再将铁放入硫酸铜溶液中把铜置换出来，我国是世界上最早使用湿法炼铜的国家。湿法冶炼占铜生产量的 10%~20%，虽然目前湿法炼铜在铜生产中所占比重不大，但从今后资源发展趋势看，随着矿石逐渐贫化，氧化矿、低品位难选矿石和多金属复杂铜矿的利用日益增多，以及二氧化硫造成的环境污染越来越严重，湿法炼铜将成为处理这些原料的有效途径。

中国是全球精炼铜产量最大的国家，精炼铜产量大约占全球总产量的 35%左右，同时中国也是精炼铜消费量最大的国家，消费量占全球的 48%左右，2019 年我国精炼铜产量增至 978.4 万吨，同比增长 8.4%，全球产业将持续向中国转移。

### 3、行业情况

据工业和信息化部消息，2019 年，有色金属行业加快传统行业智能化、绿色化改造，行业运行情况总体平稳。随着有色金属行业供给侧结构性改革，统筹推进做优增量、优化存量与提质增效等各项工作的深化。（1）生产总体平稳；（2）价格持续震荡，行业效益能保持；（3）进出口贸易同比下降，走出去步伐不断加快。2019 年，有色金属行业进出口贸易总额 1739 亿美元，同比下降 12.4%。境外开发积极推进，金川集团、中铝集团、万宝矿产等海外项目顺利投产达产，江西铜业、紫金矿业增资海外铜资源龙头企业。

我公司积极走出去，贴近客户，从生产型制造转型为服务型制造的企业，以“一对一”的方式为客户提供整套技术解决方案，凭借着高端装备的生产线、有效的过程控制能力、稳定的质量，与客户达成长期合作模式，比同行更有优势的生产成本、确保交货期及售后服务等综合优势，实现了与客户优势互补和互利共生，为客户节能降耗、创造价值，深受客户好评。

2020 年，全行业将按照中央经济工作会议要求，持续深化供给侧结构性改革，巩固改革成果；加快高端化、智能化、规范化发展，提升产业链发展水平；挖掘内需潜力、扩大新兴出口市场，促进行业平稳增长；落实国家治理体系和治理能力现代化要求，探索建立市场化的管理机制。



## (三) 财务分析

## 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	7,135,088.52	5.06%	4,327,547.23	2.71%	64.88%
应收票据	1,226,029.70	0.87%	200,000.00	0.13%	513.01%
应收账款	29,299,535.72	20.80%	41,687,617.55	26.11%	-29.72%
存货	20,339,791.10	14.44%	18,828,738.95	11.79%	8.03%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	55,722,030.83	39.55%	58,260,213.36	36.49%	-4.36%
在建工程	981,773.42	0.70%	70,000.00	0.04%	1,302.53%
短期借款	38,800,000.00	27.54%	39,000,000.00	24.43%	-0.51%
长期借款			24,000,000.00	15.03%	-15.03%
应付账款	7,266,077.65	5.16%	5,574,020.70	3.48%	30.36%
其他应付款	3,979,863.23	2.83%	8,348,585.24	5.15%	-52.33%
预收账款	1,603,795.17	1.14%	15,503,649.62	9.67%	-89.66%
一年内到期流动负债	24,000,000.00	17.04%	8,000,000.00	4.99%	200.00%
资产总计	140,873,261.76		159,649,491.40		-11.76%

## 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金年末数较年初数增加 2,807,541.29 元，增幅 64.88%，主要原因系报告期内销售收入实现较快增长，销售回款情况较好，确保良好的经营性现金流的流入，形成货币资金的增加。

2、应收票据年末数较年初数增加 1,026,029.7 元，增幅 513.01%，主要原因系报告期内收到客户以票据方式支付的货款增加。

3、在建工程年末数比年初数增加 911,773.42 元，增幅 1,302.53%，主要原因系赤峰大泽生产线投入增加，目前处于安装、调试阶段，尚未达到预计可使用状态。

4、应付账款年末数较年初数增加 1,692,056.95 元，增幅 30.36%，主要原因系年末采购原材料用于生产数量增加所致。

5、其他应付款年末数较年初数减少-4,368,722.01 元，降幅 52.33%，主要原因系归还张国义借款、利息和退还的保证金所致。

6、预收账款年末数较年初数减少-13,899,854.45 元，降幅 89.66%，主要原因系湖南株冶等客户合同执行后将预收款转为应收账款结算。

7、一年内到期流动负债，年末较年初数增加 16,000,000.00 元，增幅 200%，主要原因系三年期长期借款 4,000 万元，报告期内需要归还借款总额的 60%所致。

## 2. 营业情况分析

## (1) 利润构成

单位：元

项目	本期	上年同期	本期与上年同期金
----	----	------	----------

	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	额变动比例%
营业收入	231,321,934.28	-	219,172,374.28	-	5.54%
营业成本	201,736,256.69	87.21%	200,407,928.86	91.43%	0.66%
毛利率	12.79%	-	8.56%	-	-
销售费用	3,252,807.93	1.41%	4,581,919.66	2.09%	-29.01%
管理费用	7,686,791.06	3.32%	6,035,700.39	2.75%	27.36%
研发费用	1,722,595.49	0.74%	739,006.66	0.34%	133.10%
财务费用	5,902,769.16	2.55%	5,310,155.26	2.42%	11.16%
信用减值损失	-1,386,915.46	-0.60%	0.00	0.00%	-0.60%
资产减值损失	0.00	0.00%	526,433.80	0.24%	0.24%
其他收益	1,266,298.68	0.55%	339,693.82	0.15%	272.78%
投资收益	28,210.96	0.01%	0.00	0.00%	0.01%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	1,206.56	0.00%	0.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	9,874,274.47	4.27%	1,625,850.93	0.74%	507.33%
营业外收入	8,761.09	0.00%	551,477.15	0.25%	-98.41%
营业外支出	33,439.94	0.01%	20,318.06	0.01%	64.58%
净利润	8,351,910.86	3.61%	1,539,824.94	0.70%	442.39%

#### 项目重大变动原因：

1、研发费用期末较年初增加 983,588.83 元，增幅 133.10%，主要原因系报告期内公司投入新产品的研发支出增加，属于研发前期阶段的费用化支出。

2、其他收益期末较年初增加 926,604.86 元，增幅 272.78%，主要原因系报告期内公司获得政府补助金额 110 万元。

3、营业利润期末较年初增加 8,248,423.54 元，增幅 507.33%，主要原因系报告期内公司主营业务增长较多，同时，新生产线的运用和新技术的开发降低生产成本，形成公司营业利润的增加。

4、营业外收入期末较年初减少 542,710.06 元，降幅 98.41%，主要原因系会计政策变更，将营业外收入金额调整到其他收益核算。

5、营业外支出期末较年初增加 13,123.88 元，增幅 64.58%，主要原因系报告期内支付的税收滞纳金增加所致。

6、净利润年末较年初增加 6,812,085.92 元，增幅 442.39%，主要原因系报告期内营业收入增加，利润增加所致。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	168,439,785.07	97,448,776.38	72.85%
其他业务收入	62,882,149.21	121,723,597.90	-48.34%

主营业务成本	140,118,899.68	81,335,207.51	72.27%
其他业务成本	61,617,357.01	119,072,721.35	-48.25%

1、报告期内，公司主营业务收入 168,439,785.07 元，较上年同期增长 70,991,008.69 元，增幅 72.85%，主要原因系公司产品市场销售订单增加所致。

2、报告期内，公司其他业务收入 62,882,149.21 元，较上年同期降低 58,841,448.69 元，降幅 48.37%，主要原因系公司金属贸易市场交易价格波动大且利润微薄，故而减少金属贸易交易量所致。

3、报告期内，公司主营业务成本 140,118,899.68 元，较上年同期增长 58,783,692.17 元，增幅 72.27% 主要原因系主营业务收入增加，主营业务成本随之增加。

4、报告期内，公司其他业务成本 61,617,357.01 元，较上年同期降低 57,455,364.34 元，降幅 48.25%，主要原因系其他业务收入降低，其他业务成本随之降低。

#### 按产品分类分析：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
阳极板	143,571,749.43	62.07%	71,422,812.95	32.59%	101.02%
阴极板	24,868,035.64	10.75%	26,025,963.43	11.87%	-4.45%
金属贸易	56,315,477.99	24.35%	112,050,126.66	51.12%	-49.74%
对外租赁	943,483.65	0.41%	375,154.24	0.17%	151.49%
废旧材料出售	4,649,962.74	2.01%	5,396,139.73	2.46%	-13.83%
其他材料出售、技术服务及其他	973,224.83	0.42%	3,902,177.27	1.78%	-75.06%

1、报告期内，公司主营业务收入较上年同期增加 72,148,936.48 元，增幅 101.02%，主要原因系客户订单量的增加，公司大力推广的铝合金冷凝结晶技术阳极板产品市场规模扩大，使得销售收入持续快速增长。

2、报告期内，公司金属贸易较上年同期减少 55,734,648.67 元，降幅 49.74%，主要原因系公司坚持以生产加工业务为主，金属贸易为辅，从而降低金属贸易交易量。

3、报告期内，公司对外租赁较上年同期增加 568,329.41 元，增幅 151.49%，主要原因系公司将闲置厂房对外出租取得的收入。

4、报告期内，公司技术服务收入较上年同期减少 2,928,952.44 元，降幅 75.06%，主要原因系委托加工业务减少所致。

#### 按区域分类分析：

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	湖南株冶有色金属有限公司	84,938,289.45	36.72%	否
2	上海尚铭金属材料有限公司	54,263,954.07	23.46%	否
3	巴彦淖尔紫金有色金属有限公司	16,989,687.44	7.34%	否
4	汉中锌业特种材料有限公司	16,147,187.89	6.98%	否
5	北方万邦物流有限公司	16,364,264.29	7.07%	否



合计	188,703,383.14	81.57%	-
----	----------------	--------	---

截止 2019 年 12 月 31 日，公司应收账款余额 29,299,535.72 元，较上年同期降低 12,388,081.83 元，降低比例 29.72%。报告期内应收账款前五名客户分比为：湖南株冶有色金属有限公司，应收账款期末余额 9,454,954.43 元，占应收账款期末余额 28.3%；巴彦淖尔紫金有色金属有限公司，应收账款期末余额 5,552,715.61 元，占应收账款期末余额 16.62%；汉中锌业特种材料有限公司，应收账款期末余额 5,479,955.48 元，占应收账款期末余额 16.40%；云锡文山锌铟冶炼有限公司，应收账款期末余额 3,103,000.00 元，占应收账款期末余额 9.29%；高斯贝尔数码科技股份有限公司，应收账款期末余额 1,364,879.51 元，占应收账款期末余额 4.09%。

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	上海靖升金属材料有限公司	54,402,481.16	23.86%	否
2	晋宁理工恒达科技有限公司	36,069,000.00	15.82%	否
3	云南振兴实业集团有限责任公司	19,425,700.00	8.52%	否
4	中铝昆明铜业有限公司	13,152,638.83	5.77%	否
5	云南腾俊供应链管理有限公司	11,324,311.85	4.97%	否
合计		134,374,131.8	58.94%	-

截止 2019 年 12 月 31 日，公司应付账款期末余额 7,266,077.65 元，其中材料及采购款 7,018,821.84 元，占全部应付账款的 96.59%，均为年末采购原材料形成。报告期内无账龄超一年的应付账款；公司与供应商之间不存在关联关系。

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	21,041,771.19	-1,127,010.07	1,967.04%
投资活动产生的现金流量净额	-3,212,644.75	-5,462,430.32	41.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,021,585.15	6,238,975.76	-340.77%

#### 现金流量分析：

1、经营活动现金流量净额增加 22,168,781.26 元，增幅 1,967.04%，主要原因系报告期内销售回款情况较好形成。

2、投资活动现金流量净额增加 2,249,785.57 元，增幅 41.19%，主要原因系报告期内母公司对分子公司的投资增加形成。

3、筹资活动现金流量净额减少 21,260,560.91 元，降幅 340.77%，主要原因系报告期内公司偿还贷款 900 万元所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

###### (1) 控股子公司内蒙古大泽电极科技有限公司

公司和靖江荣译特钢制造有限公司于 2017 年 6 月 21 日共同出资设立了控股子公司内蒙古大泽电极科技有限公司，内蒙古大泽主营业务与公司一致，主要服务于紫金矿业集团旗下巴彦淖尔紫金有色金属有限公司及周边锌冶炼客户。内蒙古大泽注册资本为 1,000 万元人民币，其中公司以货币现金出资 510 万元，占子公司实收资本的比例为 51%。内蒙古大泽生产线已于 2017 年 11 月 1 日建成投产，年内共实

现营业收入 2,182.31 万元，实现净利润额 218.04 万元，报告期末资产总额为 1,763.55 万元，净资产为 1,246.96 万元。

(2) 全资子公司赤峰大泽科技有限公司

公司于 2017 年 12 月 8 日设立了全资子公司赤峰大泽科技有限公司，赤峰大泽主营业务与公司一致，主要服务于中国有色建设集团旗下赤峰中色锌业有限公司及周边锌冶炼客户。赤峰大泽注册资本为 5,000 万元人民币，由公司独立出资设立；年内赤峰大泽完成设备的筹办和安装，年内支出筹办支出 75.64 万元，净利润额-44.10 万元，报告期末资产总额为 486.26 万元，净资产为 376.57 万元。

(3) 云南大泽电极科技股份有限公司水口山分公司

公司于 2018 年 7 月 5 日设立云南大泽电极科技股份有限公司水口山分公司，水口山分公司主营业务与公司一致，主要服务于株冶集团及周边锌冶炼客户。报告期末，水口山分公司生产线已正常使用，经营状况良好，经营业绩已合并到母公司。

(4) 全资子公司汉中大泽科技有限公司

公司于 2019 年 7 月 10 日设立了全资子公司汉中大泽科技有限公司，汉中大泽主营业务与公司一致。汉中大泽注册资本为 1,000 万元人民币，由公司独立出资设立。汉中大泽生产线已于报告期内建成投产。

## 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

### (五) 研发情况

#### 1. 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	6,969,509.94	6,212,899.71
研发支出占营业收入的比例	3.00%	2.83%
研发支出中资本化的比例	77.71%	88.11%

#### 2. 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科以下	6	6
研发人员总计	7	7
研发人员占员工总量的比例	12.73%	12.73%

#### 3. 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	11	11
公司拥有的发明专利数量	1	1

#### 4. 研发项目情况：

公司年度内进行的研发项目主要是《铸轧铅合金板冷凝固晶技术开发研究项目》，研发的主要原因是与上年度进行的《铅基阳极板生产关键技术创新升级与开发项目》配套的生产过程体现；是根据公司目前已成立的三个子公司、一个分公司的生产规模有效提高生产力，节约生产成本而进行配套设备改造及技术革新的重要项目。根据目前公司发展规模及公司对市场的占有量，公司定位要成为中国极板行业

的领跑者，从长远发展也必须保持中国极板行业的领头地位。因此，公司不但要有大的生产规模，好的经济效益，先进的技术指标，而且还要在工艺、设备等方面能对其他企业的生产输出整套技术，成为生产服务型企业。铅基阳极板生产关键技术创新升级与开发和铸轧铝合金板冷凝结晶技术项目正是直接服务于新型极板的生产关键技术，也是生产技术产业链的延伸，符合公司的整体战略定位。

《铸轧铝合金板冷凝结晶技术开发研究项目》是在《铅基阳极板生产关键技术创新升级与开发项目》的基础上进行压延工艺的技术革新，通过冷凝结晶关键技术在压制过程中将熔融态铝合金浇铸入两个相对旋转的中间通有冷却系统的成型辊的辊缝内，将液态合金强制冷凝结晶，在凝固和轧制变形同时，在很短时间内完成从液态合金到固态合金的全部变形过程，并使用自动化双边飞剪剪切成板材，用自动堆码机堆码等成套设备的生产工艺流程该工艺技术及装备生产出的合金阳极板具有密度高、导电性好，耐腐蚀速率低，不易变形。完全满足了冶金企业的需求，提高了极板制造行业的装备水平；经过公司技术人员与客户不间断的进行现场查验、检测电流效应、观察极板氧释放效果及锌片萃取率等生产试验环节，通过专业的数据获取及分析，《铸轧铝合金板带冷凝结晶技术》最终研发成功，并取得一项发明专利，两项实用新型专利，这两个项目的完美结合是促进大泽在湿法冶金行业极板生产又进入新技术创新时代的标志，也是从生产制造到技术革新，再到成套设备及制造服务型转向的历史性突破工程。

通过以上新技术在分子公司的推广及使用，预计每年新增营业收入 23,000 万，利润贡献约 4,000 万。项目的顺利研发实施并形成研究成果的转化，主要参照公司 2013 年 4 月制定的《湿法冶金用电解锌阳极板》行业标准技术要求。《铸轧铝合金板冷凝结晶技术》属于国内领先的极板生产技术，公司作为《湿法冶金用电解锌阳极板》行业标准的起草单位，以 20 年行业的经验积累，该项技术的突破，填补了国内空白。为全球湿法冶金行业节能降耗，产生了良好的经济效益和社会效益。该项新技术的成功应用，也为公司注入了新的核心竞争力，特别是为客户降低了用电成本，增加了经济效益，实现了公司与客户双赢的结果。

## （六） 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2. 关键审计事项说明：

1.收入的确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如附注 5.27 所示，大泽电极公司 2019 年度营业收入 231,321,934.28 元，其中主营业务收入 168,439,785.07 元，较上年同比大幅增加。</p> <p>大泽电极公司收入来源主要为阴阳极板的销售，在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认收入。由于收入是大泽电极的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而高估收入的风险，我们将大泽电极收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>请参阅财务报表附注 3、重要会计政策及会计估计（3.25）收入和附注 5、合并</p>	<p>我们针对收入的确认事项实施的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>（2）选取样本检查销售合同，检查业务的真实性；</p> <p>（3）结合应收账款、销售额函证程序，执行细节测试，检查发货记录、结算单等收入确认的相关单据，检查已确认收入的真实性、准确性；</p> <p>（4）对收入和成本执行分析程序，对主要产品本期毛利率与上期比较分析；</p> <p>（5）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止测试，以评估销售收入是否计入恰当的期间。</p>

财务报表项目注释（5.27）营业收入及营业成本。

## （七） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

### 1、会计政策变更的内容和原因

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。	已批准	“应收票据及应收账款”分拆为“应收票据”和“应收账款”，应收票据本期余额 1,226,029.70 元，上期余额 200,000.00 元；应收账款本期余额 29,299,535.72 元，上期余额 41,687,617.55 元； “应付票据及应付账款”分拆为“应付票据”和“应付账款”，应付票据本期无余额，上期无余额；应付账款本期余额 7,266,077.65 元，上期余额 5,574,020.70 元；
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》，以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。	已批准	详见 3 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

其他说明：

新金融工具准则将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具首次施行日，本公司以管理金融资产的业务模式以及该资产的特征对金融资产进行重新分类。新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则中的“已发生损失法”。本公司按照新金融工具准则相关规定，于准则施行日，对金融工具进行以下调整：

本公司根据“预期信用损失法”对金融工具的减值情况进行了评估，经本公司评估，新金融工具准则要求下的预期信用损失法对本年合并及公司财务报表所列示的金额或披露并无重大影响。本公司因执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日合并及公司资产负债表各项目的影响请见 3 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

### 2、重要会计估计变更

本期无重要的会计估计变更。

### 3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

## (1) 合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	4,327,547.23	4,327,547.23	-
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	200,000.00	200,000.00	-
应收账款	41,687,617.55	41,790,706.80	103,089.25
应收款项融资	-	-	-
预付款项	3,710,971.84	3,710,971.84	-
其他应收款	13,986,353.82	13,388,481.42	-597,872.40
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	18,828,738.95	18,828,738.95	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	82,741,229.39	82,246,446.24	-494,783.15
非流动资产			
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
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	58,260,213.36	58,260,213.36	-
在建工程	70,000.00	70,000.00	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	10,082,938.43	10,082,938.43	-
开发支出	5,473,893.05	5,473,893.05	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	178,933.19	178,933.19	-
递延所得税资产	2,842,283.98	2,905,216.36	62,932.38
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	76,908,262.01	76,971,194.39	62,932.38
资产总计	159,649,491.40	159,217,640.63	-431,850.77

## (2) 合并资产负债表（续）

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动负债：			
短期借款	39,000,000.00	39,000,000.00	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	5,574,020.70	5,574,020.70	-



预收款项	15,503,649.62	15,503,649.62	-
应付职工薪酬	746,546.75	746,546.75	-
应交税费	2,342,437.67	2,342,437.67	-
其他应付款	8,248,585.24	8,248,585.24	-
其中：应付利息	154,624.99	154,624.99	-
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	8,000,000.00	8,000,000.00	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	79,415,239.98	79,415,239.98	-
非流动负债			
长期借款	24,000,000.00	24,000,000.00	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	1,755,277.75	1,755,277.75	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	25,755,277.75	25,755,277.75	-
负债合计	105,170,517.73	105,170,517.73	-
所有者权益			
股本	50,850,000.00	50,850,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	3,365,180.85	3,365,180.85	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	876,556.25	876,556.25	-
未分配利润	-6,524,503.69	-6,996,919.04	-472,415.35
归属于公司所有者权益合计	48,567,233.41	48,094,818.06	-472,415.35
少数股东权益	5,911,740.26	5,952,304.84	40,564.58
所有者权益合计	54,478,973.67	54,047,122.90	-431,850.77
负债和所有者权益总计	159,649,491.40	159,217,640.63	-431,850.77

调整情况说明：详见 1 重要会计政策变更。

#### 公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	2,951,277.81	2,951,277.81	-
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	200,000.00	200,000.00	-
应收账款	36,032,455.70	36,024,190.73	-8,264.97
应收款项融资	-	-	-
预付款项	2,920,930.83	2,920,930.83	-
其他应收款	14,042,240.26	13,442,871.24	-599,369.02
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-

存货	16,658,954.31	16,658,954.31	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	72,805,858.91	72,198,224.92	-607,633.99
非流动资产			
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	6,100,000.00	6,100,000.00	-
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	55,023,902.54	55,023,902.54	-
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	10,082,938.43	10,082,938.43	-
开发支出	5,473,893.05	5,473,893.05	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	2,713,480.44	2,804,625.54	91,145.10
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	79,394,214.46	79,485,359.56	91,145.10
资产总计	152,200,073.37	151,683,584.48	-516,488.89

公司资产负债表（续）

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流负债			
短期借款	39,000,000.00	39,000,000.00	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	4,420,588.70	4,420,588.70	-
预收款项	15,811,649.62	15,811,649.62	-
应付职工薪酬	602,826.20	602,826.20	-
应交税费	1,898,002.95	1,898,002.95	-
其他应付款	8,037,865.24	8,037,865.24	-
其中：应付利息	154,624.99	154,624.99	-
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	8,000,000.00	8,000,000.00	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	77,770,932.71	77,770,932.71	-
非流动负债			
长期借款	24,000,000.00	24,000,000.00	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-

长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	1,755,277.75	1,755,277.75	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	25,755,277.75	25,755,277.75	-
负债合计	103,526,210.46	103,526,210.46	-
所有者权益			
股本	50,850,000.00	50,850,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	3,365,180.85	3,365,180.85	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	876,556.25	876,556.25	-
未分配利润	-6,417,874.19	-6,934,363.08	-516,488.89
<b>所有者权益合计</b>	<b>48,673,862.91</b>	<b>48,157,374.02</b>	<b>-516,488.89</b>
负债和所有者权益总计	152,200,073.37	151,683,584.48	-516,488.89

调整情况说明：详见 1 重要会计政策变更。

#### 4、首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

##### A. 合并报表

计量类别	2018 年 12 月 31 日 计提的减值准备（按 原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日计 提的减值准备（按 新金融工具准则）
应收票据	-	-	-	-
应收账款	3,820,278.81	-	-103,089.25	3,717,189.56
其他应收款	2,547,012.19	-	597,872.40	3,144,884.59
合计	6,367,291.00	-	494,783.15	6,862,074.15

##### B. 母公司报表

计量类别	2018 年 12 月 31 日 计提的减值准备（按 原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日计 提的减值准备（按 新金融工具准则）
应收票据	-	-	-	-
应收账款	3,645,376.90	-	8,264.97	3,653,641.87
其他应收款	2,543,491.57	-	599,369.02	3,142,860.59
合计	6,188,868.47	-	607,633.99	6,796,502.46

于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则将基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中的调节表

##### A. 合并报表



计量类别	2018年12月31日 计提的减值准备 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日 计提的减值准备 (按新金融工具准则)
短期借款	39,000,000.00	81,910.68	-	39,081,910.68
长期借款	24,000,000.00	72,714.31	-	24,072,714.31
其他应付款	8,248,585.24	-154,624.99	-	8,093,960.25
合计	71,248,585.24	-	-	71,248,585.24

**B. 母公司报表**

计量类别	2018年12月31日 计提的减值准备 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日 计提的减值准备 (按新金融工具准则)
短期借款	39,000,000.00	81,910.68	-	39,081,910.68
长期借款	24,000,000.00	72,714.31	-	24,072,714.31
其他应付款	8,037,865.24	-154,624.99	-	7,883,240.25
合计	71,037,865.24	-	-	71,037,865.24

#### (八) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内将汉中大泽科技有限公司纳入合并报表范围内。

#### (九) 企业社会责任

##### 1. 扶贫社会责任履行情况

□适用 √不适用

##### 2. 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司诚信经营、守法纳税，严格履行境内法人责任及义务，认真做好政府提倡的每一项对社会有益的工作。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，用高质量的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，创造更多的就业机会。

近年来经营规模不断提升，纳税额不断增加，为所在地区经济发展产生积极影响；用公司本着“全力承担各项社会责任、尽心对公司全体股东和每一位员工负责”的经营理念，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到经营工作中，努力创收纳税支持地区经济发展，积极响应昆明市政府、高新区管委会的各类政策号召，在尽心提高员工生活水平的同时，积极参与各项社会活动，与各类社会团体组织及相关利益人共享企业发展成果。

### 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；经营管理层、核心技术人员队伍稳定，客户资源稳定增长；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标持续增长。综上，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## 四、 未来展望

### （一） 行业发展趋势

据工信部官网消息，2019年，我国有色金属行业生产总体平稳，十种有色金属产量5842万吨，同比增长3.5%，全国铜、铝、铅、锌产量分别为978万吨、3504万吨、580万吨、624万吨，分别同比增长10.2%、-0.9%、14.9%、9.2%。有色行业固定资产投资全年投资累计增长2.1%，其中矿山投资同比增长6.8%，冶炼及加工行业投资同比增长1.2%，行业节能减排技术改造、高端材料等领域的投资不断加快。

进出口贸易同比下降，走出去步伐不断加快。2019年，有色金属行业进出口贸易总额1739亿美元，同比下降12.4%，其中进口额1440亿美元，同比下降13.5%，出口额298亿美元，同比下降6.7%。境外开发积极推进，金川集团、中铝集团、万宝矿产等海外项目顺利投产达产，中铝集团几内亚铝土矿项目矿石开始供给国内，江西铜业、紫金矿业增资海外铜资源龙头企业。

加工费维持高位是冶炼厂生产积极性高的动力，因此产量有所增加。在矿山新建产能方面，据SMM梳理下来，2019年国内主要矿山新增产能约在20万吨，2020年，不考虑减量情况下，预计增量10万金属吨以上。另外据了解，目前国内锌矿企业的盈利依然有2000元/吨，因此矿山依然有生产积极性。

从消费端镀锌板块看，2019年在基建投资方面，国家统计局数据显示，今年前11月基建投资同比增长4%。综上数据可知，镀锌板需求企稳。在业内看来，从拉动经济增长的“三驾马车”来看，明年在稳增长方面能够寄予厚望的是投资，尤其是投资中的基建。2020年基建投资有望改善，也有利于带动镀锌市场。

2020年，铅锌行业绿色发展任务依然艰巨，全行业将按照中央经济工作会议要求，持续深化供给侧结构性改革，开展铅锌行业规范管理，严控冶炼产能无序扩张，加快绿色改造和资源综合利用，推动原生铅冶炼企业与蓄电池生产企业协同合作，积极利用二次物料，促进行业高质量发展。

综合来看，在中美贸易战逐渐落地、中国逆周期基建投资，东盟多边协作体系逐步建立的情况下，金属需求的驱动力将从中国转向了东南亚、印度、非洲等更多发展中国家，这些国家巨大的市场将驱动行业新一轮的复苏。价格持续向好，保证了工业金属板块利润持续稳定提升。

中国西部地区作为陆上丝绸之路的重要节点，未来随着亚欧国际大通道的建设连通，铜产品物流仓储和贸易等将获得快速发展。同时，作为“一带一路”战略的一部分，西部大开发战略实施将得到加速，有助于提升西部地区的整体经济实力，带动铜消费快速增长，西部地区的铜产业也将获得快速发展。

同时，一带一路将推动沿线国家和地区的基础设施建设和交通运输的发展，这将进一步刺激铜消费。“一带一路”沿线产量较大的国家主要有俄罗斯、印度、波兰等；消费量较大的有俄罗斯、印度和阿联酋等。

2020年公司仍将围绕融资渠道拓展、区域产能建设、产品转型升级、要素成本控制和重塑盈利模式等重要工作目标进行；通过全面提高公司市场竞争力，以求实现公司跨越式发展，最终将公司打造成为湿法冶炼用电极材料这个细分行业的标杆企业。

### （二） 公司发展战略

公司近三年的发展规划内容包括：

1、以“一对一”的方式和整套技术服务方案与客户建立长期稳定的战略合作关系，进一步拓展公司的发展空间，降低生产成本。

2、在完成产能布局建设之前，首先应制定出完善管理制度、业务流程，配备好关键岗位人员，严防各类经营风险发生。

3、加大研发装备投入，不断引入高层次材料学人才，积极参与行业发展研讨，加快公司技术研发

能力建设；围绕客户实际需求和相关新技术的应用，不断研发出节能效果好、材料成本低、易回收的电极材料新品，直至引领阴阳极产品的升级换代，努力抢占行业技术高点，提升产品附加值和产品议价能力，增强综合竞争实力。

4、拓展多层次融资渠道，克服公司发展的资金壁垒；通过持续优化融资结构，降低融资成本。

5、在确立行业地位和实现规模效益的基础上，通过延伸产业链，向多基质新材料领域拓展公司发展空间。

### （三） 经营计划或目标

公司凭借着高端装备的机械成套设备生产线、有效的过程控制能力、稳定的质量、比同行更有优势的生产成本、确保交货期等综合优势，实现了与客户优势互补和互利共生。现已在内蒙古、湖南、陕西投资建设 4 条阴阳极板生产线，与区域性的客户建立长期稳定的合作关系。基于目前成功的模式，后续将根据公司的战略布局，结合客户的要求，扩大产品在在国内和国际市场的销售和服务，提高公司在市场上的份额，为公司的持续快速发展奠定坚实基础。

为实现上述发展目标，公司在产品研发、人力资源发展、组织结构深化调整、融资渠道建设等方面制定了如下具体的战略规划和措施：

#### 1、产品研发计划：

围绕公司经营梳理出 5-10 项急需解决的技术难题，确定攻关方向，落实解决、完善、改进措施和工作目标，每年解决 1-3 项；尽快完成公司多项铅基材料的现场性能测试和产品应用，满足现有客户提高产品产出率的需求。

#### 2、人力资源发展计划：

公司始终把对人才的引进、培养和优化配置作为实现公司可持续发展的重要举措，未来三年公司将持续实施人才战略，拟采取以下措施：

（1）加大人才引进力度。通过校园招聘引入年轻力量，通过社会招聘获取成熟人才，充实公司在产品研发、运营及对外扩张等领域的技术储备；

（2）增强内部培养能力。公司将进一步完善内部培养机制，对员工进行系统的业务培训，提高员工技能和水平，并通过“融入、考核、选拔、培养、任用”的机制培养中高端专业人才；

（3）继续为员工提供有竞争力且公平的薪酬体系和完善的社会保险，努力营造良好的工作环境和氛围，采用多重现代化激励考核机制，以吸引和留住人才。

#### 3、组织结构深化调整规划：

一方面，公司将进一步完善现有的法人治理机构，规范股东大会、董事会、监事会的运作，进一步明确各部门的职责，完善各部门工作管理制度，建立科学有效的公司决策机制、市场快速反应机制和风险防范机制，提升公司管理制度的规范性与管理效率。另一方面，公司将针对未来发展的需求，进一步明确各部门的职责划分，通过新设、调整部门架构等方式，实现公司组织结构的调整，提升整体运作效率，实现企业管理的高效灵活，驱动组织的高成长，增强公司的竞争实力，满足未来公司业务发展的需要。

#### 4、融资计划

公司目前正处于商业经营模式转型及未来业务高速发展起步阶段，要完全实施前述发展战略，资金来源和必要资金投入不可或缺。因此，公司将根据不同发展阶段的需要，不断拓展新的融资渠道，优化资本结构，降低筹资成本，积极利用资本市场直接融资的功能，为公司长远发展提供资金支持，提高资金的使用率，实现股东利益最大化。

#### (四) 不确定性因素

无。

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、公司使用受到限制的资产占资产总额的比重较高

报告期末,公司使用受到限制的资产占总资产的 33.84%，受限资产主要为公司为在银行办理贷款时做了资产质押，若公司不能按期偿还贷款，受限的土地及房屋建筑物存在被银行诉讼行权的风险，将会对公司的生产经营产生不利影响。

应对措施：快速拓展公司市场份额，形成规模效益，提升融资议价能力，逐步以信用贷款额度取缔质押贷款。

##### 2、原材料价格波动风险

公司原材料包括铅、银、铜、锡等金属材料，近年，受宏观经济环境、市场供求关系以及投机资金操作的影响，金属材料价格波动较大。公司直接材料所占比例较高，如果上述主要原材料的价格大幅上涨,将会对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：定期收集分析有色金属行业资料和行业资讯，每日在公司办公群向各部门传递主要原材料价格波动信息和最新市场新闻，针对重大合同提前制订原料保值方案。

##### 3、短期偿债风险

公司流动负债主要是短期借款，流动比率和速动比率相对较低，公司存在一定的短期偿债风险。

应对措施：拓展新的融资渠道，优化负息融资结构，不断降低短期借款的比重，加速资金使用效率，应收账款及时收回。

##### 4、资金风险

随着公司经营规模、国内区域产能战略的实施，以及产品生产对装备水平、工艺流程自动化控制水平要求的不断提高,公司对资金的需求也在不断增加。资金短缺一方面会制约公司产品和核心技术的升级；另一方面也会制约公司客户近区域产能战略的实施进度。

应对措施：完善研发、投资项目管理机制，提前做好项目资金预测，确保资金使用效果。

##### 5、高端人才流失风险

公司相关的产品技术含量较高，为了保持技术上的领先性，需要不断的进行新技术和（或）新工艺的研发，对核心技术人员依赖程度较高。如果出现核心技术泄露或核心人员流失的现象，可能会在一定程度上影响公司的市场竞争力和技术创新能力。

应对措施：年内公司本着以事业留人、共享企业发展成果的原则，将对关键岗位人员实施股权激励方案。另外，公司实际控制人还会定期与中高层管理人员进行面对面交流，及时了解和解决高端人才在工作、生活上的难题。

##### 6、公司治理风险

随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，也对公司治理提出更高的要求，公司治理和内部控制、风险管理体系也需要在日常经营中逐渐完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不到位、不适应发展需要，从而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：在持续完善公司治理机制同时，公司年内引入经验丰富的咨询公司为公司治理现状进行把脉，查找公司治理过程中存在问题，在充分调研的基础上制订完善措施或方案。

##### 7、受宏观经济波动及有色金属行业景气度影响的风险

公司的主要业务为铅基多元合金阳极板、阴极板的生产销售，产品主要应用于有色金属湿法冶金行业。因此公司经营势必会受到有色金属供求关系变化的影响，,由于有色金属行业属于与宏观经济波动密

切相关的周期性行业，未来有色金属冶金行业的发展将会在很大程度上取决于外部经济、产业变化和环保要求的影响。如我国未来宏观经济发生重大变化，有色金属冶金行业出现增速减缓或负增长的情形，对公司产品服务需求下降，肯定会对公司业绩增长产生不利的影响。

#### 8、非经常性损益依赖的风险

公司非经常性损益对政府补助有一定依赖性，若未来国家财政政策发生变动或者公司因不满足获取条件而无法获得政府补贴，公司净利润将受到不利影响。

应对措施：持续推进公司定向近区域产能建设，形成品牌辐射效应，全面提升公司业务规模和经济效益；严格遵循国家科技管理部门的要求，立项申请要明确创新改进目标、任务和奖惩措施，确保项目可行性，切实把研发、创新工作落到实处，形成长效机制；未充分论证的项目、前期调研不充分的项目以及与公司发展无关的项目不得进行立项备案，确保项目实施效果，切实维护企业在政府相关管理部门的形象。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无。



## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

##### 1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		18,700	18,700	0.03%

##### 2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的诉讼、仲裁事项

□适用 ☒不适用

##### 3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的诉讼、仲裁事项

□适用 ☒不适用

#### (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0

3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	25,000,000	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	25,000,000	0
合计	50,000,000	0

公司于 2019 年 4 月 26 日召开的第二届董事会第十二次会议及 2019 年 6 月 11 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》，并于 2019 年 4 月 30 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）披露了《关于预计 2019 年日常性关联交易的公告》（公告编号 2019-025），预计 2019 年度关联方张国义、李刚为公司贷款提供无偿抵押、保证、质押等方式的担保，担保金额不超过 2,500 万元；关联方张国义、李刚向公司提供财务资助，金额不超过 2,500 万元。前述日常性关联交易 2019 年度内关联方向公司提供财务资助新增发生额为 0 万元。2018 年发生的日常性关联交易延续至今剩余本金 490 万元和利息 69,400 元，年度内实际已偿还本金 390 万元及利息 69,400 元；截止报告期末，未偿还本金 100 万元及利息 43,118.98 元。

### （三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
张国义、李艳	2016 年 6 月 20 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行签订了 6,000 万元的《融资额度协议》，公司以名下房产及其土地使用权提供抵押担保，同时公司实际控制人、董事长、总经理张国义及其配偶李艳为此次贷款提供连带责任保证担保。	52,000,000	52,000,000	已事后补充履行	2016 年 7 月 15 日
张国义、李刚、李超、陈方国、张益、黄照斌、内蒙古大泽电极科技有限公司、赤峰大泽科技有限公司、汉中大泽科技有限公司	公司在华夏银行股份有限公司昆明东进支行的 1,000 万元流动资金贷款已于 2019 年 10 月 23 日到期，为满足公司资金周转需求，公司向华夏银行股份有限公司昆明东进支行申请续贷，贷款期限为壹年。本次授信业务由昆明市创业创新融资担保有限责任公司提供连带责任保证担保，子公司及关联方向昆明市创业创新融资担保有限责任公司提供如下反担保：（1）公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理张国义以持有公司 60%的股权（3,051 万股股份）	10,000,000	10,000,000	已事后补充履行	2019 年 10 月 31 日

	提供质押反担保；（2）公司股东、董事、副总经理李刚，股东、董事、董事会秘书李超，股东、监事会主席陈方国、董事张益及全资子公司汉中大泽科技有限公司执行董事兼总经理黄照斌提供个人无限连带责任保证反担保；（3）控股子公司内蒙古大泽电极科技有限公司、全资子公司赤峰大泽科技有限公司及汉中大泽科技有限公司提供无限连带责任保证反担保。				
张国义、李艳	公司在昆明呈贡华夏村镇银行股份有限公司的 500 万元流动资金贷款已于 2019 年 12 月 26 日到期，为满足公司资金周转需求，公司向昆明呈贡华夏村镇银行股份有限公司申请续贷，贷款期限为一年。由昆明市创业创新融资担保有限责任公司提供保证担保，由公司控股股东、实际控制人张国义质押 30,510,000 股给昆明市创业创新融资担保有限责任公司进行反担保。同时，张国义及其配偶李艳为该笔贷款提供连带责任保证担保。	5,000,000	5,000,000	已事后补充履行	2020 年 4 月 21 日
张国义、李艳	因业务发展需要，保证公司日常经营资金周转，公司拟与上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行签订 5,500 万元的《融资额度协议》，期限为叁年期的综合授信业务，以公司名下土地使用权证号：呈（高新）国用（2015）第 00020 号及其房屋所有权证 4 本，证号分别为 201661604、201661605、201661606、201661607 提供抵押担保（担保额最高不超过人民币 5,700 万元），同时公司实际控制人、董事长、总经理张国义及其配	55,000,000	55,000,000	已事前及时履行	2020 年 4 月 21 日



	偶李艳为此次贷款提供连带责任保证担保。				
--	---------------------	--	--	--	--

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、2016年6月20日，公司以土地使用权（土地使用证号：呈（高新）国用（2015）第00020号）及其座落于昆明新城高新技术产业基地B-5-10-1地块上房屋建筑物（昆房权证（昆明市）字第201661604、201661605、201661606、201661607号）作为抵押，并以公司董事长张国义及其配偶李艳作为连带责任保证人与上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行签订6,000万元的《融资额度协议》，并签订《最高额抵押合同》和《最高额保证合同》，2018年11月15日，公司与该银行补充签订了1,060万元的《融资额度协议》。担保期限为各期债务履行期限届满之日起至该单笔合同最后一期还款期限届满之日后两年止（主债权期限为2016年6月20日至2019年6月20日）。

前述事项经公司于2016年7月13日召开的司第一届董事会第八次会议及2016年8月2日召开的2016年第三次临时股东大会追认，详见公司于2016年7月15日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于关联担保的公告》（公告编号：2016-022）。上述关联担保有利于提高公司的融资能力，对公司业务的发展有积极作用，对公司或其他股东不存在利益损害。

2、公司在华夏银行股份有限公司昆明东进支行的1,000万元流动资金贷款已于2019年10月23日到期，为满足公司资金周转需求，公司向华夏银行股份有限公司昆明东进支行申请续贷，贷款期限为壹年。本次授信业务由昆明市创业创新融资担保有限责任公司提供连带责任保证担保，子公司及关联方向昆明市创业创新融资担保有限责任公司提供如下反担保：（1）公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理张国义以持有公司60%的股权（3,051万股股份）提供质押反担保；（2）公司股东、董事、副总经理李刚，股东、董事、董事会秘书李超，股东、监事会主席陈方国、董事张益及全资子公司汉中大泽科技有限公司执行董事兼总经理黄照斌提供个人无限连带责任保证反担保；（3）控股子公司内蒙古大泽电极科技有限公司、全资子公司赤峰大泽科技有限公司及汉中大泽科技有限公司提供无限连带责任保证反担保。前述事项已经公司分别于2019年10月29日召开的第二届董事会第十八次会议和2019年11月15日召开的2019年第四次临时股东大会审议通过，详见公司于2019年10月31日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于追认关联交易的公告》（公告编号：2019-048）。

3、公司在昆明呈贡华夏村镇银行股份有限公司的500万元流动资金贷款已于2019年12月26日到期，为满足公司资金周转需求，公司向昆明呈贡华夏村镇银行股份有限公司申请续贷，贷款期限为一年。由昆明市创业创新融资担保有限责任公司提供保证担保，由公司控股股东、实际控制人张国义质押30,510,000股给昆明市创业创新融资担保有限责任公司进行反担保。同时，张国义及其配偶李艳为该笔贷款提供连带责任保证担保。前述事项已经公司于2020年4月20日召开的第二届董事会第二十一次会议审议通过，具体内容详见公司于2020年4月21日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关于追认公司向银行申请贷款的公告》（公告编号：2020-020）。

4、因业务发展需要，保证公司日常经营资金周转，公司拟与上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行签订5,500万元的《融资额度协议》，期限为叁年期的综合授信业务，以公司名下土地使用权证号：呈（高新）国用（2015）第00020号及其房屋所有权证4本，证号分别为201661604、201661605、201661606、201661607提供抵押担保（担保额最高不超过人民币5,700万元），同时公司实际控制人、董事长、总经理张国义及其配偶李艳为此次贷款提供连带责任保证担保。前述事项已经公司分别于2019年11月11日召开的第二届董事会第十九次会议和2019年11月27日召开的2019年第五次临时股东大会审议通过，具体内容详见公司于2020年4月21日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关于公司向银行申请贷款暨关联担保的公告》（补发）（公告编号：2020-010）。

## (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年5月29日	-	挂牌	不存在违规使用票据情形	详见承诺事项详细情况	正在履行中
公司	2015年5月29日	-	挂牌	不存在违规使用票据情形	详见承诺事项详细情况	正在履行中
公司	2015年5月29日	-	挂牌	知识产权双方共有	详见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2015年5月29日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年5月29日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
其他股东	2015年5月29日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
其他	2015年5月29日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2015年5月29日	-	挂牌	不存在违法违规情形	详见承诺事项详细情况	正在履行中
公司	2015年5月29日	-	挂牌	关联交易	详见承诺事项详细情况	正在履行中

## 承诺事项详细情况：

1、公司承诺自公开转让说明书签署日后将严格执行票据法等有关规定规范票据管理，杜绝发生任何违反票据管理相关法律法规的票据行为。公司实际控制人张国义承诺：如大泽电极因上述不规范使用票据行为而受到任何处罚，由此造成相关损失本人同意以自身财产承担。

报告期内，承诺人未发生违反承诺的情况。

2、公司与昆明理工大学承诺：昆明理工大学针对公司在技术改造、技术引进中急需解决的技术难题和攻关项目，积极向公司推荐适合的新技术、新工艺等科技成果，并承诺技术秘密的使用权和转让权由双方共同享有。

报告期内，承诺人均未发生违反承诺的情况。

3、公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人关于避免同业竞争的承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

报告期内，承诺人均未发生违反承诺的情况。

4、公司董事、监事、高级管理人员于2015年3月31日出具书面声明，郑重承诺：公司及公司董事、监事、高级管理人员均不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形。公司董事、监事、高级管理人员无应对所任职公司最近二年因重大违法违规行为被处罚负有责任的情形；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为，不存在最近两年受到中国证监会行政

处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

报告期内，承诺人均未发生违反承诺的情况。

5、公司承诺：发生关联交易时，公司将严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》等制度规定制定交易价格，同时按照《关联交易管理制度》对业务流程及审批程序予以完善。

履行情况：为支持公司业务发展,补充流动资金,存在事后履行审议事项:

1、2016年6月20日，公司以土地使用权（土地使用证号：呈（高新）国用（2015）第00020号）及其座落于昆明新城高新技术产业基地B-5-10-1地块上房屋建筑物（昆房权证（昆明市）字第201661604、201661605、201661606、201661607号）作为抵押，并以公司董事长张国义及其配偶李艳作为连带责任保证人与上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行签订6,000万元的《融资额度协议》，并签订《最高额抵押合同》和《最高额保证合同》，2018年11月15日，公司与该银行补充签订了1,060万元的《融资额度协议》。担保期限为各期债务履行期限届满之日起至该单笔合同最后一期还款期限届满之日后两年止（主债权期限为2016年6月20日至2019年6月20日）。

前述事项经公司于2016年7月13日召开的司第一届董事会第八次会议及2016年8月2日召开的2016年第三次临时股东大会追认，详见公司于2016年7月15日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于关联担保的公告》（公告编号：2016-022）。上述关联担保有利于提高公司的融资能力，对公司业务的发展有积极作用，对公司或其他股东不存在利益损害。

2、公司在华夏银行股份有限公司昆明东进支行的1,000万元流动资金贷款已于2019年10月23日到期，为满足公司资金周转需求，公司向华夏银行股份有限公司昆明东进支行申请续贷，贷款期限为壹年。本次授信业务由昆明市创业创新融资担保有限责任公司提供连带责任保证担保，子公司及关联方向昆明市创业创新融资担保有限责任公司提供如下反担保：（1）公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理张国义以持有公司60%的股权（3,051万股股份）提供质押反担保；（2）公司股东、董事、副总经理李刚，股东、董事、董事会秘书李超，股东、监事会主席陈方国、董事张益及全资子公司汉中大泽科技有限公司执行董事兼总经理黄照斌提供个人无限连带责任保证反担保；（3）控股子公司内蒙古大泽电极科技有限公司、全资子公司赤峰大泽科技有限公司及汉中大泽科技有限公司提供无限连带责任保证反担保。前述事项已经公司分别于2019年10月29日召开的第二届董事会第十八次会议和2019年11月15日召开的2019年第四次临时股东大会审议通过，详见公司于2019年10月31日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于追认关联交易的公告》（公告编号：2019-048）。

3、公司在昆明呈贡华夏村镇银行股份有限公司的500万元流动资金贷款已于2019年12月26日到期，为满足公司资金周转需求，公司向昆明呈贡华夏村镇银行股份有限公司申请续贷，贷款期限为一年。本次授信业务由昆明市创业创新融资担保有限责任公司提供公司到期保证担保，由公司控股股东、实际控制人张国义质押30,510,000股给昆明市创业创新融资担保有限责任公司进行反担保。同时，张国义及其配偶李艳为该笔贷款提供连带责任保证担保。前述事项已经公司于2020年4月20日召开的第二届董事会第二十一次会议审议通过，具体内容详见公司于2020年4月21日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关于追认公司向银行申请贷款的公告》（公告编号：2020-020）。

4、因业务发展需要，保证公司日常经营资金周转，公司拟与上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行签订5,500万元的《融资额度协议》，期限为叁年期的综合授信业务，以公司名下土地使用权证号：呈（高新）国用（2015）第00020号及其房屋所有权证4本，证号分别为201661604、201661605、201661606、201661607提供抵押担保（担保额最高不超过人民币5,700万元），同时公司实际控制人、董事长、总经理张国义及其配偶李艳为此次贷款提供连带责任保证担保。前述事项已经公司分别于2019年11月11日召开的第二届董事会第十九次会议和2019年11月27日召开的2019年第五次临时股东大会审议通过，具体内容详见公司于2020年4月21日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台

（www.neeq.com.cn）上披露的《关于公司向银行申请贷款暨关联担保的公告》（补发）（公告编号：2020-010）。

报告期内，除上述关联交易违反《关联交易管理制度》，未在事前进行审批外，上述承诺人均未发生违反承诺的情况。公司将在以后的工作中加强规范治理意识，严格执行各项内控制度。

#### （五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物	固定资产	抵押	40,240,494.25	28.57%	抵押借款
土地使用权	无形资产	抵押	7,429,647.50	5.27%	抵押借款
总计	-	-	47,670,141.75	33.84%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	20,213,250	39.75%	-50,250	20,163,000	39.65%
	其中：控股股东、实际控制人	8,706,250	17.12%	1,544,750	10,251,000	20.16%
	董事、监事、高管	1,506,000	20.08%	-999,000	507,000	1%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	30,636,750	60.25%	50,250	30,687,000	60.35%
	其中：控股股东、实际控制人	26,118,750	51.36%	50,250	26,169,000	51.46%
	董事、监事、高管	4,518,000	60.25%	0	4,518,000	8.88%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		50,850,000	-	0	50,850,000	-
普通股股东人数		76				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张国义	34,825,000	1,595,000	36,420,000	71.62%	26,169,000	10,251,000
2	李刚	3,996,000	-999,000	2,997,000	5.89%	2,997,000	0
3	李先艳	1,934,000	0	1,934,000	3.80%	0	1,934,000
4	陈方国	1,800,000	0	1,800,000	3.54%	1,350,000	1,800,000
5	梁晓龙	1,784,000	0	1,784,000	3.51%	0	1,784,000
6	严礼坤	1,600,000	0	1,600,000	3.15%	0	1,600,000
7	虞俊健	1,933,000	-683,000	1,250,000	2.46%	0	1,250,000
8	赵振军	660,000	0	660,000	1.30%	0	660,000
9	余华	586,000	0	586,000	1.15%	0	586,000
10	北京合昌股权投资合伙企业（有限合伙）	360,000	0	360,000	0.71%	0	360,000
合计		49,478,000	-87,000	49,391,000	97.13%	30,516,000	20,225,000

前十名股东间相互关系说明：



李刚为张国义配偶的堂弟，除此之外，公司前十名股东之间不存在其他亲属关系。

## 二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露：

☒是 ☐否

报告期内，公司控股股东为张国义，其基本情况如下：

张国义，男，1974年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于云南民族大学经济管理专业，大专学历。1995年3月至1997年10月，历任元江志合铜业有限公司矿长助理、矿长等职；1997年10月至2000年3月，历任云南博业冶金化工工程有限公司销售经理、总经理；2000年6月至2014年3月，任昆明大泽矿冶设备有限公司董事长兼总经理；2005年6月至2014年4月，任武定天源矿业有限公司执行董事、总经理；2008年6月至2015年3月，历任云南大泽电极科技有限公司监事、执行董事、董事长、总经理；2015年3月至2017年9月，任云南大泽电极科技股份有限公司总经理；2015年3月至今，任云南大泽电极科技股份有限公司董事长；2017年12月至今，任云南大泽电极科技股份有限公司总经理；2018年5月15日至今，代云南大泽电极科技股份有限公司财务总监职务。

截止报告期末，张国义先生持有公司股份为36,420,000，全部为直接持有的股份，占公司股本71.62%。

公司自设立以来，控股股东、实际控制人一直为张国义先生，自公开转让说明书公布以来未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### （一）最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

#### （二）存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

### 三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

### 四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	质押并保证借款	华夏银行股份有限公司昆明东进支行	商业银行	10,000,000	2019年11月7日	2020年11月7日	7.134
2	质押并保证借款	与昆明呈贡华夏村镇银行股份有限公司	商业银行	5,000,000	2019年12月26日	2020年12月26日	7.5
3	抵押借款	浦发银行昆明分行	商业银行	10,000,000	2019年12月13日	2020年12月13日	7.8
4	抵押借款	浦发银行昆明分行	商业银行	13,800,000	2019年12月6日	2020年12月6日	7.8
5	抵押借款	浦发银行昆明分行	商业银行	4,800,000	2017年10月20日	2020年10月20日	7.5
6	抵押借款	浦发银行昆明分行	商业银行	7,800,000	2017年10月18日	2020年10月18日	7.5
7	抵押借款	浦发银行昆明分行	商业银行	6,000,000	2017年11月8日	2020年11月8日	7.5
8	抵押借款	浦发银行	商业银行	5,400,000	2017年9月20日	2020年9月20日	7.5

	款	昆明分行					
合计	-	-	-	62,800,000	-	-	-

## 六、 权益分派情况

### （一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

### （二） 权益分派预案

☐适用 ☒不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领薪
					起始日期	终止日期	
张国义	董事长、总经理、代职财务总监	男	1974 年 3 月	大专	2018 年 3 月 14 日	2021 年 3 月 13 日	是
李刚	董事、副总经理	男	1981 年 11 月	中专	2018 年 3 月 14 日	2021 年 3 月 13 日	是
张益	董事	男	1972 年 1 月	高中	2018 年 3 月 14 日	2021 年 3 月 13 日	是
唐永春	董事	男	1978 年 7 月	大专	2018 年 5 月 31 日	2021 年 3 月 13 日	是
李超	董事、董事会秘书	女	1989 年 6 月	大专	2018 年 3 月 14 日	2021 年 3 月 13 日	是
陈方国	监事会主席	男	1964 年 10 月	高中	2018 年 3 月 14 日	2021 年 3 月 13 日	是
吴蓉	监事	女	1982 年 9 月	大专	2018 年 3 月 14 日	2021 年 3 月 13 日	是
非凡	职工监事	男	1993 年 1 月	本科	2018 年 3 月 14 日	2021 年 3 月 13 日	否
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

李刚为张国义配偶的堂弟，李超为张国义配偶的侄女，李刚与李超属叔侄关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张国义	董事长、总经理、代财务总监	34,825,000	1,595,000	36,420,000	71.62%	0
李刚	董事、副总经理	3,996,000	-999,000	2,997,000	5.89%	0
张益	董事	0	0	0	0%	0
唐永春	董事	0	0	0	0%	0
李超	董事、董事会秘书	228,000	0	228,000	0.45%	0
陈方国	监事会主席	1,800,000	0	1,800,000	3.54%	0

吴蓉	监事	0	0	0	0%	0
非凡	职工监事	0	0	0	0%	0
合计	-	40,849,000	596,000	41,445,000	81.5%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	16	14
生产人员	53	52
销售人员	12	9
技术人员	25	22
财务人员	4	4
员工总计	110	101

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1
本科	9	9
专科	53	52
专科以下	46	39
员工总计	110	101

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司员工队伍稳定，除新入职员工之外，团队核心人员相对稳定得以优化。公司年内视生产经营需要，不定期组织业务知识培训，安排相关人员参与行业技术交流会议。为各类人才充分发挥才能提供平台和机会，力求做到人尽其才、各显其能，努力培育乐事敬业的工作氛围，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。

##### 1、员工薪酬政策。

公司经营目标是建设成为一个“具有持续创新能力、技术转化能力、发展能力和价值创造能力”的高

新技术企业，遵循员工共享企业价值成长的经营理念，制定了《公司股权激励方案》。制定《员工手册》，倡导员工自律精神，不断丰富公司的企业文化内涵。为保证员工队伍稳定及基本工资收入相对公平，重新完善年度绩效考核管理办法，对不同岗位制定了相应的薪酬考核激励机制。

公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金，并为员工代扣代缴个人所得税。同时员工享受国家规定法定节假日休假、年休假制度，享受工龄工资、驻外补贴等福利政策，另外公司还建立专业学习考试带薪假制度。

## 2、教育培训。

公司一贯重视员工技能的培训和职业发展规划，在不断引进行业优秀人才的同时，不断激励和培养各级岗位能手，为内部优秀人才脱颖而出提供有利的环境和条件。坚持多层次、多渠道、多形式地员工培训工作，包括新员工入职三级安全教育、生产技术技能持续提升培训、在职人员业务培训、多专业工作能力培训等多方位的培训。使公司员工更好的熟悉岗位知识，掌握更多的技能，更好的实现公司及其自身的价值。

本报告期，公司无需要承担费用的离退休职工。

## (二) 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

## 三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

公司监事会于 2020 年 2 月 25 日收到职工代表监事非凡先生递交的辞职报告，非凡先生因个人原因不再担任公司职工代表监事。非凡先生的离职导致公司监事会成员人数低于法定最低人数。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司将尽快完成新任监事的补选工作。在公司选聘新的职工代表监事之前，非凡先生仍将继续履行职工代表监事的职责。

## 第九节 行业信息

### 是否自愿披露

√是□否

公司主营业务为有色金属电化学冶金专用新型电极材料及电极辅助材料的研发、生产、销售和技术服务，公司所属行业是属于国家鼓励发展的有色金属新材料产业。根据全国中小企业股份转让系统制订的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司归属于有色金属冶炼和压延加工业（代码为 C32）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为有色金属冶炼和压延加工业（代码为 C32）。

伴随国家十三五规划实施，中国制造业大国的地位更加稳固，国内各类制造业持续快速发展，然而，与世界先进制造水平相比，中国制造业仍然大而不强，在自主创新能力、资源利用效率、产业结构水平、信息化程度、质量效益等方面差距明显，转型升级和跨越发展的任务紧迫而艰巨。

公司所属有色金属压延加工行业也普遍存在加工毛利率低、资金压力大、同质化竞争严重的共同难题，目前的现状是同业公司多因资金实力不足，多困守于原有业务领域，能担当行业系统升级整合重任的优势企业尚未出现，具备研发创新能力的公司更是凤毛麟角，行业技术升级和企业商业模式的转变势在必行，业内优势的企业唯有重新整合产能、真正实现产品升级才能保证整体行业的良性发展和公司自身效益的快速提升。

据工信部官网消息，2019 年，我国有色金属行业生产总体平稳，十种有色金属产量 5842 万吨，同比增长 3.5%。规上有色金属工业增加值增长 8.2%，高于工业平均 2.5 个百分点。2019 年国内锌产量为 624 万吨，同比增长 9.2%。按产出 1 吨需要消耗 15 公斤折算，国内仅锌冶炼企业每年极板消耗总量就不低于 9 万吨，铅、镍、铜冶炼企业消耗总量应不少于 16 万吨。作为湿法冶金主要的耗材，跟随国家有色金属行业的成长，冶金极板行业的发展空间不仅有，而且可以说是非常大。

工信部表示，2019 年，有色金属行业深入贯彻落实党的十九大和中央经济工作会议精神，持续深化供给侧结构性改革，统筹推进做优增量、优化存量与提质增效等各项工作，加快传统行业智能化、绿色化改造，行业运行情况总体平稳。

中国西部地区作为陆上丝绸之路的重要节点，未来随着亚欧国际大通道的建设连通，铜产品物流仓储和贸易等将获得快速发展。同时，作为“一带一路”战略的一部分，西部大开发战略实施将得到加速，有助于提升西部地区的整体经济实力，带动铜消费快速增长，西部地区的铜产业也将获得快速发展。

同时，一带一路将推动沿线国家地区的基础设施建设和交通运输的发展，这将进一步刺激铜消费。“一带一路”沿线产量较大的国家主要有俄罗斯、印度、波兰等；消费量较大的有俄罗斯、印度、特权和阿联酋等。

综合来看，在中美贸易战逐渐落地、中国逆周期基建投资，东盟多边协作体系逐步建立的情况下，金属需求的驱动力将从中国转向了东南亚、印度、非洲等更多发展中国家，这些国家巨大的市场将驱动行业新一轮的复苏。价格持续向好，保证了工业金属板块利润持续稳定提升。

2020 年，有色金属行业将继续坚持绿色化、智能化改造任务，进一步拓展消费市场，全行业将按照中央经济工作会议要求，持续深化供给侧结构性改革，继续化解重点行业过剩风险，巩固改革成果；加快高端化、智能化、规范化发展，提升产业链发展水平；挖掘内需潜力、扩大新兴出口市场，促进行业平稳增长；落实国家治理体系和治理能力现代化要求，探索建立市场化、法治化的管理机制，促进有色行业固基础、补短板、扬长项，向先进制造业迈进。

全行业将按照中央经济工作会议要求，持续深化供给侧结构性改革，巩固改革成果；加快高端化、智能化、规范化发展，提升产业链发展水平；挖掘内需潜力、扩大新兴出口市场，促进行业平稳增长；落实国家治理体系和治理能力现代化要求，探索建立市场化的管理机制。

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范动作。

报告期内，公司各组织机构也能严格按照相关法律、法规之规定履行议事程序，公司的运行状况、治理情况符合法律、法规、规划性文件的要求。截至报告期末，上述机构和人员切实履行应尽的职责和义务，未出现违法、违规现象。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《云南大泽电极科技股份有限公司公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定的要求，加强规范股东大会的召集、召开、表决程序，并尽可能地为股东参加股东大会提供便利，确保所有股东特别是中小股东能够被平等对待，并充分行使自身合法权利。

报告期内，公司严格按照有关法律法规以及公司章程、《信息披露管理制度》的要求，不断完善信息披露管理工作，能够真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司全体股东和潜在投资者都有平等的机会获得信息。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立了规范的治理职能结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律法规要求，履行各自的权利和义务。除存在追认关联交易事项外，其余公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述结构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规要求，公司重要的融资、关联交易、担保等事项履行了规定程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，修改公司章程 0 次。

#### (二) 三会运作情况

##### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期	经审议的重大事项（简要描述）
------	-----	----------------



	内会议 召开的 次数	
董事会	11	<p>1. 2019 年 1 月 29 日, 召开第二届董事会第九次会议, 审议《关于预计 2019 年度使用闲置资金购买理财产品的议案》;</p> <p>2. 2019 年 2 月 21 日, 召开第二届董事会第十次会议, 审议《关于追认公司向昆明呈贡华夏村镇银行股份有限公司申请贷款暨关联担保的议案》、《关于提请召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》;</p> <p>3. 2019 年 3 月 27 日, 召开第二届董事会第十一次会议, 审议《关于变更会计师事务所的议案》、《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》;</p> <p>4. 2019 年 4 月 26 日, 召开第二届董事会第十二次会议, 审议《关于 2018 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2018 年度报告及其摘要的议案》、《关于 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于 2019 年度财务预算方案的议案》、《关于 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司 2018 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明的议案》、《关于预计 2019 年日常性关联交易的议案》、《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》、《关于提请召开公司 2018 年度股东大会的议案》;</p> <p>5. 2019 年 4 月 30 日, 召开第二届董事会第十三次会议, 审议《关于 2019 年第一季度报告的议案》;</p> <p>6. 2019 年 7 月 2 日, 召开第二届董事会第十四次会议, 审议《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》;</p> <p>7. 2019 年 7 月 5 日, 召开第二届董事会第十五次会议, 审议《关于终止&lt;云南大泽电极科技股份有限公司股票发行方案&gt;的议案》、《关于提请召开 2019 年第三次临时股东大会的议案》;</p> <p>8. 2019 年 7 月 25 日, 召开第二届董事会第十六次会议, 审议《关于公司控股子公司利润分配的议案》;</p> <p>9. 2019 年 8 月 27 日, 召开第二届董事会第十七次会议, 审议《关于云南大泽电极科技股份有限公司 2019 年半年度报告的议案》;</p> <p>10. 2019 年 10 月 29 日, 召开第二届董事会第十八次会议, 审议《关于 2019 年第三季度报告的议案》、《关于追认公司向华夏银行股份有限公司昆明东进支行申请续贷流动资金贷款人民币 1,000 万元暨关联担保的议案》、《关于提请召开 2019 年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>11. 2019 年 11 月 11 日, 召开第二届董事会第十九次会议, 审议《关于公司向上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行申请授信额度的议案》、《关于提请召开 2019 年第五次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	5	<p>1. 2019 年 3 月 27 日, 召开第二届监事会第六次会议, 审议《关于变更会计师事务所的议案》;</p> <p>2. 2019 年 4 月 26 日, 召开第二届监事会第七次会议, 审议《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2018 年度报告及其摘要的议案》、《关于 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于 2019 年度财务预算方案的议案》、《关于 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》;</p> <p>3. 2019 年 4 月 30 日, 召开第二届监事会第八次会议, 审议《关于 2019 年第一</p>



		<p>季度报告的议案》；</p> <p>4. 2019 年 8 月 27 日，召开第二届监事会第九次会议，审议《关于云南大泽电极科技股份有限公司 2019 年半年度报告的议案》；</p> <p>5. 2019 年 10 月 29 日，召开第二届监事会第十次会议，审议《关于 2019 年第三季度报告的议案》。</p>
股东大会	6	<p>1. 2019 年 3 月 11 日，召开 2019 年第一次临时股东大会，审议《关于追认公司向昆明呈贡华夏村镇银行股份有限公司申请贷款暨关联担保的议案》；</p> <p>2. 2019 年 4 月 12 日，召开 2019 年第二次临时股东大会，审议《关于变更会计师事务所的议案》；</p> <p>3. 2019 年 6 月 11 日，召开 2018 年年度股东大会，审议《关于 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2018 年度报告及其摘要的议案》、《关于 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于 2019 年度财务预算方案的议案》、《关于 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司 2018 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明的议案》、《关于预计 2019 年日常性关联交易的议案》、《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》；</p> <p>4. 2019 年 7 月 26 日，召开 2019 年第三次临时股东大会，审议《关于终止&lt;云南大泽电极科技股份有限公司股票发行方案&gt;的议案》；</p> <p>5. 2019 年 11 月 15 日，召开 2019 年第四次临时股东大会，审议《关于追认公司向华夏银行股份有限公司昆明东进支行申请续贷流动资金贷款人民币 1,000 万元暨关联担保的议案》；</p> <p>6. 2019 年 11 月 27 日，召开 2019 年第五次临时股东大会，审议《关于公司向上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行申请授信额度的议案》。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求，不断强化公司治理成果，依法经营、规范运作，未出现违法、违规现象，公司治理的实际情况符合相关法规的要求。除存在追认关联交易事项、补发第二届董事会第十九次会议和 2019 年第五次临时股东大会相关公告外，公司重大事项均通过董事会、股东大会审议，公司所有重大事项能及时通过全国中小企业股份转让系统平台披露公告。同时，公司还着重加强董事、监事及高级管理人员的管理技能和专业知识培训学习，借以全面提高公司规范治理水平，努力促进公司的发展，切实维护股东权益回报社会。

### （四）投资者关系管理情况

1、报告期内，公司补发第二届董事会第十九次会议和 2019 年第五次临时股东大会相关公告外，均严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按规编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营、财务状况等重要信息。

2、公司定期做好公司网站信息维护和信箱管理工作。公司借助网络联系便捷、低成本沟通、实时互动等特点，及时反馈投资者关心的问题，解答疑问。

3、公司认真做好投资机构调研接待和投资电话咨询答复工作，年内公司先后接待政府、投资机构调研，对投资者电话咨询也做令其满意的答复。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的所履行的监督事项处理过程和结果均无异议。

### （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形，公司具备独立自主经营和独立完成各项业务的能力。具体说明如下：

一是公司拥有独立完整的业务管理体系和流程，能够自主面向市场独立决策、经营，独立承担法律责任与风险，报告期内公司经营自主权的完整性、独立性没有受到控股股东不当、不利影响。公司具备与生产经营业务体系相配套的资产，主要资产包括机器设备、厂房、商标、专利等。公司与控股股东之间资产权属明晰，不存在被控股股东占用的情况。

二是公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员和核心技术和管理人员均专职在公司工作。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司与员工签订有劳动合同按时向员工发放工资和缴纳社会保险。目前公司各层次组织机构基本齐全，公司股东大会、董事会、监事会、管理层的高级管理人员都能独立行使管理职责，各经营部门基础规章制度完备。

三是公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，配备了专职财务人员。公司独立在银行开设了银行账户，公司依法独立纳税，能够独立做出财务分析和财务管理建议。

### （三） 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制制度是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，从会计人员、财务部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。目前公司有 4 名财务人员，其中财务经理 1 名，会计 2 名，出纳 1 名，职责分工合理明确，公司的财务人员具有多年财务从业经验，财务人员能够满足公司财务核算的需要。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、

事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。综上所述，报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司已建立了《年度报告重大差错责任追究制度》，在报告期内，公司财务部门在年报编制期间，认真配合审计中介机构对公司报告期财务信息进行查证、审核，并严格按照全国股转系统下发年报格式编报年报信息。目前尚未发现公司在年报信息编制过程中存在重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，该管理制度执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	众会字（2020）第 3530 号
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼
审计报告日期	2020 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	孙立倩、高峰
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	180,000
审计报告正文： <b>云南大泽电极科技股份有限公司全体股东：</b>  <b>（一） 审计意见</b> 我们审计了云南大泽电极科技股份有限公司（以下简称“大泽电极公司”或“公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。 我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大泽电极公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。 <b>（二） 形成审计意见的基础</b> 我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大泽电极公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 <b>（三） 关键审计事项</b>	
<b>1.收入的确认</b>	
关键审计事项	审计中的应对
如附注 5.27 所示，大泽电极公司 2019 年度营业收入 231,321,934.28 元，其中主营业务收入 168,439,785.07 元，较上年同比大幅增加。 大泽电极公司收入来源主要为阴阳极板的销售，在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认收入。由于收入是大泽电极的关键业绩指标之一，从而存在管	我们针对收入的确认事项实施的主要审计程序包括： （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； （2）选取样本检查销售合同，检查业务的真实性； （3）结合应收账款、销售额函证程序，执行细节测试，检查发货记录、结算单等收入确认的相关单据，检查已确认收入的真实性、准确性； （4）对收入和成本执行分析程序，对主要产品本期毛利

理层为了达到特定目标或期望而高估收入的风险，我们将大泽电极收入确认识别为关键审计事项。

请参阅财务报表附注 3、重要会计政策及会计估计（3.25）收入和附注 5、合并财务报表项目注释（5.27）营业收入及营业成本。

率与上期比较分析；

（5）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止测试，以评估销售收入是否计入恰当的期间。

#### （四）其他信息

大泽电极公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括大泽电极公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### （五）管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估大泽电极公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算大泽电极公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大泽电极公司的财务报告过程。

#### （六）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就大泽电极公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

孙立倩

（项目合伙人）

中国注册会计师

高峰

中国，上海

2020 年 4 月 20 日



## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5.1	7,135,088.52	4,327,547.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	5.2	1,226,029.70	200,000.00
应收账款	5.3	29,299,535.72	41,687,617.55
应收款项融资			
预付款项	5.4	3,498,878.71	3,710,971.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5.5	193,437.83	13,986,353.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5.6	20,339,791.10	18,828,738.95
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	5.7	386,759.68	
<b>流动资产合计</b>		<b>62,079,521.26</b>	<b>82,741,229.39</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	5.8	55,722,030.83	58,260,213.36
在建工程	5.9	981,773.42	70,000.00

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5.10	20,400,646.37	10,082,938.43
开发支出	5.11		5,473,893.05
商誉			
长期待摊费用	5.12		178,933.19
递延所得税资产	5.13	1,689,289.88	2,842,283.98
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>78,793,740.50</b>	<b>76,908,262.01</b>
<b>资产总计</b>		<b>140,873,261.76</b>	<b>159,649,491.40</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	5.14	38,800,000.00	39,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	5.15	7,266,077.65	5,574,020.70
预收款项	5.16	1,603,795.17	15,503,649.62
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	5.17	735,289.13	746,546.75
应交税费	5.18	1,401,157.99	2,342,437.67
其他应付款	5.19	3,979,863.23	8,248,585.24
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	5.20	24,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>77,786,183.17</b>	<b>79,415,239.98</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			24,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5.22	1,598,611.07	1,755,277.75
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,598,611.07	25,755,277.75
<b>负债合计</b>		79,384,794.24	105,170,517.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	5.23	50,850,000.00	50,850,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5.24	3,365,180.85	3,365,180.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5.25	951,183.22	876,556.25
一般风险准备			
未分配利润	5.26	211,959.66	-6,524,503.69
归属于母公司所有者权益合计		55,378,323.73	48,567,233.41
少数股东权益		6,110,143.79	5,911,740.26
<b>所有者权益合计</b>		61,488,467.52	54,478,973.67
<b>负债和所有者权益总计</b>		140,873,261.76	159,649,491.40

法定代表人：张国义

主管会计工作负责人：张国义

会计机构负责人：吴蓉

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,401,651.16	2,951,277.81
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		1,226,029.70	200,000.00
应收账款	14.1	23,807,344.71	36,032,455.70
应收款项融资			
预付款项		2,740,473.90	2,920,930.83

其他应收款	14.2	1,521,572.64	14,042,240.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		14,477,997.95	16,658,954.31
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>49,175,070.06</b>	<b>72,805,858.91</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	14.3	15,600,000.00	6,100,000.00
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		52,602,947.86	55,023,902.54
在建工程		47,169.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		20,400,646.37	10,082,938.43
开发支出			5,473,893.05
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,227,510.75	2,713,480.44
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>89,878,274.79</b>	<b>79,394,214.46</b>
<b>资产总计</b>		<b>139,053,344.85</b>	<b>152,200,073.37</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		38,800,000.00	39,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,663,698.98	4,420,588.70
预收款项		9,130,605.57	15,811,649.62
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		530,724.72	602,826.20
应交税费		1,232,304.66	1,898,002.95
其他应付款		6,259,393.02	8,037,865.24
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		24,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>81,616,726.95</b>	<b>77,770,932.71</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			24,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,598,611.07	1,755,277.75
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,598,611.07</b>	<b>25,755,277.75</b>
<b>负债合计</b>		<b>83,215,338.02</b>	<b>103,526,210.46</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		50,850,000.00	50,850,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,365,180.85	3,365,180.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		951,183.22	876,556.25
一般风险准备			
未分配利润		671,642.76	-6,417,874.19
<b>所有者权益合计</b>		<b>55,838,006.83</b>	<b>48,673,862.91</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>139,053,344.85</b>	<b>152,200,073.37</b>

法定代表人：张国义

主管会计工作负责人：张国义

会计机构负责人：吴蓉

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、营业总收入</b>	5.27	231,321,934.28	219,172,374.28
其中：营业收入		231,321,934.28	219,172,374.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		221,355,253.99	218,413,857.53
其中：营业成本	5.27	201,736,256.69	200,407,928.86
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	5.28	1,054,033.66	1,339,146.70
销售费用	5.29	3,252,807.93	4,581,919.66
管理费用	5.30	7,686,791.06	6,035,700.39
研发费用	5.31	1,722,595.49	739,006.66
财务费用	5.32	5,902,769.16	5,310,155.26
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	5.33	1,266,298.68	339,693.82
投资收益（损失以“-”号填列）	5.34	28,210.96	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5.35	-1,386,915.46	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	526,433.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	1,206.56
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		9,874,274.47	1,625,850.93
加：营业外收入	5.38	8,761.09	551,477.15
减：营业外支出	5.39	33,439.94	20,318.06
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		9,849,595.62	2,157,010.02
减：所得税费用	5.40	1,497,684.76	617,185.08
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		8,351,910.86	1,539,824.94
其中：被合并方在合并前实现的净利润			



(一) 按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,351,910.86	1,539,824.94
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,068,405.19	1,000,145.19
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		7,283,505.67	539,679.75
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		8,351,910.86	1,539,824.94
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		7,283,505.67	539,679.75
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,068,405.19	1,000,145.19
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.14	0.01
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.14	0.01

法定代表人：张国义

主管会计工作负责人：张国义

会计机构负责人：吴蓉

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
----	----	--------	--------

一、营业收入	14.4	206,109,446.21	194,747,067.07
减：营业成本	14.4	179,843,799.17	179,474,512.18
税金及附加		935,596.60	1,312,798.49
销售费用		3,249,409.87	4,581,919.66
管理费用		6,110,892.81	4,476,005.44
研发费用		1,585,102.21	739,006.66
财务费用		5,902,572.53	5,311,342.09
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		1,266,298.68	339,693.82
投资收益（损失以“-”号填列）	14.5	975,943.16	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,386,902.55	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			558,807.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）			1,206.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,337,412.31	-248,809.47
加：营业外收入		7,965.19	551,473.14
减：营业外支出		33,433.08	321.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,311,944.42	302,341.68
减：所得税费用		1,631,311.61	58,890.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,680,632.81	243,451.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,680,632.81	243,451.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产		-	

产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>7,680,632.81</b>	<b>243,451.49</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张国义

主管会计工作负责人：张国义

会计机构负责人：吴蓉

**（五） 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		224,225,357.21	238,390,500.69
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
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			
收到其他与经营活动有关的现金	5.41.1	6,405,334.10	19,402,935.51
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>230,630,691.31</b>	<b>257,793,436.20</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		182,308,728.51	221,677,684.44
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		7,985,968.14	7,605,581.07
支付的各项税费		7,346,733.23	1,823,211.97

支付其他与经营活动有关的现金	5.41.2	11,947,490.24	27,813,968.79
<b>经营活动现金流出小计</b>		209,588,920.12	258,920,446.27
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		21,041,771.19	-1,127,010.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		28,210.96	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			14,969.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		28,210.96	14,969.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,240,855.71	5,477,399.32
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,240,855.71	5,477,399.32
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,212,644.75	-5,462,430.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		38,800,000.00	39,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		38,800,000.00	39,000,000.00
偿还债务支付的现金		47,000,000.00	28,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,446,585.15	4,511,024.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	5.41.3	375,000.00	250,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		53,821,585.15	32,761,024.24
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-15,021,585.15	6,238,975.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,807,541.29	-350,464.63
加：期初现金及现金等价物余额		4,327,547.23	4,678,011.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	5.42.2	7,135,088.52	4,327,547.23

法定代表人：张国义

主管会计工作负责人：张国义

会计机构负责人：吴蓉

**（六） 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
----	----	--------	--------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		198,754,107.10	210,939,699.70
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,900,886.53	19,399,044.20
<b>经营活动现金流入小计</b>		207,654,993.63	230,338,743.90
购买商品、接受劳务支付的现金		165,119,732.19	198,937,374.23
支付给职工以及为职工支付的现金		5,683,202.46	5,687,651.82
支付的各项税费		5,904,410.50	1,194,954.70
支付其他与经营活动有关的现金		10,980,561.38	26,799,504.46
<b>经营活动现金流出小计</b>		187,687,906.53	232,619,485.21
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		19,967,087.10	-2,280,741.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		975,943.16	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,529,050.40	14,969.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		8,504,993.56	14,969.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,410,688.40	4,448,919.32
投资支付的现金		9,500,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		11,910,688.40	5,448,919.32
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,405,694.84	-5,433,950.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		38,800,000.00	39,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		38,800,000.00	39,000,000.00
偿还债务支付的现金		47,000,000.00	28,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,536,018.91	4,511,024.24
支付其他与筹资活动有关的现金		375,000.00	250,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		52,911,018.91	32,761,024.24
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-14,111,018.91	6,238,975.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,450,373.35	-1,475,715.87
加：期初现金及现金等价物余额		2,951,277.81	4,426,993.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,401,651.16	2,951,277.81

法定代表人：张国义

主管会计工作负责人：张国义

会计机构负责人：吴蓉

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	50,850,000.00				3,365,180.85				876,556.25		-6,524,503.69	5,911,740.26	54,478,973.67
加：会计政策变更											-472,415.35	40,564.58	-431,850.77
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,850,000.00				3,365,180.85				876,556.25		-6,996,919.04	5,952,304.84	54,047,122.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									74,626.97		7,208,878.70	157,838.95	7,441,344.62
（一）综合收益总额											7,283,505.67	1,068,405.19	8,351,910.86
（二）所有者投入和减少资本													
1.股东投入的普通股													
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								74,626.97		-74,626.97	-910,566.24	-910,566.24	
1.提取盈余公积								74,626.97		-74,626.97			
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	50,850,000.00				3,365,180.85			951,183.22		211,959.66	6,110,143.79	61,488,467.52	

项目	2018 年												
	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	50,850,000.00				3,365,180.85				876,556.25		-7,064,183.44	4,911,595.07	52,939,148.73
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	50,850,000.00				3,365,180.85				876,556.25		-7,064,183.44	4,911,595.07	52,939,148.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											539,679.75	1,000,145.19	1,539,824.94
（一）综合收益总额											539,679.75	1,000,145.19	1,539,824.94
（二）所有者投入和减少资本													
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													

（三）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	50,850,000.00				3,365,180.85				876,556.25		-6,524,503.69	5,911,740.26	54,478,973.67

法定代表人：张国义

主管会计工作负责人：张国义

会计机构负责人：吴蓉

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,850,000.00				3,365,180.85				876,556.25		-6,417,874.19	48,673,862.91
加：会计政策变更											-516,488.89	-516,488.89
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,850,000.00				3,365,180.85				876,556.25		-6,934,363.08	48,157,374.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									74,626.97		7,606,005.84	7,680,632.81
（一）综合收益总额											7,680,632.81	7,680,632.81
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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									74,626.97		-74,626.97	
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												

4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	50,850,000.00				3,365,180.85				951,183.22		671,642.76	55,838,006.83

项目	2018 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,850,000.00				3,365,180.85				876,556.25		-6,661,325.68	48,430,441.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	50,850,000.00				3,365,180.85				876,556.25		-6,661,325.68	48,430,411.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											243,451.49	243,451.49
（一）综合收益总额											243,451.49	243,451.49
（二）所有者投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												

5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>50,850,000.00</b>				<b>3,365,180.85</b>				<b>876,556.25</b>		<b>-6,417,874.19</b>	<b>48,673,862.91</b>

法定代表人：张国义

主管会计工作负责人：张国义

会计机构负责人：吴蓉



### 三、 财务报表附注

#### 1 公司基本情况

##### 1.1 公司概况

云南大泽电极科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由原昆明国树实业有限公司于 2015 年 3 月整体变更设立的股份有限公司, 2015 年 7 月 22 日, 经全国中小企业股份转让系统有限责任公司审查同意(股转系统函[2015]3265 号), 本公司股票在全国中小企业股份转让系统公开挂牌交易, 股票交易代码: 832850。

本公司挂牌前注册资本和实收资本均为 5,000 万元, 2015 年 12 月 22 日, 本公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《云南大泽电极科技股份有限公司股票发行方案》, 2015 年 12 月 25 日收到新增投资者北京合昌股权投资合伙企业的股票认购资金 3,060,000 元, 股份总量 850000 股。2016 年 1 月 8 日经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具 XYZH/2015KMA20180 号验资报告; 2016 年 2 月 26 日, 收到全国中小企业股份转让系统《关于云南大泽电极科技股份有限公司股票发行股份登记的函》(股转系统函[2016] 1716 号); 2016 年 3 月 10 日, 收到中国证券登记结算有限责任公司-北京公司发出的《股份登记确认书》(107000002247 号)。新增股份登记完成后公司总股本由 5,000 万股增加到 5,085 万股, 注册资本变更为 5,085 万元。

2016 年 4 月 20 日, 收到全国中小企业股份转让系统文件《关于同意股票变更为做市转让方式的函》(股转系统函[2016] 3241 号)同意公司股票转让方式自 2016 年 4 月 22 日起由协议转让方式变更为做市转让方式。

公司注册地址: 云南省昆明市高新技术开发区新城高新技术产业基地 B-5-10-1 号地块

统一社会信用代码: 91530100673606509Y

注册资本: 5085 万元

法定代表人: 张国义

经营范围: 连铸、连轧节能铜铝排、长寿命多元合金阴阳极板生产及销售; 国内贸易、物资供销; 货物及技术进出口业务(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

主营业务: 湿法冶金专用阴阳极板的生产及销售。

##### 1.2 本年度合并财务报表范围

详见本财务报表附注“7.在其他主体中权益的披露”之说明。

#### 2 财务报表的编制基础

##### 2.1 编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

#### 2 财务报表的编制基础(续)

## 2.1 编制基础 (续)

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》, 以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则, 并根据前述准则关于衔接的规定, 于 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号) 和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号), 本公司对财务报表格式进行了相应调整。

## 2.2 持续经营

经本公司评估, 自本报告期末起的 12 个月内, 本公司持续经营能力良好, 不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 3 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示

本公司从事湿法冶金专用阴阳极板的生产及销售, 根据实际生产经营特点, 依据相关企业会计准则的规定, 对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计, 详见本附注 3.27 “收入确认” 各项描述。

### 3.1 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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### 3.2 会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3.3 营业周期

营业周期自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3.4 记账本位币

记账本位币为人民币。

### 3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 3.5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的, 认定为同一控制下的企业合并。

#### 3.5.1 同一控制下的企业合并 (续)

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本, 长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益。

#### 3.5.2 非同一控制下的企业合并

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### 3.5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及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应当转为购买日所属当期收益。

## 3.6 合并财务报表的编制方法

### 3.6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### 3.6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 3.6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### 3.6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

### 3.6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### 3.6.6 特殊交易会计处理

#### 3.6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 3.6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 3.6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### 3.6.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### 3.7 合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### 3.7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### 3.8 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及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

### 3.9 外币业务和外币报表折算

### 3.9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### 3.9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 3.10 金融工具

### 3.10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

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

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3.10.2 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 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。

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

#### 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（债务工具投资）

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3.10.3 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。
- 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) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
  - 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 该指定一经做出，不得撤销。

3.10.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

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

3.10.5 金融工具的重分类



云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

### 3.10.6 金融工具的计量

#### 1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，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，相关交易费用应当计入初始确认金额。

#### 2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

### 3.10.7 金融工具的减值

#### 1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (2) 租赁应收款。
- (3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

## 2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本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。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

（1）对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（2）对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（3）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（4）对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

（5）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

## 3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

#### 4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据及应收账款组合：

组合名称	确定组合依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票
应收账款组合 1	合并范围内关联方款项
应收账款组合 2	销售业务类款项

经过测试，上述应收票据组合 1、组合 2 和应收账款组合 1 一般情况下不计提预期信用损失。

#### 5) 其他应收款减值

按照 3.10.7 第二条中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合 1	合并范围内关联方款项
其他应收款组合 2	备用金、房租押金、代收代缴社保款
其他应收款组合 3	其他款项

经过测试，上述其他应收款组合 1 一般情况下不计提预期信用损失。

#### 3.10.8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本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金融资产。

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3) 是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。

4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

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、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。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，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

### 3.10.9 报表列示

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在“交易性金融负债”科目列示。

### 3.10.10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

## 3.11 应收票据

### 3.11.1 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见 3.10 金融工具

## 3.12 应收账款

### 3.12.1 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见 3.10 金融工具

## 3.13 应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见 3.10 金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- 2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

## 3.14 其他应收款

### 3.14.1 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见 3.10 金融工具

## 3.15 存货

### 3.15.1 存货的类别

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

### 3.15.2 发出存货的计价方法

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

### 3.15.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

### 3.15.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

### 3.15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

## 3.16 持有待售资产

### 3.16.1 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

- 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，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 3.16.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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，公司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。除公司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。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

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，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产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得转回。

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适用准则计量规定的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，以及适用准则计量规定的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得转回。

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适用准则计量规定的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。

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。

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。

公司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。

### 3.17 长期股权投资

#### 3.17.1 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

#### 3.17.2 初始投资成本确定



云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3.17.3 后续计量及损益确认方法

#### 3.17.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### 3.17.3.2 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3.17.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

### 3.17.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

### 3.17.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

### 3.17.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 3.18 投资性房地产

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
----	-----------	-----------	-------------

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

房屋建筑物	30	3	3.23
-------	----	---	------

### 3.19 固定资产

#### 3.19.1 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

#### 3.19.2 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	平均年限法	30	3	3.23
机器设备	平均年限法	3-8	3	12.13-32.33
运输设备	平均年限法	4-5	3	19.40-24.25
办公设备	平均年限法	3-5	3	19.40-32.33

### 3.20 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

### 3.21 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### 3.22 无形资产

#### 3.22.1 计价方法、使用寿命及减值测试

目前本公司的无形资产主要系土地使用权、外购软件、专利技术。

无形资产按照成本进行初始计量，在其预计使用期限内采用直线法摊销，计入各摊销期损益。其中土地使用权按照土地取得时尚可使用期限进行摊销，外购软件根据实际情况按照 5 年进行摊销，专利技术按照 10 年进行摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### 3.22.2 内部研究、开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 3.23 长期资产减值

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 3.24 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 3.25 职工薪酬

### 3.25.1 短期薪酬

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

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### 3.25.2 离职后福利

#### 3.25.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### 3.25.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- 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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将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，公司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，公司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) 确定计入当期损益的金额。
- 4) 确定计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司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。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### 3.25.3 辞退福利

公司向职工提供辞退福利的，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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### 3.25.4 其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
  - 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
  - 3) 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。
- 为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 3.26 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 3.27 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

### 3.27.1 销售商品

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### 3.27.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

### 3.27.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

## 3.28 政府补助

### 3.28.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

### 3.28.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3.28.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

### 3.28.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 3.28.5 政府补助退回的处理



云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：  
初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；  
存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；  
属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 3.29 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### 3.30 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

#### 3.30.1 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### 3.30.2 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

### 3.31 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

### 3.32 重要会计政策、会计估计的变更

#### 3.32.1 重要的会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
--------------	------	---------------------

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号)，本公司对财务报表格式进行了相应调整。	已批准	“应收票据及应收账款”分拆为“应收票据”和“应收账款”，应收票据本期余额 1,226,029.70 元，上期余额 200,000.00 元；应收账款本期余额 29,299,535.72 元，上期余额 41,687,617.55 元；  “应付票据及应付账款”分拆为“应付票据”和“应付账款”，应付票据本期无余额，上期无余额；应付账款本期余额 7,266,077.65 元，上期余额 5,574,020.70 元；
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》，以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。	已批准	详见 3.32.3 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

其他说明：

新金融工具准则将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具首次施行日，本公司以管理金融资产的业务模式以及该资产的合同现金流量特征对金融资产进行重新分类。新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则中的“已发生损失法”。

本公司按照新金融工具准则相关规定，于准则施行日，对金融工具进行以下调整：

1. 本公司根据“预期信用损失法”对金融工具的减值情况进行了评估，经本公司评估，新金融工具准则要求下的预期信用损失法对本年合并及公司财务报表所列示的金额或披露并无重大影响。本公司因执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日合并及公司资产负债表各项目的影响请见 3.32.3 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

### 3.32.2 重要会计估计变更

本期无重要的会计估计变更。

### 3.32.3 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

#### 合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	4,327,547.23	4,327,547.23	-
交易性金融资产	-	-	-

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	200,000.00	200,000.00	-
应收账款	41,687,617.55	41,790,706.80	103,089.25
应收款项融资	-	-	-
预付款项	3,710,971.84	3,710,971.84	-
其他应收款	13,986,353.82	13,388,481.42	-597,872.40
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	18,828,738.95	18,828,738.95	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	82,741,229.39	82,246,446.24	-494,783.15
非流动资产			
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
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	58,260,213.36	58,260,213.36	-
在建工程	70,000.00	70,000.00	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	10,082,938.43	10,082,938.43	-
开发支出	5,473,893.05	5,473,893.05	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	178,933.19	178,933.19	-
递延所得税资产	2,842,283.98	2,905,216.36	62,932.38
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	76,908,262.01	76,971,194.39	62,932.38
资产总计	159,649,491.40	159,217,640.63	-431,850.77

合并资产负债表（续）

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动负债：			
短期借款	39,000,000.00	39,081,910.68	81,910.68
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	5,574,020.70	5,574,020.70	-
预收款项	15,503,649.62	15,503,649.62	-
应付职工薪酬	746,546.75	746,546.75	-
应交税费	2,342,437.67	2,342,437.67	-
其他应付款	8,248,585.24	8,093,960.25	-154,624.99
其中：应付利息	154,624.99	-	-154,624.99
应付股利	-	-	-

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	8,000,000.00	8,000,000.00	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	79,415,239.98	79,342,525.67	-72,714.31
非流动负债			
长期借款	24,000,000.00	24,072,714.31	72,714.31
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	1,755,277.75	1,755,277.75	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	25,755,277.75	25,827,992.06	72,714.31
负债合计	105,170,517.73	105,170,517.73	-
所有者权益			
股本	50,850,000.00	50,850,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	3,365,180.85	3,365,180.85	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	876,556.25	876,556.25	-
未分配利润	-6,524,503.69	-6,996,919.04	-472,415.35
归属于公司所有者权益合计	48,567,233.41	48,094,818.06	-472,415.35
少数股东权益	5,911,740.26	5,952,304.84	40,564.58
所有者权益合计	54,478,973.67	54,047,122.90	-431,850.77
负债和所有者权益总计	159,649,491.40	159,217,640.63	-431,850.77

调整情况说明：详见 3.32.1 重要会计政策变更。

公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	2,951,277.81	2,951,277.81	-
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	200,000.00	200,000.00	-
应收账款	36,032,455.70	36,024,190.73	-8,264.97
应收款项融资	-	-	-
预付款项	2,920,930.83	2,920,930.83	-
其他应收款	14,042,240.26	13,442,871.24	-599,369.02
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	16,658,954.31	16,658,954.31	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

流动资产合计	72,805,858.91	72,198,224.92	-607,633.99
非流动资产			
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	6,100,000.00	6,100,000.00	-
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	55,023,902.54	55,023,902.54	-
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	10,082,938.43	10,082,938.43	-
开发支出	5,473,893.05	5,473,893.05	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	2,713,480.44	2,804,625.54	91,145.10
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	79,394,214.46	79,485,359.56	91,145.10
资产总计	152,200,073.37	151,683,584.48	-516,488.89

公司资产负债表（续）

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动负债			
短期借款	39,000,000.00	39,081,910.68	81,910.68
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	4,420,588.70	4,420,588.70	-
预收款项	15,811,649.62	15,811,649.62	-
应付职工薪酬	602,826.20	602,826.20	-
应交税费	1,898,002.95	1,898,002.95	-
其他应付款	8,037,865.24	7,883,240.25	-154,624.99
其中：应付利息	154,624.99	-	-154,624.99
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	8,000,000.00	8,000,000.00	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	77,770,932.71	77,698,218.40	-72,714.31
非流动负债			
长期借款	24,000,000.00	24,072,714.31	72,714.31
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	1,755,277.75	1,755,277.75	-

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	25,755,277.75	25,827,992.06	72,714.31
负债合计	103,526,210.46	103,526,210.46	-
所有者权益			
股本	50,850,000.00	50,850,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	3,365,180.85	3,365,180.85	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	876,556.25	876,556.25	-
未分配利润	-6,417,874.19	-6,934,363.08	-516,488.89
所有者权益合计	48,673,862.91	48,157,374.02	-516,488.89
负债和所有者权益总计	152,200,073.37	151,683,584.48	-516,488.89

调整情况说明：详见 3.32.1 重要会计政策变更。

### 3.32.4 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

3.32.4.1 于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

#### A. 合并报表

计量类别	2018 年 12 月 31 日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日计提的减值准备（按新金融工具准则）
应收票据	-	-	-	-
应收账款	3,820,278.81	-	-103,089.25	3,717,189.56
其他应收款	2,547,012.19	-	597,872.40	3,144,884.59
合计	6,367,291.00	-	494,783.15	6,862,074.15

#### B. 母公司报表

计量类别	2018 年 12 月 31 日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日计提的减值准备（按新金融工具准则）
应收票据	-	-	-	-
应收账款	3,645,376.90	-	8,264.97	3,653,641.87
其他应收款	2,543,491.57	-	599,369.02	3,142,860.59
合计	6,188,868.47	-	607,633.99	6,796,502.46

3.32.4.2 于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则将基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中的调节表

#### A. 合并报表

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

计量类别	2018 年 12 月 31 日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日计提的减值准备（按新金融工具准则）
短期借款	39,000,000.00	81,910.68	-	39,081,910.68
长期借款	24,000,000.00	72,714.31	-	24,072,714.31
其他应付款	8,248,585.24	-154,624.99	-	8,093,960.25
合计	71,248,585.24	-	-	71,248,585.24

B.母公司报表

计量类别	2018 年 12 月 31 日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日计提的减值准备（按新金融工具准则）
短期借款	39,000,000.00	81,910.68	-	39,081,910.68
长期借款	24,000,000.00	72,714.31	-	24,072,714.31
其他应付款	8,037,865.24	-154,624.99	-	7,883,240.25
合计	71,037,865.24	-	-	71,037,865.24

## 4 税项

### 4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

公司经税务机关核定为一般纳税人，公司出租房屋执行 10%的增值税税率，销售商品执行 16%的增值税税率。根据《关于调整增值税税率的通知》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，公司出租房屋执行 9%的增值税税率，销售商品执行 13%的增值税税率。公司按照销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的情况：

纳税主体名称	所得税税率
赤峰大泽科技有限公司	25%
汉中大泽科技有限公司	25%
内蒙古大泽电极科技有限公司	20%

### 4.2 税收优惠

#### 4.2.1 本公司的税收优惠

本公司已获得高新技术企业证书，有效期为 2018 年 11 月 14 日到 2021 年 11 月 14 日，经昆明市地方税务局高新技术产业开发区分局备案，可享受高新技术企业税收优惠，故本公司本年年按 15%计算企业所得税。

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 4.2.2 子公司的税收优惠

内蒙古大泽电极科技有限公司为小型微利企业，根据 2019 年 13 号税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 5 合并财务报表项目附注

### 5.1 货币资金

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
库存现金	27,440.15	4,555.78
银行存款	7,107,648.37	4,322,991.45
其他货币资金		
合计	7,135,088.52	4,327,547.23
其中：存放在境外的款项		
总额	7,135,088.52	4,327,547.23

期末不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项。

### 5.2 应收票据

#### 5.2.1 应收票据分类列示

种类	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	-	200,000.00
商业承兑汇票	1,226,029.70	-
合计	1,226,029.70	200,000.00

#### 5.2.2 期末公司不存在已质押的应收票据。

#### 5.2.3 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

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	5,138,727.59	-
商业承兑汇票	-	-
合计	5,138,727.59	-

#### 5.2.4 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

#### 5.2.5 按坏账计提方法分类披露

类别	2019 年 12 月 31 日				账面 价值	2018 年 12 月 31 日				账面 价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金 额	计提 比例 (%)		金 额	比例 (%)	金 额	计提 比例 (%)	



云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

按单项 计提坏 账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合 计提坏 账准备	1,226,029.70	100.00	-	-	1,226,029.70	200,000.00	100.00		200,000.00	
其中：										
组 合 1: 银行 承兑汇 票	-	-	-	-	-	200,000.00	100.00	-	-	200,000.00
组 合 2: 商业 承兑汇 票	1,226,029.70	100.00	-		1,226,029.70	-	-	-	-	-
合计	1,226,029.70	100.00			1,226,029.70	200,000.00	100.00		200,000.00	

按组合计提坏账准备

组合计提项目：商业承兑汇票

名称	2019 年 12 月 31 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例
商业承兑 汇票	1,226,029.70	-	-
合计	1,226,029.70	-	-

按组合计提坏账的确认标准及说明：详见财务报表附注 3.10.7

5.2.6 本期无实际核销的应收票据

5.3 应收账款

5.3.1 按账龄披露：

账龄	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	23,376,876.29
1 至 2 年	6,352,453.88
2 至 3 年	586,588.48
3 至 4 年	126,372.00
4 至 5 年	14,750.00
5 年以上	2,947,725.05
小计	33,404,765.70
减：坏账准备	4,105,229.98
合计	29,299,535.72

5.3.2 按坏账计提方法分类披露

类别	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	9,502,455.48	28.45	16,904.87	0.18	9,485,550.61
按组合计提坏账准备	23,902,310.22	71.55	4,088,325.11	17.10	19,813,985.11
其中：					
组合 2：销售业务类款项	23,902,310.22	71.55	4,088,325.11	17.10	19,813,985.11
合计	33,404,765.70	100.00	4,105,229.98	12.29	29,299,535.72

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	34,795,648.64	76.46	502,584.42	1.44	34,293,064.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,823,918.91	17.19	509,891.58	6.52	7,314,027.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,888,328.81	6.35	2,807,802.81	97.21	80,526.00
合计	45,507,896.36	100.00	3,820,278.81	8.39	41,687,617.55

按单项计提坏账准备：

名称	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
云锡文山锌铟冶炼有限公司	3,103,000.00	-	-	期后已回款
云南奥宇锌业有限公司	822,000.00	-	-	同上
汉中锌业特种材料有限公司	5,479,955.48	16,131.51	0.29	期后已部分回款
瑞丽市大通实业有限公司	97,500.00	773.36	0.79	同上
合计	9,502,455.48	16,904.87	0.18	

2018 年 12 月 31 日单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

名称	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
存在期后回款的单项金额重大款项	34,795,648.64	502,584.42	1.44	见注释
合计	34,795,648.64	502,584.42	1.44	

上述款项期后回款 20,546,691.30 元，期后回款部分不存在收回风险，不计提坏账准备。

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

2018 年 12 月 31 日单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

名称	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
存在期后回款的单项金额不重大款项	80,526.00	-	-	期后已回款
预计已难以收回的款项	2,807,802.81	2,807,802.81	100.00	款项难以收回
合计	<u>2,888,328.81</u>	<u>2,807,802.81</u>	<u>97.21</u>	

按组合计提坏账准备：

组合 2：销售业务类款项

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,977,420.81	185,053.89	1.09
1 至 2 年	3,249,453.88	570,604.10	17.56
2 至 3 年	586,588.48	279,861.36	47.71
3 至 4 年	126,372.00	90,330.71	71.48
4 年以上	2,962,475.05	2,962,475.05	100.00
合计	<u>23,902,310.22</u>	<u>4,088,325.11</u>	<u>17.10</u>

2018 年 12 月 31 日，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,062,650.13	211,879.50	3.00
1 至 2 年	316,395.48	25,311.64	8.00
2 至 3 年	126,372.00	25,274.40	20.00
3 至 4 年	14,750.00	4,425.00	30.00
4 至 5 年	303,751.30	243,001.04	80.00
合计	<u>7,823,918.91</u>	<u>509,891.58</u>	<u>6.52</u>

按组合计提坏账的确认标准及说明：详见财务报表附注 3.10.7。

### 5.3.3 坏账准备的情况

类别	2018	2019 年 1 月 1 日执行新准则调整	本期变动金额		转销或核销	期末余额
			计提	收回或转回		
按单项计提坏账准备	3,310,387.23	-502,584.42	-	2,790,897.94	-	16,904.87
按组合计提坏账准备：	509,891.58	399,495.17	3,178,938.36	-	-	4,088,325.11
其中：						
组合 2：销售业务类款项	509,891.58	399,495.17	3,178,938.36	-	-	4,088,325.11

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

合计	3,820,278.81	-103,089.25	3,178,938.36	2,790,897.94	-	4,105,229.98
----	--------------	-------------	--------------	--------------	---	--------------

其中本期无收回或转回金额重要的坏账准备。

5.3.4 本期无实际核销的应收账款。

5.3.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	2019 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款期末余额合计数的百分比 (%)	坏账准备期末余额
湖南株冶有色金属有限公司	非关联方	9,454,954.43	1 年以内	28.30	103,059.00
巴彦淖尔紫金有色金属有限公司	非关联方	5,552,715.61	1 年以内	16.62	60,524.60
汉中锌业特种材料有限公司	非关联方	5,479,955.48	1 年以内	16.40	16,131.51
云锡文山锌铟冶炼有限公司	非关联方	3,103,000.00	1 至 2 年	9.29	-
高斯贝尔数码科技股份有限公司	非关联方	1,364,879.51	1 至 2 年	4.09	239,672.84
合计		24,955,505.03		74.71	419,387.95

5.3.6 本期应收账款中，无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

5.3.7 本期应收账款中，无应收本公司其他关联方的款项。

## 5.4 预付款项

5.4.1 预付款项按账龄列示

账龄	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,773,846.86	79.28	2,362,235.83	63.66
1 至 2 年	352,817.39	10.08	1,050,716.83	28.31
2 至 3 年	266,336.46	7.61	128,200.27	3.45
3 年以上	105,878.00	3.03	169,818.91	4.58
合计	3,498,878.71	100.00	3,710,971.84	100.00

5.4.2 账龄超过 1 年的重要预付款项

项目	2019 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
云南锡业股份有限公司	257,680.46	尚未结算
西安蓝辉科技股份有限公司	200,000.00	尚未结算
合计	457,680.46	

5.4.3 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况：

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄
中铝昆明铜业有限公司	非关联方	1,026,710.52	1 年以内
西安蓝辉科技股份有限公司	非关联方	547,615.80	1 年以内、1-2 年
汉中锌业有限责任公司	非关联方	353,762.92	1 年以内
云南锡业股份有限公司	非关联方	257,680.46	2 至 3 年
江苏巨达环保科技有限公司	非关联方	199,000.00	1 年以内
合计		2,384,769.70	

5.4.4 本期预付款项中，无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况。

5.4.5 本期预付款项中，无预付本公司其他关联方的款项。

## 5.5 其他应收款

### 5.5.1 其他应收款

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	193,437.83	13,986,353.82
合计	193,437.83	13,986,353.82

### 5.5.2 其他应收款

#### 5.5.2.1 按账龄披露：

账龄	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	169,377.83
1 至 2 年	20,000.00
2 至 3 年	24,624.00
3 年以上	4,123,195.63
小计	4,337,197.46
减：坏账准备	4,143,759.63
合计	193,437.83

#### 5.5.2.2 按款项性质分类情况

款项性质	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
保证金及押金	243,203.00	12,973,134.22
备用金	58,400.89	324,595.38
长期挂账的预付款项重分类	3,967,554.39	3,235,636.41
代收代缴社保款及其他	68,039.18	-
小计	4,337,197.46	16,533,366.01
减：坏账准备	4,143,759.63	2,547,012.19
合计	193,437.83	13,986,353.82

#### 5.5.2.3 按坏账计提方法分类披露

类别	2019 年 12 月 31 日
----	------------------

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,234,699.63	97.64	4,134,699.63	97.64	100,000.00
按组合计提坏账准备	102,497.83	2.36	9,060.00	8.84	93,437.83
其中：					
组合 1：合并范围内关联方款项	-	-	-	-	-
组合 2：备用金、房租押金、代缴社保款	72,377.83	1.67	-	-	72,377.83
组合 3：其他款项	30,120.00	0.69	9,060.00	30.08	21,060.00
合计	4,337,197.46	100.00	4,143,759.63	95.54	193,437.83

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	13,860,014.22	83.83	1,090,000.00	7.86	12,770,014.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	614,638.24	3.72	96,038.04	15.63	518,600.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,058,713.55	12.45	1,360,974.15	66.11	697,739.40
合计	16,533,366.01	100.00	2,547,012.19	15.41	13,986,353.82

5.5.2.4 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
2019 年 1 月 1 日余额	29,044.00		3,115,840.59	3,144,884.59
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			1,018,859.04	1,018,859.04
本期转回	19,984.00			19,984.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	9,060.00		4,134,699.63	4,143,759.63

按组合计提坏账的确认标准及说明：详见财务报表附注 3.10.7。

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5.5.2.5 其他应收款坏账准备的情况

类别	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日执行新 准则调整	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转 回	转销或核 销	
按单项计提坏账 准备	2,450,974.15	664,866.44	1,018,859.04	-	-	4,134,699.63
按组合计提坏账 准备：	96,038.04	-66,994.04	-	19,984.00	-	9,060.00
其中：						
组合 1：合并范围 内关联方款项	-	-	-	-	-	-
组合 2：备用金、 房租押金、代缴 社保款	69,327.92	-69,327.92	-	-	-	-
组合 3：其他往来 款	26,710.12	2,333.88		19,984.00		9,060.00
合计	2,547,012.19	597,872.40	1,018,859.04	19,984.00		4,143,759.63

本期无重要的坏账准备转回或收回金额。

5.5.2.6 本期其他应收款无实际核销的情况。

5.5.2.7 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2019 年 12 月 31 日	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
福建金洲物流有限公 司	原预付款项	1,090,000.00	3 年以上	25.13	1,090,000.00
个旧市光博电冶厂	原预付款项	604,293.33	3 年以上	13.93	604,293.33
云南巨力铜材有限公 司	原预付款项	559,988.14	3 年以上	12.91	559,988.14
个旧市富祥工贸有限 责任公司	原预付款项	527,200.00	3 年以上	12.16	527,200.00
宝鸡市永联稀有金属 有限责任公司	原预付款项	416,481.07	3 年以上	9.60	416,481.07
合计		3,197,962.54		73.73	3,197,962.54

5.3.8 本期其他应收款中，无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

5.3.8 本期其他应收款中，无应收本公司其他关联方的款项。

5.6 存货

5.6.1 存货分类

项 目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料	11,718,750.84	-	11,718,750.84	13,976,098.75	-	13,976,098.75
在产品	3,050,067.95	-	3,050,067.95	4,852,640.20	-	4,852,640.20
库存商品	5,570,972.31	-	5,570,972.31	-	-	-

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

合计	20,339,791.10	-	20,339,791.10	18,828,738.95	-	18,828,738.95
----	---------------	---	---------------	---------------	---	---------------

5.6.2 本公司管理层认为：本公司的存货经测试未发生减值，故无需计提坏账准备。

## 5.7 其他流动资产

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
留抵进项税额	386,759.68	
合计	386,759.68	

## 5.8 固定资产

### 5.8.1 固定资产汇总情况

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
固定资产	55,722,030.83	58,260,213.36
固定资产清理		
合计	55,722,030.83	58,260,213.36

### 5.8.2 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	52,481,879.61	25,156,584.00	1,591,113.71	1,941,025.54	81,170,602.86
2.本期增加金额	59,940.00	2,147,472.20	190,699.11	29,366.90	2,427,478.21
(1) 购置	-	2,147,472.20	190,699.11	29,366.90	2,367,538.21
(2) 在建工程转入	59,940.00	-	-	-	59,940.00
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	52,541,819.61	27,304,056.20	1,781,812.82	1,970,392.44	83,598,081.07
二、累计折旧					
1.期初余额	10,446,124.77	9,348,812.34	1,300,277.53	1,815,174.86	22,910,389.50
2.本期增加金额	1,699,922.55	3,150,983.26	89,288.28	25,466.65	4,965,660.74
(1) 计提	1,699,922.55	3,150,983.26	89,288.28	25,466.65	4,965,660.74
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	12,146,047.32	12,499,795.60	1,389,565.81	1,840,641.51	27,876,050.24
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	40,395,772.29	14,804,260.60	392,247.01	129,750.93	55,722,030.83
2.期初账面价值	42,035,754.84	15,807,771.66	290,836.18	125,850.68	58,260,213.36

5.8.3 本公司管理层认为：本公司固定资产经测试未发生减值，故无需计提减值准备。

5.8.4 本公司无暂时闲置的固定资产。



云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5.8.5 本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

5.8.6 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋及建筑物	4,451,962.24

5.8.7 期末已提足折旧仍旧使用的固定资产

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
办公设备	1,837,642.75	1,837,642.75
运输设备	1,232,475.64	1,232,475.64
机器设备	2,309,296.94	986,912.31
合 计	5,379,415.33	4,057,030.70

5.8.8 本公司无未办妥产权证书的固定资产的情况。

5.8.9 固定资产抵押受限情况见本附注 5.43 的说明

## 5.9 在建工程

5.9.1 在建工程汇总情况

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
在建工程	981,773.42	70,000.00
工程物资	-	-
合 计	981,773.42	70,000.00

5.9.2 在建工程情况

项 目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
缅甸素坂迪瑞项目	47,169.81	-	47,169.81	-	-	-
待安装设备	811,317.61	-	811,317.61	-	-	-
中频电炉地基工程	-	-	-	70,000.00	-	70,000.00
轧机主体圆盘剪设备基础	123,286.00	-	123,286.00	-	-	-
合计	981,773.42	-	981,773.42	70,000.00	-	70,000.00

## 5.10 无形资产

5.10.1 无形资产情况

项目	土地使用权	专利技术	财务软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	9,424,500.00	2,926,784.24	25,641.03	12,376,925.27
2. 本期增加金额	-	10,889,623.24	-	10,889,623.24

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

(1) 购置	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	10,889,623.24	-	10,889,623.24
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	9,424,500.00	13,816,407.48	25,641.03	23,266,548.51
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,806,362.50	461,983.31	25,641.03	2,293,986.84
2. 本期增加金额	188,490.00	383,425.30	-	571,915.30
(1) 计提	188,490.00	383,425.30	-	571,915.30
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	1,994,852.50	845,408.61	25,641.03	2,865,902.14
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	7,429,647.50	12,970,998.87		20,400,646.37
2. 期初账面价值	7,618,137.50	2,464,800.93		10,082,938.43

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产净值余额的比例为 53.38%。

#### 5.10.2 无形资产抵押受限情况见本附注 5.43 的说明

#### 5.11 开发支出

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2019 年 12 月 31 日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
铅基阳极板生产关键技术创新升级与开发	5,473,893.05	-	-	5,473,893.05	-	-
一种铸轧铝合金板带冷凝结晶技术	-	5,721,414.41	-	5,415,730.19	305,684.22	-
合计	5,473,893.05	5,415,730.19	-	10,889,623.24	305,684.22	-

本期本公司“铅基阳极板生产关键技术创新升级与开发”项目与“一种铸轧铝合金板带冷凝结晶技术”项目均已验收并或相关部门批复，并于 2019 年 12 月已申请相关专利技术，已可应用于实际生产中并预期为公司带来可观的经济效益，本公司于 2019 年 12 月将上述项目转入无形资产核算，并按照预期受益年限进行摊销。

#### 5.12 长期待摊费用

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2019 年 12 月 31 日
厂房及设备	178,933.19	-	178,933.19	-	-

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

租赁费					
合计	178,933.19	-	178,933.19	-	-

### 5.13 递延所得税资产/递延所得税负债

#### 5.13.1 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	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	8,248,989.61	1,234,069.21	6,367,291.00	972,935.91
可抵扣亏损	1,820,882.68	455,220.67	12,237,792.75	1,869,348.07
合计	10,069,872.29	1,689,289.88	18,605,083.75	2,842,283.98

### 5.14 短期借款

#### 5.14.1 短期借款分类

借款类别	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
质押借款	15,032,365.31	15,000,000.00
抵押借款	23,851,566.67	24,000,000.00
保证借款	-	-
信用借款	-	-
合 计	38,883,931.98	39,000,000.00

#### 5.14.2 短期借款本金明细

借款单位	贷款银行	借款余额	借款起始日	借款终止日
本公司	华夏银行昆明东进支行	10,000,000.00	2019/11/7	2020/11/7
本公司	昆明呈贡华夏村镇银行	5,000,000.00	2019/12/26	2020/12/26
本公司	浦发银行昆明分行	10,000,000.00	2019/12/13	2020/12/13
本公司	浦发银行昆明分行	13,800,000.00	2019/12/6	2020/12/6
合计		38,800,000.00		

续上表：

借款单位	类别	年利率（%）	抵押或担保情况
本公司	质押借款	7.134	见 5.14.3 的说明
本公司	质押借款	7.500	见 5.14.3 的说明
本公司	抵押借款	7.800	见 5.14.3 的说明
本公司	抵押借款	7.800	见 5.14.3 的说明
合计			

#### 5.14.3 短期借款的抵押或担保情况

公司在华夏银行股份有限公司昆明东进支行的 1,000 万元流动资金贷款已于 2019 年 10 月 23 日到期，为满足公司资金周转需求，公司向华夏银行股份有限公司昆明东进支行申请续贷，贷款期限为壹年。本次授信业务由昆明市创业创新融资担保有限责任公司提供连带责任保证担保，子公司及关联方向昆明市创业创新融资担保有限责任公司提供如下反担保：

（1）公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理张国义以持有公司 60%的股权（3,051 万股股份）提供质押反担保；

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

(2) 公司股东、董事、副总经理李刚，股东、董事、董事会秘书李超，股东、监事会主席陈方国、董事张益及全资子公司汉中大泽科技有限公司执行董事兼总经理黄照斌提供个人无限连带责任保证反担保；

(3) 控股子公司内蒙古大泽电极科技有限公司、全资子公司赤峰大泽科技有限公司及汉中大泽科技有限公司提供无限连带责任保证反担保。

公司于 2019 年 12 月 26 日与昆明呈贡华夏村镇银行股份有限公司签订了金额为 500 万元人民币的《流动资金借款合同》，期限一年，由昆明市创业创新融资担保有限责任公司提供保证担保，由公司控股股东、实际控制人张国义质押 30,510,000 股给昆明市创业创新融资担保有限责任公司进行反担保。同时，张国义及其配偶李艳为该笔贷款提供连带责任保证担保。

关于浦发银行抵押借款事项详见附注 5.21 的说明

## 5.15 应付账款

### 5.15.1 应付账款列示：

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
材料采购款	7,018,821.84	4,676,718.69
设备及工程款	37,286.00	-
运输费	52,335.35	609,566.16
厂区租赁费	106,034.46	-
其他零星款项	51,600.00	287,735.85
合计	7,266,077.65	5,574,020.70

5.15.2 本期应付账款无账龄超过一年的重要应付账款。

5.15.3 本期应付账款中，无应付持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

5.15.4 本期应付账款中，无应付本公司其他关联方的款项。

## 5.16 预收款项

### 5.16.1 预收款项列示

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
销售货款及加工费	1,086,383.14	15,227,911.82
租金及物业费	517,412.03	275,737.80
合计	1,603,795.17	15,503,649.62

5.16.2 本期预收款项无账龄超过一年的重要款项。

5.16.3 本期预收款项中，无预收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

5.16.4 本期预收款项中，无预收本公司其他关联方的款项。

## 5.17 应付职工薪酬

### 5.17.1 应付职工薪酬列示

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	731,542.73	7,443,013.06	7,454,312.68	720,243.11
二、离职后福利-设定提存计划	15,004.02	531,697.46	531,655.46	15,046.02

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	<u>746,546.75</u>	<u>7,974,710.52</u>	<u>7,985,968.14</u>	<u>735,289.13</u>

5.17.2 短期薪酬列示

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
1.工资、奖金、津贴和补贴	720,978.29	6,712,215.14	6,725,102.29	708,091.14
2.职工福利费	-	166,782.41	166,782.41	-
3.社会保险费	3,684.44	432,003.12	430,415.59	5,271.97
其中：1.医疗保险费	3,684.44	400,342.55	398,755.02	5,271.97
2.工伤保险费	-	28,882.42	28,882.42	-
3.生育保险费	-	2,778.15	2,778.15	-
4.住房公积金	6,880.00	132,012.39	132,012.39	6,880.00
5.工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
6.短期带薪缺勤	-	-	-	-
7.短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	<u>731,542.73</u>	<u>7,443,013.06</u>	<u>7,454,312.68</u>	<u>720,243.11</u>

5.17.3 设定提存计划列示

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
1.基本养老保险	14,619.52	517,606.83	517,606.83	14,619.52
2.失业保险费	384.50	14,090.63	14,048.63	426.50
3.企业年金缴费	-	-	-	-
合计	<u>15,004.02</u>	<u>531,697.46</u>	<u>531,655.46</u>	<u>15,046.02</u>

5.17.4 期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

5.17.5 应付职工薪酬预计将于下一会计期间支付。

5.18 应交税费

税种	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
增值税	1,005,135.66	1,491,516.17
企业所得税	140,729.26	156,624.31
房产税	83,194.41	97,524.00
土地使用税	81,333.96	81,333.96
印花税	26,091.20	47,753.60
个人所得税	1,078.00	7,829.21
城市维护建设税	33,683.59	268,255.51
教育费附加	14,856.84	115,646.53
地方教育费附加	9,904.57	75,511.31
环境保护税	501.00	443.07
水利建设基金	4,649.50	-
合计	<u>1,401,157.99</u>	<u>2,342,437.67</u>

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5.19 其他应付款

5.19.1 其他应付款

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付利息	-	154,624.99
应付股利	-	-
其他应付款	3,846,616.18	8,093,960.25
合计	3,846,616.18	8,248,585.24

5.19.2 应付利息

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
分期付息到期还本的长期借款利息	-	72,714.31
短期借款应付利息	-	81,910.68
合 计	-	154,624.99

5.19.3 其他应付款

5.19.3.1 按款项性质列示其他应付款

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
个人借款及利息	3,334,785.65	7,262,591.72
日常费用款项	218,970.21	341,798.65
押金及保证金	120,000.00	470,000.00
代收代付款项	64,781.17	19,569.88
其他往来款项	108,079.15	-
合计	3,846,616.18	8,093,960.25

5.19.3.2 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	2019 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
张国义	1,000,000.00	个人借款，未约定偿付期限
严礼坤	120,000.00	个人借款，未约定偿付期限
合计	1,120,000.00	

5.19.3.2 关联方其他应付款情况见本附注 9.6 的说明。

5.20 一年内到期的非流动负债

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	24,049,315.07	8,000,000.00
合 计	24,049,315.07	8,000,000.00

一年内到期的长期借款情况见本附注 5.21 的说明。

5.21 长期借款

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5.21.1 长期借款分类

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
质押借款	-	-
抵押借款	24,049,315.07	32,000,000.00
保证借款	-	-
信用借款	-	-
小 计	24,049,315.07	32,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	24,049,315.07	24,000,000.00
合 计	-	8,000,000.00

5.21.2 长期借款本金明细

借款单位	贷款银行	借款余额	借款起始日	借款终止日	年利率（%）
本公司	浦发银行昆明分行	4,800,000.00	2017/10/20	2020/10/20	7.5
本公司	浦发银行昆明分行	7,800,000.00	2017/10/18	2020/10/18	7.5
本公司	浦发银行昆明分行	6,000,000.00	2017/11/8	2020/11/8	7.5
本公司	浦发银行昆明分行	5,400,000.00	2017/9/20	2020/9/20	7.5
合计		24,000,000.00			

2019 年 11 月 28 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行签订 5,500 万元的《融资额度协议》，期限为叁年期的综合授信业务，以公司名下土地使用权证号：呈（高新）国用（2015）第 00020 号及其房屋所有权证 4 本，证号分别为 201661604、201661605、201661606、201661607 提供抵押担保（担保额最高不超过人民币 5,700 万元），同时公司实际控制人、董事长、总经理张国义及其配偶李艳为此次贷款提供连带责任保证担保。于 2019 年 12 月 31 日，短期借款余额为 2380 万元，长期借款余额为 2400 万元（全部为一年内到期）。

5.22 递延收益

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	1,755,277.75	-	156,666.68	1,598,611.07	尚未达到结转条件

涉及政府补助的项目：

负债 项目	期初 余额	本期 新增 补助 金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期计入其 他收益金额	其 他	期末 余额	与资产相 关/与收 益相关
云南省 2013 年度技术创新暨产业发展专项资金	400,000.00	-	-	100,000.00	-	300,000.00	与资产相关
2013 年新型工业化发展专项资金	1,355,277.75	-	-	56,666.68	-	1,298,611.07	与资产相关
合计	1,755,277.75	-	-	156,666.68	-	1,598,611.07	-

5.23 股本

2018 年	本次变动增减（+、-）	2019 年
--------	-------------	--------

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	12 月 31 日	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	12 月 31 日
股份总数	50,850,000.00						50,850,000.00

## 5.24 资本公积

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
资本溢价(股本溢价)	2,109,053.00			2,109,053.00
其他资本公积	1,256,127.85			1,256,127.85
合计	3,365,180.85			3,365,180.85

## 5.25 盈余公积

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	876,556.25	74,626.97		951,183.22

5.37.1 公司盈余公积系根据公司章程从母公司税后利润中提取，提取比例为 10%，法定盈余公积累计提取至股本的 50%将不再继续计提。上述本期增加数中包含 2019 年 1 月 1 日执行新金融工具准则的调整数。

## 5.26 未分配利润

项 目	2019 年度	2018 年度
调整前上期末未分配利润	-6,524,503.69	-7,064,183.44
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-472,415.35	
调整后期初未分配利润	-6,996,919.04	-7,064,183.44
加: 本期归属于公司所有者的净利润	7,283,505.67	539,679.75
减: 提取法定盈余公积	74,626.97	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	211,959.66	-6,524,503.69

调整期初未分配利润明细:

由于执行新金融工具准则进行追溯调整, 影响期初未分配利润-472,415.35 元。

## 5.27 营业收入及营业成本

### 5.27.1 营业收入和营业成本

项目	2019 年度		2018 年度
	收入	成本	收入
主营业务	168,439,785.07	140,118,899.68	97,448,776.38
其他业务	62,882,149.21	61,617,357.01	121,723,597.90
合计	231,321,934.28	201,736,256.69	219,172,374.28

### 5.27.2 主营业务

项目	2019 年度		2018 年度
	收入	成本	收入



云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

阳极板	143,571,749.43	120,974,613.55	71,422,812.95
阴极板	24,868,035.64	19,144,286.13	26,025,963.43
合计	168,439,785.07	140,118,899.68	97,448,776.38

5.27.3 其他业务

项目	2019 年度		20
	收入	成本	收入
金属贸易	56,315,477.99	56,022,052.47	112,050,126.66
对外租赁	943,483.65	332,133.80	375,154.24
废旧材料出售	4,649,962.74	4,380,914.34	5,396,139.73
其他材料出售、技术服务及其他	973,224.83	882,256.40	3,902,177.27
合计	62,882,149.21	61,617,357.01	121,723,597.90

5 合并财务报表项目附注(续)

5.28 税金及附加

项目	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	131,950.87	302,996.41
教育费附加	66,744.27	131,035.61
资源税	34,520.74	84,603.74
房产税	407,541.75	391,116.00
土地使用税	325,335.84	325,335.84
车船使用税	3,660.00	4,555.80
印花税	69,834.70	97,730.64
环境保护税	2,004.00	1,772.66
水利建设基金	12,441.49	-
合 计	1,054,033.66	1,339,146.70

5.29 销售费用

项目	2019 年度	2018 年度
运费	1,633,394.02	2,939,845.51
职工薪酬	1,046,813.91	621,260.71
折旧与摊销	198,540.24	333,125.50
差旅费	75,090.22	99,412.55
车辆费及交通费	11,675.90	7,672.30
广告宣传费	13,807.85	10,703.40
业务招待费	68,383.83	76,353.67
中标服务费	1,920.00	321,533.79
会务费	188,679.24	-
其他	14,502.72	172,012.23
合计	3,252,807.93	4,581,919.66

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5.30 管理费用

项目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	3,453,277.10	2,406,623.29
折旧与摊销	1,074,073.93	1,146,716.92
中介机构服务费	1,037,340.99	608,894.10
差旅费	280,875.80	316,539.74
交通费	151,171.04	98,185.29
业务招待费	167,569.55	204,979.09
办公费用	222,176.41	79,658.20
维修费	54,820.14	42,510.76
租金	941,807.28	519,220.00
开办费	38,500.00	340,562.42
水电费	158,609.05	87,111.17
其他	106,569.77	184,699.41
合 计	7,686,791.06	6,035,700.39

5.31 研发费用

项目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	601,452.38	151,895.95
材料费	168,478.63	175,602.50
折旧与摊销	840,259.15	121,280.25
其他	112,405.33	290,227.96
合 计	1,722,595.49	739,006.66

其他说明

5.32 财务费用

项目	2019 年度	2018 年度
利息费用	5,545,729.57	4,746,675.72
减:利息收入	12,110.10	17,561.57
利息净支出	5,533,619.47	4,729,114.15
汇兑损失	-	-
减:汇兑收益	-	-
汇兑净损失	-	-
银行手续费	15,376.10	27,835.52
其他	353,773.59	553,205.59
合 计	5,902,769.16	5,310,155.26

5.33 其他收益

产生其他收益的来源	2019 年度	2018 年度
与日常经营收益相关的政府补助	1,266,298.68	333,666.68
个人所得税手续费返还	-	6,027.14
合计	1,266,298.68	339,693.82

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

与日常经营收益相关的政府补助情况详见本附注 5.44 的说明。

5.34 投资收益

项目	2019 年度	2018 年度
理财产品投资收益	28,210.96	-

5.35 信用减值损失

项目	2019 年度
应收账款坏账损失	-388,040.42
其他应收款坏账损失	-998,875.04
合 计	-1,386,915.46

5.36 资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度
坏账损失	-	526,433.80

5.37 资产处置收益

资产处置收益的来源	2019 年度	2018 年度
处置非流动资产的利得	-	1,206.56

5.38 营业外收入

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
其他	8,761.09	551,477.15	8,761.09

5.39 营业外支出

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
其他	33,439.94	20,318.06	33,439.94

5.40 所得税费用

5.40.1 所得税费用表

项 目	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用	281,758.28	672,493.56
递延所得税费用	1,215,926.48	-55,308.48
合计	1,497,684.76	617,185.08

5.40.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019 年度
利润总额	9,849,595.62

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

按法定/适用税率计算的所得税费用	1,477,439.34
子公司适用不同税率的影响	-269,164.84
调整以前期间所得税的影响	290,246.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	152,029.84
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	54,306.67
税收优惠（加计扣除）	-207,172.63
所得税费用	1,497,684.76

#### 5.41 现金流量表项目

##### 5.41.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
利息收入	12,110.10	13,264.55
政府补贴款	1,109,632.00	177,000.00
收回保证金、备用金	3,361,590.06	4,778,274.40
收到股东及个人周转借款	400,000.00	12,270,000.00
收到租金	1,291,401.40	830,637.40
往来款		1,200,530.00
其他款项	230,600.54	133,229.16
合计	6,405,334.10	19,402,935.51

##### 5.41.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
保证金、备用金	884,632.20	15,385,047.22
运费	1,822,738.15	904,548.52
日常费用	4,960,919.03	4,509,988.51
往来款	50,000.00	824,070.15
偿还股东及个人周转借款	4,200,000.00	6,070,000.00
其他款项	29,200.86	120,314.39
合计	11,947,490.24	27,813,968.79

##### 5.41.3 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
贷款担保费	375,000.00	250,000.00

#### 5.42 现金流量表补充资料

##### 5.42.1 现金流量表补充资料

项目	2019 年度	2018 年度
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	8,351,910.86	1,539,824.94
加：资产减值准备	-	-526,433.80
信用减值损失	1,386,915.46	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资	4,965,660.74	4,271,078.23

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

产折旧		
无形资产摊销	571,915.30	481,168.44
长期待摊费用摊销	178,933.19	33,135.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-1,206.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	5,920,729.57	4,746,675.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,210.96	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,152,994.10	-55,308.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,511,052.15	4,628,707.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,532,399.87	-19,122,089.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,480,424.79	2,877,437.80
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	21,041,771.19	-1,127,010.07
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	7,135,088.52	4,327,547.23
减：现金的期初余额	4,327,547.23	4,678,011.86
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	2,807,541.29	-350,464.63

5.42.2 现金和现金等价物的构成

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一、现金	7,135,088.52	4,327,547.23
其中：库存现金	27,440.15	4,555.78
可随时用于支付的银行存款	7,107,648.37	4,322,991.45
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	7,135,088.52	4,327,547.23
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	-	-

5.43 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2019 年 12 月 31 日	受限原因
固定资产（房屋建筑物）	40,240,494.25	已用于抵押借款
无形资产（土地使用权）	7,429,647.50	已用于抵押借款
合计	47,670,141.75	

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5.44 政府补助

5.44.1 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
云南省 2013 年度技术创新暨产业发展专项资金	800,000.00	其他收益/递延收益	100,000.00
2013 年新型工业化发展专项资金	1,638,611.11	其他收益/递延收益	56,666.68
2019 年昆明市中小新兴产业企业发展专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
2019 年清洁生产审核评估验收企业补助资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
昆明高新技术产业开发区鼓励企业上市补助资金	700,000.00	其他收益	700,000.00
2019 年昆明市高新技术企业认定后补助项目	50,000.00	其他收益	50,000.00
昆明高新区 2019 年研发投入放管服务费	9,632.00	其他收益	9,632.00
合计	3,548,243.11		1,266,298.68

6 合并范围的变更

于 2019 年 7 月 10 日，本公司新设立了全资子公司一汉中大泽科技有限公司，注册资本 1,000 万元人民币，自设立日起公司将其纳入合并范围。

7 在其他主体中权益的披露

7.1 在子公司中的权益

7.1.1 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	
赤峰大泽科技有限公司	内蒙古赤峰	内蒙古赤峰	阴阳极板生产销售	100.00	-	设立
内蒙古大泽电极科技有限公司	内蒙古乌拉特后旗	内蒙古乌拉特后旗	同上	51.00	-	设立
汉中大泽科技有限公司	陕西汉中	陕西汉中	同上	100.00	-	设立

7.1.2 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
内蒙古大泽电极科技有限公司	49%	1,068,405.19	910,566.24	6,110,143.79

7.1.3 重要的非全资子公司的主要财务信息

7.1.3.1 内蒙古大泽电极科技有限公司

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	2019 年 12 月 31 日/2019 年度	2018 年 12 月 31 日/2018 年度
流动资产	14,470,723.36	10,405,749.10
非流动资产	3,164,789.48	3,717,127.18
资产合计	17,635,512.84	14,122,876.28
流动负债	5,165,831.62	2,058,100.24
非流动负债	-	-
负债合计	5,165,831.62	2,058,100.24
营业收入	21,823,196.69	25,457,884.59
净利润	2,180,418.76	2,041,112.63
综合收益总额	2,180,418.76	2,041,112.63
经营活动现金流量	2,214,004.30	1,959,488.41

## 7.2 在合营安排或联营企业中的权益

本公司无合营或联营企业。

## 8 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，并及时可靠地将各种风险进行监督，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。

本公司的主要金融工具包括交易性金融资产，其他权益工具投资，应收及其他应收款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。

### 8.1 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

#### (1) 银行存款

本公司将银行存款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

于 2019 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 74.71%源于余额前五名客户，其中较大比例的云锡文山锌铟冶炼有限公司质保金款项 310.30 万元期后已回款，其余重大款项主要为应收的质保金，尚未达到结算期。除此外本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，不存在重大的信用集中风险。

### 8.2 流动性风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

### 8.3 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。本公司市场风险主要为利率风险和价格风险。

#### 8.3.1 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2019 年 12 月 31 日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为 6,280 万元（2018 年 12 月 31 日：7,100 万元）。

#### 8.3.2 价格风险

本公司生产所需的原材料主要为铅、银、铜、锡及铝板等金属材料，这些原材料成本占营业成本的比例较大，如果主要原材料的供求关系发生较大变化或市场价格有异常波动，将可能对公司的生产经营产生不利影响，本公司正通过不断加快产品结构的调整，提供产品附加值等途径减少原材料价格上涨对公司利润的影响。

## 9 关联方及关联交易

### 9.1 本公司的控股股东及最终控制方

控股股东名称	注册地	业务性质	注册资本	控股对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
张国义	——	——	——	71.6224	71.6224

截至 2019 年 12 月 31 日，张国义先生持有本公司股份 36,420,000 股，其中无限售流通股 10,251,000 股。

本公司最终控制方是： 张国义先生 。

### 9.2 本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注：7.1。

### 9.3 本公司合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注：7.2。

### 9.4 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李艳	控股股东张国义之配偶
李刚	持股 5%以上的股东、董事、副总经理



云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

李超	董事、董事会秘书
张益	董事
唐永春	董事

## 9.5 关联交易情况

### 9.5.1 关联担保情况

#### 9.5.1.1 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张国义/李艳	5700 万元	2019/11/28	2022/11/28	否
张国义/李艳	1000 万元	2019/11/6	2020/11/6	否
张国义/李艳	500 万元	2019/12/12	2020/12/12	否

公司在华夏银行股份有限公司昆明东进支行的 1,000 万元流动资金贷款已于 2019 年 10 月 23 日到期，为满足公司资金周转需求，公司向华夏银行股份有限公司昆明东进支行申请续贷，贷款期限为壹年。本次授信业务由昆明市创业创新融资担保有限责任公司提供连带责任保证担保，子公司及关联方向昆明市创业创新融资担保有限责任公司提供如下反担保：

(1) 公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理张国义以持有公司 60% 的股权 (3,051 万股股份) 提供质押反担保；

(2) 公司股东、董事、副总经理李刚，股东、董事、董事会秘书李超，股东、监事会主席陈方国、董事张益及全资子公司汉中大泽科技有限公司执行董事兼总经理黄照斌提供个人无限连带责任保证反担保；

(3) 控股子公司内蒙古大泽电极科技有限公司、全资子公司赤峰大泽科技有限公司及汉中大泽科技有限公司提供无限连带责任保证反担保。

公司在昆明呈贡华夏村镇银行股份有限公司的 500 万元流动资金贷款已于 2019 年 12 月 26 日到期，为满足公司资金周转需求，公司向昆明呈贡华夏村镇银行股份有限公司申请续贷，贷款期限为一年。由昆明市创业创新融资担保有限责任公司提供保证担保，由公司控股股东、实际控制人张国义质押 30,510,000 股给昆明市创业创新融资担保有限责任公司进行反担保。同时，张国义及其配偶李艳为该笔贷款提供连带责任保证担保。

公司控股股东张国义及其配偶李艳于 2019 年 11 月 28 日与上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行签订最高额保证合同，为公司在浦发银行贷款提供担保，担保期限为 2019 年 11 月 28 日至 2022 年 11 月 28 日，担保期间被担保的主债权余额不超过 5700 万元。于 2019 年 12 月 31 日的借款余额为 4780 万元，分别为短期借款 2380 万元，长期借款 2400 万元，其中一年内到期的长期借款为 2400 万元。详见本附注“5.14 短期借款”、“5.21 长期借款”。

### 9.5.2 本年度无关联方资金拆借

## 9.6 关联方应收应付款项

### 9.6.1 应收项目

项目名称	关联方	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
备用金	张益	-	-	30,000.00	-
备用金	李刚	-	-	10,000.00	-
合计		-	-	40,000.00	-

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

9.6.2 应付项目

项目名称	关联方	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
控股股东的个人借款及利息	张国义	1,043,118.98	5,102,591.72

9.7 关联方承诺

本年无关联方承诺事项。

10 股份支付

本年度无股份支付。

11 承诺及或有事项

11.1 重要承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

11.2 或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

12 资产负债表日后事项

截至本报告日，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

13 其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司在本报告期内未发生重大的债务重组等其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

14 公司财务报表项目附注

14.1 应收账款

14.1.1 按账龄披露：

账龄	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	17,824,160.68
1 至 2 年	6,352,453.88
2 至 3 年	586,588.48
3 至 4 年	126,372.00
4 至 5 年	14,750.00
5 年以上	2,947,725.05
小计	27,852,050.09
减：坏账准备	4,044,705.38
合计	23,807,344.71

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

14.1.2 按坏账计提方法分类披露

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	9,502,455.48	34.12	16,904.87	0.18	9,485,550.61
按组合计提坏账准备	18,349,594.61	65.88	4,027,800.51	21.95	14,321,794.10
其中：					
组合 2：销售业务类款项	18,349,594.61	65.88	4,027,800.51	21.95	14,321,794.10
合计	27,852,050.09	100.00	4,044,705.38	14.52	23,807,344.71

  

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	34,795,648.64	87.69	502,584.42	1.44	34,293,064.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,993,855.15	5.03	334,989.67	16.80	1,658,865.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,888,328.81	7.28	2,807,802.81	97.21	80,526.00
合计	39,677,832.60	100.00	3,645,376.90	9.19	36,032,455.70

按单项计提坏账准备：

名称	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
云锡文山锌铟冶炼有限公司	3,103,000.00	-	-	期后已回款
云南奥宇锌业有限公司	822,000.00	-	-	同上
汉中锌业特种材料有限公司	5,479,955.48	16,131.51	0.29	期后已部分回款
瑞丽市大通实业有限公司	97,500.00	773.36	0.79	同上
合计	9,502,455.48	16,904.87	0.18	

2018 年 12 月 31 日单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

名称	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
存在期后回款的单项金额重大款项	34,795,648.64	502,584.42	1.44	见注释
合计	34,795,648.64	502,584.42	1.44	

注：上述款项期后回款 20,546,691.30 元，期后回款部分不存在收回风险，不计提坏账准备。

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

2018 年 12 月 31 日单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

名称	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
存在期后回款的单项金额不重大款项	80,526.00	-	-	期后已回款
预计已难以收回的款项	2,807,802.81	2,807,802.81	100.00	款项难以收回
合计	2,888,328.81	2,807,802.81	97.21	

按组合计提坏账准备:

组合 2: 销售业务类款项

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,424,705.20	124,529.29	1.09
1 至 2 年	3,249,453.88	570,604.10	17.56
2 至 3 年	586,588.48	279,861.36	47.71
3 至 4 年	126,372.00	90,330.71	71.48
4 年以上	2,962,475.05	2,962,475.05	100.00
合计	18,349,594.61	4,027,800.51	21.95

2018 年 12 月 31 日，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,232,586.37	36,977.59	3.00
1 至 2 年	316,395.48	25,311.64	8.00
2 至 3 年	126,372.00	25,274.40	20.00
3 至 4 年	14,750.00	4,425.00	30.00
4 至 5 年	303,751.30	243,001.04	80.00
合计	1,993,855.15	334,989.67	16.80

按组合计提坏账的确认标准及说明：详见财务报表附注 3.10.7。

14.1.3 坏账准备的情况

类别	2018	2019 年 1 月 1 日执行新准则调整	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	3,310,387.23	-502,584.42	-	2,790,897.94	-	16,904.87
按组合计提坏账准备:	334,989.67	510,849.39	3,181,961.45	-	-	4,027,800.51
其中:						
组合 2: 销售业务类款项	334,989.67	510,849.39	3,181,961.45	-	-	4,027,800.51
合计	3,645,376.90	8,264.97	3,181,961.45	2,790,897.94		4,044,705.38

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

其中本期无收回或转回金额重要的坏账准备。

14.1.4 本期无实际核销的应收账款。

14.1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	2019 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款期末余额合计数的百分比 (%)	坏账准备期末余额
湖南株冶有色金属有限公司	非关联方	9,454,954.43	1 年以内	33.95	103,059.00
汉中锌业特种材料有限公司	非关联方	5,479,955.48	1 年以内	19.68	16,131.51
云锡文山锌冶炼有限公司	非关联方	3,103,000.00	1 至 2 年	11.14	-
高斯贝尔数码科技股份有限公司	非关联方	1,364,879.51	1 至 2 年	4.90	239,672.84
云南奥宇锌业有限公司	非关联方	822,000.00	1 年以内	2.95	-
合计		20,224,789.42		72.62	358,863.35

14.1.6 本期应收账款中，无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

14.1.7 本期应收账款中，无应收本公司其他关联方的款项。

## 14.2 其他应收款

14.2.1 其他应收款分类

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,521,572.64	14,042,240.26
合计	1,521,572.64	14,042,240.26

14.2.2 其他应收款

14.2.2.1 按账龄披露：

账龄	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	1,505,572.64
1 至 2 年	20,000.00
2 至 3 年	11,504.00
3 年以上	4,123,195.63
小计	5,660,272.27
减：坏账准备	4,138,699.63
合计	1,521,572.64

14.2.2.2 按款项性质分类情况

款项性质	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
保证金及押金	230,003.00	12,840,014.22

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

内部往来款	1,398,049.20	267,853.23
长期挂账的预付款项	3,967,554.39	3,235,636.41
备用金	3,783.50	
代扣代缴款项及其他	60,882.18	242,227.97
小计	5,660,272.27	16,585,731.83
减：坏账准备	4,138,699.63	2,543,491.57
合计	1,521,572.64	14,042,240.26

14.2.2.3 按坏账计提方法分类披露

类别	2019 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
按单项计提坏账准	4,234,699.63	74.81	4,134,699.63	100.00	100,000.00
按组合计提坏账准备	1,425,572.64	25.19	4,000.00	0.28	1,421,572.64
其中：					
组合 1：合并范围内 关联方款项	1,398,049.20	24.70	-	-	1,398,049.20
组合 2：备用金、房 租押金、代缴社保款	7,523.44	0.13	-	-	7,523.44
组合 3：其他款项	20,000.00	0.35	4,000.00	20.00	16,000.00
合计	5,660,272.27	100.00	4,138,699.63	73.12	1,521,572.64

类别	2018 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	13,860,014.22	83.57	1,090,000.00	7.86	12,770,014.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	519,150.83	3.13	92,517.42	17.82	426,633.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,206,566.78	13.30	1,360,974.15	61.68	845,592.63
合计	16,585,731.83	100.00	2,543,491.57	15.34	14,042,240.26

14.2.2.4 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
2019 年 1 月 1 日余额	27,020.00		3,115,840.59	3,142,860.59
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			1,018,859.04	1,018,859.04

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

本期转回	23,020.00			23,020.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	4,000.00		4,134,699.63	4,138,699.63

按组合计提坏账的确认标准及说明：详见财务报表附注 3.10.7。

#### 14.2.2.5 坏账准备的情况

类别	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日执行新 准则调整	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转 回	转销或 核销	
按单项计提坏账 准备	2,450,974.15	664,866.44	1,018,859.04	-	-	4,134,699.63
按组合计提坏账 准备：	92,517.42	-65,497.42	-	23,020.00	-	4,000.00
其中：						
组合 1：合并范 围内关联方款项	-	-	-	-	-	-
组合 2：备用金、 房租押金、代缴 社保款	66,616.90	-66,616.90	-	-	-	-
组合 3：其他往 来款	25,900.52	1,119.48		23,020.00		4,000.00
合计	2,543,491.57	599,369.02	1,018,859.04	23,020.00		4,138,699.63

本期无重要的坏账准备转回或收回金额。

#### 14.2.2.6 本期其他应收款无实际核销的情况。

#### 14.2.2.7 关联方其他应收款情况

单位名称	期末余额	期初余额	关联方性质
赤峰大泽科技有限公司	1,024,368.42	74,648.33	全资子公司
内蒙古大泽电极科技有限公司	157,551.63	193,204.90	控股子公司
汉中大泽科技有限公司	216,129.15		全资子公司
李刚		30,000.00	本公司股东、董事
张益		10,000.00	本公司董事
合计	1,398,049.20	307,853.23	

#### 14.2.2.8 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
福建金洲物流有限 公司	原预付款项	1,090,000.00	3 年以上	19.26	1,090,000.00
赤峰大泽科技有限 公司	内部往来款	1,024,368.42	1 年以内	18.10	
个旧市光博电冶厂	原预付款项	604,293.33	3 年以上	10.68	604,293.33
云南巨力铜材有限 公司	原预付款项	559,988.14	3 年以上	9.89	559,988.14

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

个旧市富祥工贸有 限责任公司	原预付款项	527,200.00	3 年以上	9.31	527,200.00
合计		<u>3,805,849.89</u>		<u>67.24</u>	<u>2,781,481.47</u>

### 14.3 长期股权投资

#### 14.3.1 长期股权投资情况表

项目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	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	15,600,000.00	-	15,600,000.00	6,100,000.00	-	6,100,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	<u>15,600,000.00</u>	<u>-</u>	<u>15,600,000.00</u>	<u>6,100,000.00</u>	<u>-</u>	<u>6,100,000.00</u>



云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

14.3.2 对子公司投资

被投资单位	2018 年 12 月 31 日	本期增减变动				2019 年 12 月 31 日	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
赤峰大泽科技有限公司	1,000,000.00	4,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	
内蒙古大泽电极科技有限公司	5,100,000.00		-	-	-	5,100,000.00	
汉中大泽科技有限公司	-	5,500,000.00	-	-	-	5,500,000.00	
合计	6,100,000.00	9,500,000.00				15,600,000.00	

于 2019 年 7 月 10 日，本公司新设立全资子公司—汉中大泽科技有限公司，注册资本 1,000 万元，本年实缴出资额 550 万元。

云南大泽电极科技股份有限公司  
2019 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

14.4 营业收入和营业成本

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	147,877,259.74	122,607,356.50	77,387,031.52	65,033,336.26
其他业务	58,232,186.47	57,236,442.67	117,360,035.55	114,441,175.92
合计	206,109,446.21	179,843,799.17	194,747,067.07	179,474,512.18

15.4.1 主营业务

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
阳极板	138,675,345.94	116,859,799.70	69,035,101.05	59,632,224.26
阴极板	9,201,913.80	5,747,556.80	8,351,930.47	5,401,112.00
合计	147,877,259.74	122,607,356.50	77,387,031.52	65,033,336.26

14.5 投资收益

项目	2019 年度	2018 年度
成本法核算的长期股权投资收益	947,732.20	-
理财产品投资收益	28,210.96	-
合计	975,943.16	-

15 补充资料

15.1 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
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）	1,266,298.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,678.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,210.96	
所得税影响额	-190,435.17	
少数股东权益影响额（税后）	-38.66	
合计	1,079,356.96	

15.2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.95	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.88	0.12	0.12

云南大泽电极科技股份有限公司

日期：2020 年 4 月 21 日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室